

公司代码：600616

公司简称：金枫酒业

上海金枫酒业股份有限公司 2016 年半年度报告

重要提示

- 一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 二、公司全体董事出席董事会会议。
- 三、本半年度报告未经审计。
- 四、公司负责人龚如杰、主管会计工作负责人陈国芳及会计机构负责人（会计主管人员）邓春山声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 五、**前瞻性陈述的风险声明**
本报告中所涉及的未来计划发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。
- 六、**是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况**
否
- 七、**是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？**
否

目 录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介.....	3
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	4
第四节	董事会报告.....	5
第五节	重要事项.....	14
第六节	股份变动及股东情况.....	22
第七节	优先股相关情况.....	23
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	23
第九节	财务报告.....	24
第十节	公司债券相关情况.....	95
第十一节	备查文件目录.....	95

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本公司、公司、金枫酒业	指	上海金枫酒业股份有限公司
糖酒集团	指	上海市糖业烟酒（集团）有限公司
光明集团	指	光明食品（集团）有限公司

第二节 公司简介

一、公司信息

公司的中文名称	上海金枫酒业股份有限公司
公司的中文简称	金枫酒业
公司的外文名称	SHANGHAI JINFENG WINE COMPANY LIMITED
公司的外文名称缩写	SJFW
公司的法定代表人	龚如杰

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张黎云	刘启超
联系地址	上海市普陀区宁夏路777号（海棠大厦内）	上海市普陀区宁夏路777号（海棠大厦内）
电话	(021) 58352625 (021) 50812727*908	(021) 58352625 (021) 50812727*908
传真	(021) 58352620	(021) 58352620
电子信箱	lily@jinfengwine.com	lqc@jinfengwine.com

三、基本情况变更简介

公司注册地址	中国（上海）自由贸易试验区张杨路579号（三鑫大厦内）
公司注册地址的邮政编码	200120
公司办公地址	上海市普陀区宁夏路777号（海棠大厦内）
公司办公地址的邮政编码	200063
公司网址	www.jinfengwine.com
电子信箱	jfjy@jinfengwine.com

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《中国证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室

五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	金枫酒业	600616	第一食品

六、公司报告期内注册变更情况

注册登记日期	2016-05-24
注册登记地点	上海市工商行政管理局
企业法人营业执照注册号	91310000132203723P
税务登记号码	91310000132203723P
组织机构代码	91310000132203723P

2016年3月,公司完成“三证合一”登记工作,原营业执照注册号、税务登记证号、组织机构代码统一为统一社会信用代码: 91310000132203723P。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位: 元 币种: 人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	480,026,601.90	441,537,252.33	8.72
归属于上市公司股东的净利润	34,959,476.89	37,176,020.94	-5.96
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	32,923,548.91	37,198,327.91	-11.49
经营活动产生的现金流量净额	-48,873,107.98	-28,046,249.35	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,966,493,132.21	1,957,264,125.54	0.47
总资产	2,213,116,428.05	2,465,464,125.80	-10.24

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.07	0.07	-5.96
稀释每股收益(元/股)	0.07	0.07	-5.96
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.06	0.07	-11.49
加权平均净资产收益率(%)	1.77	1.93	减少0.16个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	1.67	1.93	减少0.26个百分点

二、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

三、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)

非流动资产处置损益	722,019.07	
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,018,925.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-13,236.67	
少数股东权益影响额	-9,852.57	
所得税影响额	-681,926.85	
合计	2,035,927.98	

第四节 董事会报告

一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2016 年, 金枫酒业以“突破、整合、精益、开放”为年度工作主题, 推进以黄酒为基础的多酒种整合经营, 加快酒业创新发展。

(一) 聚焦核心市场战略, 加快推进区域布局。

根据品牌区域化、精准化、精细化发展理念, 继续巩固金枫酒业在上海市场的核心地位, 努力打造苏南市场黄酒第一品牌。上半年, 公司以全资子公司无锡振太酒业为主体设立销售分公司全面启动苏南地区品牌整合布局, 以实现生产、营销职能效率最大化目标。

(二) 改善产品结构, 加强渠道拓展, 提升产品组合竞争力。

一是强化“大单品”策略, 对于销售处于上升通道及有较强品牌知名度的产品进行升级开发; 二是开发电商专版产品和线上分销客户。上半年, 金枫酒业电商专版产品在各平台实施组合营销, “石库门”京东旗舰店开通。各平台黄酒品类排名稳步上升, 天猫黄酒品类和酒旗舰店排名第一, 京东黄酒类目中“石库门”、“和酒”综合黄酒销量排名第一。

(三) 探索葡萄酒、料酒差异化市场定位。

今年 1-6 月, 公司葡萄酒业务聚焦电商渠道, 围绕差异化营销和客户关系管理两大课题, 开发新品及场景化饮用新理念, 有效提升品牌影响力。料酒业务聚焦流通渠道, 提升产品认知度, 积极与经销商沟通, 加强内外部合作, 有效开发客户资源。

(四) 进一步优化资源配置, 提升整合协同效率。

集成采购供应管理, 探索产能联动模式, 提升集约效率与专业化水平。今年, 公司以大宗物料采购为切入点, 在现有采购招标的基础上, 继续探索建立母公司主导下的生产板块集成采购模式, 并逐步形成主要原材料采购技术标准化文件, 有效降低成本。同时充分发挥各子公司生产优势, 加快实现产能综合利用。

(五) 聚焦工艺改革与流程再造, 强化产学研合作与科研开发。

加快新原料工艺改革, 持续推进产学研合作, 积极开展产学研科技成果转化项目研究, 为黄酒酿造工艺及品质改良做好科研积累, 促进降本增效。

(六) 有序推进重点项目建设。

截止 6 月底, 公司募集资金投资项目——十万吨黄酒技术改造项目(二期)工程按计划有序推进, 预计年内完成建设。

(七) 不断强化后台支撑, 持续完善精益管理

一是上半年启动各项管理制度、流程控制全面梳理，更新和修订内控手册以及自评和测试工作底稿模版。指导新收购子公司构建内部控制流程，建立内控体系。二是加强信息系统建设，进行业务深化应用可行性研究，上半年，业务员手机渠道拜访系统正式运行。三是完善部门功能及岗职位梳理，探索搭建岗职位评价体系，为公司组织架构调整打下基础。四是探索建立母公司层面食品安全管理工作体系，研究确立全面运行督导业务职能。

下阶段工作目标及工作重点：

(一) 聚焦重点区域，整合品牌地图，加快业务拓展与营销转型。

继续巩固上海、无锡核心市场地位，改善产品结构，优化通路架构。优化“石库门”产品组合，拓展“和”酒和“惠泉”产品在苏南地区的份额，启动“金色年华”年轻化建设，探索形成“美圣世家”品牌差异化市场定位和“醒味”品牌细分市场定位。加强线上业务拓展，架构线上分销管控体系，优化营销效果评价机制。积极探索跨界业务合作模式，推动多酒种整合发展。

(二) 聚焦流程再造，加大工艺创新，实现降本增效。

切实推进产学研联动，积极探索新原料酿造工艺开发，加强生产过程关键控制指标体系建设，确保食品安全，提升质量。

有序推进十万吨项目（二期）工程建设，确保工程质量与安全。结合 2016 年度酿造计划，研究形成综合利用方案、机器人伫立堆桩、新能源利用等课题研究。

(三) 实施组织架构调整，强化业务协同，推进集约化管控。

按照“成本中心”、“利润中心”、“职能中心”的组织架构建设目标与分类管控的要求。以综合成本最优为目标，加大力度推进主要原材料三厂联动集成采购工作，加强对供应商的过程管控，不断完善采购制度建设，细化流程管理。加强公司总部功能建设，重点强化战略管理、品牌管理、食品安全管理等职能，结合岗职位体系梳理，提升总部集约管理效率。

●经营业绩分析

报告期公司实现营业收入 48,002.663 万元，同比上升 8.72%；实现利润总额 4,759.41 万元，同比下降 1.20%；实现归属于上市公司股东的净利润 3,495.95 万元，同比下降 5.96%。

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：万元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	48,002.66	44,153.73	8.72
营业成本	25,035.76	22,241.72	12.56
销售费用	9,486.72	8,120.93	16.82
管理费用	7,588.75	8,249.96	-8.01
财务费用	70.92	-87.75	不适用
经营活动产生的现金流量净额	-4,887.31	-2,804.62	不适用
投资活动产生的现金流量净额	5,687.79	-36,298.80	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-16,267.03	11,737.52	-238.59
研发支出	2,653.00	2,701.00	-1.78

财务费用变动原因说明:报告期内财务费用同比增加 158.67 万元，主要是利息收入

同比减少 137 万元。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:经营活动产生的现金流量净额减少 2,082.69 万元,主要是因经营活动需要,销售费用结算提前;因合并单位增加,原材料采购支付同比增加。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:投资活动产生的现金流量净额增加 41,986.59 万元,主要是上年同期公司以货币资金 30,000 万元收购无锡市振太酒业有限公司 100% 股权,本期无此因素,理财产品的净流入增加 17,000 万元。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:筹资活动产生的现金流量净额减少 28,004.55 万元,主要是由于本报告期贷款净流出 16,000 万元,上年同期贷款净流入 11,950 万元。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

单位:万元 币种:人民币

项目	2016年1-6月		2015年1-6月		增减比例(%)
	金额	占利润总额%	金额	占利润总额%	
毛利	22,966.90	482.56	21,912.01	454.87	4.81
期间费用	17,146.40	360.26	16,283.13	338.02	5.30
投资收益	398.66	8.38	727.04	15.09	-45.17
营业外收支净额	272.77	5.73	-3.80	-0.08	不适用
利润总额	4,759.41	100.00	4,817.24	100.00	-1.20

本报告期利润总额 4,759.41 万元,较上年同期减少 57.83 万元,降幅 1.20%,其中有较大变动如下:

①投资收益同比减少 328.38 万元,主要是委托理财规模较上年同期有所缩小,故相关收益减少。

②营业外收支净额同比增加 276.57 万元,主要是补贴收入同比增加 202 万元,固定资产处置收益同比增加 78 万元。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、主营业务分行业、分产品情况

单位:万元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
主营业务收入	47,666.80	24,704.90	48.17	8.51	12.18	减少 1.70 个百分点
其中:黄酒生产经营	47,311.18	24,466.24	48.29	8.36	11.99	减少 1.67 个百分点
食品销售及其他	355.61	238.66	32.89	32.85	36.04	减少 1.57 个百分点

2、主营业务分地区情况

单位:万元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
----	------	--------------

上海市内	37,710.77	-3.32
上海市外	9,956.02	102.39
合计	47,666.80	8.51

主营业务分地区情况的说明：

上海市外销售额同比增加 102.39%的主要原因是无锡市振太酒业有限公司合并的时间差所至，上年同期仅合并一个月。

(三)核心竞争力分析

1、着眼长远发展，战略目标明确：坚持以黄酒为基础，构建多酒种发展平台。公司以黄酒产业为核心，以上海市场为根基，加大并购力度，以资本经营拉动产业经营，突破现有市场格局，构建上海、江苏、浙江跨区域布局；加快新业务培育和新渠道开拓，开发料酒新产品和自有品牌葡萄酒业务，建立电商新渠道，推动企业创新发展。

2、品牌定位清晰，核心市场集中：公司注重品牌资源的积累，坚持“石库门”品牌表达“人生极致享受”的高端定位；“金色年华”品牌的年轻时尚定位；“和”酒表达“品和酒，交真朋友”的面向大众定位。在上海核心市场的绝对优势的基础上，金枫酒业通过营销渗透和收购兼并同步推进向浙江、江苏等其他省市扩张，“惠泉”品牌在江苏无锡、宜兴市场占有率始终保持领先，并积极向周边区域扩张，不断扩大行业影响力。

3、产能优势明显，工艺水平领先：公司拥有全国首创机械化万吨黄酒生产流水线，在工艺、技术、设备、规模、管理、环境等方面处于行业领先水平。公司研发中心在 2006 年被认定为上海市级企业技术中心，2010 年被批准组建上海黄酒工程技术研究中心，研发水平行业领先。多次参与国家和行业标准的制定和国家科研项目的研发，在行业内具有较强的创新能力和技术竞争力。2012 年荣获国家级技术创新示范企业称号。2016 年公司被认定为首批中国轻工业重点实验室。公司现有黄酒国家评委 4 名及其他专家级专业技术人才，支撑了公司在产品质量、食品安全监测及控制等方面保持行业领先的地位。13 年建成黄酒行业首家院士专家站。

4、资源协同良好，市场掌控力强：金枫酒业在上海和江苏核心市场拥有优良的渠道资源，为新产品推广和老产品维护奠定基础，依托光明食品集团和上海糖酒集团根植上海、辐射全国的优质网络，金枫酒业得以在极大程度上与集团内部的兄弟企业共享渠道资源，创造协同效应。光明食品集团旗下拥有包括农工商、好德、伍缘、可的、光明、捷强、良友、第一食品商店、易购 365 和 96858 电子商务网络等连锁门店近 3,300 家，业务网络覆盖全国，通过整合营销资源、完善主要原料的集中采购及产品物流配送渠道，不断巩固公司的行业领先地位。

(四)投资状况分析

1、对外股权投资总体分析

报告期末投资总额 94,881.92 万元，增幅 0.004%，报告期内对金枫控股（香港）有限公司增资港币 50,000.00 元。

报告期末公司投资单位如下：

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例 (%)
上海石库门酿酒有限公司	黄酒生产经营	100.00
上海隆樽酒业有限公司	食品、包装材料、礼品批发和进出口	70.00

