

公司简称：会稽山

股票代码：601579

会稽山绍兴酒股份有限公司

2014 年年度报告



二〇一五年三月二十七日

公司代码：601579 公司简称：会稽山

会稽山绍兴酒股份有限公司

2014 年年度报告

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、未出席董事会会议董事情况：

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事	伍滨	因工作原因，不能亲自出席。	金建顺

三、天健会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人金建顺、主管会计工作负责人茅百泉、及会计机构负责人（会计主管人员）唐雅凤声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

本年度拟以 2014 年年末公司总股本 400,000,000 股为基数，向公司全体股东按每 10 股派发现金红利 1.10 元（含税）进行分配，合计分配现金股利 44,000,000.00 元，尚余 378,700,565.86 元作为未分配利润留存。公司 2014 年度不进行资本公积金转增股本。本预案需提交公司 2014 年年度股东大会审议批准后实施。

六、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。

七、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

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、其他

无

目录

第一节	释义及重大风险提示	4
第二节	公司简介	4
第三节	会计数据和财务指标摘要	6
第四节	董事会报告	8
第五节	重要事项	21
第六节	股份变动及股东情况	31
第七节	优先股相关情况	37
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况	38
第九节	公司治理	47
第十节	内部控制	52
第十一节	财务报告	53
第十二节	备查文件目录	118

第一节 释义及重大风险提示

一、 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		
证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
本公司、公司、会稽山	指	会稽山绍兴酒股份有限公司
精功集团	指	精功集团有限公司
轻纺城	指	浙江中国轻纺城集团股份有限公司
绵阳基金	指	绵阳科技城产业投资基金（有限合伙）
浙江涌金中富	指	浙江涌金中富投资有限公司
上海盛万	指	上海盛万投资有限公司
嘉善黄酒	指	浙江嘉善黄酒股份有限公司
上海会稽山	指	上海会稽山绍兴酒销售有限公司
会稽山实业	指	会稽山（上海）实业有限公司
会稽山经贸	指	绍兴会稽山经贸有限公司
会稽山（北京）商贸	指	会稽山（北京）商贸有限公司

二、 重大风险提示

公司已在本报告中详细描述了存在的风险因素， 敬请查阅第四节董事会报告中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险因素及对策部分的内容。

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	会稽山绍兴酒股份有限公司
公司的中文简称	会稽山
公司的外文名称	Kuaijishan Shaoxing Rice Wine Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	KJS
公司的法定代表人	金建顺

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	金雪泉	
联系地址	浙江省绍兴市柯桥区鉴湖路1053号	
电话	0575-81188579	
传真	0575-84292799	
电子信箱	ir_kjs@kuaijishanwine.com	

三、 基本情况简介

公司注册地址	浙江省绍兴市柯桥区鉴湖路1053号
公司注册地址的邮政编码	312000
公司办公地址	浙江省绍兴市柯桥区鉴湖路1053号
公司办公地址的邮政编码	312000
公司网址	www.kuaijishanwine.com

电子信箱	ir_kjs@kuaijishanwine.com
------	---------------------------

四、信息披露及备置地点

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

五、公司股票简况

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	会稽山	601579	会稽山

六、公司报告期内注册变更情况

(一) 基本情况

注册登记日期	2014年9月28日
注册登记地点	浙江省工商行政管理局
企业法人营业执照注册号	330621000000120
税务登记号码	330621609661933
组织机构代码	60966193-3

(二) 公司首次注册情况的相关查询索引

本公司的前身为东风绍兴酒有限公司，是由国营绍兴东风酒厂、益通食品工业有限公司、浙江省粮油食品进出口公司、绍兴县进出口公司于1993年10月18日共同投资设立的中外合资经营企业。

首次注册登记日期为1993年10月18日，注册资本为1,998万美元。基本情况如下：

1、1993年10月18日，公司前身东风绍兴酒有限公司取得了国家工商行政管理局颁发的《企业法人营业执照》（注册号：工商企合浙绍字第00667号），注册资本为1,998万美元。

2、2005年12月12日，名称由“东风绍兴酒有限公司”变更为“会稽山绍兴酒有限公司”，取得了绍兴县工商行政管理局就名称变更向其换发的《企业法人营业执照》（注册号为330621000000120号）。

3、2007年6月28日，香港益通将其持有的会稽山绍兴酒49%的股权转让给精功集团，公司性质变更为内资企业，公司注册资本由1,998万美元变更为15,286万元人民币，绍兴市工商行政管理局公司换发了《企业法人营业执照》（注册号为330621000000120号）。

4、2007年9月29日，会稽山绍兴酒整体变更为会稽山绍兴酒股份有限公司，设立时的股本总额为20,000万元。绍兴市工商行政管理局就本次变更向会稽山换发了《企业法人营业执照》（注册号330621000000120）。

5、2007年11月28日，新增注册资本4,500万元，公司注册资本由20000万元变更为24500万元，绍兴市工商行政管理局就本次增资向会稽山换发了《企业法人营业执照》（注册号330621000000120）。

6、2008年1月28日，新增注册资本500万元，公司注册资本由24500万元变更为25000万元，绍兴市工商行政管理局就本次增资向会稽山换发了《企业法人营业执照》（注册号330621000000120）。

7、2009年7月13日，新增注册资本5000万元，公司注册资本由25000万元变更为30000万元，绍兴市工商行政管理局就本次增资向会稽山换发了《企业法人营业执照》（注册号330621000000120）。

8、2014年9月28日，公司首发上市，公司注册资本由30000万元变更为40000万元，浙江省工商行政管理局向公司换发《企业法人营业执照》（注册号330621000000120）。

公司首次注册情况详见《会稽山绍兴酒股份有限公司首次公开发行股票招股说明书》第五节发行人基本情况之四发行人股本形成及其变化情况：（二）有限公司设立及其股本变化。

（三）公司上市以来，主营业务的变化情况

公司自2014年上市以来，主营业务未发生变化。

（四）公司上市以来，历次控股股东的变更情况

公司自2014年上市以来，控股股东未发生变更，为精功集团有限公司

七、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	浙江省杭州市西溪路128号新湖商务大厦9层
	签字会计师姓名	林国雄 叶喜撑
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	中国国际金融有限公司
	办公地址	北京市建国门外大街1号国贸大厦2座27层及28层
	签字的保荐代表人姓名	夏雨扬 梁辰
	持续督导的期间	2014年8月至今

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、报告期末公司近三年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	2014年	2013年	本期比上年同期增减(%)	2012年
营业收入	859,129,967.85	933,814,250.77	-8.00	974,821,051.69
归属于上市公司股东的净利润	109,935,123.34	124,043,343.85	-11.37	127,232,668.16
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	104,477,002.59	122,873,073.24	-14.97	124,319,866.66
经营活动产生的现金流量净额	83,809,425.71	139,456,702.46	-39.90	155,991,089.61
	2014年末	2013年末	本期末比上年同期末增减(%)	2012年末
归属于上市公司股东的	1,433,954,164.03	948,529,173.69	51.18	827,767,683.35

净资产				
总资产	2,181,153,408.62	2,068,822,530.74	5.43	1,856,031,823.91

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2014年	2013年	本期比上年同期增减(%)	2012年
基本每股收益(元/股)	0.33	0.41	-19.51	0.42
稀释每股收益(元/股)	0.33	0.41	-19.51	0.42
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.31	0.41	-24.39	0.41
加权平均净资产收益率(%)	9.74	13.94	减少4.20个百分点	16.33
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	9.26	13.81	减少4.55个百分点	15.96

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

1、“加权平均净资产收益率”同比下降4.20个百分点，“扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率”指标同比下降4.55个百分点，主要是本期首次公开发行股票，净资产大幅增加所致。

2、2013年及2012年基本每股收益、稀释每股收益数据及扣除非经常性损益后的基本每股收益，根据2014年股本变化情况进行了相应调整，以便投资者比较。

二、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	2014年金额	附注(如适用)	2013年金额	2012年金额
非流动资产处置损益	-3,410,183.04	固定资产	-825,348.00	392,803.76
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免				
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	12,424,751.15	政府补助	2,058,426.74	3,428,928.98
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,951,861.59		337,000.04	44,711.57
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
少数股东权益影响额	103,123.24		-85,004.59	-52,531.68
所得税影响额	-1,707,709.01		-314,803.58	-901,111.13
合计	5,458,120.75		1,170,270.61	2,912,801.50

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

报告期内，公司董事会确定“深化改革、精细管理、持续创新、提升发展”年度工作方针，全面落实年度股东大会提出的各项工作目标，以管理转型、技改创新、营销拓展、务求实效为工作核心，提升管理理念，转变工作方式，稳步推进各项工作。2014年4月30日，公司首发申请通过了证监会发审委的审核；7月8日获得了A股首发批文，8月14日公开发行新股1亿股；8月25日公司股票在上海证券交易所主板挂牌上市。

报告期内，受国内宏观经济增速减缓诸多因素影响，高档黄酒销售下滑，中低档黄酒竞价销售，市场竞争日趋激烈，行业整体增速放缓。公司积极调整产品结构，全面实施精细化管理，全力推进营销变革，保市场促销售，保生产挖潜力，虽然公司主要财务指标与去年同期相比出现了一定程度下滑，但经营上总体保持了稳步发展态势。全年实现营业收入85,913.00万元，比上年同期减少8.00%；利润总额14,959.65万元，比上年同期减少12.56%；归属于母公司所有者的净利润10,993.51万元，比上年同期减少11.37%；扣除非经常性损益后的净利润10,447.7万元，比上年同期减少14.97%。截至报告期末，公司总资产21.81亿元，同比上年增长5.43%，归属于母公司所有者权益14.34亿元，同比上年增长51.18%

(一) 主营业务分析

1 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	859,129,967.85	933,814,250.77	-8.00
营业成本	469,954,308.08	506,518,789.14	-7.22
销售费用	115,537,967.21	127,566,953.41	-9.43
管理费用	80,907,829.66	78,517,602.50	3.04
财务费用	15,097,940.60	12,904,594.15	17.00
经营活动产生的现金流量净额	83,809,425.71	139,456,702.46	-39.90
投资活动产生的现金流量净额	-108,153,979.16	-159,868,436.70	32.35
筹资活动产生的现金流量净额	-22,238,088.86	12,377,711.63	-279.66
研发支出	2,732,823.76	2,555,433.20	6.94

利润表变动情况及说明:

项目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)	情况说明
营业外收入	12,701,067.91	2,562,618.93	395.63	政府补助款
营业外支出	6,398,345.74	1,850,609.46	245.74	固定资产处置损失

现金流量表变动情况及说明:

项目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)	情况说明
收到的税费返还	4,043,960.10	759,060.24	432.76	主要系房产税和土地使用税返还
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,741,569.62	568,404.40	734.19	主要系处置固定资产收回的现金

收到其他与投资活动有关的现金	25,034,126.50	14,461,540.00	73.11	主要系收到政府出让土地净收益返还款
取得借款收到的现金	563,370,000.00	731,000,000.00	-22.93	募集资金到位
偿还债务支付的现金	934,000,000.00	684,000,000.00	36.55	募集资金到位,偿还长期借款