绍兴白塔酿酒有限公司	黄酒生产经营	60.00
金枫控股(香港)有限公司	贸易	100.00
无锡市振太酒业有限公司	黄酒生产经营	100.00

(1) 证券投资情况

适用 不适用

(2) 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

(3) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

合作方名称	委托理财产品类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	预计收益	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金	关联关系
中国农业银行股份有限公司上海市分行	人民币理财产品	10,000.00	2015年4月30日	2016年4月30日	保本收益	481.32	10,000.00	481.32	是	-	否	否	募集资金	
中国光大银行股份有限公司上海分行	人民币结构性存款	8,000.00	2015年4月23日	2016年4月23日	保本收益	380.13	8,000.00	380.13	是	-	否	否	募集资金	
上海浦东发展银行股份有限公司黄浦支行	人民币结构性存款	1,000.00	2015年10月16日	2016年1月18日	保本收益	8.94	1,000.00	8.94	是	-	否	否	自有资金	
广发银行股份有限公司长宁支行	人民币理财产品	2,000.00	2015年10月16日	2016年1月14日	保本收益	18.74	2,000.00	18.74	是	-	否	否	自有资金	
中国光大银行股份有限公司上海分行	人民币结构性存款	1,000.00	2015年10月23日	2016年1月23日	保本收益	8.77	1,000.00	8.77	是	-	否	否	自有资金	
中国光大银行股份有限公司上海分行	人民币结构性存款	1,000.00	2015年12月4日	2016年3月4日	保本收益	8.42	1,000.00	8.42	是	-	否	否	自有资金	
上海浦东发展银行股份有限公司黄浦支行	人民币理财产品	1,000.00	2015年12月4日	2016年3月4日	保本收益	8.13	1,000.00	8.13	是	-	否	否	自有资金	
广发银行股份有限公司长宁支行	人民币理财产品	2,000.00	2015年12月8日	2016年3月7日	保本收益	17.75	2,000.00	17.75	是	-	否	否	自有资金	
广发银行股份有限公司长宁支行	人民币理财产品	2,000.00	2015年12月21日	2016年3月18日	保本收益	17.36	2,000.00	17.36	是	-	否	否	自有资金	
中国农业银行股份有限公司上海市分行	人民币理财产品	10,000.00	2016年5月6日	2016年11月3日	保本收益	146.29	-	-	是	-	否	否	募集资金	

中国光大银行股份有 限公司上海分行	人民币结 构性存款	6,000.00	2016年4月23日	2016年10月23日	保本收益	91.75	-	-	是	-	否	否	募集资金	
合计	/	44,000.00	/	/	/	1,187.60	28,000.00	949.56	/	-	/	/	/	/
逾期未收回的本金和收益累计金额（元）				0										
委托理财的情况说明				上述委托理财事项详见2015年5月8日披露于《中国证券报》和《上海证券报》上的《上海金枫酒业股份有限公司关于使用闲置资金购买理财产品的公告》										

(2) 委托贷款情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

借款方名称	委托贷款 金额	贷款期限	贷款利率	借款用途	抵押物或 担保人	是否 逾期	是否关联 交易	是否 展期	是否 涉诉	资金来源并说明 是否为募集资金	关联关系	预期 收益	投资 盈亏
无锡市振太酒业有限公司	800.00	2015-06-24 到 2016-06-24	5.1%	归还借款及采 购商品	-	否	是	否	否	自有资金	全资子公司	-	-
绍兴白塔酿酒有限公司	1,800.00	2015-07-21 到 2016-07-21	4.85%	补充流动资金	-	否	是	否	否	自有资金	控股子公司	-	-
绍兴白塔酿酒有限公司	1,200.00	2015-08-18 到 2016-08-18	4.85%	补充流动资金	-	否	是	否	否	自有资金	控股子公司	-	-
绍兴白塔酿酒有限公司	1,800.00	2015-11-12 到 2016-11-12	4.35%	补充流动资金	-	否	是	否	否	自有资金	控股子公司	-	-
绍兴白塔酿酒有限公司	1,000.00	2015-11-24 到 2016-11-24	4.35%	补充流动资金	-	否	是	否	否	自有资金	控股子公司	-	-
无锡市振太酒业有限公司	800.00	2016-2-23 到 2017-2-23	4.35%	采购原材料	-	否	是	否	否	自有资金	全资子公司	-	-

委托贷款情况说明

截止 2016 年 6 月 30 日，上述委托贷款的余额分别是绍兴白塔酿酒有限公司 5,800.00 万元，无锡市振太酒业有限公司 800 万元。

(3) 其他投资理财及衍生品投资情况

□适用 √不适用

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2014	非公开发行	56,364.2	11,834.81	32,497.96	23,866.24	已使用 1.6 亿元购买保本型银行理财产品
合计	/	56,364.2	11,834.81	32,497.96	23,866.24	/

(2) 募集资金承诺项目情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金本报告期投入金额	募集资金累计实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
新增 10 万千升新型高品质黄酒技术改造配套项目(二期)(注 1)	否	35,010.00	6,948.62	18,071.88	否	51.62%	-	尚未投产,未实现收益	是	注 1	未发生变更
品牌建设	否	20,000.00	4,886.19	13,057.45	否	65.29%	-	-	是	注 2	未发生变更
补充流动资金(注 3)	否	1,354.20	-	1,368.63	是	101.07%	-	-	是	-	未发生变更
合计	/	56,364.20	11,834.81	32,497.96	/	/	/	/	/	/	/
募集资金承诺项目使用情况说明	<p>注 1:</p> <p>新增 10 万千升新型高品质黄酒技术改造配套项目(二期)计划总投资 35,010 万元,建设周期为 18 个月。项目原计划 2014 年初报批实施,2015 年 4 月 17 日,公司召开第八届董事会第十六次会议审议通过《关于部分募集资金投资项目延期的议案》,拟对公司新增 10 万千升新型高品质黄酒技术改造配套项目(二期)延后开工建设时间至 2015 年第三季度,预计 2017 年一季度竣工。(详见披露于 2015 年 4 月 21 日《上海金枫酒业股份有限公司关于部分募集资金投资项目延期的公告》)</p> <p>该项目已于 2015 年 5 月获得规划许可证,6 月 24 日获得施工许可证,6 月 26 日正式破土动工,截止 2016 年 6 月 30 日,项目进展如下:1、后酵车间土建部分已完成;2、后熟工段用房内墙粉刷完成 80%,外墙粉刷完成 50%,门窗安装已完成,屋面防水保护层</p>										

浇筑完毕；3、大米筒仓土建部分已完成。设备及工艺管道安装工作完成情况如下：1、40 只后酵罐工艺管道安装完成，已完成 24 只后酵罐罐体聚氨酯发泡施工；2、48 只甜型酒罐区操作平台吊装完成；3、6 只大米筒仓已完成制作安装，进入电气安装阶段；4、空压冷冻系统主体改造已完成，进入与原有管道的连接及电气安装阶段；5、3 台电梯主体安装已完毕，进入调试阶段。

注 2:

品牌建设项目计划总投资 20,000 万元，实施周期为 2 年。2014 年以来，在经济发展新常态驱动下，酒类产业进入深度调整期，公司主业发展速度也有所放缓。面对宏观环境的影响和市场压力，基于股东利益最大化，公司认清形势，着力聚焦精准营销和全面预算管理，强化市场投入和品牌宣传项目的可行性分析、过程控制及后评估；强化新品开发的前期市场调研、成本测算、渠道竞争力评估及上市销售预测；强化新业务、新渠道拓展的模式创建及市场前景预测；强化企业内部资源的整合与协同，有效降低运作成本，故公司品牌建设项目的实施节奏将有所放缓。

截至 2016 年 6 月 30 日，在市场拓展与管理方面的投入主要是渠道促销等，总投入为 8,419.01 万元；品牌媒体推广及终端推广方面的投入主要是用于支付媒体购买和品牌促销两方面的费用，总投入为 4,638.44 万元。

注 3:

“补充流动资金”项目 2014 年投入金额 1,368.63 万元比承诺投入金额 1,354.20 万元超出 14.43 万元，系募集资金专户产生的利息收入一并投入“补充流动资金”项目。该项目募集资金专户已于 2014 年 4 月 22 日依法完成销户。

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

4、主要子公司、参股公司分析

单位：万元 币种：人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净利润
上海石库门酿酒有限公司	黄酒生产销售	黄酒	20,000.00	144,359.43	3,160.45
上海隆樽酒业有限公司	食品批发	洋酒、果酒	2,577.00	447.41	-27.36
金枫控股（香港）有限公司	贸易	-	2,000.00 (港币)	3.62	-0.91
绍兴白塔酿酒有限公司	黄酒生产销售	黄酒	2,200.00	13,884.67	-662.89
无锡市振太酒业有限公司	黄酒生产销售	黄酒	1,274.00	11,403.13	200.97

上海石库门酿酒有限公司系本公司全资子公司，其主营业务是黄酒生产与经营。该公司 2016 年 1-6 月营业收入 31,850.01 万元，同比减少 1,733.96 万元，营业利润 4,364.32 万元，同比减少 1,333.56 万元，净利润 3,160.45 万元，同比减少 1,117.48 万元。

上海隆樽酒业有限公司系本公司控股子公司，2016 年 3 月 4 日原上海隆樽酿酒有限公司更名为上海隆樽酒业有限公司，其主营业务是食品、包装材料、礼品批发和进出口。该公司 2016 年 1-6 月营业收入 51.60 万元，同比减少 25.62 万元，营业利润-27.72 万元，同比增加 238.10 万元，净利润-27.36 万元，同比减少亏损 238.51 万元。

金枫控股（香港）有限公司系本公司全资子公司，其主营业务是贸易。2016 年公司尚未正式开展业务，无营业收入，净利润-0.91 万元，同比减少 0.06 万元。

绍兴白塔酿酒有限公司系本公司控股子公司，其主营业务是黄酒生产与经营。该公司 2016 年 1-6 月营业收入 2,444.04 万元，同比增加 717.86 万元，营业利润-665.91 万元，同比增加 77.46 万元，净利润-662.89 万元，同比减少亏损 88.85 万元。

无锡市振太酒业有限公司系公司全资子公司，其主营业务是黄酒生产与经营。该公司 2016 年 1-6 月营业收入 4,092.63 万元，同比增加 3,732.03 万元，营业利润 76.19 万元，同比增加 261.24 万元，净利润 200.97 万元，同比增加 387.58 万元。

5、非募集资金项目情况

适用 不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一)报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

以 2015 年 12 月 31 日总股本 514,619,192 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.50 元（含税），合计分配股利 25,730,959.60 元，剩余未分配利润结转下年度。以上利润分配方案已经公司第四十次股东大会（2015 年年会）审议通过，股权登记日为 2016 年 7 月 7 日，除息日为 2016 年 7 月 8 日，现金红利发放日为 2016 年 7 月 8 日。

(二)半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
---------	---

三、其他披露事项

(一)预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用 不适用

(二)董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用 不适用

二、破产重整相关事项

适用 不适用

三、资产交易、企业合并事项

□适用 √不适用

四、公司股权激励情况及其影响

□适用 √不适用

五、重大关联交易

√适用 □不适用

(一)与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

(1) 购买商品、接受劳务的重大关联交易

本期采购货物关联交易发生额 2,424.01 万元，其中重大关联交易如下：

单位：万元 币种：人民币

关联交易方	关联关系	交易类型	交易内容	交易定价原则	交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式
光明米业集团上海国际贸易有限公司	集团兄弟公司	购买商品	糯米、粳米	市场价	16.80	0.22	付汇
上海乐惠米业有限公司	集团兄弟公司	购买商品	糯米、粳米	市场价	1,541.83	20.25	付汇
上海冠生园蜂制品有限公司	集团兄弟公司	购买商品	蜂制品	市场价	153.64	100.00	付汇
浙江汇诚通用印务有限公司	集团兄弟公司	购买商品	包材	市场价	162.20	12.34	付汇
上海良友海狮油脂实业有限公司	集团兄弟公司	购买商品	促销品	市场价	437.53	89.49	付汇
上海易统食品贸易有限公司	股东的子公司	购买商品	促销品	市场价	31.20	6.38	付汇
Distribution Internationale de Vins de Bordeaux SAS	股东的子公司	购买商品	葡萄酒	市场价	63.25	100.00	付汇

(2) 销售商品、提供劳务的重大关联交易

本期销售货物关联交易发生额 10,004.06 万元，其中重大关联交易事项如下：

单位：万元 币种：人民币

关联交易方	关联关系	交易类型	交易内容	交易定价原则	交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式
上海捷强烟草糖酒集团配销中心	股东的子公司	销售商品	黄酒	市场价	4,393.86	9.29	付汇
农工商超市(集团)有限公司	集团兄弟公司	销售商品	黄酒	市场价	2,162.93	4.57	付汇
上海天德酒业有限公司	股东的子公司	销售商品	黄酒	市场价	1,921.84	4.06	付汇
上海良友便利有限公司	集团兄弟公司	销售商品	黄酒	市场价	295.54	0.62	付汇
上海富尔网络销售有限公司	股东的子公司	销售商品	黄酒	市场价	273.55	0.58	付汇
上海好德便利有限公司	集团兄弟公司	销售商品	黄酒	市场价	236.93	0.50	付汇

2、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(二) 资产收购、出售发生的关联交易

1、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

六、 重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期 (协议签署日)	担保 起始日	担保 到期日	担保类型	担保是否 已经履行 完毕	担保是 否逾期	担保逾期金 额	是否存 在反担 保	是否为关 联方担保	关联 关系
绍兴白塔酿酒有限公司	控股子公司	绍兴爱普特文体用品有限公司	1,664.66	2014-04-09	2014-04-09	2015-04-09	连带责任担保	否	是	1,664.66	否	否	
绍兴白塔酿酒有限公司	控股子公司	绍兴爱普特文体用品有限公司	678.77	2014-02-10	2014-02-10	2015-02-10	连带责任担保	否	是	678.77	否	否	
绍兴白塔酿酒有限公司	控股子公司	华夏电源集团有限公司	767.90	2013-12-31	2013-12-31	2014-12-31	连带责任担保	否	是	767.90	否	否	
上海金枫酒业股份有限公司	公司本部	绍兴白塔酿酒有限公司	2,000.00	2015-10-12	2015-10-12	2016-10-11	连带责任担保	否	否	-	否	是	控股子 公司
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）							0						
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）							3,111.33						
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计							0						
报告期末对子公司担保余额合计（B）							2,000.00						
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）							5,111.33						
担保总额占公司净资产的比例（%）							2.60						
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）							2,000.00						
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）													
上述三项担保金额合计（C+D+E）							2,000.00						
未到期担保可能承担连带清偿责任说明							-						
担保情况说明							-						

3 其他重大合同或交易

2014 年 7 月 22 日，公司全资子公司上海石库门酿酒有限公司作为发包人与中国海诚工程科技股份有限公司和中船勘察设计研究院有限公司签署了《年新增 10 万 kL 新型高品质黄酒技术改造配套项目（二期）设计、勘察、施工总承包合同》，合同总金额为人民币 245,443,722 元，其中设计费为人民币 3,800,000 元，勘察费为人民币 551,562 元，施工建安费为人民币 241,092,160 元。资金来源为募集专项资金。（详见 2014 年 7 月 24 日披露的《上海金枫酒业股份有限公司关于全资子公司上海石库门酿酒有限公司签订重大合同的公告》）

截至 2016 年 6 月 30 日合同完成情况：

- 1、设计：已完成施工图的设计并通过审核，付款 90%；
- 2、勘察：已完成勘察报告，付款 100%；
- 3、施工：已开工，付款 53%。

七、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

（一）重大资产重组时所作承诺及履行情况：

冠生园（集团）有限公司关于海外注册商标的承诺

公司重大资产重组时关联方冠生园（集团）有限公司承诺：其将尽快向上海华光酿酒药业有限公司（以下简称华光酿酒）转让海外注册商标，且不向华光酿酒收取任何费用，并同意华光酿酒及其子公司上海冠生园和酒有限公司（以下简称“和酒公司”）在转让完成前无偿使用前述海外注册商标。

履行情况：华光酿酒完成工商注销登记手续，公司正在办理将已经转让给华光酿酒的 22 件海外注册商标再次转向金枫酒业的事宜。

截至报告期末，已有 14 件完成向金枫酒业转让程序，金枫酒业已经持有相应注册国家（地区）当局颁发的转让证明。

在泰国、马来西亚、印度尼西亚、印度、菲律宾、秘鲁、美国、加拿大的 8 件还在注册国家（地区）的官方机构办理程序之中。其中：在秘鲁、美国、加拿大的 3 件已经完成向华光酿酒的转让程序，尚未完成向金枫酒业的转让程序。

在美国和菲律宾的 2 件因无法按其当局要求提供在注册国实际使用证明材料而处于撤销审核程序。

（二）公司非公开发行股票时所作承诺及履行情况：

（一）公司非公开发行股票时控股股东所作承诺及履行情况：

1、保持金枫酒业独立性

糖酒集团将充分尊重金枫酒业的独立法人地位，严格遵守金枫酒业的公司章程，保证金枫酒业独立经营、自主决策，保证金枫酒业资产完整，人员、财务、机构和业务独立。糖酒集团将严格按照《公司法》、《证券法》、中国证监会相关规定及金枫酒业公司章程的要求，依法履行应尽的诚信勤勉职责。

承诺函自出具之日起生效，并在糖酒集团作为金枫酒业控股股东或其关联方的整个期间持续有效。在承诺有效期内，如果糖酒集团违反本承诺给金枫酒业造成损失的，糖酒集团将以现金方式及时向金枫酒业进行足额赔偿。

履行情况：截止到目前，糖酒集团严格履行上述承诺。

2、避免同业竞争

(1) 截至本承诺函出具之日，糖酒集团（含糖酒集团直接、间接控制的公司、企业，下同）不存在与金枫酒业（含金枫酒业直接、间接控制的公司、企业，下同）构成同业竞争的业务和经营。

(2) 糖酒集团未来不会在任何地域以任何形式从事法律、法规和规范性法律文件所规定的可能与金枫酒业构成同业竞争的活动。

(3) 糖酒集团不会利用对金枫酒业控制关系损害金枫酒业及其他股东（特别是中小股东）的合法权益。

本承诺函自出具之日起生效，并在糖酒集团作为金枫酒业控股股东或其关联方的整个期间持续有效。在承诺有效期内，如果糖酒集团违反本承诺给金枫酒业造成损失的，糖酒集团将以现金方式及时向金枫酒业进行足额赔偿。

履行情况：截止到目前，糖酒集团严格履行上述承诺。

3、减少并规范关联交易

糖酒集团及其附属单位（包括糖酒集团目前或将来有直接或间接控制权的任何附属公司或企业、控股子公司及该等附属公司或企业、控股子公司的任何下属企业或单位）将尽可能避免和减少与金枫酒业之间的关联交易，对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，将遵循公正、公平、公开的原则，依法签订协议，履行合法程序，按照有关法律法规、《上海证券交易所股票上市规则》以及《公司章程》等有关规定履行信息披露义务和办理相关手续，保证不通过关联交易损害金枫酒业及其他股东的合法权益。

承诺函自出具之日起生效，并在糖酒集团作为金枫酒业控股股东或其关联方的整个期间持续有效。在承诺有效期内，如果糖酒集团违反本承诺给金枫酒业造成损失的，糖酒集团将以现金方式及时向金枫酒业进行足额赔偿。

履行情况：截止到目前，糖酒集团严格履行上述承诺。

4、股份锁定

糖酒集团认购金枫酒业非公开发行股份数量的 35%。本次非公开发行完成后，糖酒集团本次认购的股份自发行结束之日起 36 个月内不得转让。

履行情况：截止到目前，糖酒集团严格履行上述承诺。

〈二〉公司非公开发行股票时实际控制人所作承诺及履行情况：

1、保持金枫酒业独立性

光明集团将充分尊重金枫酒业的独立法人地位，严格遵守金枫酒业的公司章程，保证金枫酒业独立经营、自主决策，保证金枫酒业资产完整，人员、财务、机构和业务独立。光明集团将严格按照《公司法》、《证券法》、中国证监会相关规定及金枫酒业公司章程的要求，依法履行应尽的诚信勤勉职责。

承诺函自出具之日起生效，并在光明集团作为金枫酒业控股股东或其关联方的整个期间持续有效。在承诺有效期内，如果光明集团违反本承诺给金枫酒业造成损失的，光明集团将以现金方式及时向金枫酒业进行足额赔偿。

履行情况：截止到目前，光明集团严格履行上述承诺。

2、避免同业竞争

(1) 截至本承诺函出具之日，光明集团（含光明集团直接、间接控制的公司、企业，下同）不存在与金枫酒业（含金枫酒业直接、间接控制的公司、企业，下同）构成同业竞争的业务和经营。

(2) 光明集团未来不会在任何地域以任何形式从事法律、法规和规范性法律文件所规定的可能与金枫酒业构成同业竞争的活动。

(3) 光明集团不会利用对金枫酒业控制关系损害金枫酒业及其他股东（特别是中小股东）的合法权益。

本承诺函自出具之日起生效，并在光明集团作为金枫酒业控股股东或其关联方的整个期间持续有效。在承诺有效期内，如果光明集团违反本承诺给金枫酒业造成损失的，光明集团将以现金方式及时向金枫酒业进行足额赔偿。

履行情况：截止到目前，光明集团严格履行上述承诺。

3、减少并规范关联交易

光明集团及其附属单位（包括光明集团目前或将来有直接或间接控制权的任何附属公司或企业、控股子公司及该等附属公司或企业、控股子公司的任何下属企业或单位）将尽可能避免和减少与金枫酒业之间的关联交易，对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，将遵循公正、公平、公开的原则，依法签订协议，履行合法程序，按照有关法律法规、《上海证券交易所股票上市规则》以及《公司章程》等有关规定履行信息披露义务和办理相关手续，保证不通过关联交易损害金枫酒业及其他股东的合法权益。

承诺函自出具之日起生效，并在光明集团作为金枫酒业控股股东或其关联方的整个期间持续有效。在承诺有效期内，如果光明集团违反本承诺给金枫酒业造成损失的，光明集团将以现金方式及时向金枫酒业进行足额赔偿。

履行情况：截止到目前，光明集团严格履行上述承诺。

〈三〉公司及控股股东对完善公司土地、房产权属出具的承诺

在非公开发行股票过程中，公司及下属子公司使用的部分土地、房产权属存在瑕疵，公司及控股股东糖酒集团就该部分土地、房产不规范事宜出具承诺如下：

1、金山区枫泾镇白牛路 70 号、青浦区朱家角镇北大街 1 号及金山区枫泾镇钱明村 7 组三处房屋

金山区枫泾镇白牛路 70 号、青浦区朱家角镇北大街 1 号及金山区枫泾镇钱明村 7 组三处土地的地上建筑物系公司 2000 年配股时，控股股东糖酒集团作为对价认购新股时注入公司的一部分实物资产。当时进行资产评估时，上述三处土地的土地使用权未包括在内。配股完成后，该三处土地的地上建筑物所有权归属上海金枫酿酒公司（后更名为上海石库门酿酒有限公司），但土地使用权仍然归属于糖酒集团，并由石库门公司使用至今。由于办理房地产权证只能房、地合一办理，因此上述三处房地产权属登记仍在糖酒集团名下。

针对上述房产证持有人与房产实际使用人不一致的情况，经主管土地和房产部门出具的说明，上述房产用地均由于规划原因，不再作为工业用地使用，土地使用权和房产使用权无法办理交易手续。为了尽快完善相关土地、房产权属问题，公司及控股股东糖酒集团均确认上述土地的地上建筑物的实际权益为金枫酒业所有，并出具承诺如下：

(1) 公司承诺：如果该三处房地产可以办理交易和过户，公司将立即通过合法方式从糖酒集团处将有关权属转让到石库门公司名下；如果该三处房地产被动迁，公司将在糖酒集团的配合下积极与相关部门进行沟通，获得适当的补偿。

(2) 控股股东糖酒集团承诺：如果该三处房地产可以办理交易和过户，其将立即通过合法方式将有关权属转让到石库门公司名下；如果该三处房地产被动迁，其将积极配合公司或石库门公司与相关部门进行沟通，协助其获得适当的补偿。在该三处房地产权属规范完成之前，其承诺该三处土地将继续由公司使用，地上建筑物产生的经济利益归公司所有。

履行情况：公司及控股股东糖酒集团严格履行其所做的承诺。

2、位于朱家角镇酒龙路 190 号淀山湖酒厂厂区对面、上海市金山区枫泾镇枫南村 1 组及青浦区朱家角镇的三处房屋土地

上述三处房屋土地因缺少相关报建文件等历史原因未能办理房产证。为了尽快完善相关土地、房产权属问题，公司承诺在本次非公开发行股票的募集资金投资项目“新增 10 万千升新型高品质黄酒技术改造配套项目（二期）”建成后将不再使用该三处房屋土地。

履行情况：公司严格履行其所做的承诺。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

适用 不适用

九、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

十、可转换公司债券情况

适用 不适用

十一、公司治理情况

金枫酒业于 2016 年 5 月 13 日召开第四十次股东大会（2015 年年会），选举产生了第九届董事会、监事会，并根据相关规定修订了《公司章程》。同日公司召开了第九届董事会第一次会议，选举产生新一届董事会专门委员会委员，聘任公司新一届经营班子。当月完成工商变更登记手续，公司法定代表人变更为龚如杰。

十二、其他重大事项的说明

(一)董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

(二)董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	41,924
---------------	--------

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例(%)	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻结 情况		股东性质
					股份 状态	数量	
上海市糖业烟酒(集团)有限公司	0	179,501,795	34.88	26,581,600	无		国有法人
全国社保基金五零三组合	0	19,150,000	3.72	0	未知		国有法人
永辉超市股份有限公司	0	6,535,900	1.27	0	未知		境内非国有法人
王桂英	5,940,403	5,940,403	1.15	0	未知		境内自然人
上海捷强烟草糖酒(集团)有限公司	0	5,707,932	1.11	0	未知		国有法人
百联集团有限公司	0	5,100,000	0.99	0	未知		国有法人
中国食品发酵工业研究院	0	4,923,900	0.96	0	未知		国有法人
包雅娟	3,166,083	3,166,083	0.62	0	未知		境内自然人
上海海烟投资管理有限公司	0	2,701,716	0.52	0	未知		境内非国有法人
上海南上海商业房地产有限公司	0	2,389,978	0.46	0	未知		境内非国有法人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
上海市糖业烟酒(集团)有限公司	152,920,195	人民币普通股	152,920,195				
全国社保基金五零三组合	19,150,000	人民币普通股	19,150,000				
永辉超市股份有限公司	6,535,900	人民币普通股	6,535,900				
王桂英	5,940,403	人民币普通股	5,940,403				
上海捷强烟草糖酒(集团)有限公司	5,707,932	人民币普通股	5,707,932				
百联集团有限公司	5,100,000	人民币普通股	5,100,000				
中国食品发酵工业研究院	4,923,900	人民币普通股	4,923,900				
包雅娟	3,166,083	人民币普通股	3,166,083				