2 收入

(1) 驱动业务收入变化的因素分析

本年度公司营业收入比上年减少 8.00%，主要原因是受国内宏观经济增速减缓以及“三公消费”政策等诸多因素影响，高档黄酒销售下滑，中低档黄酒市场竞争日趋激烈。面对行业整体增速放缓的宏观环境，公司积极调整经营策略，顺应市场发展趋势，通过提升普通黄酒和中高端黄酒中的中高端产品的销量，巩固和扩大大众消费群体，来抵御市场波动的风险，拓展潜力市场。

(2) 以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析

公司业务收入主要来源于以实物销售为主的酒类产品销售。2014 年，公司加强营销工作和市场管理，积极开拓黄酒市场，努力拓展普通及中档产品销售，2014 年酒类销量同比减少 2.80%，全年实现酒类销售收入 846,521,712.36 元，同比减少 79,370,966.52 元，比上年同期减少 8.57%，主要是受宏观政策和市场环境的影响，公司产品结构发生变化，以致酒类产品收入同比略有下降。

(3) 主要销售客户的情况

公司前五名客户的营业收入总额为 105,002,968.03 元，占公司全部营业收入的比例为 12.22%。

3 成本

(1) 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
黄酒	原材料	354,116,386.63	79.96	386,235,764.99	81.12	-8.32	
黄酒	燃料	7,117,701.57	1.61	7,804,519.30	1.64	-8.80	
黄酒	工资	29,699,902.08	6.71	31,756,811.03	6.67	-6.48	
黄酒	制造费用	51,933,108.76	11.73	50,326,236.14	10.57	3.19	
其他	原材料	11,424,040.67	61.17	14,175,691.74	57.73	-19.41	
其他	燃料	1,343,315.27	7.19	1,917,502.71	7.81	-29.94	
其他	工资	2,306,296.99	12.35	3,668,365.31	14.94	-37.13	
其他	制造费用	3,603,753.90	19.29	4,793,756.78	19.52	-24.82	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期	情况说

			比例 (%)			变动比 例 (%)	明
黄酒	原材料	354,116,386.63	79.96	386,235,764.99	81.12	-8.32	
黄酒	燃料	7,117,701.57	1.61	7,804,519.30	1.64	-8.80	
黄酒	工资	29,699,902.08	6.71	31,756,811.03	6.67	-6.48	
黄酒	制造费用	51,933,108.76	11.73	50,326,236.14	10.57	3.19	
其他	原材料	11,424,040.67	61.17	14,175,691.74	57.73	-19.41	
其他	燃料	1,343,315.27	7.19	1,917,502.71	7.81	-29.94	
其他	工资	2,306,296.99	12.35	3,668,365.31	14.94	-37.13	
其他	制造费用	3,603,753.90	19.29	4,793,756.78	19.52	-24.82	

(2) 主要供应商情况

报告期内，前五名供应商采购金额合计 149,346,166.04 元，占年度采购总额比重 29.24 %。

4 费用

报告期内，公司财务费用同比上升 17 %，主要为本期临时流动资金借款增加所致。

5 研发支出

(1) 研发支出情况表

单位：元

本期费用化研发支出	2,732,823.76
本期资本化研发支出	
研发支出合计	2,732,823.76
研发支出总额占净资产比例 (%)	0.19
研发支出总额占营业收入比例 (%)	0.32

(2) 情况说明

根据公司年度工作规划，本年度围绕食品安全、酒体研究、生产工艺、产品开发等多个方面开展工作，并努力使研发成果不断应用于公司生产经营中，达到以技术创新促企业发展的目的。

6 现金流

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额同比减少 39.90 %，主要是公司销售收入减少所致。

7 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

报告期内，公司的利润构成或利润来源没有发生重大变动，公司利润来源仍主要为酒类业务。

(2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

公司经中国证券监督管理委员会核准，向社会公开发行人民币普通股（A股）10,000 万股，实际募集资金净额 37,548.99 万元。上述募集资金到位情况已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）于 2014 年 8 月 19 日出具的天健验 [2014]161 号《验资报告》予以验证。

为保证募集资金投资项目的顺利进行，首次公开发行股票募集资金到位之前，公司根据项目进展的实际情况以自筹资金预先投入募集资金投资项目，并在募集资金到位之后予以置换。截至 2014 年 7 月 31 日，公司已使用自筹资金预先投入项目 45,439.90 万元，天健会计师事务所（特殊普通合伙）已对公司募集资金投资项目实际使用自筹资金情况进行了专项审核，并出具了天健审 [2014]

6251号《关于会稽山绍兴酒股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》。公司决定使用募集资金37,548.99万元置换已预先投入的自筹资金。

公司本次募集资金置换的时间距募集资金到账时间未超过6个月,符合《上市公司监管指引第2号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》及《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法(2013年修订)》的相关规定;本次募集资金置换预先已投入的自筹资金,没有与募集资金投资项目的实施计划相抵触,不影响募集资金投资项目的正常进行,不存在变相改变募集资金投向和损害股东利益的情况。内容详见上海证券交易所网站(www.sse.com.cn),公告编号:(临2014-008)。

(3) 发展战略和经营计划进展说明

公司围绕“深化改革、精细管理、持续创新、提升发展”年度工作方针,采取强化内部管理,优化产品结构,拓宽销售渠道,提高品牌效应,提升盈利能力等措施,公司继续保持了稳健发展的良好态势。

①强化终端拉动,实现黄酒业务稳定发展。实施聚焦战略,围绕“会稽山”、“帝聚堂”和“水香国色”等核心品牌,明确产品定位,积极实施“产品开发、市场布局到终端营销”的全方位运作。实行大区管理的市场营销模式,以流通、餐饮和商超等渠道网络建设为重点,精耕成熟市场,拓展竞争市场,挖掘潜力市场,着力扩大区域销售覆盖面。加强区域深度招商,以纯正、陈年酒等系列产品为核心,进一步优化产品结构,落实分销夯实终端,培育新的销售增长点。强化市场终端服务,采取深入终端、下沉服务等方式,做好品牌维护,提升品牌服务,培育重点经销商,扩大大众化消费,促进主打产品的销量增长。探索直营业务模式,统一营销活动,开拓新的营销渠道。提升市场管控力度,严格产品售价制度,严格区域促销与评估。加强产品售后服务,加大假冒仿冒、窜货流货、低价倾销等违规查处力度,确保公司产品市场健康稳定。

②加大技改投入,募投项目技术领先行业水平。重点抓了湖塘厂区募投项目的调试生产,利用募集资金置换了公司预先投入的自筹资金,改善了财务结构,同时,年产4万千升中高档绍兴黄酒生产线在浸米、蒸饭、制曲、发酵、压榨、煎酒等生产关键环节形成自动化、信息化、清洁化酿酒的联动生产控制,使传统黄酒酿造实现了由“经验式”向“数字化”酿造的转变,整套黄酒生产技术具有工艺先进、品质优、耗能低特点,走在了全国黄酒酿造升级改造的前列。

③注重规范运作,实行精细管理体系高效运行。将精细化管理的理念深入到生产、经营、管理等各个环节,完善产、供、销联动机制,深化人、财、物管理体系,实行分工协调、分块负责、专项落实工作制。加强生产计划目标管理,抓好车间“定编、定岗、定员、定额、定薪”五级考核;加强“职能线、生产线、辅助线、销售线”配套管理,推进市场与销售、采购与生产之间的工作互动,确保市场需求又达到均衡生产。采取细化规范、整合提升等措施,强化原辅材料分批采购制度,规范物资验收流程;整合资源盘活闲置,合理规划生产区域,升级大罐储酒装备,扩大厂内贮酒面积,减少二次驳运;采取公开招标等形式,抓好修坛、短驳业务,合理降低成本。

④提升管理标准,确保产品质量安全。持续开展企业标准化创建工作,顺利通过了ISO9001、ISO14001、QS、HACCP、GMP、CMS等管理标准体系的复审,通过了“工贸企业安全标准化创建、有限空间整治示范企业、绿色食品生产企业”的现场验收;以食品安全主线,建立原材料模块送检、质检、入库到原材料领用出库的信息网络管理平台,优化即时查询、信息共享的质量溯源功能;引进包装流水线设备联网防窜货整箱赋码技术,实行单品瓶盖数字编码,建立起产品流向、窜货溯源信息的智能化管理。

⑤履行社会责任,提升企业形象。在追求经济效益、保护股东利益的同时,将公司发展与促进社会和谐紧密结合起来,热心公益事业,积极履行食品安全、客户维护、公益慈善、环境保护、扶贫帮困等方面的社会责任,增添社会荣誉,利用会稽山百年老字号深厚的历史底蕴,积极传播健康黄酒文化,丰富会稽山社会形象。

(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: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 (%)
黄酒	810,553,932.57	442,867,099.04	45.36	-8.32	-6.98	减少 0.79 个百分点
其他	35,967,779.79	18,677,406.83	48.07	-13.86	-23.94	增加 6.87 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	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 (%)
黄酒	810,553,932.57	442,867,099.04	45.36	-8.32	-6.98	减少 0.79 个百分点
其他	35,967,779.79	18,677,406.83	48.07	-13.86	-23.94	增加 6.87 个百分点

主营业务分行业和分产品情况的说明

2014 年公司主营业务收入主要来自于黄酒,黄酒营业收入占主营业务收入的 95.75%。

2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
浙江省内	674,044,786.83	-8.34%
浙江省外	167,091,781.36	-9.65%
国外	5,385,144.17	-3.18%
合计	846,521,712.36	-8.57%

主营业务分地区情况的说明

报告期内,公司的主营业务销售主要在浙江省内市场,2014 年公司在浙江地区的销售收入比 2013 年减少 8.34%。

(三) 资产、负债情况分析**1 资产负债情况分析表**

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
应收票据	22,736,907.24	1.04	11,183,113.80	0.54	103.31	期末经销商承兑汇票支付货款增加
其他应收款	6,690,517.73	0.31	9,995,889.56	0.48	-33.07	支付发行费用、押金保证金减少

固定资产	795,518,231.75	36.47	499,968,419.27	24.17	59.11	湖塘项目转固
在建工程	56,037,226.24	2.57	316,876,198.95	15.32	-82.32	在建工程转固
递延所得税资产	14,411,387.99	0.66	4,829,706.70	0.23	198.39	政府补贴款增加
其他非流动资产	9,841,494.70	0.45	6,120,098.33	0.30	60.81	预付固定资产、无形资产购置款
短期借款	184,370,000.00	8.45	245,000,000.00	11.84	-24.75	偿还借款
预收款项	79,246,336.08	3.63	51,031,339.76	2.47	55.29	经销商预付货款
长期借款			290,000,000.00	14.02	-100.00	归还长期借款
递延收益	35,538,607.46	1.63	15,239,300.00	0.74	133.20	政府补贴款增加

(四) 核心竞争力分析

天下黄酒源绍兴，绍兴是中国当之无愧的“黄酒之都”。会稽山在绍兴市场占据优势地位，成为“黄酒之都”绍兴人的首选品牌之一。植根于绍兴的会稽山，凭借悠久的历史、优质的产品，由绍兴辐射全国，成为黄酒行业的龙头企业之一。