上海海烟投资管理有限公司	2,701,716	人民币普通股	2,701,716
上海南上海商业房地产有限公司	2,389,978	人民币普通股	2,389,978
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东中，上海市糖业烟酒（集团）有限公司为上海捷强烟草糖酒（集团）有限公司控股股东，为永辉超市股份有限公司股东。其他股东之间是否存在关联关系或一致行动人，本公司不详。		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	上海市糖业烟酒（集团）有限公司	26,581,600	2017年3月7日	0	非公开发行
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述股东中，上海市糖业烟酒（集团）有限公司为永辉超市股份有限公司股东。其他股东之间是否存在关联关系或一致行动人，本公司不详。			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

三、 控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
龚如杰	董事长	选举	换届选举
杨帆	董事总经理	选举	换届选举
陈国芳	董事、副总经理、财务总监	选举	换届选举
黄泽民	独立董事	选举	换届选举
赵春光	独立董事	选举	换届选举
颜延	独立董事	选举	换届选举
吴杰	董事	选举	换届选举
秦波	董事	选举	换届选举
毛逸琳	董事	选举	换届选举
张健	监事长	选举	换届选举
高建民	监事	选举	换届选举
车红英	监事	选举	换届选举
俞剑燊	总工程师	聘任	换届选举
张辉	总经理助理	聘任	换届选举
张黎云	董事会秘书	聘任	换届选举
葛俊杰	董事长	离任	届满
储一昀	独立董事	离任	届满
谈敏	独立董事	离任	届满
潘珠	董事	离任	届满
沈予方	总经理助理	离任	届满

第九节 财务报告

一、 审计报告

□适用 √不适用

二、 财务报表

合并资产负债表
2016 年 6 月 30 日

编制单位：上海金枫酒业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	七、1	266,766,689.83	423,180,499.49
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七、4	4,857,209.60	6,221,160.24
应收账款	七、5	65,109,540.96	94,570,501.36
预付款项	七、6	34,396,446.23	17,237,308.54
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	七、7	757,602.74	6,774,072.01
应收股利			
其他应收款	七、9	42,969,345.22	36,974,104.04
买入返售金融资产			
存货	七、10	773,932,397.90	775,085,135.13
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、12	163,675,774.50	280,877,852.42
流动资产合计		1,352,465,006.98	1,640,920,633.23
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	七、13	6,350,000.00	6,350,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产	七、17	12,843,056.44	13,104,085.30
固定资产	七、18	387,632,323.20	404,976,617.68
在建工程	七、19	151,927,908.60	97,153,890.41
工程物资			
固定资产清理	七、21	903,957.29	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七、24	122,843,132.67	123,940,631.03
开发支出			
商誉	七、26	170,780,839.29	170,780,839.29
长期待摊费用	七、27	2,041,565.45	2,782,457.16
递延所得税资产	七、28	5,328,638.13	5,454,971.70
其他非流动资产			
非流动资产合计		860,651,421.07	824,543,492.57
资产总计		2,213,116,428.05	2,465,464,125.80
流动负债：			
短期借款	七、29	50,000,000.00	210,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			

应付票据	七、32	2,530,000.00	4,400,000.00
应付账款	七、33	69,716,934.19	120,538,353.55
预收款项	七、34	4,317,407.18	8,206,633.72
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、35	6,183,701.69	28,236,570.64
应交税费	七、36	5,150,503.89	32,999,202.37
应付利息	七、37	171,210.42	288,222.92
应付股利	七、38	26,404,541.20	704,234.57
其他应付款	七、39	22,972,427.93	40,916,554.50
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		187,446,726.50	446,289,772.27
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	七、48	14,525,640.29	14,525,640.29
递延所得税负债	七、28	32,856,666.46	32,856,666.46
其他非流动负债			
非流动负债合计		47,382,306.75	47,382,306.75
负债合计		234,829,033.25	493,672,079.02
所有者权益			
股本	七、49	514,619,192.00	514,619,192.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、51	529,937,509.38	529,937,509.38
减：库存股			
其他综合收益	七、53	655.33	165.95
专项储备			
盈余公积	七、55	62,637,412.71	62,637,412.71
一般风险准备			
未分配利润	七、56	859,298,362.79	850,069,845.50
归属于母公司所有者权益合计		1,966,493,132.21	1,957,264,125.54
少数股东权益		11,794,262.59	14,527,921.24
所有者权益合计		1,978,287,394.80	1,971,792,046.78
负债和所有者权益总计		2,213,116,428.05	2,465,464,125.80

法定代表人：龚如杰

主管会计工作负责人：陈国芳

会计机构负责人：邓春山

母公司资产负债表

2016 年 6 月 30 日

编制单位:上海金枫酒业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产:			
货币资金		154,295,913.32	185,884,387.08
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		4,857,209.60	6,221,160.24
应收账款	十七、1	50,636,360.53	76,676,086.38
预付款项		15,600.00	262,500.00
应收利息		305,000.00	3,316,191.71
应收股利		15,000,000.00	
其他应收款	十七、2	149,436,289.86	210,053,781.93
存货		7,042,481.23	7,439,034.05
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		126,676,972.07	246,664,320.24
流动资产合计		508,265,826.61	736,517,461.63
非流动资产:			
可供出售金融资产		6,350,000.00	6,350,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	948,819,162.93	948,777,072.93
投资性房地产		12,843,056.44	13,104,085.30
固定资产		1,143,689.37	1,372,204.35
在建工程		104,100.14	
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		1,624,412.20	2,067,633.22
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,861,823.27	2,568,788.81
递延所得税资产		2,721,499.00	2,721,499.00
其他非流动资产			
非流动资产合计		975,467,743.35	976,961,283.61
资产总计		1,483,733,569.96	1,713,478,745.24
流动负债:			
短期借款			150,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		105,857,529.48	200,248,945.75
预收款项		3,058,208.77	6,200,131.18
应付职工薪酬		1,703,272.68	12,027,955.41
应交税费		1,126,145.32	6,164,445.46

应付利息			198,687.50
应付股利		26,404,541.20	704,234.57
其他应付款		3,066,286.64	23,969,038.67
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		141,215,984.09	399,513,438.54
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		141,215,984.09	399,513,438.54
所有者权益：			
股本		514,619,192.00	514,619,192.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		503,565,106.66	503,565,106.66
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		62,593,784.45	62,593,784.45
未分配利润		261,739,502.76	233,187,223.59
所有者权益合计		1,342,517,585.87	1,313,965,306.70
负债和所有者权益总计		1,483,733,569.96	1,713,478,745.24

法定代表人：龚如杰

主管会计工作负责人：陈国芳

会计机构负责人：邓春山

合并利润表
2016 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		480,026,601.90	441,537,252.33
其中:营业收入	七、57	480,026,601.90	441,537,252.33
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		439,146,830.53	400,597,231.35
其中:营业成本	七、57	250,357,612.90	222,417,176.63
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	七、58	17,325,244.09	15,348,749.94
销售费用	七、59	94,867,205.75	81,209,275.63
管理费用	七、60	75,887,534.76	82,499,554.78
财务费用	七、61	709,233.03	-877,525.63
资产减值损失			
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以“-”号填列)	七、64	3,986,633.91	7,270,372.45
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		44,866,405.28	48,210,393.43
加:营业外收入	七、65	2,843,427.63	61,477.78
其中:非流动资产处置利得		770,378.50	3.00
减:营业外支出	七、66	115,720.23	99,445.05
其中:非流动资产处置损失		48,359.43	54,968.78
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		47,594,112.68	48,172,426.16
减:所得税费用	七、67	15,368,294.44	15,132,352.87
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		32,225,818.24	33,040,073.29
归属于母公司所有者的净利润		34,959,476.89	37,176,020.94
少数股东损益		-2,733,658.65	-4,135,947.65
六、其他综合收益的税后净额	七、53	489.38	-1.15
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		489.38	-1.15
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		489.38	-1.15
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产			

产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额		489.38	-1.15
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		32,226,307.62	33,040,072.14
归属于母公司所有者的综合收益总额		34,959,966.27	37,176,019.79
归属于少数股东的综合收益总额		-2,733,658.65	-4,135,947.65
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.07	0.07
（二）稀释每股收益(元/股)		0.07	0.07

法定代表人：龚如杰

主管会计工作负责人：陈国芳

会计机构负责人：邓春山

母公司利润表
2016 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十七、4	419,434,751.24	422,141,057.11
减: 营业成本	十七、4	321,347,069.09	336,404,141.62
营业税金及附加		1,772,652.69	1,587,634.97
销售费用		74,776,719.80	66,461,462.27
管理费用		16,401,263.90	17,771,203.94
财务费用		39,560.90	-1,504,200.30
资产减值损失			
加: 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以“-”号填列)	十七、5	50,942,798.29	34,008,208.06
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		56,040,283.15	35,429,022.67
加: 营业外收入		18,483.72	20,894.20
其中: 非流动资产处置利得			
减: 营业外支出		14,448.50	
其中: 非流动资产处置损失		14,203.28	
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		56,044,318.37	35,449,916.87
减: 所得税费用		1,761,079.60	1,123,519.53
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		54,283,238.77	34,326,397.34
五、其他综合收益的税后净额			
(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		54,283,238.77	34,326,397.34
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.11	0.07
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.11	0.07

法定代表人: 龚如杰

主管会计工作负责人: 陈国芳

会计机构负责人: 邓春山

合并现金流量表
2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		560,709,982.35	532,226,214.95
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		60,756.61	198,634.95
收到其他与经营活动有关的现金	七、69	11,863,879.68	10,279,967.40
经营活动现金流入小计		572,634,618.64	542,704,817.30
购买商品、接受劳务支付的现金		308,461,878.19	275,881,222.02
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		111,905,647.77	115,777,752.34
支付的各项税费		104,459,006.21	91,803,164.45
支付其他与经营活动有关的现金	七、69	96,681,194.45	87,288,927.84
经营活动现金流出小计		621,507,726.62	570,751,066.65
经营活动产生的现金流量净额		-48,873,107.98	-28,046,249.35
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		9,495,532.34	15,748,616.67
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		392,369.32	1,924.78
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	七、69	280,000,000.00	328,000,000.00
投资活动现金流入小计		289,887,901.66	343,750,541.45
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		73,009,980.19	29,995,425.07
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			298,743,128.78
支付其他与投资活动有关的现金	七、69	160,000,000.00	378,000,000.00
投资活动现金流出小计		233,009,980.19	706,738,553.85

投资活动产生的现金流量净额		56,877,921.47	-362,988,012.40
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		30,000,000.00	160,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		30,000,000.00	160,000,000.00
偿还债务支付的现金		190,000,000.00	40,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,670,336.56	2,124,757.13
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		192,670,336.56	42,624,757.13
筹资活动产生的现金流量净额		-162,670,336.56	117,375,242.87
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		121,713.41	44,381.00
五、现金及现金等价物净增加额		-154,543,809.66	-273,614,637.88
加：期初现金及现金等价物余额		418,780,499.49	508,119,465.84
六、期末现金及现金等价物余额		264,236,689.83	234,504,827.96

法定代表人：龚如杰

主管会计工作负责人：陈国芳

会计机构负责人：邓春山

母公司现金流量表
2016 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		514,703,437.62	500,617,866.30
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		129,940,746.22	73,835,398.93
经营活动现金流入小计		644,644,183.84	574,453,265.23
购买商品、接受劳务支付的现金		468,147,772.70	502,926,177.73
支付给职工以及为职工支付的现金		45,767,680.90	43,017,120.58
支付的各项税费		22,369,880.91	20,722,256.59
支付其他与经营活动有关的现金		147,429,072.45	141,352,751.08
经营活动现金流出小计		683,714,406.96	708,018,305.98
经营活动产生的现金流量净额		-39,070,223.12	-133,565,040.75
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		38,682,381.66	37,118,616.67
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		6,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		180,000,000.00	148,000,000.00
投资活动现金流入小计		218,688,381.66	185,118,616.67
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		12,439.33	533,192.93
投资支付的现金		42,090.00	300,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		60,000,000.00	168,000,000.00
投资活动现金流出小计		60,054,529.33	468,533,192.93
投资活动产生的现金流量净额		158,633,852.33	-283,414,576.26
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			150,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			150,000,000.00
偿还债务支付的现金		150,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,152,102.97	229,803.43
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		151,152,102.97	229,803.43
筹资活动产生的现金流量净额		-151,152,102.97	149,770,196.57
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-31,588,473.76	-267,209,420.44
加: 期初现金及现金等价物余额		185,884,387.08	335,770,899.44
六、期末现金及现金等价物余额		154,295,913.32	68,561,479.00

法定代表人: 龚如杰

主管会计工作负责人: 陈国芳

会计机构负责人: 邓春山

合并所有者权益变动表
2016 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	514,619,192.00				529,937,509.38		165.95		62,637,412.71		850,069,845.50	14,527,921.24	1,971,792,046.78
加:会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	514,619,192.00				529,937,509.38		165.95		62,637,412.71		850,069,845.50	14,527,921.24	1,971,792,046.78
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							489.38				9,228,517.29	-2,733,658.65	6,495,348.02
(一)综合收益总额							489.38				34,959,476.89	-2,733,658.65	32,226,307.62
(二)所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)利润分配											-25,730,959.60		-25,730,959.60
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-25,730,959.60		-25,730,959.60
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他													
四、本期期末余额	514,619,192.00				529,937,509.38		655.33		62,637,412.71		859,298,362.79	11,794,262.59	1,978,287,394.80