1、历史悠久，品牌优势明显

公司是中国黄酒业中少数集“中国驰名商标”、“中华老字号”、“国家地理标志保护产品”三大荣誉于一身的企业之一。1915年，本公司前身云集酒坊生产的绍兴黄酒获得巴拿马太平洋万国博览会金奖，绍兴黄酒从此名扬海内外。1998年，会稽山牌绍兴酒被北京人民大会堂指定为国宴专用黄酒。自创始以来，会稽山一直重视高品质地生产黄酒。

2、独特的黄酒酿造工艺

可追溯至1743年的会稽山，历经270多年的持续生产，已成为专注酿造黄酒的“专家”。会稽山“绍兴黄酒酿制技艺”已被列入国家级非物质文化遗产生产性传承基地。依据浙江省科委和浙江省保密局联合下发的浙科成发(96)231号文，经国家保密局等单位核准，会稽山“传统绍兴酒酿造工艺及配方”被列为国家秘密技术项目。酒药在黄酒酿造过程中至关重要，因为黄酒酿造的核心技术是微生物的培养和发酵，而酒药正是所培养的微生物的“种子”，因此酒药质量对黄酒品质具有十分重要的作用，类似于酒窖的窖泥对于白酒的重要意义。酒药是我国特有的酿酒用糖化发酵剂，以其含有的微生物作用于黄酒酿造过程，在酿酒过程中起糖化和发酵的双重作用。自1743年以来，会稽山非常重视酒药的培育和选种工作。历经270多年的技术传承，酒药品质极高。

3、黄酒行业龙头企业之一

随着我国经济实力的不断提升，人们生活水平稳步提高，“健康消费”与“文化消费”将扩大黄酒的客户群体。黄酒的新增消费人群，其品牌选择将深受浙江等黄酒主要消费地区人群消费偏好的影响，特别是“黄酒之都”绍兴消费者的偏好品牌，有望成为黄酒新增消费者的主要参考标杆。因此，作为行业内龙头企业，会稽山的市场地位及影响力有望不断提升。

4、全国性的销售渠道和卓有成效的营销管理

作为全国运营历史最悠久的黄酒企业之一，公司多年积累，建立了全国性的销售渠道，拥有超过一千家的营销网点，由经销商、商超卖场和直销网点等共同组成，覆盖全国20余个省、直辖市及自治区，有效带动了公司产品在全国范围的推广。根据黄酒行业特点，公司采取差异化营销模式。依据“深耕核心市场、开发潜在市场”的策略，公司将全国市场分为成熟市场、竞争性市场和培育市场三大类型，在各个市场运用差异化的渠道运作模式和营销策略，合理配置产品资源，确保成熟市场的领先地位，同时，积极拓展竞争性市场，加强新兴市场的培育，扩大市场份额。公司运用先进的渠道管理模式和系统的营销预算管理，加强与经销商的战略合作关系，整合经销商资源，坚持扁平化运作，实施“精细化”管理，提高市场运作效率。

5、市场化的经营机制和专业的管理团队

会稽山是我国目前主要黄酒企业中的大型民营企业，经营机制灵活。未来，公司有条件运用股权激励等市场化机制调动管理层及技术骨干的积极性。公司核心管理团队平均年龄 46 岁，在黄酒行业从业时间较长，经验丰富。公司核心管理团队拥有多位国家级黄酒评委，在黄酒研发、生产、销售领域拥有丰富的经验。

6、稳定可靠的品质保证体系

公司严格按照相关国家标准生产黄酒，并建立了一整套高于行业平均水平的完整的企业标准体系。公司已通过 QS 认证、ISO 9001 质量管理体系、ISO14001 环保管理体系认证、HACCP 食品安全管理体系、保健食品 GMP、CMS 诚信等管理体系认证等相关认证。

7、行业内领先的研发团队

公司的技术中心（黄酒研究院）是省级企业技术中心之一，研究水平处于行业领先地位。公司拥有多位国家级酒类专家、评委，也是参与制定《黄酒国家标准》、《绍兴黄酒国家标准》的少数企业之一。公司的黄酒研究院设有新产品研发部、酿酒技术研究所、微量成份检测室、检测中心、微生物实验室和标准计量室等机构和部门。黄酒研究院获得部、省、市、县科技进步奖等各类奖项 11 项，获全国、省、市级 QC 成果奖 20 项。

(五) 投资状况分析

1、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	本年度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	首次发行	44,300	44,300	44,300		
合计	/	44,300	44,300	44,300		
募集资金总体使用情况说明			<p>经中国证券监督管理委员会《关于核准会稽山绍兴酒股份有限公司首次公开发行股票批复》(证监许可[2014] 673号核准), 并经上海证券交易所同意, 公司由主承销商中国国际金融有限公司(以下简称“中金公司”)采用网下向询价对象询价配售和网上资金申购定价发行相结合的方式发行人民币普通股(A股)10,000万股。发行价格为每股4.43元。募集资金总额44,300万元。坐扣承销及保荐费4,900万元(承销及保荐费总计5,300万元,已预付400万元),坐扣律师费60万元后的募集资金为人民币39,340.00万元,已由主承销商中国国际金融有限公司于2014年8月19日汇入本公司募集资金监管账户;另扣除律师费、审计及验资费、本次发行信息披露费与发行权益证券直接相关新增外部费用1,391.01万元后,本次募集资金净额为人民币37,548.99万元。上述资金到位情况业经天健会计师事务所(特殊普通合伙)验证,并由其出具天健验[2014]161号《验资报告》审验确认。</p> <p>为了规范募集资金的管理和使用,保护投资者的利益,根据有关法律法规、《上市公司监管指引第2号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》及《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》及公司募集资金管理制度的规定,公司与中金公司、中国工商银行股份有限公司绍兴分行分别签署了首次公开发行股票募集资金的三方监管协议,募集资金实行专户管理。为保证募集资金投资项目的顺利进行,首次公开发行股票募集资金到位之前,公司根据项目进展的实际情况以自筹资金预先投入募集资金投资项目,并在募集资金到位之后予以置换。截至2014年7月31日,公司已使用自筹资金预先投入项目45,439.90万元,天健会计师事务所(特殊普通合伙)已对公司募集资金投资项目实际使用自筹资金情况进行了专项审核,并出具了天健审[2014] 6251号《关于会稽山绍兴酒股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》。公司决定使用募集资金37,548.99万元置换已预先投入的自筹资金。</p> <p>公司本次募集资金置换的时间距募集资金到账时间未超过6个月,符合《上市公司监管指引第2号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》及《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法(2013年修订)》的相关规定;本次募集资金置换预先已投入的自筹资金,没有与募集资</p>			

	<p>金投资项目的实施 计划相抵触,不影响募集资金投资项目的正常进行,不存在变相改变募集资金投向和损害股东利益的情况。</p> <p>截至 2014 年 12 月 31 日,募集资金余额为 84,218.33 元(包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额)。2015 年 3 月 12 日,公司将募集资金专户结余金额 84,103.18 元转出至中国工商银行绍兴分行基本户作为补充流动资金使用并办理了募集资金专户的销户手续。</p>
--	--

(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	募集资金本年度投入金额	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
年产 4 万千升中高档优质绍兴黄酒项目	否	37,602.00	37,548.99	37,548.99	是	100%	4,450.00	无	否	本公司年产 4 万千升中高档优质绍兴黄酒项目 2014 年度已完成整体试生产,因尚未对外销售故无法计算本年度实现的效益	无
合计	/	37,602.00	37,548.99	37,548.99	/	/	4,450.00	/	/	/	/
募集资金承诺项目使用情况说明	<p>公司使用全部募集资金投入的年产 4 万千升中高档优质绍兴黄酒项目,采用模块化布局,主要由制曲车间、前酵车间、后酵车间、压榨车间、半成品车间、生产保障车间以及 35KV 变电站、河水处理中心、污水处理站等配套设施组成。截至报告期末,已经整体完工并完成生产设备的调试,全面进入生产试运行阶段。该项目具有工艺先进、品质优、耗能低特点,形成自动化、信息化、数字化、清洁化酿酒的联动生产控制。</p>										

(3) 募集资金变更项目情况

□适用 √不适用

2、主要子公司、参股公司分析

单位:万元 币种:人民币

公司名称	持股比例 (%)	业务性质	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	净利润
------	----------	------	---------	------	-----	-----	-----

浙江嘉善黄酒股份有限公司	86.63	制造业	黄酒的生产 和销售	6,671.41	25,186.09	17,232.09	1,553.5
绍兴会稽山经贸有限公司	100	商贸	黄酒的销售	300.00	2,999.00	307.22	7.90
上海会稽山绍兴酒销售有限公司	100	商贸	黄酒的销售	200.00	1.60	-693.62	-0.30
会稽山(上海)实业有限公司	100	商贸	黄酒等产品的 销售	1,000.00	1,566.24	-1,501.09	80.77
会稽山(北京)商贸有限公司	94	商贸	黄酒等产品的 销售	1,000.00	1,152.14	1,069.80	-22.26

浙江嘉善黄酒股份有限公司系公司控股子公司，嘉善黄酒主要从事黄酒的生产与销售，同时生产少量窖烧白酒和料酒。截至2014年12月31日，嘉善黄酒总资产为25,186.09万元，净资产为17,232.09万元，2014年实现净利润为1,553.50万元[以上财务数据已经天健会计师事务所(特殊普通合伙)审计]。

3、非募集资金项目情况

适用 不适用

二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业竞争格局和发展趋势

黄酒行业为市场化程度较高的行业，具有较强的区域特征，也具有广阔的发展前景。从消费地域看，黄酒消费在江、浙、沪传统区域有坚实的市场基础，黄酒消费地域性正随着黄酒文化的渗透逐步扩大；从消费趋势看，居民收入水平的提高是推动消费升级的根本力量，消费者在选择酒类产品时，更趋向于选择低酒精度、营养保健等特点的健康产品，黄酒正好迎合了这一消费升级的需求，对黄酒行业的大发展具有积极意义；从消费市场看，在“南黄北白”的消费定势下，除传统区域外尚未形成大规模的黄酒消费氛围，传统黄酒市场竞争将更加激烈；从消费业态看，在“三公消费”受限的情况下，酒业消费逐渐向大众化消费、商务消费和个性化消费转变，定制酒、酒类电商等新业态应运而生，黄酒行业的集中度将越来越高，被业内人士称之为不同以往的酒业新常态。

随着黄酒消费区域的扩大和行业集中度的提升，公司将充分利用自身在产品、网络、品牌等方面的竞争优势，持续加快品牌建设步伐，提高产品内涵和知名度，提高经营效率，进一步开拓市场，努力提高自身盈利能力，推动公司业绩增长。

同时，黄酒作为低酒精度、低粮耗的酿造酒和民族特有产品，一直受到国家的保护和产业政策的鼓励，公司将通过倡导科学、健康的饮酒理念，引导消费者理性消费，凭借公司历史悠久、产品优良、行业品牌优势，借助效率优先的体制优势，依托资本市场平台，加强企业形象及品牌宣传，不断提升市场地位及影响力，促进会稽山黄酒主营业务的稳定、快速发展。

(二) 公司发展战略

传承中国黄酒传统酿造技艺和会稽山270多年酿造绍兴酒的悠久历史和经验，以现代高新技术和生物工程技术改造提升传统产业，持续创新，专注酿造高品质黄酒，坚持市场导向、品牌提升和资本运作相结合，打造中国黄酒标杆企业。

(三) 经营计划

2015年，公司董事会将围绕做强、做优、做精主业为核心，按照“强化改革驱动，创新管理模式，优化发展空间，提升经济效益”的工作方针，增强责任意识、创新意识、发展意识、机遇意

识、规范意识，通过“强化管理、保质提量、降本增效、提升发展”等经营举措，确保公司稳步健康发展。

1、规范运作，完善公司治理及内控机制。进一步完善内控体系，强化公司内部控制，完善公司治理结构，使公司运作向更规范化、制度化的方向发展，通过加强内部审计、规范企业决策程序，提高公司各项战略决策的运作水平。充分发挥“三会”、各个专业委员会及经营层的贯彻执行作用，为集体决策、科学决策、有效决策提供保障；加强董事、监事、高管专业培训，提高法律、法规和诚信意识，提升履职能力。在经营上牢固确立对全体股东负责的观念，以可持续发展为出发点，以效益最大化为落脚点，认真贯彻执行董事会、股东大会决议，继续深化“日常管控、财务控制、生产管理、物资采购、食品安全、技术研发、销售管理、投资管理”等内控机制，强化财务预算分析、计划控制、业绩考核、内审监督等工作制度，确保资产保值增值。

2、创新管理，完善公司内部营运管理模式。着力完善“统一决策、分块管理、资源共享、全面推进”的管理模式，以销售为龙头，重点抓好年度“市场销售、生产采购、成本控制、库存备货、人力配置”计划的联动实施；根据手工酿造、自动化机械酿造、灌装包装的生产特性，实施“酿造、灌装、辅助”生产模块化管理，实现均衡生产，提高生产效率；继续实行大区管理模式，建立健全“市场、营销、信息、客户业务人员”等四大运作管理体系，强化预算控制，规范营销费用、返利管理及促销价格管理；落实“定编、定岗、定员、定薪、定额”用工制度，控制人力成本；建立生产质量在线检测系统，从原料、生产工艺到成品，完善食品安全监控措施，实施产品质量溯源制度，避免质量事故发生；加强供应链管理，坚持比质比价和竞标采购，实行供应商认证和评估制度，确保到货效率和采购质量。

3、依托优势，扩大市场营销覆盖面。在黄酒行业进入低速增长、大众消费和智能营销的新常态下，继续聚焦核心产品，积极调整思路，强化战略布局、结构布局和市场布局，稳步提升营销力。在“南黄北白”的酒类消费定势下，重点推进江浙沪市场的深度营销，细化市场布局，扩大营销覆盖面，提高市场集中度。根据消费需求优化产品结构，主推大众化黄酒，使大众化瓶装黄酒营销继续引领消费市场，稳固成熟市场占有率的领先地位。重视网上营销运用和创新，坚持“线上线下”相结合的思路，通过线上线下的消费者互动和品牌推广，逐步打破黄酒的地域性消费，扩大黄酒的消费群体。

4、创新驱动，持续抓好工艺技术提升。在传承绍兴黄酒工艺的基础上，发挥公司在生产设备、工艺技术上的领先优势，持续提高黄酒酿造技术及工艺控制能力。优化生产装备，应用清洁生产技术，更新装备减轻劳动强度，通过机器换人实现增产增效。提升工艺技术，抓好陈化黄酒技术攻关，加大酒体、工艺、口感等工艺研发，不断保持技术上的先进性，着力打造老百姓满意的高品质饮品。

5、稳步推进，抓好主业提升发展工作。一是注重长远发展规划，争取政府支持，加快湖塘厂区周边土地扩容，为公司后续产能扩大储备土地资源，打造企业集约型经营模式。二是传承百年品牌，延续好“1915年云集酒坊在美国巴拿马太平洋万国博览会上为绍兴黄酒获得第一枚国际金奖”的历史记录，组织参展“2015年米兰世博会”，为绍兴黄酒与世博会再续良缘，实现“百年回归梦”；三是按照上市公司要求，依托资本市场，加强市值管理，维护好绍兴黄酒第二股的良好形象，使会稽山的后续发展更为良性。

6、诚实守信，积极承担企业社会责任。在追求经济效益、保护股东利益的同时，将公司发展与促进社会和谐紧密结合起来，董事会将继续热心公益事业，积极履行食品安全、客户维护、公益慈善、环境保护、扶贫帮困等方面的社会责任，增添社会荣誉；利用会稽山百年老字号深厚的历史底蕴，积极传播健康黄酒文化，丰富会稽山社会形象。

(四) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

为保证公司持续、健康、稳定发展，新年度实施经营计划所需的资金来源主要为银行贷款和公司自有资金。2015年公司资金需求主要包括两方面：一是正常生产经营方面的资金需求；二是项目技改投资的资金需求。为实现2015年经营发展目标，公司一方面通过统筹资金调度，严格控制各项费用支出，合理安排资金使用计划，加大产品营销力度，支持公司的健康快速发展；另一方面结合资本市场，积极采取银行借款等融资方式来满足资金需求。

(五) 可能面对的风险

展望 2015 年，是国家经济增速进入换档期之年，也是企业面对经济新常态转型发展的机遇之年。公司作为快速消费品企业，将进一步审视自我，正确认识当前挑战与风险，并以此为契机，进一步加快产业提升和企业的发展步伐。

1、产品结构的风险。在经济增速放缓的形势下，部分高端黄酒产品出现了销售下滑的情况。针对市场环境的变化，公司将积极调整经营策略，进一步提升整体营销战略和品牌竞争策略，在高端消费继续低迷的情况下，巩固和扩大普通大众消费。

2、生产成本上行风险。随着粮食等生产原材料及包装材料的涨价，人力成本的不断提高，黄酒生产的成本也在同步增长，直接影响公司盈利能力的进一步提升。为化解成本上涨带来的压力，公司加强稳定粮食基地，并充分发挥大宗采购方面的优势，合理控制原材料价格。

3、食品质量安全控制风险。未来随着食品安全规范的强化和消费者对产品质量诉求的提升，对食品生产企业的食品安全风险分析与控制能力、检验检测技术和监管方式提出了新的要求。公司将继续坚守传统酿造工艺，严把原材料源头关，加强基础性研究和检验检测，实行产品全过程追溯体系，让消费者安心消费。

三、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

(一) 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

(二) 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

(三) 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

四、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

根据中国证监会《上市公司监管指引第 3 号—上市公司现金分红》、上海证券交易所《上市公司现金分红指引》的相关规定，结合公司实际，公司于 2014 年 2 月 12 日召开的 2014 年第二次临时股东大会上审议通过了《会稽山绍兴酒股份有限公司上市后三年股东分红回报规划》及《公司章程》中关于利润分配条款的修订，对《公司章程》第一百六十二条和第一百六十三条有关利润分配条款进行细化修订如下：

第一百六十二条 公司利润分配政策为：

(一)公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报，利润分配政策应保持连续性和稳定性，同时兼顾公司的长远利益、全体股东的整体利益和公司的可持续发展能力；

(二)公司可采取现金、股票或者现金股票相结合的方式分配利润。利润分配中，现金分红优于股票股利。

公司当年盈利、可供分配利润为正且公司的现金流可以满足公司日常经营和可持续发展需求的，采用现金分红进行利润分配；公司在股本规模及股权结构合理、股本扩张能与业绩增长同步的情况下，可以采用股票股利的方式进行利润分配。

(三)原则上公司每年度进行一次现金分红，公司董事会可以根据公司盈利及现金流情况提议公司进行中期现金分红。

(四) 如无重大投资计划或重大现金支出发生, 在公司当年实现的净利润为正数且当年末公司累计未分配利润为正数的情况下, 公司以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的 10%。

重大投资计划或重大现金支出指以下情形之一:

(1) 公司未来 12 个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的 50%, 且超过 5,000 万元;

(2) 公司未来 12 个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计总资产的 50%。

(五) 公司董事会应综合考虑所处黄酒行业特点、公司发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素, 区分下列情形, 并按照公司章程规定的程序, 提出差异化的现金分红政策:

(1) 公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的, 进行利润分配时, 现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%;

(2) 公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的, 进行利润分配时, 现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%;

(3) 公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的, 进行利润分配时, 现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%;

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的, 可以按照前项规定处理。

(六) 存在股东违规占用公司资金情况的, 公司应当扣减该股东所分配的现金红利, 以偿还其占用的资金。

第一百六十三条 利润分配的决策程序和机制:

(一) 利润分配预案的拟定

董事会根据公司经营情况拟定利润分配预案时, 应充分听取独立董事及监事会的意见。独立董事可以征集中小股东的意见, 提出分红提案, 并直接提交董事会审议。

(二) 决策程序

1、董事会在审议利润分配预案时, 应当认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和比例、调整的条件等事宜, 应充分听取监事会的意见; 独立董事应发表明确意见。

2、利润分配预案经董事会审议通过后经股东大会审议通过。独立董事、外部监事(如有)应当对利润分配议案发表独立意见, 股东大会审议该议案时, 公司应当安排通过网络投票系统等方式为公众投资者参加股东大会提供便利。

公司在特殊情况下无法按照既定的现金分红政策或最低现金分红比例确定当年利润分配方案的, 应当在年度报告中披露具体原因以及独立董事的明确意见。公司当年利润分配方案应当经出席股东大会的股东所持表决权的 2/3 以上通过。

3、公司应当在年度报告中详细披露现金分红政策的制定及执行情况, 并对下列事项进行专项说明:

(1) 是否符合公司章程的规定或者股东大会决议的要求;

(2) 分红标准和比例是否明确和清晰;

(3) 相关的决策程序和机制是否完备;

(4) 独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用;

(5) 中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会, 中小股东的合法权益是否得到了充分保护等。

对现金分红政策进行调整或变更的, 还应对调整或变更的条件及程序是否合规和透明等进行详细说明。

(三) 调整机制

公司可以根据生产经营情况、投资规划和长期发展的需要以及外部经营环境, 结合股东(特别是公众投资者)、独立董事、外部监事(如有)的意见, 制定或调整股东回报计划。关于制定或调整股东回报计划的议案需经公司董事会审议后提交公司股东大会批准。

(四) 利润分配的监督

监事会对董事会执行现金分红政策和股东回报规划以及是否履行相应决策程序和信息披露等情况进行监督, 发现董事会存在以下情形之一的, 应当发表明确意见, 并督促其及时改正:

1、未严格执行现金分红政策和股东回报规划;

- 2、未严格履行现金分红相应决策程序；
3、未能真实、准确、完整披露现金分红政策及其执行情况。

(二) 公司近三年（含报告期）的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数（元）（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2014 年		1.10	0	44,000,000.00	109,935,123.34	40.02
2013 年					124,043,343.85	
2012 年					127,232,668.16	

五、积极履行社会责任的工作情况

(一) 社会责任工作情况

报告期内，公司持续密切关注客户和社会发展的需要，从产品创新、员工权益、质量安全、社会公益等多个维度更好地履行了企业社会责任。报告期内公司遵循“精酿绍兴酒、持续创名优、诚心待客户”的质量方针，把质量放在生产和经营的首位，向消费者奉献绿色、健康、安全的饮品为己任，致力于传承创新、品牌提升、不断推出契合消费者需求、更安全的产品；公司充分重视和切实维护员工合法权益，广泛开展各种有意义的职工文体活动、岗位技能大赛等活动，组织员工技能培训、安全生产培训宣传，鼓励员工职业发展；此外，公司在志愿服务、爱心助学、五水共治等公益活动等多方面践行了社会责任。