项目	上期
----	----

2016 年半年度报告

	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	514,619,192.00				529,937,509.38		10.74		59,623,673.44		801,240,535.53	21,700,392.06	1,927,121,313.15
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	514,619,192.00				529,937,509.38		10.74		59,623,673.44		801,240,535.53	21,700,392.06	1,927,121,313.15
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-1.15				11,445,061.34	-4,135,947.65	7,309,112.54
（一）综合收益总额							-1.15				37,176,020.94	-4,135,947.65	33,040,072.14
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配											-25,730,959.60		-25,730,959.60
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-25,730,959.60		-25,730,959.60
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	514,619,192.00				529,937,509.38		9.59		59,623,673.44		812,685,596.87	17,564,444.41	1,934,430,425.69

法定代表人：龚如杰

主管会计工作负责人：陈国芳

会计机构负责人：邓春山

母公司所有者权益变动表
2016 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	514,619,192.00				503,565,106.66				62,593,784.45	233,187,223.59	1,313,965,306.70
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	514,619,192.00				503,565,106.66				62,593,784.45	233,187,223.59	1,313,965,306.70
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)										28,552,279.17	28,552,279.17
(一)综合收益总额										54,283,238.77	54,283,238.77
(二)所有者投入和减少资本											
1.股东投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
(三)利润分配										-25,730,959.60	-25,730,959.60
1.提取盈余公积											
2.对所有者(或股东)的分配										-25,730,959.60	-25,730,959.60
3.其他											
(四)所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本(或股本)											
2.盈余公积转增资本(或股本)											
3.盈余公积弥补亏损											
4.其他											
(五)专项储备											
1.本期提取											
2.本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	514,619,192.00				503,565,106.66				62,593,784.45	261,739,502.76	1,342,517,585.87

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计

		优先股	永续债	其他		益				
一、上年期末余额	514,619,192.00				503,565,106.66			59,580,045.18	231,794,529.72	1,309,558,873.56
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	514,619,192.00				503,565,106.66			59,580,045.18	231,794,529.72	1,309,558,873.56
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									8,595,437.74	8,595,437.74
（一）综合收益总额									34,326,397.34	34,326,397.34
（二）所有者投入和减少资本										
1. 股东投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
（三）利润分配									-25,730,959.60	-25,730,959.60
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者（或股东）的分配									-25,730,959.60	-25,730,959.60
3. 其他										
（四）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（五）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（六）其他										
四、本期期末余额	514,619,192.00				503,565,106.66			59,580,045.18	240,389,967.46	1,318,154,311.30

法定代表人：龚如杰

主管会计工作负责人：陈国芳

会计机构负责人：邓春山

三、 公司基本情况

1. 公司概况

上海金枫酒业股份有限公司（原名上海市第一食品股份有限公司，以下简称“公司”或“本公司”）前身系上海市第一食品商店。一九九二年五月经批准改制为股份有限公司，一九九二年九月在上海证券交易所上市。所属行业为商业类。统一社会信用代码：91310000132203723P。

2008年6月23日，经中国证券监督管理委员会以证监许可[2008]820号文“关于核准上海市第一食品股份有限公司重大资产重组方案的批复”，同意公司资产置换，2008年7月31日公司完成相应的资产置换。

2008年9月19日上海市第一食品股份有限公司第三十次股东大会（临时股东大会）决议，公司更名为上海金枫酒业股份有限公司。

根据公司于2013年3月20日召开的第三十六次股东大会（临时股东大会）决议，并经中国证券监督管理委员会2013年12月10日以证监许可[2013]1558号文“《关于核准上海金枫酒业股份有限公司非公开发行股票批复》”核准，公司于2014年3月非公开发行人民币普通股（A股）75,947,700股，本次非公开发行完成后公司累计股本总数514,619,192股。

截止2016年6月30日，公司累计股本总数514,619,192股，公司注册资本为514,619,192.00元，经营范围为：食品销售管理（非实物方式），酒，仓储货运，租赁（房屋、场地），市外经贸委批准的出口业务，自营和代理各类商品及技术的进出口业务，但国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品及技术除外；经营进料加工和“三来一补”业务，开展对销贸易和转口贸易。公司注册地：中国（上海）自由贸易试验区张杨路579号，总部办公地：上海市普陀区宁夏路777号。

本公司的母公司为上海市糖业烟酒（集团）有限公司，本公司的实际控制人为光明食品（集团）有限公司。

本财务报表业经公司全体董事于2016年8月25日批准报出。

2. 合并财务报表范围

截至2016年6月30日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称

上海石库门酿酒有限公司

上海隆樽酒业有限公司

金枫控股（香港）有限公司

绍兴白塔酿酒有限公司

无锡市振太酒业有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

四、 财务报表的编制基础

1. 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

2. 持续经营

公司不存在可能导致对公司自报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

五、 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“三、（二十一）”、“五、（三十四）营业收入和营业成本。”

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

2. 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3. 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

6. 合并财务报表的编制方法

1、合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

2、合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7. 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

8. 外币业务和外币报表折算

1、外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

9. 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

本公司对可供出售权益工具投资减值的认定标准为：期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值。

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“严重”的标准为：降幅累计超过 50%；公允价值下跌“非暂时性”的标准为：公允价值持续低于其成本超过一年；投资成本的计算方法为：取得可供出售权益工具对价及相关税费；持续下跌期间的确定依据为：自下跌幅度超过投资成本的 50%时计算。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

10. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额占应收账款余额 10%以上且金额在 1,000 万元及以上的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	0	0
1—2 年	10	10
2—3 年	30	30
3 年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明该应收款项发生了减值。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

11. 存货

1、 存货的分类

存货分类为：原材料、委托加工物资、库存商品、在产品、包装物、低值易耗品等。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用五五摊销法；

(2) 包装物采用分次摊销法。

12. 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

(2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

13. 投资性房地产

（1）如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

14. 固定资产

(1). 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2). 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	35	5	2.71
机器设备	年限平均法	5-12	5	7.92-19.00
家具用具	年限平均法	5	5	19.00
电子设备	年限平均法	5	5	19.00
运输设备	年限平均法	8-10	5	9.50-11.88

15. 在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

16. 借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- （1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- （2）借款费用已经发生；
- （3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

17. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	按土地使用权的可使用年限
房屋使用权	50 年	按房屋使用权的可使用年限

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

(2). 内部研究开发支出会计政策

4、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

5、开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

18. 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值

（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

19. 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括装修装饰、罗山分店房租、改造费等。

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

2、 摊销年限

在受益期内平均摊销，其中：

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

融资租赁方式租入的固定资产的符合资本化条件的装修费用，按两次装修间隔期间、剩余租赁期与固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

20. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(3)、辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

21. 收入

1、 销售商品收入确认和计量原则

(1) 销售商品收入确认和计量的总体原则

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；

相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

(2) 本公司销售商品收入的确认标准及收入确认时间的具体判断标准

当商品控制权和损失风险都转移给了客户，相关经济利益能够可靠计量并且在应收账款的收回得到合理保证的情况下确认为收入。通常情况下，当商品已经交付给客户并开具销售凭证时确认收入。

2、让渡资产使用权收入的确认和计量原则

(1) 让渡资产使用权收入确认和计量的总体原则

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，确定让渡资产使用权收入金额。

(2) 公司确认让渡资产使用权收入的依据

房地产出租收入：在出租合同（或协议）规定日期收取租金后，确认收入实现。如果虽然在合同或协议规定的日期没有收到租金，但是租金能够收回，并且收入金额能够可靠计量的，也确认为收入。

3、提供劳务收入的确认和计量原则

酒事馆门票收入的确认

在游客购买入馆门票并检票进入酒事馆参观后确认收入的实现。

22. 政府补助

1、类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：本公司取得的、用于构建或以其他方式形成长期资产的政府补助；

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助；

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：是否用于购建或以其他方式形成长期资产。

2、确认时点

公司实际取得政府补助款项作为确认时点。

3、会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

23. 递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

24. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

25. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

适用 不适用

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

六、 税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项	17

	税额后，差额部分为应交增值税	
消费税	按应税销售收入计缴	10
消费税	按销售量计征	240 元/吨
营业税	按应税营业收入计缴	5
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	5、7
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	97,646.91	400,937.64
银行存款	173,882,076.38	418,229,015.74
其他货币资金	92,786,966.54	4,550,546.11
合计	266,766,689.83	423,180,499.49
其中：存放在境外的款项总额	36,178.18	2,664.14

其他说明

其中使用受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	2,530,000.00	4,400,000.00

受限制的银行承兑汇票保证金在编制现金流量表时均不作为现金及现金等价物。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	4,857,209.60	6,200,000.00
商业承兑票据		21,160.24
合计	4,857,209.60	6,221,160.24

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据:

适用 不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

5、应收账款

(1). 应收账款分类披露

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	65,409,941.85	100.00	300,400.89	0.46	65,109,540.96	94,870,902.25	100.00	300,400.89	0.32	94,570,501.36
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	65,409,941.85	/	300,400.89	/	65,109,540.96	94,870,902.25	/	300,400.89	/	94,570,501.36

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

适用 不适用

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内小计	64,511,680.48		
1至2年	655,033.87	65,503.39	10.00
2至3年	11,900.00	3,570.00	30.00
3年以上	231,327.50	231,327.50	100.00
合计	65,409,941.85	300,400.89	

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 0 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
第一名	13,778,521.55	21.06	
第二名	7,975,187.00	12.19	
第三名	3,998,533.56	6.11	
第四名	2,958,004.42	4.52	
第五名	2,833,305.49	4.33	
合计	31,543,552.02	48.21	

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	33,420,446.23	97.16	16,535,744.74	95.93
1 至 2 年	960,000.00	2.79	685,563.80	3.98
2 至 3 年	16,000.00	0.05	16,000.00	0.09
3 年以上				
合计	34,396,446.23	100.00	17,237,308.54	100.00

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

预付对象	期末余额	占预付款期末余额合计数的比例(%)
第一名	15,843,003.50	46.06
第二名	9,184,426.00	26.70
第三名	1,452,364.00	4.22
第四名	1,273,762.50	3.70
第五名	1,102,500.00	3.21
合计	28,856,056.00	83.89

7、应收利息

√适用 □不适用

(1). 应收利息分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		934,376.41
委托贷款		
债券投资		
银行理财产品收益	757,602.74	5,839,695.60
合计	757,602.74	6,774,072.01

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

其他说明：

8、应收股利

□适用 √不适用

9、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	43,381,804.56	100.00	412,459.34	0.95	42,969,345.22	37,386,563.38	100.00	412,459.34	1.10	36,974,104.04
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	43,381,804.56	/	412,459.34	/	42,969,345.22	37,386,563.38	/	412,459.34	/	36,974,104.04

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	42,776,103.32		
1 至 2 年	182,474.33	18,247.43	10.00
2 至 3 年	41,450.00	12,435.00	30.00
3 年以上	381,776.91	381,776.91	100.00
合计	43,381,804.56	412,459.34	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	27,065,877.59	30,192,613.54
押金及保证金	884,565.00	2,507,729.00
备用金	50,000.00	50,756.43
代垫款项		605.94
其他	15,381,361.97	4,634,858.47
合计	43,381,804.56	37,386,563.38

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
第一名	往来款	24,947,265.34	1 年以内	57.51	
第二名	预付款项	6,137,909.54	1 年以内	14.15	
第三名	预付款项	5,047,724.00	1 年以内	11.64	
第四名	预付款项	1,935,828.60	1 年以内	4.46	
第五名	保证金	832,365.00	3 年以上	1.92	
合计	/	38,901,092.48	/	89.68	

10、 存货

(1). 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	42,306,836.59	3,418,583.14	38,888,253.45	47,448,917.10	3,418,583.14	44,030,333.96
在产品	16,286,599.08		16,286,599.08	22,405,934.80		22,405,934.80
库存商品	701,033,293.80		701,033,293.80	687,265,455.07		687,265,455.07
周转材料						
消耗性生物资产						

建造合同形成的已完工未结算资产						
委托加工物资				1,546,220.43		1,546,220.43
包装物	15,177,604.00		15,177,604.00	17,289,996.81		17,289,996.81
低值易耗品	2,546,647.57		2,546,647.57	2,547,194.06		2,547,194.06
合计	777,350,981.04	3,418,583.14	773,932,397.90	778,503,718.27	3,418,583.14	775,085,135.13

(2). 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	3,418,583.14					3,418,583.14
在产品						
库存商品						
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
委托加工物资						
包装物						
低值易耗品						
合计	3,418,583.14					3,418,583.14

(3). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

适用 不适用

11、划分为持有待售的资产

适用 不适用

12、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预缴企业所得税	3,374,903.27	664,320.24
待抵扣进项税	213,532.18	213,532.18
银行理财产品	160,000,000.00	280,000,000.00
其他	87,339.05	
合计	163,675,774.50	280,877,852.42

13、可供出售金融资产

适用 不适用

(1). 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

可供出售债务工具:						
可供出售权益工具:	6,350,000.00		6,350,000.00	6,350,000.00		6,350,000.00
按公允价值计量的						
按成本计量的	6,350,000.00		6,350,000.00	6,350,000.00		6,350,000.00
合计	6,350,000.00		6,350,000.00	6,350,000.00		6,350,000.00

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
上海长江经济联合发展有限公司	700,000.00			700,000.00						
山东省东方糖业有限公司	2,800,000.00			2,800,000.00					14.00	
上海万宏食品有限公司	2,850,000.00			2,850,000.00					19.00	
合计	6,350,000.00			6,350,000.00					/	

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

□适用 √不适用

(5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明:

□适用 √不适用

14、持有至到期投资

□适用 √不适用

15、长期应收款

□适用 √不适用

16、长期股权投资

□适用 √不适用

17、投资性房地产

√适用 □不适用

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	2,863,322.00	16,922,599.00		19,785,921.00
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	2,863,322.00	16,922,599.00		19,785,921.00
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	1,537,454.06	5,144,381.64		6,681,835.70
2. 本期增加金额	39,729.24	221,299.62		261,028.86
(1) 计提或摊销	39,729.24	221,299.62		261,028.86
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	1,577,183.30	5,365,681.26		6,942,864.56
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	1,286,138.70	11,556,917.74		12,843,056.44
2. 期初账面价值	1,325,867.94	11,778,217.36		13,104,085.30

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

□适用 √不适用

18、固定资产

(1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	家具用具	电子设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	498,907,546.35	339,835,587.25	22,260,867.17	781,787.82	19,435,084.32	881,220,872.91
2. 本期增加金额		278,391.68	98,529.90		321,360.44	698,282.02

(1) 购置		278,391.68	98,529.90		321,360.44	698,282.02
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	174,762.00	4,323,517.42	1,497,550.97		62,104.07	6,057,934.46
(1) 处置或报废	174,762.00	4,323,517.42	1,497,550.97		62,104.07	6,057,934.46
4.期末余额	498,732,784.35	335,790,461.51	20,861,846.10	781,787.82	19,694,340.69	875,861,220.47
二、累计折旧						
1.期初余额	183,539,699.08	254,708,813.31	15,509,815.76	599,622.66	14,840,836.32	469,198,787.13
2.本期增加金额	8,189,296.85	7,105,900.40	585,421.59	52,743.09	641,608.27	16,574,970.20
(1) 计提	8,189,296.85	7,105,900.40	585,421.59	52,743.09	641,608.27	16,574,970.20
3.本期减少金额	17,063.66	3,118,547.46	1,412,902.22		41,814.82	4,590,328.16
(1) 处置或报废	17,063.66	3,118,547.46	1,412,902.22		41,814.82	4,590,328.16
4.期末余额	191,711,932.27	258,696,166.25	14,682,335.13	652,365.75	15,440,629.77	481,183,429.17
三、减值准备						
1.期初余额	7,045,468.10					7,045,468.10
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额	7,045,468.10					7,045,468.10
四、账面价值						
1.期末账面价值	299,975,383.98	77,094,295.26	6,179,510.97	129,422.07	4,253,710.92	387,632,323.20
2.期初账面价值	308,322,379.17	85,126,773.94	6,751,051.41	182,165.16	4,594,248.00	404,976,617.68

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	458,697.64

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因

其他说明：

5、未办妥产权证书的固定资产情况

详见本附注十四。

19、在建工程

√适用 □不适用

(1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
10万吨项目二期	147,744,782.17		147,744,782.17	95,415,033.57		95,415,033.57
灵山小镇酒道馆	2,051,161.39		2,051,161.39	1,435,120.00		1,435,120.00
待安装设备	410,335.20		410,335.20	219,976.16		219,976.16
零星工程	1,721,629.84		1,721,629.84	83,760.68		83,760.68
合计	151,927,908.60		151,927,908.60	97,153,890.41		97,153,890.41

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
10万吨项目二期	350,100,000	95,415,033.57	52,329,748.60			147,744,782.17	42.2	60				募股资金
灵山小镇酒道馆		1,435,120.00	616,041.39			2,051,161.39						自筹
待安装设备		219,976.16	190,359.04			410,335.20						自筹
零星工程		83,760.68	1,637,869.16			1,721,629.84						自筹
合计		97,153,890.41	54,774,018.19			151,927,908.60	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况：

□适用 √不适用

20、工程物资

□适用 √不适用

21、固定资产清理

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待处理固定资产	903,957.29	
合计	903,957.29	

22、生产性生物资产

□适用 √不适用

23、油气资产

□适用 √不适用

24、无形资产

(1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	房屋使用权	商标使用权	软件	其他	合计

一、账面原值								
1. 期初余额	99,145,112.32		939,617.95	36,948,190.00	4,288,209.94	1,666,000.00	142,987,130.21	
2. 本期增加金额								
(1) 购置								
(2) 内部研发								
(3) 企业合并增加								
3. 本期减少金额								
(1) 处置								
4. 期末余额	99,145,112.32		939,617.95	36,948,190.00	4,288,209.94	1,666,000.00	142,987,130.21	
二、累计摊销								
1. 期初余额	9,140,486.53		684,102.42	6,058,633.40	2,246,976.72	916,300.11	19,046,499.18	
2. 本期增加金额	453,678.20		33,999.12	14,400.00	428,821.02	166,600.02	1,097,498.36	
(1) 计提	453,678.20		33,999.12	14,400.00	428,821.02	166,600.02	1,097,498.36	
3. 本期减少金额								
(1) 处置								
4. 期末余额	9,594,164.73		718,101.54	6,073,033.40	2,675,797.74	1,082,900.13	20,143,997.54	
三、减值准备								
1. 期初余额								
2. 本期增加金额								
(1) 计提								
3. 本期减少金额								
(1) 处置								
4. 期末余额								
四、账面价值								
1. 期末账面价值	89,550,947.59		221,516.41	30,875,156.60	1,612,412.20	583,099.87	122,843,132.67	
2. 期初账面价值	90,004,625.79		255,515.53	30,889,556.60	2,041,233.22	749,699.89	123,940,631.03	

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

□适用 √不适用

25、开发支出

□适用 √不适用

26、商誉

√适用 □不适用

(1). 商誉账面原值

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
--------------	------	------	------	------

的事项		企业合并形成的		处置	
绍兴白塔酿酒有限公司	16,260,344.98				16,260,344.98
无锡市振太酒业有限公司	170,780,839.29				170,780,839.29
合计	187,041,184.27				187,041,184.27

(2). 商誉减值准备

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
绍兴白塔酿酒有限公司	16,260,344.98					16,260,344.98
合计	16,260,344.98					16,260,344.98

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法:

(1) 商誉的计算过程

公司支付了人民币 47,750,000.00 元合并成本收购了绍兴白塔酿酒有限公司 60% 的权益,合并成本超过按比例获得的可辨认净资产公允价值 16,260,344.98 元,确认为绍兴白塔酿酒有限公司相关的商誉。

公司支付了人民币 300,000,000.00 元合并成本收购了无锡市振太酒业有限公司 100% 的权益,合并成本超过按比例获得的可辨认净资产公允价值 170,780,839.29 元,确认为无锡市振太酒业有限公司相关的商誉。

(2) 商誉减值测试的方法

商誉减值测试是按照该资产组合的预计未来现金流量的现值确定,经减值测试,本期商誉未发生减值。

27、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修装饰	2,464,231.81		654,699.54		1,809,532.27
罗山分店房租	104,557.00		52,266.00		52,291.00
改造费	181,620.46		27,539.94		154,080.52
其他	32,047.89	22,000.00	28,386.23		25,661.66
合计	2,782,457.16	22,000.00	762,891.71		2,041,565.45

28、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	7,535,256.09	1,883,814.03	7,535,256.09	1,883,814.03
内部交易未实现利润	2,918,150.42	729,537.60	3,423,484.70	855,871.17
可抵扣亏损				
应付职工薪酬	10,861,146.00	2,715,286.50	10,861,146.00	2,715,286.50

合计	21,314,552.51	5,328,638.13	21,819,886.79	5,454,971.70
----	---------------	--------------	---------------	--------------

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	131,426,665.84	32,856,666.46	131,426,665.84	32,856,666.46
可供出售金融资产公允价值变动				
合计	131,426,665.84	32,856,666.46	131,426,665.84	32,856,666.46

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	3,641,655.38	3,641,655.38
可抵扣亏损	18,075,944.36	19,896,674.27
合计	21,717,599.74	23,538,329.65

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2017	4,801,170.86	4,801,170.86	
2018	5,634,718.92	5,634,718.92	
2019	5,408,883.57	5,408,883.57	
2020	2,231,171.01	4,051,900.92	
合计	18,075,944.36	19,896,674.27	/

29、短期借款

√适用 □不适用

(1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	30,000,000.00	30,000,000.00
保证借款	20,000,000.00	20,000,000.00
信用借款		160,000,000.00
合计	50,000,000.00	210,000,000.00

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明

注：抵押资产情况详见附注“十四、1、（2）”

30、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

□适用 √不适用

31、衍生金融负债

□适用 √不适用

32、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	2,530,000.00	4,400,000.00
合计	2,530,000.00	4,400,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

33、应付账款

(1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	68,366,510.36	118,690,037.48
1 年以上	1,350,423.83	1,848,316.07
合计	69,716,934.19	120,538,353.55

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

34、预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	4,147,177.22	7,976,721.14
1 年以上	170,229.96	229,912.58
合计	4,317,407.18	8,206,633.72

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况:

□适用 √不适用

35、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	26,610,956.25	77,702,374.60	99,118,134.25	5,195,196.60
二、离职后福利-设定提存计划	1,625,614.39	10,003,672.57	10,640,781.87	988,505.09
三、辞退福利		2,146,730.65	2,146,730.65	
四、一年内到期的其他福利				
合计	28,236,570.64	89,852,777.82	111,905,646.77	6,183,701.69

(2). 短期薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	25,210,963.58	63,917,895.57	85,033,283.70	4,095,575.45
二、职工福利费		3,732,938.97	3,732,938.97	
三、社会保险费	824,206.32	5,359,773.00	5,416,389.67	767,589.65
其中: 医疗保险费	685,686.82	4,618,807.15	4,667,664.15	636,829.82
工伤保险费	89,251.41	334,521.22	342,040.39	81,732.24
生育保险费	49,268.09	406,444.63	406,685.13	49,027.59
四、住房公积金	3,496.00	3,169,285.00	3,172,005.00	776.00
五、工会经费和职工教育经费	572,290.35	1,522,482.06	1,763,516.91	331,255.50
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	26,610,956.25	77,702,374.60	99,118,134.25	5,195,196.60

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,514,799.60	9,379,819.37	9,998,260.17	896,358.80
2、失业保险费	110,814.79	623,853.20	642,521.70	92,146.29
3、企业年金缴费				
合计	1,625,614.39	10,003,672.57	10,640,781.87	988,505.09

36、应交税费

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	795,813.11	12,698,618.24
消费税	1,790,018.88	3,590,974.80

营业税		41,986.18
企业所得税	1,950,571.47	14,538,323.40
个人所得税	78,858.43	61,805.10
城市维护建设税	177,980.36	951,576.83
房产税	62,978.76	39,817.17
土地使用税	86,296.11	86,296.11
河道管理费	28,956.41	147,727.45
防洪安保基金		21,836.86
教育费附加	170,196.49	802,592.18
印花税	8,833.87	17,648.05
合计	5,150,503.89	32,999,202.37

37、应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	171,210.42	288,222.92
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	171,210.42	288,222.92

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

38、应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	26,404,541.20	704,234.57
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
合计	26,404,541.20	704,234.57

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

39、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
计提及未支付的销售费用		24,219,641.49
保证金及押金	11,510,355.05	13,440,434.25
代扣代缴款项	727,921.51	734,145.76
其他	10,734,151.37	2,522,333.00
合计	22,972,427.93	40,916,554.50

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

40、划分为持有待售的负债

适用 不适用

41、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

42、长期借款

适用 不适用

43、应付债券

适用 不适用

44、长期应付款

适用 不适用

45、长期应付职工薪酬

适用 不适用

46、专项应付款

适用 不适用

47、预计负债

适用 不适用

48、递延收益

适用 不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	14,525,640.29			14,525,640.29	财政补助
合计	14,525,640.29			14,525,640.29	/

涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
重点技术改造项目专项资金	12,388,582.14				12,388,582.14	与资产相关
加快自主品牌建设专	370,000.00				370,000.00	与资产相关

项资金						
金山区产学研科技成本转化项目						与收益相关
金山区院士专家工作站研究	102,857.15				102,857.15	与收益相关
大泖港上游河道防洪(一期)工程设备及绿化拆迁补偿	1,584,201.00				1,584,201.00	与收益相关
金枫酒事馆	80,000.00				80,000.00	与收益相关
合计	14,525,640.29				14,525,640.29	/

49、股本

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	514,619,192.00						514,619,192.00

其他说明：

上述股本已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具信会师报字（2014）第 110406 号验资报告验证。

50、其他权益工具

适用 不适用

51、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	513,968,135.26			513,968,135.26
其他资本公积	15,969,374.12			15,969,374.12
合计	529,937,509.38			529,937,509.38

52、库存股

适用 不适用

53、其他综合收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不							

能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	165.95	489.38			489.38		655.33
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
可供出售金融资产公允价值变动损益							
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	165.95	489.38			489.38		655.33
其他综合收益合计	165.95	489.38			489.38		655.33

54、专项储备

适用 不适用

55、盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	62,637,412.71			62,637,412.71
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	62,637,412.71			62,637,412.71

56、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	850,069,845.50	801,240,535.53
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	850,069,845.50	801,240,535.53
加：本期归属于母公司所有者的净利润	34,959,476.89	37,176,020.94
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	25,730,959.60	25,730,959.60
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	859,298,362.79	812,685,596.87

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。

5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

57、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	476,667,969.44	247,048,996.85	439,268,316.26	220,223,526.10
其他业务	3,358,632.46	3,308,616.05	2,268,936.07	2,193,650.53
合计	480,026,601.90	250,357,612.90	441,537,252.33	222,417,176.63

58、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	11,648,195.93	9,926,870.66
营业税	73,281.09	123,022.71
城市维护建设税	2,981,678.39	2,766,052.97
教育费附加	2,622,088.68	2,532,803.60
资源税		
合计	17,325,244.09	15,348,749.94