具体内容详见 2015 年 3 月 27 日在上海证券交易所网站上披露的《会稽山绍兴酒股份有限公司 2014 年度社会责任的报告》。

(二) 属于国家环境保护部门规定的重污染行业的上市公司及其子公司的环保情况说明

报告期内，公司严格按照国家环保法律、法规要求进行生产经营，不存在环保方面的违法、违规行为。

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、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

三、破产重整相关事项

无

四、资产交易、企业合并事项

适用 不适用

五、公司股权激励情况及其影响

适用 不适用

六、重大关联交易

适用 不适用

七、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

3 其他重大合同

无

八、承诺事项履行情况

适用 不适用

(一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股改相关的承诺								
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺								
与重大资产重组相关的承诺								
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	精功集团有限公司	自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其本次发行前已直接和间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。公司股票上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，其持有公司股票的锁定期限自动延长至少 6 个月。	承诺公布时间：2014-8-22 承诺期限：2014 年 8 月 25 日-2017 年 8 月 25 日	是	是		
	股份限售	浙江中国轻纺城集团股份有限公司	自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其本次发行前已直接和间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。	承诺公布时间：2014-8-22 承诺期限：2014 年 8 月 25 日-2015 年 8 月 25 日	是	是		
	股份限售	绵阳科技城产业投资基金（有限合伙）	自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其 2009 年 7 月通过增资方式取得的公司 3,000 万股股份，也不由公司回购该部分股份。	承诺公布时间：2014-8-22 承诺期限：2014 年 8 月 25 日-2015 年 8 月 25 日	是	是		

	股份限售	绵阳科技城产业投资基金（有限合伙）	自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其 2011 年 3 月从精功集团受让取得的公司 2,000 万股股份，也不由公司回购该部分股份。	承诺公布时间：2014-8-22 承诺期限：2014 年 8 月 25 日-2017 年 8 月 25 日	是	是		
	股份限售	公司实际控制人、董事且间接持有公司股份的金良顺	1) 自公司本次发行并在证券交易所上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司本次发行前已发行的股份，也不由公司回购本人直接或间接持有的公司本次发行前已发行的股份；（2）上述承诺期限届满后，在担任公司董事期间，每年转让持有的公司股份不超过本人持有公司股份总数的 25%；（3）在离职后半年内，不转让本人持有的公司股份；（4）在担任公司董事期间，将严格遵守我国法律法规关于实际控制人、董事持股及股份变动的有关规定，如实并及时申报本人持有公司股份及变动情况；（5）若本人持有的公司股票锁定期届满后两年内减持的，则减持价格不低于发行价（如有除权除息事项，减持价格下限将相应进行调整）；（6）公司股票上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人持有公司股票的锁定期自动延长至少 6 个月；（7）不会因为本人职务的变更或离职等原因而放弃履行上述第（5）条和第（6）条承诺。	承诺公布时间：2014-8-22 承诺期限：2014 年 8 月 25 日-2017 年 8 月 25 日	是	是		
	其他	精功集团有限公司	1、所持公司股票在锁定期满后两年内无减持意向；所持公司股票在锁定期满两年后拟进行减持的，将提前 5 个交易日向公司提交减持原因、减持数量、未来减持计划、减持对公司治理结构及持续经营影响的说明，并由公司在减持前 3 个交易日予以公告。2、减持将采用集中竞价、大宗	承诺公布时间：2014-8-22 承诺期限：2014 年 8 月 25 日-2019 年 8 月 25 日	是	是		

			交易等方式。所持公司股票在锁定期满后两年后减持的，通过证券交易所集中竞价交易系统减持股份的价格不低于最近一期每股净资产；通过证券交易所大宗交易系统减持股份的，转让价格由转让双方协商确定，并符合有关法律法规规定。3、所持公司股票在锁定期满后两年后减持的，自相应的最近一期审计基准日后至其减持期间，公司如有除权除息事项，减持底价下限和股份数将相应进行调整。4、如未履行上述承诺，自愿将减持股份所得收益上缴公司所有。					
	其他	浙江中国轻纺城集团股份有限公司	1、所持公司股票在锁定期满后两年内无减持意向；所持公司股票在锁定期满两年后拟进行减持的，将提前 5 个交易日向公司提交减持原因、减持数量、未来减持计划、减持对公司治理结构及持续经营影响的说明，并由公司在减持前 3 个交易日予以公告。2、减持将采用集中竞价、大宗交易等方式。所持公司股票在锁定期满后两年后减持的，通过证券交易所集中竞价交易系统减持股份的价格不低于最近一期每股净资产；通过证券交易所大宗交易系统减持股份的，转让价格由转让双方协商确定，并符合有关法律法规规定。3、所持公司股票在锁定期满后两年后减持的，自相应的最近一期审计基准日后至其减持期间，公司如有除权除息事项，减持底价下限和股份数将相应进行调整。4、如未履行上述承诺，自愿将减持股份所得收益上缴公司所有。	承诺公布时间：2014-8-22 承诺期限：2014 年 8 月 25 日-2017 年 8 月 25 日	是	是		
	其他	绵阳科技城产业投资基金（有限合伙）	1、持有的公司股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于本次发行并上市时公司股票的发行价格（如发行人发生除权除息事项，则为按照相应比例进行除权除息调整后用于比较的发行价）。2、本机构在所持公司股份锁定期届满后的	承诺公布时间：2014-8-22 承诺期限：所持股份在其约定锁定期满后 1 至 2 年内	是	是		

			<p>12 个月内，累计减持股份比例不超过本机构届时所持股份总数的三分之二；本机构在所持公司股份锁定期届满后的 24 个月内，本机构累计减持股份不超过届时所持股份总数的 100%。3、本机构持有的发行人股份的锁定期限届满后，本机构减持持有的发行人股份时，应提前将其减持意向和拟减持数量等信息以书面方式通知发行人，并由发行人及时予以公告，自发行人公告之日起 3 个交易日后，本机构方可以减持发行人股份。4、减持将采用集中竞价、大宗交易等方式。所持公司股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价；锁定期满两年后减持的，通过证券交易所集中竞价交易系统减持股份的价格不低于最近一期每股净资产；通过证券交易所大宗交易系统减持股份的，转让价格由转让双方协商确定，并符合有关法律法规规定。5、自公司股票上市至其减持期间，公司如有除权除息事项，减持底价下限和股份数将相应进行调整。6、如未履行上述承诺，自愿将减持股份所得收益上缴公司所有。</p>					
	解决同业竞争	精功集团有限公司	<p>①本公司及本公司控股的其他公司或组织没有从事与会稽山及其控股子公司相同或相似的业务； ②在本公司作为会稽山控股股东期间，本公司及本公司控股的其他公司或组织将不在中国境内外以任何形式从事与会稽山及其控股子公司现有的主营业务相同的业务，包括在中国境内外投资、收购、兼并与会稽山现有主营业务有直接竞争的公司或者其他经济组织； ③在本公司作为会稽山控股股东期间，若会稽山今后从事新的业务领域，则本公司及本公司控股的其他公司或组织将不在中国境内外以控股或以参股但拥有实质控制</p>	<p>承诺公布时间：2014-8-22 承诺期限：长期有效</p>	否	是		

			<p>权的方式从事与会稽山新的业务领域有直接竞争的业务活动，包括在中国境内外投资、收购、兼并与会稽山今后从事新业务有直接竞争的公司或者其他经济组织；④在本公司作为会稽山控股股东期间，若本公司及本公司控股的其他公司或组织出现与会稽山有直接竞争的经营业务情况时，会稽山可以提出采取优先收购或委托经营的方式将相竞争的业务集中到会稽山经营；⑤本公司承诺，本公司将与上市公司尽量减少关联交易。在进行确有必要且无法避免的关联交易时，保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律法规和规范性文件的规定履行交易程序及信息披露义务。承诺人和会稽山就相互间关联交易所作出的任何约定和安排，均不妨碍对方为其自身利益、在市场同等竞争条件下与任何第三方进行业务往来和交易；⑥本公司承诺不以会稽山控股股东的地位（持股关系）谋求不正当利益，进而损害会稽山其他股东的利益。如因本公司及本公司控股的其他公司或组织违反上述声明与承诺而导致会稽山的权益受到损害的，则本公司同意承担会稽山相应的损害赔偿责任。</p>					
	解决同业竞争	公司实际控制人、董事且间接持有公司股份的金良顺	<p>①本人及本人控制的企业目前没有、将来也不直接或间接从事与会稽山及其控股的子公司现有及将来从事的业务构成同业竞争的任何活动；②无论是否获得会稽山许可，不直接或间接从事与会稽山相同或相似的业务，保证将采取合法、有效的措施，促使本人拥有控制权的公司、企业与其他经济组织不直接或间接从事与会稽山相同或相似的业务；③本人保证不利用对会稽山实际控制人的关系进行其他任何损害会稽山及其他股东权益的活动。本人愿意对违反上述承诺而给会稽山</p>	<p>承诺公布时间： 2014-8-22 承诺期限： 长期有效</p>	否	是		

			造成的经济损失承担赔偿责任。该承诺在承诺有效期内，承诺持续有效且正在履行当中，不存在违背该承诺的情形。					
	其他	精功集团有限公司	<p>1、公司自上市后三年内，如出现连续 20 个交易日公司股票收盘价均低于公司最近一期经审计的每股净资产（每股净资产=合并财务报表中归属于母公司普通股股东权益合计数÷公司股份总数，下同）情形时（最近一期审计基准日后，因利润分配、资本公积金转增股本、增发、配股等情况导致公司净资产或股份总数出现变化的，则每股净资产相应进行调整，下同），非因不可抗力因素所致，则启动稳定股价的预案。</p> <p>2、如各方最终确定以公司控股股东增持公司股票作为稳定股价的措施，则本公司控股股东精功集团在符合相关法律、法规的规定且不应导致公司股权分布不符合上市条件的前提下，对公司股票进行增持，增持价格不高于公司最近一期经审计的每股净资产（最近一期审计基准日后，因利润分配、资本公积金转增股本、增发、配股等情况导致公司净资产或股份总数出现变化的，每股净资产相应进行调整）。控股股东应在启动稳定股价预案的条件触发之日起 10 个工作日内，就其增持公司股票的具体计划书面通知公司并由公司进行公告，并应在履行完毕法律法规规定的程序后 90 日内实施完毕。</p> <p>2、控股股东承诺：（1）将通过自有资金履行增持义务；（2）用于增持公司股份的货币资金不少于其上一年度从公司取得的现金分红总和的 50%；（3）单次及/或连续十二个月增持公司股份数量不超过公司总股本的 1%；如上述第 2 项与本项冲突的，按照本项执行。增持公告作出之日后，</p>	承诺公布时间：2014-8-22 承诺期限：2014 年 8 月 25 日-2017 年 8 月 25 日	是	是		

			公司股票收盘价连续 10 个交易日高于最近一期经审计的每股净资产，则控股股东可中止实施增持计划。 3、若公司董事会制订的稳定公司股价措施涉及公司控股股东增持公司股票的，如果控股股东未能履行其增持义务，则公司有权将用于实施增持股票计划相等金额的应付控股股东现金分红予以扣留或扣减。					
	其他	会稽山绍兴酒股份有限公司	1、招股说明书如有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质性影响的，本公司将按届时二级市场交易价格和发行价格的孰高价格回购首次公开发行的全部新股。在证券监管部门依法对上述事实作出认定或处罚决定后 10 个工作日内，公司董事会应制定并公告回购计划，并提交公司股东大会审议。2、招股说明书如有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依法赔偿投资者损失。	承诺公布时间： 2014-8-22 承诺期限： 长期有效	否	是		
	其他	精功集团有限公司	1、招股说明书如有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质性影响的，控股股东将按届时二级市场交易价格和发行价格的孰高价格回购首次公开发行时其公开发售的股份，并依法购回已转让的原限售股份。在证券监管部门依法对上述事实作出认定或处罚决定后 10 个工作日内，将制定回购计划，并提请公司予以公告；同时将敦促公司依法回购首次公开发行的全部新股。2、招股说明书如有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，精功集团将依法赔偿投资者损失。	承诺公布时间： 2014-8-22 承诺期限： 长期有效	否	是		
	其他	公司实际控	1、公司招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述	承诺公布时间：	否	是		

		制人、董事且间接持有公司股份的金良顺	或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担连带法律责任。2、公司招股说明书如有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。	2014-8-22 承诺期限：长期有效				
与再融资相关的承诺								
与股权激励相关的承诺								
其他承诺								

九、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

是否改聘会计师事务所：	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	65
境内会计师事务所审计年限	18

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	天健会计师事务所（特殊普通合伙）	15
财务顾问		
保荐人	中国国际金融有限公司	0

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

无

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

无

十、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

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

十一、可转换公司债券情况

□适用 √不适用

十二、执行新会计准则对合并财务报表的影响

无

十三、其他重大事项的说明

□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情况表：

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	300,000,000	100						300,000,000	75
1、国家持股									
2、国有法人持股	102,000,000	33						102,000,000	25.5
3、其他内资持股	198,000,000	67						198,000,000	49.5
其中：境内非国有法人持股	198,000,000	67						198,000,000	49.5
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股			+100,000,000					100,000,000	25
1、人民币普通股			+100,000,000					100,000,000	25
2、境内上市的外资股									
3 境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	300,000,000		+100,000,000					400,000,000	100

2、股份变动情况说明

注：因 2014 年 8 月 25 日，公司公开发行新股在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕股份登记托管手续，根据立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的信会师报字[2014]第 114028 号《验资报告》和中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具的《证券登记证明》，公司目前总股本为 400,000,000 股，其中无限售条件的流通股为 100,000,000 股，有限售条件的流通股为 300,000,000 股。

3、股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

截至 2014 年 12 月 31 日，本公司归属于母公司所有者权益为 143,395.42 万元，2014 年以扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润计算的加权平均净资产收益率为 9.74%。本次股票顺利发行，本公司的股本和所有者权益大幅度增加，此外由于募集资金投资项目中的年产 4 万千升中高档优质绍兴黄酒项目从建设到取得经济效益需要一定的时间，因此本公司存在发行后（包括发行当年）的公司每股收益和净资产收益率出现较大幅度下降的风险。

二、证券发行与上市情况

（一）截至报告期末近 3 年历次证券发行情况

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
A 股	2014-08-25	4.43	100,000,000	2014-08-25	100,000,000	

三、股东和实际控制人情况

（一）股东总数：

截止报告期末股东总数(户)	27,182
年度报告披露日前第五个交易日末的股东总数(户)	26,471
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前第五个交易日末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

（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	
精工集团有限公司	0	132,000,000	33.00	132,000,000	无		境内非国有法人

浙江中国轻纺城集团股份有限公司	0	102,000,000	25.50	102,000,000	无	国有法人
绵阳科技城产业投资基金(有限合伙)	0	50,000,000	12.50	50,000,000	无	其他
上海盛万投资有限公司	0	8,000,000	2.00	8,000,000	无	境内非国有法人
浙江涌金中富投资有限公司	0	8,000,000	2.00	8,000,000	无	境内非国有法人
山西通达(集团)有限公司	2,949,000	2,949,000	0.74	0	未知	未知
朱根荣	480,000	480,000	0.12	0	未知	其他
黄文海	475,400	475,400	0.12	0	未知	其他
甄珠	425,600	425,600	0.11	0	未知	其他
何伟芬	377,200	377,200	0.09	0	未知	其他
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			
山西通达(集团)有限公司	2,949,000	人民币普通股	2,949,000			
朱根荣	480,000	人民币普通股	480,000			
黄文海	475,400	人民币普通股	475,400			
甄珠	425,600	人民币普通股	425,600			
何伟芬	377,200	人民币普通股	377,200			
张红勤	326,000	人民币普通股	326,000			
郭忠旺	320,000	人民币普通股	320,000			
卢国锋	304,800	人民币普通股	304,800			
王培凤	300,000	人民币普通股	300,000			
中融国际信托有限公司一融新291号	251,500	人民币普通股	251,500			
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，精功集团有限公司所属全资子公司浙江精功控股有限公司为浙江中国轻纺城集团股份有限公司的股东之一，存在关联关系。公司未知前十名无限售条件流通股股东之间，以及前十名无限售条件流通股股东和前十名股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人的情况。					
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无					

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	精工集团有限公司	132,000,000	2017-08-25		股份锁定
2	浙江中国轻纺城集团股份有限公司	102,000,000	2015-08-25		股份锁定
3	绵阳科技城产业投资基金(有限合伙)	30,000,000	2015-08-25		股份锁定
3	绵阳科技城产业投资基金(有限合伙)	20,000,000	2017-08-25		股份锁定
4	上海盛万投资有限公司	8,000,000	2015-08-25		股份锁定
5	浙江涌金中富投资有限公司	8,000,000	2015-08-25		股份锁定
6					
7					
8					
9					
10					
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述股东中，精工集团有限公司所属全资子公司浙江精工控股有限公司为浙江中国轻纺城集团股份有限公司的股东之一，存在关联关系。			

四、控股股东及实际控制人变更情况

(一) 控股股东情况

1 法人

单位：万元 币种：人民币

名称	精工集团有限公司
单位负责人或法定代表人	金良顺
成立日期	1996-01-23
组织机构代码	71258444-6
注册资本	50,000
主要经营业务	钢结构件制造，机械设备、能源设备、工程设备开发、制造加工和销售；建筑安装施工，房地产开发经营。黄酒和化纤原料、建筑材料等经销
未来发展战略	精工集团是一家以钢结构建筑、装备制造、绍兴黄酒为主导产业、以通用航空、新材料、专用汽车、金融投资、房地产开发为培育发展产业的高科技、外向型的大型民营企业。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	报告期内，控股股东精工集团有限公司控股和参股的其他上市公司股权情况如下：1、通过控股子公司精工控股集团间接持有长江精工钢结构(集团)股份有限公司(证券代码：600496)28.54%的股份；2、通过控股子公司浙江精工控股有限公司间接持有浙江中国轻纺城集团股份

	有限公司（证券代码：600790）4.35% 的股份。3、持有浙江精功科技股份有限公司（证券代码：002006）29.998% 的股份。
其他情况说明	2014 年销售收入 238.05 亿元，实现利税 16.4 亿元，总资产 265.77 亿元，财务状况良好。

2 报告期内控股股东变更情况索引及日期

本报告期内，公司控股股东没有发生变更。

(二) 实际控制人情况

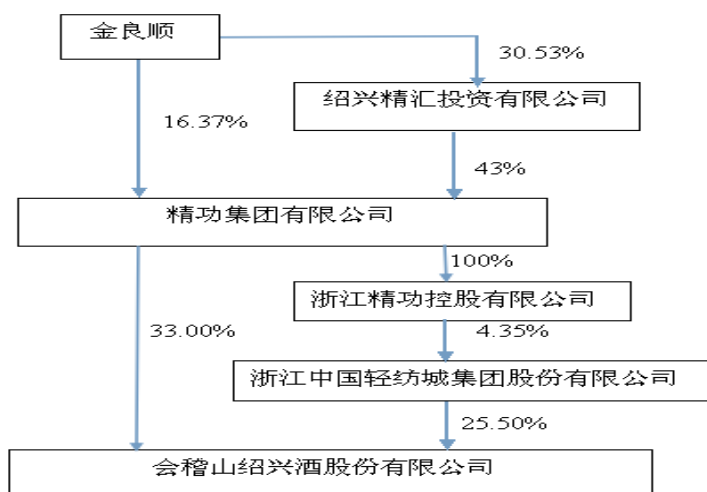
1 自然人

姓名	金良顺
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
最近 5 年内的职业及职务	1996 年 1 月至今，历任浙江精工集团有限公司党委书记兼董事长、总经理；精功集团有限公司党委书记兼董事局主席、总裁。现任精功集团有限公司党委书记兼董事局主席。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	1、通过精功集团有限公司控股子公司精工控股集团有限公司间接持有长江精工钢结构（集团）股份有限公司（证券代码：600496）28.54% 的股份；2、2005 年，通过精功集团有限公司控股子公司浙江精功控股有限公司间接持有浙江中国轻纺城集团股份有限公司（证券代码：600790）26.12% 的股份，目前，通过精功集团有限公司控股子公司浙江精功控股有限公司间接持有浙江中国轻纺城集团股份有限公司（证券代码：600790）4.35% 的股份。3、通过精功集团有限公司持有浙江精功科技股份有限公司（证券代码：002006）29.998% 的股份。

2 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

本报告期内，公司实际控制人没有发生变更。

3 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

精功集团持有本公司 33.00%的股份，为本公司的控股股东，精功集团设立于 1996 年 1 月 23 日，公司住所为浙江省绍兴县柯桥金柯桥大道 112 号精功大厦 18 楼，注册资本为人民币 50,000 万元，法定代表人为金良顺。精功集团旗下拥有多家控股、参股子公司，业务范围包括钢结构建筑、装备制造、绍兴黄酒三大主导产业和通用航空、机电汽车、新材料、房地产开发和金融投资五大发展产业。金良顺先生直接持有精功集团 16.37%的股份，通过持有 30.53%股份的绍兴精汇投资有限公司间接持有精功集团 13.13%的股份，为精功集团的实际控制人，是本公司的实际控制人。

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

单位：元 币种：人民币

法人股东名称	单位负责人或法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动等情况
浙江中国轻纺城集团股份有限公司	翁桂珍	1993 年 4 月 26 日	14603757-8	805,379,631.00	中国轻纺城市场的开发、物业租赁、管理及物流服务。
绵阳科技城产业投资基金（有限合伙）	委派代表：田宇	2008 年 12 月 16 日	68238529-3	9,363,000,000.00	股权投资、投资管理、投资咨询服务
情况说明	上述股东中，精功集团有限公司所属全资子公司浙江精功控股有限公司为浙江中国轻纺城集团股份有限公司的股东之一，存在关联关系。				

第七节 优先股相关情况

本报告期内无优先股事项发生。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(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及报酬情况