59、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
业务经营费用	47,863,064.82	40,468,663.03
工资薪酬相关费用	28,853,037.16	20,818,634.81
运杂费	11,765,513.94	11,828,719.62
办公费用	120,058.25	121,244.25
差旅费	1,770,746.41	2,433,725.64
租赁费	1,480,522.98	1,639,983.37
折旧费	22,586.21	144,060.42
修理费	37,239.96	60,847.98
其他	2,954,436.02	3,693,396.51
合计	94,867,205.75	81,209,275.63

60、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工相关费用	38,765,869.11	39,810,221.60
仓储相关费用	7,267,952.91	8,652,966.05
折旧及摊销	6,853,013.35	8,507,039.48
修理费	5,132,486.90	5,867,432.26
污水处理费	2,844,874.21	2,849,969.81
办公费用	2,276,335.22	2,252,776.52
租赁费	1,894,479.97	6,227,930.82
费用性税金	1,929,384.02	1,302,239.78
差旅费	2,120,766.02	1,482,791.94
水电费	1,327,627.52	1,494,104.46

咨询及中介费	1,877,724.40	2,082,517.77
其他	3,597,021.13	1,969,564.29
合计	75,887,534.76	82,499,554.78

61、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,476,387.30	2,272,083.78
减：利息收入	-1,913,174.77	-3,280,278.98
汇兑损益	-36,368.47	-58,281.29
其他	182,388.97	188,950.86
合计	709,233.03	-877,525.63

62、资产减值损失

适用 不适用

63、公允价值变动收益

适用 不适用

64、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
理财产品收益	3,986,633.91	7,270,372.45
合计	3,986,633.91	7,270,372.45

65、营业外收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	770,378.50	3.00	770,378.50
其中：固定资产处置利得	770,378.50		770,378.50
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	2,018,925.00		2,018,925.00
其他	54,124.13	61,474.78	54,124.13

合计	2,843,427.63	61,477.78	2,843,427.63
----	--------------	-----------	--------------

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
专利工作试点单位项目资助费	7,100.00		与收益相关
金山区企业职工职业培训财政补贴	37,740.00		与收益相关
2016年绍兴黄标车淘汰补助	30,160.00		与收益相关
无锡市农林局农业龙头企业补贴	300,000.00		与收益相关
无锡经信委企业发展资金补贴	330,000.00		与收益相关
中央省级锅炉专项补助资金	300,000.00		与收益相关
市级锅炉专项补助资金	300,000.00		与收益相关
滨湖区农业龙头企业补贴	250,000.00		与收益相关
无锡市社保局稳岗补贴	163,925.00		与收益相关
区级锅炉专项补助资金	300,000.00		与收益相关
合计	2,018,925.00		/

66、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	48,359.43	54,968.78	48,359.43
其中：固定资产处置损失	48,359.43	54,968.78	48,359.43
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
其他	67,360.80	44,476.27	67,360.80
合计	115,720.23	99,445.05	115,720.23

67、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	15,241,960.87	15,363,937.35
递延所得税费用	126,333.57	-231,584.48
合计	15,368,294.44	15,132,352.87

68、其他综合收益

详见附注

69、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	2,018,925.00	
财务费用	1,913,174.77	2,272,083.78
营业外收入	54,124.13	61,477.78
单位往来款	6,284,055.78	7,946,405.84
收回保证金	1,593,600.00	
合计	11,863,879.68	10,279,967.40

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
销售及管理费用	84,204,454.53	76,560,959.91
租赁费	5,718,697.95	7,867,914.19
财务费用	182,388.97	188,950.86
营业外支出	67,360.80	44,476.27
单位往来款	3,965,292.20	2,626,626.61
支付保证金	2,543,000.00	
合计	96,681,194.45	87,288,927.84

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品本金及收益	280,000,000.00	328,000,000.00
合计	280,000,000.00	328,000,000.00

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品	160,000,000.00	378,000,000.00
合计	160,000,000.00	378,000,000.00

70、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位: 元 币种: 人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	32,225,818.24	33,040,073.29
加: 资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	16,614,699.44	16,185,793.96
无形资产摊销	1,318,797.98	1,142,249.96
长期待摊费用摊销	762,891.71	835,109.33
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	-722,019.07	
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		54,968.78
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	2,512,755.77	2,272,083.78

投资损失（收益以“-”号填列）	-3,986,633.91	-7,270,372.45
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	126,333.57	59,928.94
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		22,909,396.61
存货的减少（增加以“-”号填列）	1,152,737.23	-85,034,579.08
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	28,179,481.57	149,354,779.48
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-127,057,970.51	-161,595,681.95
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-48,873,107.98	-28,046,249.35
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	264,236,689.83	234,504,827.96
减：现金的期初余额	418,780,499.49	508,119,465.84
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-154,543,809.66	-273,614,637.88

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	264,236,689.83	418,780,499.49
其中：库存现金	97,646.91	400,937.64
可随时用于支付的银行存款	171,352,076.38	418,229,015.74
可随时用于支付的其他货币资金	92,786,966.54	150,546.11
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	264,236,689.83	418,780,499.49
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

71、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金		

应收票据		
存货		
固定资产	7,030,259.55	抵押借款
无形资产	20,444,476.59	抵押借款
合计	27,474,736.14	/

72、外币货币性项目

√适用 □不适用

(1). 外币货币性项目：

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			590,599.42
其中：美元	83,607.98	6.6312	554,421.24
欧元	42,330.00	0.85467	36,178.18
港币	42,330.00	0.85467	36,178.18
人民币			
人民币			
应收账款			
其中：美元	158,942.00	6.6312	1,053,976.19
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

□适用 √不适用

73、套期

□适用 √不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

□适用 √不适用

2、同一控制下企业合并

□适用 √不适用

3、反向购买

□适用 √不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

□适用 √不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□适用 √不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

√适用 □不适用

(1). 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
上海石库门酿酒有限公司	上海	上海	工业	100.00		同一控制下企业合并
上海隆樽酒业有限公司	上海	上海	食品批发	70.00		同一控制下企业合并
金枫控股(香港)有限公司	香港	香港	贸易	100.00		设立
绍兴白塔酿酒有限公司	绍兴	绍兴	工业	60.00		非同一控制下企业合并
无锡市振太酒业有限公司	无锡	无锡	工业	100.00		非同一控制下企业合并

(2). 重要的非全资子公司

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
上海隆樽酒业有限公司	30.00	-82,092.17		350,591.91
绍兴白塔酿酒有限公司	40.00	-2,651,566.48		11,443,670.68

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
上海隆樽酒业有限公司	4,461,310.20	12,805.84	4,474,116.04	3,305,476.34		3,305,476.34	5,169,401.15	14,691.92	5,184,093.07	3,741,812.81		3,741,812.81
绍兴白塔酿酒有限公司	126,391,448.19	55,551,377.12	181,942,825.31	142,700,900.49	10,632,748.12	153,333,648.61	157,665,443.88	57,072,342.55	214,737,786.43	168,866,945.41	10,632,748.12	179,499,693.53

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
上海隆樽酒业有限公司	516,000.01	-273,640.56	-273,640.56	-620,537.45	772,205.13	-2,658,703.65	-2,658,703.65	-70,536.62
绍兴白塔酿酒有限公司	24,440,423.32	-6,628,916.20	-6,628,916.20	-3,908,550.61	17,261,782.02	-8,345,841.40	-8,345,841.40	19,749,269.62

酒有限公司							
-------	--	--	--	--	--	--	--

其他说明：

注：上表中绍兴白塔酿酒有限公司“期末余额”、“年初余额”、“本期发生额”和“上期发生额”系以绍兴白塔酿酒有限公司财务报表为基础经过对购买日可辨认资产和负债的公允价值与账面价值差额已实现部分进行调整后的金额，绍兴白塔酿酒有限公司“上期发生额”为自购买日至上期末的金额。

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要与应收款项有关。本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

(二) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

(1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至 2016 年 6 月 30 日，公司短期借款共计 50,000,000.00 元，其中以浮动利率计息的短期借款共计 0 元，在其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的 20%变动时，不会对公司的营业利润和股东权益产生重大的影响。

(2) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与公司外币货币性资产、负债及境外经营实体有关。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险。本公司未签署任何远期外

汇合约或货币互换合约。公司期末外币金融资产和外币金融负债列示见本附注七、\72之说明。

(三) 流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

截止2016年6月30日，本公司资产负债率10.61%，流动比率为7.22，有充足的资金偿还债务，不存在重大流动性风险。

十一、 公允价值的披露

适用 不适用

十二、 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
上海市糖业烟酒(集团)有限公司	上海	糖业烟酒	32,114.00	34.88	36.05

本企业的母公司情况的说明

1、 母公司对本公司持股比例与表决权比例差异的说明:

母公司上海市糖业烟酒(集团)有限公司下属控股子公司上海捷强烟草糖酒(集团)有限公司持有本公司5,707,932股普通股,占全部股份的1.11%,母公司相应享有1.11%的表决权。

母公司上海市糖业烟酒(集团)有限公司下属控股子公司上海瑞泰静安酒店有限公司持有本公司332,520股普通股,占全部股份的0.06%,母公司相应享有0.06%的表决权。

本企业最终控制方是上海市国有资产监督管理委员会

其他说明:

本公司实际控制人是:光明食品(集团)有限公司

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

本期与本公司发生关联方交易,或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
光明食品（集团）有限公司	其他
东方先导糖酒有限公司	股东的子公司
光明米业（集团）有限公司	集团兄弟公司
光明米业集团上海国际贸易有限公司	集团兄弟公司
农工商超市（集团）有限公司	集团兄弟公司
全兴酒业销售（上海）有限公司	股东的子公司
上海爱森食品销售有限公司	集团兄弟公司
上海第一食品连锁发展有限公司	股东的子公司
上海都市生活企业发展有限公司	集团兄弟公司
上海方信包装材料有限公司	集团兄弟公司
上海富尔网络销售有限公司	股东的子公司
上海冠生园蜂制品有限公司	集团兄弟公司
上海冠生园国际贸易有限公司	集团兄弟公司
上海冠生园益民食品有限公司	集团兄弟公司
上海好德便利有限公司	集团兄弟公司
上海捷强食品销售有限公司	股东的子公司
上海捷强烟草糖酒（集团）连锁有限公司	股东的子公司
上海捷强烟草糖酒集团配销中心	股东的子公司
上海可的便利店有限公司	集团兄弟公司
上海梅林正广和便利连锁有限公司	集团兄弟公司
上海一只鼎食品有限公司	集团兄弟公司
上海天阳食品有限公司	股东的子公司
上海市食品进出口有限公司	集团兄弟公司
上海冠生园天厨调味品有限公司	集团兄弟公司
上海冠生园食品供销有限公司	集团兄弟公司
上海梅林（香港）有限公司	集团兄弟公司
上海天德酒业有限公司	股东的子公司
上海伍缘现代杂货有限公司	集团兄弟公司
上海新境界食品贸易有限公司	股东的子公司
上海易统食品贸易有限公司	股东的子公司
上海良友便利有限公司	集团兄弟公司
上海正广和网上购物有限公司	集团兄弟公司
四川全兴酒销售有限公司	股东的子公司
天津益民物贸有限公司	集团兄弟公司
浙江汇诚通用印务有限公司	集团兄弟公司
冠生园（集团）有限公司	集团兄弟公司
DISTRIBUTION INTERNATIONALE DEVINS DE BORDEAUX SAS	股东的子公司
光明食品集团财务有限公司	集团兄弟公司

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

√适用 □不适用

采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

上海冠生园蜂制品有限公司	食品	1,536,434.87	1,177,518.97
光明米业(集团)有限公司	食品		9,369,603.76
光明米业集团上海国际贸易有限公司	食品	168,000.00	
浙江汇诚通用印务有限公司	包材	1,621,995.40	2,583,250.94
上海乐惠米业有限公司	食品	15,418,349.16	
上海良友海狮油脂实业有限公司	食品	4,375,268.51	
上海易统食品贸易有限公司	促销品	311,965.81	
DISTRIBUTION INTERNATIONALE DEVINS DE BORDEAUX SAS	咨询	175,654.36	
DISTRIBUTION INTERNATIONALE DEVINS DE BORDEAUX SAS	葡萄酒	632,464.75	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海捷强烟草糖酒(集团)连锁有限公司	黄酒	3,917,369.03	
光明米业(集团)有限公司	黄酒		2,133.34
农工商超市(集团)有限公司	黄酒	21,629,253.61	24,830,920.02
全兴酒业销售(上海)有限公司	黄酒		9,755.38
上海第一食品连锁发展有限公司	黄酒	550,490.77	546,318.40
上海富尔网络销售有限公司	黄酒	2,735,506.38	392,112.00
上海冠生园国际贸易有限公司	黄酒	30,061.54	
上海冠生园益民食品有限公司	黄酒		1,422.56
上海好德便利有限公司	黄酒	2,369,337.44	2,578,925.06
上海捷强食品销售有限公司	黄酒	87,365.09	191,590.21
上海捷强烟草糖酒集团配销中心	黄酒	43,938,639.56	47,137,904.02
上海可的便利店有限公司	黄酒	1,615,385.06	1,213,689.90
上海梅林正广和便利连锁有限公司	黄酒	110,456.41	97,938.48
上海市糖业烟酒(集团)有限公司	黄酒	20,179.49	21,128.23
上海天德酒业有限公司	黄酒	19,218,435.15	8,261,622.62
上海新境界食品贸易有限公司	黄酒		57,046.14
上海易统食品贸易有限公司	黄酒	37,025.64	22,215.36
上海正广和网上购物有限公司	黄酒	339,856.41	388,813.40
上海市食品进出口有限公司	黄酒	225,000.01	132,300.00
冠生园(集团)有限公司	黄酒		2,307.69
上海爱森食品销售有限公司	黄酒	1,154.19	9,230.77
上海都市生活企业发展有限公司	黄酒	110,326.67	530,074.35
四川全兴酒销售有限公司	黄酒	81,089.74	
上海良友便利有限公司	黄酒	2,955,397.00	
天津益民物贸有限公司	黄酒	68,235.90	