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)	报告期在其股东单位领薪情况
金建顺	董事长	男	55	2013-09-27	2016-09-26	0	0	0		58	无
傅祖康	副董事长、总经理	男	50	2013-09-27	2016-09-26	0	0	0		58	无
沈小军	副董事长	女	55	2013-09-27	2016-09-26	0	0	0		0	
金良顺	董事	男	60	2013-09-27	2016-09-26	0	0	0		0	
斯枫	董事	女	41	2013-09-27	2016-09-26	0	0	0		0	
伍滨	董事	男	43	2013-09-27	2016-09-26	0	0	0		0	
陈三联	独立董事	男	50	2013-09-27	2016-09-26	0	0	0		5	无
杨轶清	独立董事	男	44	2013-09-27	2016-09-26	0	0	0		5	无
陈杨	独立董事	男	50	2013-09-27	2016-09-26	0	0	0		5	无
杜新英	监事会主席	女	47	2013-09-27	2016-09-26	0	0	0		0	
梁华	监事	男	51	2013-09-27	2016-09-26	0	0	0		0	
杨百荣	监事	男	55	2013-09-27	2016-09-26	0	0	0		23	无
俞关松	副总经理	男	46	2013-09-27	2016-09-26	0	0	0		45	无
茅百泉	副总经理、财务总监	男	51	2013-09-27	2016-09-26	0	0	0		42	无
唐雅凤	副总经理	女	36	2013-09-27	2016-09-26	0	0	0		42	无
金雪泉	董事会秘	男	45	2014-09-09	2016-09-26	0	0	0		39	无

	书										
杜传文	副总经理、董事会秘书	男	37	2013-09-27	2014-08-31	0	0	0		33.75	无
合计	/	/	/	/	/				/	355.75	/

姓名	最近 5 年的主要工作经历
金建顺	历任绍兴县杨汛桥中心学校教师，部队政治处干事，绍兴市人事局主任科员，绍兴福乐院院长，绍兴华能超市有限公司总经理，精功集团常务副总经理，精功集团董事局副局长，精功控股董事长，轻纺城董事、总经理。2009 年 1 月起至今任本公司董事长。
傅祖康	历任绍兴经编机械总厂财务科长，海南海联实业公司财务经理，浙江华能综合发展有限公司财务部经理，浙江华能精工集团总经理助理，精功集团副总经理、财务总监，轻纺城董事、副总经理兼财务总监等职。2003 年 11 月起至今任本公司总经理、副董事长。
沈小军	历任国营 746 厂车间统计、调度员、团委书记，绍兴县农调队干部，绍兴县统计局城镇统计股副股长，综合统计股股长，绍兴县统计局副局长、党组成员、党组书记、局长，绍兴县经济贸易局党组书记、局长，绍兴县中国轻纺城开发有限公司董事长，浙江中国轻纺城集团股份有限公司董事长，现任轻纺城工会主席，浙商银行股份有限公司董事。2010 年 9 月起至今任本公司副董事长。
金良顺	历任绍兴经编机械总厂厂长，浙江华能综合发展有限公司副董事长，浙江华能精工集团董事长、总经理，精功集团董事长兼总经理，绍兴县彩虹实业有限公司董事，轻纺城董事长、总经理，现任精功集团有限公司党委书记、董事局主席，浙江中国轻纺城集团股份有限公司副董事长。2010 年 9 月起至今任本公司董事。
斯枫	历任绍兴会计师事务所国内业务部副主任、审计一部主任，绍兴天源会计师事务所审计一部主任、副所长，绍兴市越城区城中村改造办公室主任助理、副主任、办工会主席，现任浙江中国轻纺城集团股份有限公司副总经理兼财务负责人。2009 年 12 月起至今任本公司董事。
伍滨	曾任麦肯锡公司全球副董事，联想控股直接投资业务投资总监和美国摩托罗拉公司高级研发工程师、全球技术市场经理，现任中信产业投资基金管理有限公司投资管理委员会委员、投资管理总监。2010 年 9 月起至今任本公司董事。
陈三联	历任浙江联合律师事务所第五所、浙江人地律师事务所律师，《律师与法制》杂志社编辑、编辑部主任、副主任，浙江省律师协会联络部主任、副秘书长、秘书长，现任浙江省律师协会秘书长，浙江省人民政府参事，浙江省政协委员，中共浙江省委政法委特邀督查员，浙江省法学会常务理事，浙江省知识界人士联谊会常务理事，浙江省消费者权益保护委员会理事、法律委员会委员，浙江工业大学法学院客座教授，上海国际经济贸易仲裁委员会（上海国际仲裁中心）仲裁员，杭州仲裁委员会仲裁员。2013 年 9 月起至今任本公司独立董事。
杨轶清	历任浙江日报报业集团子报部主任，宋城集团董事局主席助理兼战略发展总监，华立集团执行董事，现任浙江省浙商研究会执行会长，浙江工商大学浙商研究院副院长，浙商博物馆馆长。2013 年 9 月起至今任本公司独立董事。
陈杨	历任绍兴县财政局（绍兴稽山会计师事务所）审计部主任，绍兴中兴会计师事务所副所长，现任绍兴天清会计师事务所首席主任会计师。2013 年 9 月起至今任本公司独立董事。
杜新英	历任绍兴县副食品公司会计、绍兴华能超市有限公司财务部经理、总经理助理、精功集团有限公司财务部副经理、经理，财务负责人、财务总监，浙江中国轻纺城集团股份有限公司副总经理兼浙江中轻担保有限公司总经理，现任精功集团有限公司副总裁兼浙江金聚投资有限公司

	董事长。2007年9月起任本公司监事，2009年11月起至今任本公司监事会主席。
梁华	历任绍兴东风酒厂财务会计、浙江中国轻纺城集团股份有限公司企业管理部审计助理，现任轻纺城企业管理部业务主管。2009年12月起至今任本公司监事。
杨百荣	历任绍兴东风酒厂工会干事、人事科科长，东风绍兴酒有限公司黄白酒生产部副经理、行政事务部经理，本公司总经理办公室主任、工会主席、生产管理部经理、生产事业部副总经理、采购部经理、党工团办公室主任、人力资源部经理、环保节能办公室主任等职，现任公司工会副主席。2007年9月起任本公司监事会职工监事。
俞关松	历任绍兴东风酒厂助理工程师，东风绍兴酒有限公司酒城4万千升黄酒项目工艺设备组组长、工程师、高级工程师、酒城生产部经理、总经理助理、副总经理等职，2007年9月起至今任本公司副总经理。
茅百泉	历任绍兴轴承总厂财务科长、总会计师，浙江中国轻纺城集团股份有限公司企业管理部副经理、经理，浙江中轻担保有限公司副总经理。2009年11月起至今任本公司副总经理、财务总监。
唐雅凤	历任绍兴华能超市有限公司财务部核算科科长，精功集团有限公司财务部经理助理，浙江中国轻纺城集团股份有限公司财务部经理，浙江精工置业房产有限公司财务部经理。2010年4月历任本公司财务管理部经理、财务副总监、总经理助理，2013年3月起至今任本公司副总经理兼财务副总监。
金雪泉	历任浙江中国轻纺城集团股份有限公司团委书记、办公室主任、投资发展部经理、党委委员兼党委办主任、第四届、五届、六届监事会监事，2010年8月杭州东皇投资有限公司副总经理，2011年8月历任会稽山绍兴酒股份有限公司投资管理部经理、人力资源部经理、办公室主任。2014年9月至今任本公司董事会秘书、行政总监、工会主席，兼行政办公室主任、党委办主任、证券投资部经理。
杜传文	历任浙江康恩贝制药股份有限公司投资证券部部长。2010年12月至2014年8月任本公司董事会秘书、总经理助理，2012年6月至2014年8月任本公司董事会秘书、副总经理。2014年8月31日辞去本公司副总经理、董事会秘书职务。

其它情况说明

(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、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
金建顺	精功集团有限公司	董事局副主席、董事	2013-01-01	2015-12-31
傅祖康	精功集团有限公司	董事局董事	2013-01-01	2015-12-31
沈小军	浙江中国轻纺城集团股份有限公司	工会主席	2014-11	
金良顺	精功集团有限公司	董事局主席、党委书记	2013-01-01	2015-12-31
金良顺	浙江中国轻纺城集团股份有限公司	副董事长	2012-03-16	2015-03-15
斯枫	浙江中国轻纺城集团股份有限公司	副总经理、财务负责人	2012-03-16	2018-03-15
伍滨	中信产业投资基金管理有限公司	投资管理委员会委员、投资管理总监	2010-01	
杜新英	精功集团有限公司	副总裁	2012-01-01	2015-12-31
梁华	浙江中国轻纺城集团股份有限公司	企业管理部业务主管	2009-01-01	
在股东单位任职情况的说明				

(二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
金建顺	浙江嘉善黄酒股份有限公司	董事	2012-04-13	2015-04-12
金建顺	会稽山（北京）商贸有限公司	董事		
傅祖康	浙江嘉善黄酒股份有限公司	董事长、总经理	2012-04-13	2015-04-12
傅祖康	会稽山（上海）实业有限公司	执行董事		
傅祖康	上海会稽山绍兴酒销售有限公司	执行董事		
傅祖康	绍兴会稽山经贸有限公司	执行董事		
傅祖康	会稽山（北京）商贸有限公司	执行董事		
金良顺	精功通用航空股份有限公司	董事	2013-01	2015-12
金良顺	上海雏鹰科技有限公司	董事	2013-07	2015-07
金良顺	绍兴银行股份有限公司	董事	2014-04	2017-04
金良顺	隆德资产管理有限公司	董事	2014-09	2017-09
金良顺	上海越信投资有限公司	董事	2014-01	2017-12
金良顺	上海宝鼎投资股份有限公司	董事长	2013-09	2016-06
金良顺	精功集团（香港）有限公司	董事		

金良顺	绍兴金聚投资管理有限公司	董事长	2014. 3	2017. 3
金良顺	绍兴精汇投资有限公司	董事长	2014. 12	2017. 12
沈小军	浙商银行股份有限公司	董事	2010-8-30	2018-2-8
伍滨	陕西西凤酒集团股份有限公司	董事	2012-09	
伍滨	陕西旅游股份有限公司	董事	2013-07	
伍滨	王府井国际商业发展有限公司	监事	2012	
伍滨	天地华宇物流有限公司	董事		
伍滨	河南天辰环保科技股份有限公司	董事	2013-06	
伍滨	柏盛国际有限公司	董事	2014	
陈三联	浙江省律师协会	秘书长	2008-10	
陈三联	浙江省人民政府	参事	2012-09	
陈三联	浙江省政协	委员	2013-01	
陈三联	中共浙江省委政法委	特邀督查员		
陈三联	江省法学会	常务理事		
陈三联	浙江省知识界人士联谊会	常务理事		
陈三联	浙江省消费者权益保护委员会	理事、法律委员会委员		
陈三联	浙江工业大学法学院	客座教授	2012-07	
陈三联	上海国际经济贸易仲裁委员会（上海国际仲裁中心）	仲裁员	2012-05	
陈三联	杭州仲裁委员会	仲裁员		
陈三联	温州宏丰电工合金股份有限公司	独立董事	2010-04	
陈三联	浙江德宏汽车电子电器股份有限公司	独立董事	2012-12	
陈三联	浙江友邦集成吊顶股份有限公司	独立董事	2010-03	
杨轶清	浙江省浙商研究会	执行会长		
杨轶清	浙江工商大学浙商研究院	副院长		
杨轶清	浙商博物馆	馆长		
陈杨	绍兴天清会计师事务所	首席主任会计师		
杜新英	浙江精功科技股份有限公司	监事会主席	2014-05-16	2015-08-29
杜新英	浙江金聚投资有限公司	董事长兼总裁	2014-11-1	2017-12-31
杜新英	绍兴金聚投资管理有限公司	董事兼总裁	2014-10-31	2017-11-01