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

□适用 √不适用

(3). 关联租赁情况

√适用 □不适用

本公司作为出租方：

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
上海捷强烟草糖酒（集团）连锁有限公司	营业用房	105,867.00	105,867.00
上海伍缘现代杂货有限公司	营业用房		208,350.00

本公司作为承租方：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
上海市糖业烟酒（集团）有限公司	办公楼	1,889,872.20	2,241,102.00
上海新境界食品贸易有限公司	办公楼	207,754.72	135,960.00

(4). 关联担保情况

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

6、关联方应收应付款项

适用 不适用

(1). 应收项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	上海捷强烟草糖酒集团配销中心	2,833,305.49		2,724,820.28	
应收账款	上海捷强食品销售有限公司	13,815.08		300.00	
应收账款	上海市糖业烟酒（集团）有限公司	18,252.00		7,596.00	
应收账款	农工商超市（集团）有限公司	13,778,521.55		16,359,396.72	
应收账款	上海好德便利有限公司	1,774,560.79		2,401,077.83	
应收账款	上海第一食品连锁发展有限公司	371,760.00	9,168.00	429,415.60	9,168.00
应收账款	上海可的便利店有限公司	1,004,269.06		1,235,185.42	
应收账款	上海正广和网上购物有限公司	89,139.42		202,785.20	
应收账款	上海梅林正广和便利连锁有限公司	74,883.52		69,385.12	
应收账款	上海富尔网络销售有限公司	470,047.35		678,816.82	
应收账款	上海新境界食品贸易有限公司	-		39,852.00	
应收账款	上海天德酒业有限公司	2,958,004.42		1,142,817.95	
应收账款	上海冠生园天厨调味品有限公司				
应收账款	全兴酒业销售（上海）有限公司			51,840.00	
应收账款	四川全兴酒销售有限公司			100,194.60	
应收账款	上海爱森食品销售有限公司			768.00	
应收账款	上海都市生活企业发展有限公司	129,082.20		51,441.60	
应收账款	上海良友便利有限公司			2,196,603.36	

应收账款	上海市食品进出口有限公司			4,499.99	
应收账款	上海捷强烟草糖酒（集团）连锁有限公司	13,500.00			

(2). 应付项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	浙江汇诚通用印务有限公司	23,689.85	246,273.30
应付账款	上海冠生园蜂制品有限公司	267,960.00	38,280.00
应付账款	光明米业(集团)有限公司	66,000.00	3,194,727.00
应付账款	上海乐惠米业有限公司	3,731,712.00	
预收账款	上海市食品进出口有限公司	18,000.01	18,000.01
预收账款	上海爱森食品销售有限公司	665.60	

7、其他**1、公司在关联方的存款情况**

关联方	内容	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
光明食品集团财务有限公司	货币资金	66,564,556.59	784,601,538.59	792,934,983.90	58,231,111.28

光明食品集团财务有限公司于2014年12月25日取得了中国银行业监督管理委员会颁发的金融许可证。

2、向关联方收取的利息

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
光明食品集团财务有限公司	利息收入	331,318.11	

公司存放于光明食品集团财务有限公司的存款按中国人民银行规定的金融机构存款利率计算利息。

3、向关联方支付的手续费

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
光明食品集团财务有限公司	手续费	5,541.00	

十三、股份支付**1、股份支付总体情况**

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

(1) 对外经济担保事项

①公司控股子公司绍兴白塔酿酒有限公司与招商银行股份有限公司绍兴越兴支行签订编号为“2014 年越授保字第 020-1 号”的《最高额不可撤销担保书》，为该行自 2014 年 4 月 9 日至 2015 年 4 月 9 日期间内向绍兴爱普特文体用品有限公司提供的总额为人民币 3,000.00 万元的授信额度协议项下所欠所有债务提供连带责任保证。

截止 2016 年 6 月 30 日，该不可撤销担保书项下尚未归还的款项合计人民币 2,774.44 万元，其中：

A、尚未归还的借款，借款期限自 2014 年 10 月 31 日至 2015 年 6 月 9 日，本金余额人民币 500.00 万元，逾期利息人民币 53.20 万元；

B、尚未结清的信用证款项，信用证开立日期为 2014 年 11 月 11 日，付款期限为 2015 年 5 月 11 日，票面金额扣除保证金后的余额为人民币 1,000.00 万元，其中：尚未归还的款项为人民币 841.33 万元，逾期利息人民币 224.18 万元；

C、尚未结清的信用证款项，信用证开立日期为 2015 年 2 月 11 日，付款期限为 2015 年 8 月 11 日，票面金额扣除保证金后的余额为人民币 1,000.00 万元，其中：尚未归还的款项为人民币 993.98 万元，逾期利息人民币 161.75 万元。

截止报告日，该合同相关借款及信用证款项尚未归还。

②公司控股子公司绍兴白塔酿酒有限公司与中信银行股份有限公司绍兴分行签订编号为“（2014）信银杭绍最保字第 012766 号”的《最高额保证合同》，为该行自 2014 年 2 月 10 日至 2015 年 2 月 10 日的期间内向绍兴爱普特文体用品有限公司提供的包括但不限于各类贷款、票据、保函、信用证、保理等各类银行业务及收费项目提供连带责任保证，被担保的主债权最高额度为等值人民币 1,300.00 万元。截止 2016 年 6 月 30 日，该保证合同项下尚未归还的借款本金余额为人民币 1,000.00 万元，借款期限为 2014 年 10 月 31 日至 2015 年 6 月 9 日，逾期利息余额为 131.29 万元。截止报告日，该合同相关借款及利息尚未归还。

③公司控股子公司绍兴白塔酿酒有限公司与中信银行股份有限公司绍兴分行签订编号为“（2013）信银杭绍最保字第 012580-1 号”的《最高额保证合同》，为该行自 2013 年 12 月 31 日起至 2014 年 12 月 31 日的期间内向华夏电源集团有限公司提供的包括但不限于各类贷款、票据、保函、信用证、保理等各类银行业务及收费项目提供连带责任保证，被担保的主债权最高额度为等值人民币 1,500.00 万元。截止 2016 年 6 月 30 日，该保证合同项下尚未归还的借款本金余额为人民币 1,200.00 万元，借款期限自 2014 年

12月17日至2015年11月28日，逾期利息余额为79.83万元。截止报告日，该合同相关借款及利息尚未归还。

④公司与渤海银行股份有限公司绍兴分行签订编号为“渤绍分最高保(2015)第214号”的《最高额保证协议》，为该行自2015年10月12日至2016年10月11日的期间内向公司控股子公司绍兴白塔酿酒有限公司提供总额度不超过人民币2,000.00万元的贷款提供连带责任保证。截止2016年6月30日，该合同项下借款余额为人民币2,000.00万元。

(2) 抵押资产情况

(1) 公司控股子公司绍兴白塔酿酒有限公司于2014年10月17日同浙江绍兴瑞丰农村商业股份有限公司陶堰支行签定编号8911320140010594的《最高额抵押合同》，合同所担保的债权融资期间自2014年10月17日起至2017年10月16日止，担保债权之最高融资限额为人民币2,600.00万元。截止2016年6月30日，相应借款余额为人民币1,560.00万元。

抵押物账面明细如下：

资产名称	资产原值	产权证
土地使用权	14,690,138.41	绍兴县国用(2005)第10-17号、 绍兴县国用(2005)第10-18号
房屋	7,200,155.01	绍房权证陶堰字第00371号
房屋	1,344,743.03	绍房权证陶堰字第00372号
合计	23,235,036.45	

(2) 公司控股子公司绍兴白塔酿酒有限公司于2015年12月29日同浙江绍兴瑞丰农村商业股份有限公司陶堰支行签定编号8911320150015769的《最高额抵押合同》，合同所担保的债权融资期间自2015年12月29日起至2018年12月28日止，担保债权之最高融资限额为人民币2,400.00万元。截止2016年6月30日，相应借款余额为人民币1,440.00万元。

抵押物账面明细如下：

资产名称	资产原值	产权证
土地使用权	12,461,201.99	绍市国用(2015)第22312号、 绍市国用(2015)第22310号
房屋	4,413,618.69	绍房权证绍市字第F0000314581号、 绍房权证绍市字第F0000314579号
合计	16,874,820.68	

2、或有事项

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

适用 不适用

7、其他

关于土地、房产权属需要披露的重要事项：

1、金山区枫泾镇白牛路 70 号、青浦区朱家角镇北大街 1 号及金山区枫泾镇钱明村 7 组三处房屋。金山区枫泾镇白牛路 70 号、青浦区朱家角镇北大街 1 号及金山区枫泾镇钱明村 7 组三处土地的地上建筑物系公司 2000 年配股时，控股股东上海市糖业烟酒（集团）有限公司作为对价认购新股时注入公司的一部分实物资产。当时进行资产评估时，上述三处土地的土地使用权未包括在内。配股完成后，该三处土地的地上建筑物所有权归属上海金枫酿酒公司（后更名为上海石库门酿酒有限公司），但土地使用权仍然归属

于上海市糖业烟酒（集团）有限公司，并由上海石库门酿酒有限公司使用至今。由于办理房地产权证只能房、地合一办理，因此上述三处房地产权属登记仍在上海市糖业烟酒（集团）有限公司名下。针对上述房产证持有人与房产实际使用人不一致的情况，经主管土地和房产部门出具的说明，上述房产用地均由于规划原因，不再作为工业用地使用，土地使用权和房产使用权无法办理交易手续。

2、位于朱家角镇酒龙路 190 号淀山湖酒厂厂区对面、上海市金山区枫泾镇枫南村 1 组及青浦区朱家角镇的三处房屋土地。上述三处房屋土地因缺少相关报建文件等历史原因未能办理房产证。为了尽快完善相关土地、房产权属问题，公司将在非公开发行股票募集资金投资项目“新增 10 万千升新型高品质黄酒技术改造配套项目（二期）”建成后不再使用该三处房屋土地。

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额				期初余额					
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	50,636,360.53	100.00			50,636,360.53	76,676,086.38	100.00			76,676,086.38
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	50,636,360.53	/		/	50,636,360.53	76,676,086.38	/		/	76,676,086.38

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	50,636,360.53		
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上			
合计	50,636,360.53		

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 0 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
第一名	13,778,521.55	27.21	
第二名	7,975,187.00	15.75	
第三名	3,998,533.56	7.90	
第四名	2,958,004.42	5.84	
第五名	2,833,305.49	5.60	
合计	31,543,552.02	62.30	

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	149,461,139.86	100.00	24,850.00	0.02	149,436,289.86	210,078,631.93	100.00	24,850.00	0.01	210,053,781.93
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	149,461,139.86	/	24,850.00	/	149,436,289.86	210,078,631.93	/	24,850.00	/	210,053,781.93

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	149,436,289.86		
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上	24,850.00	24,850.00	100.00
合计	149,461,139.86	24,850.00	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□适用 √不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	135,986,563.09	207,986,563.09
押金及保证金	884,565.00	755,865.00
其他	12,590,011.77	1,336,203.84
合计	149,461,139.86	210,078,631.93

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
子公司 1	往来款	101,221,563.09	1 年以内	67.72	
子公司 2	往来款	21,000,000.00	1 年以内	14.05	
子公司 3	往来款	11,000,000.00	1 年以内	7.36	
其他单位	预付款项	6,137,909.54	1 年以内	4.11	
子公司 4	往来款	2,765,000.00	1 年以内	1.85	
合计	/	142,124,472.63	/	95.09	

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	948,819,162.93		948,819,162.93	948,777,072.93		948,777,072.93
对联营、合营企业投资						
合计	948,819,162.93		948,819,162.93	948,777,072.93		948,777,072.93

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海石库门酿酒有限公司	582,424,965.69			582,424,965.69		
上海隆樽酒业有限公司	18,562,567.24			18,562,567.24		
金枫控股（香港）有限公司	39,540.00	42,090.00		81,630.00		
绍兴白塔酿酒有限公司	47,750,000.00			47,750,000.00		
无锡市振太酒业有限公司	300,000,000.00			300,000,000.00		
合计	948,777,072.93	42,090.00		948,819,162.93		

(2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

2016年3月17日公司增加金枫控股（香港）有限公司注册金五万港币。

4、营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	417,585,606.17	321,130,263.26	420,473,756.98	336,298,874.21
其他业务	1,849,145.07	216,805.83	1,667,300.13	105,267.41
合计	419,434,751.24	321,347,069.09	422,141,057.11	336,404,141.62

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	49,000,000.00	31,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取		

得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
理财产品收益	1,942,798.29	3,008,208.06
合计	50,942,798.29	34,008,208.06

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	722,019.07	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,018,925.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-13,236.67	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-681,926.85	
少数股东权益影响额	-9,852.57	
合计	2,035,927.98	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产	每股收益
-------	---------	------

	收益率 (%)	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.77	0.07	0.07
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.67	0.06	0.06

3、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有董事长签名的半年度报告文本
	载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本
	报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件文本

董事长：龚如杰

董事会批准报送日期：2016年8月25日

(本页为上海金枫酒业股份有限公司二〇一六年半年度报告公司盖章及董事长签字页)

董事长:



上海金枫酒业股份有限公司

二〇一六年八月二十七日