杜新英	浙江汇金租赁股份有限公司	董事	2014-02-07	2017-02-07
杜新英	上海金聚融资租赁有限公司	董事长兼总裁	2014-06-24	2017-06-23
杜新英	精功集团（香港）有限公司	董事		
俞关松	会稽山（北京）商贸有限公司	董事		
俞关松	浙江嘉善黄酒股份有限公司	董事	2012-04-13	2015-04-12
唐雅凤	会稽山（上海）实业有限公司	监事		
金雪泉	浙江嘉善黄酒股份有限公司	董事	2014-09-18	2015-04-12
杜传文	浙江嘉善黄酒股份有限公司	董事	2012-04-13	2014-08-31
在其他单位任职情况的说明				

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事、监事报酬由股东大会审议通过，高级管理人员的报酬由董事会审议通过。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	本公司董事、监事及高级管理人员实行年薪制，由公司确定当年经营目标及相关人员的年薪基数，每月预发月薪，年终按公司实际经营业绩进行考核，根据考核结果调整年薪发放数量。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	报告期内应付董事、监事和高级管理人员的报酬总计为 355.75 万元。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期内在公司领取薪酬的董事、监事、高管人员实际获得的报酬总计 355.75 万元。

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
杜传文	副总经理、董事会秘书	离任	因个人原因辞职

五、公司核心技术团队或关键技术人员情况

会稽山“绍兴黄酒酿制技艺”已被列入国家级非物质文化遗产生产性传承基地。绍兴黄酒界“泰斗”、被誉为“活酒仙”的王阿牛曾任公司书记，是国家非物质文化遗产项目“绍兴黄酒酿制技艺”迄今为止唯一的国家级传承人代表。公司目前拥有国家级黄酒评委 5 人，具备国家级黄酒评委资格 2 人，还有多位国家级黄酒专家。公司共有 125 名技术人员，并分布于生产、工艺、技术等各环节。上述研发人员皆有大学专科以上学历，毕业于浙江大学、江南大学、浙江工业大学、温州大学、浙江树人大学等高等院校的发酵工程、生物工程、食品工程等相关专业。

公司设有专门的研发机构黄酒研究院，为浙江省企业技术中心。公司黄酒研究院设有新产品研发部、酿酒技术研究所、微量成份检测室、检测中心、微生物实验室和标准计量室等机构和部门。黄酒研究院获得部、省、市、县科技进步奖等各类奖项 11 项，获全国、省、市级 QC 成果奖 20 项。

本公司共有核心技术人员 10 名，其中包括 5 名国家级黄酒评委。基本情况如下：

俞关松，男，1968 年 1 月出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历，第六、七届国家级黄酒评委，高级工程师，绍兴县第二届学术技术带头人，“新世纪 151 人才工程”第三层次人才，中国酒业协会黄酒分会技术委员会专家组专家，柯桥区食品工业协会技术委员会主任。历任东风绍兴酒有限公司酒城生产部经理、总经理助理、会稽山绍兴酒股份有限公司副总经理等职，现任会稽山绍兴酒股份有限公司副总经理。俞关松先生主持研发的“益聚堂营养功能黄酒”分别获浙江省科技进步三等奖和绍兴市科技进步二等奖、“稽山清酒”通过省级鉴定并获得绍兴县科技进步二等奖；参与研发的“黄酒酿造自动化控制系统研发与应用”项目获得中国酒业协会科技进步一等奖、“微氧技术在黄酒大罐贮存中的研究应用”项目获得中国酒业协会科技进步二等奖。俞关松先生参与了国家标准 GB/T13662《黄酒》的制订，主持了公司多项企业标准的起草和修订；主持研发的低度营养黄酒、清爽型黄酒、米曲等获得多项国家专利。

鲁瑞刚，男，1974 年出生，中国国籍，无境外居留权，大专学历，国家级黄酒评委、高级技师、工程师。曾任中粮绍兴酒有限公司总经理助理、本公司品质保证部经理、技术中心主任，生产事业部副总工程师、总经理助理，现任本公司销售总监。鲁瑞刚先生是“十一五”国家科技支撑计划重点项目“生物技术产品中试与规模化生产配套技术与工艺的研究与示范”课题组成员，绍兴黄酒联盟标准主要起草人。

孙国昌，男，1972 年 2 月出生，中国国籍，中共党员，大专学历，高级酿酒师，国家级黄酒评委。曾任会稽山绍兴酒股份有限公司机黄生产部技术员、研究所科员、质计部主管、公司团委副书记、技术中心副经理；浙江嘉善黄酒股份有限公司技术中心经理、副总工程师、总经理助理、副总经理。现任质量技术总监兼质量管理部经理、设备管理部经理。

宣贤尧，男，1966 年 5 月出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历，第六、七届国家级黄酒评委，高级工程师。历任绍兴东风酒厂质检科长、东风绍兴酒有限公司质量管理部经理、质量总监、黄酒研究院副院长，现任嘉善黄酒总工程师。宣贤尧先生参加了省级科技成果《稽山清酒》的研究和开发工作，《稽山清酒》2006 年 6 月通过省级鉴定，于 2007 年获得绍兴县科技进步二等奖。宣贤尧先生是《2010 年浙江省农业科技成果转化资金项目〈稽山清黄酒产业化〉》的项目负责人；是《绍兴县 2010 年重大科技攻关计划项目〈机械化善酿酒发酵技术及产业化〉》的项目负责人；参与了国家标准 GB/T17946《黄酒》的制订，主持了公司多项企业标准的起草和修订。主持开发并设计的水香国色瓶和纯正五年方瓶获得国家专利。

吴炳园，男，1962 年出生，中国国籍，无境外居留权，大专学历，助理工程师、黄酒酿造高级技师，国家级黄酒评委资格。历任东风绍兴酒有限公司瓶酒生产部经理、品保部经理、生产副总监。现任本公司黄酒研究院副院长、技术中心主任。吴炳园先生曾先后被评为“绍兴市模范职工”、“集团公司十佳创业先锋”、“集团明星员工”、“集团优秀共产党员”并多次被评为公司先进生产工作者。吴炳园先生曾参与 1 万吨机械化黄酒项目和 3 万吨黄酒项目的工艺技术，参与省级新产品“帝聚堂”酒的开发和研制。

杨国军，男，中国国籍，1967 年出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历，学士学位，厦门大学高级管理人员工商管理硕士学位，教授级高级工程师，国家级黄酒评委资格，黄酒酿造高级技师。曾任本公司品牌管理部经理、党工团办公室主任、总经理秘书、会稽山绍兴酒博物馆馆长，现任公司市场管理部副经理。1992 年，杨国军先生负责创建绍兴东风酒厂绍兴酒研究所，历任研究所常务负责人、副所长、所长，东风绍兴酒有限公司技术开发中心主任等职。杨国军先生曾被评为中国酒业协会科学技术奖评审委专家、中国酒业工业协会黄酒分会技术委员会委员、浙江省食品工业协会专家咨询委员会成员、绍兴市食品安全专家咨询组成员、绍兴县第二批专业技术拔尖人才、学术技术带头人。杨国军先生参与开发的“稽山清黄酒”、“特制精雕酒”通过省级新产品鉴定，参与开发的“益聚堂营养功能黄酒”、“运用现代分离等黄酒降度技术开发低度营养黄酒”两个项目均获浙江省科技进步三等奖，绍兴市、县科技进步二等奖；主持“灵芝精雕酒”保健食品批文申报工作并获得批文。

张水娟，女，1968 年出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历，高级工程师、注册质量工程师，国家一级品酒师。1990 年至今历任公司质量管理部化验员、检测中心主任、技术中心经理、质量管理部经理、酿造三厂技术质量厂长，现任本公司黄酒研究院技术中心副主任。曾被授予绍兴市星级女职工、绍兴县十佳优秀科技工作者及绍兴县第三批专业技术拔尖人才、学术技术带头人。张水娟女士先后主持参加了省级新产品帝聚堂精雕酒、稽山清酒、养君酒等系列产品的研制开发工作，同时还获得了市、县级的科技进步奖；承担了国家级、省级、县级多项课题项目，《微氧技术在黄酒大罐贮存中的研究应用》获得了中国酒业协会科学技术奖二等奖。历年主持企业 QC 攻关，成果多次获国家及省、市一、二等奖，所属的工艺质量 QC 小组被命名为“全国优秀质量管理小组”。

鲁长华，男，1961 年出生，中国国籍，无境外居留权，高中学历，高级技师。绍兴区非物质文化遗产“绍兴黄酒酿制技艺”传承人。曾任本公司酿造车间主任，现任酿造分厂厂长。鲁长华先后参与研发“煎酒辅助器”、“移动式智能放水装置”、“坛酒车”三项发明，并获得国家专利。先后获得绍兴市职工经济技术创新能手、绍兴县首席技师、浙江省首席技师、第二届钱江技能大奖、浙江省五一劳动奖章等荣誉称号。

毛青钟，男，1965 年出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历，高级工程师，国家一级品酒师，中国酒业协会黄酒分会技术委员会委员，绍兴文理学院生命科学学院兼职教授。历任公司品质保证部（技术中心）研发主办、主管、产品研发中心主任，现任公司黄酒研究院院长助理。主持完成了省级新产品“帝聚堂酒”等新产品研发，参与完成了“十一五”国家科技支撑计划重点项目“发酵食品生产用功能微生物的改良和发酵技术”、浙江省重点技术创新项目“香雪酒发酵理论和新技术的研究及应用”；主持完成的“黄酒酿造废水处理技术的研究和产业化”项目获绍兴市科技进步三等奖和柯桥区科技进步二等奖；主持完成绍兴县重大科技攻关项目二项；先后主持或组织完成了公司“不加酵母机械化酿制香雪酒的研究、提高中期传统加饭酒榨前发酵氨基酸态氮的优质品率、提高糟香白酒的出酒率”等 QC 攻关项目成果，获得了全国优秀质量管理小组 1 次，省级一等奖 1 次、二等奖 4 次，市级一等奖 5 次、二等奖 2 次。

边鉴新，男，1976 年出生，中国国籍，无境外居留权，大专学历，国家一级品酒师、高级技师。曾任本公司瓶酒生产部过滤组组长、质量管理部经理助理，现任本公司质量管理部酒体管理中心主任。先后参与了省新产品“养君酒”的研制开发工作，主持发明的吸酒装置获得了中国实用新型专利。

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	1,207
主要子公司在职员工的数量	529
在职员工的数量合计	1,736
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	301
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,198
销售人员	227
技术人员	125
财务人员	29
行政人员	157
合计	1,736
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
本科及以上学历	106
大专	205
高中	470
初中及以下	955
合计	1,736

(二) 薪酬政策

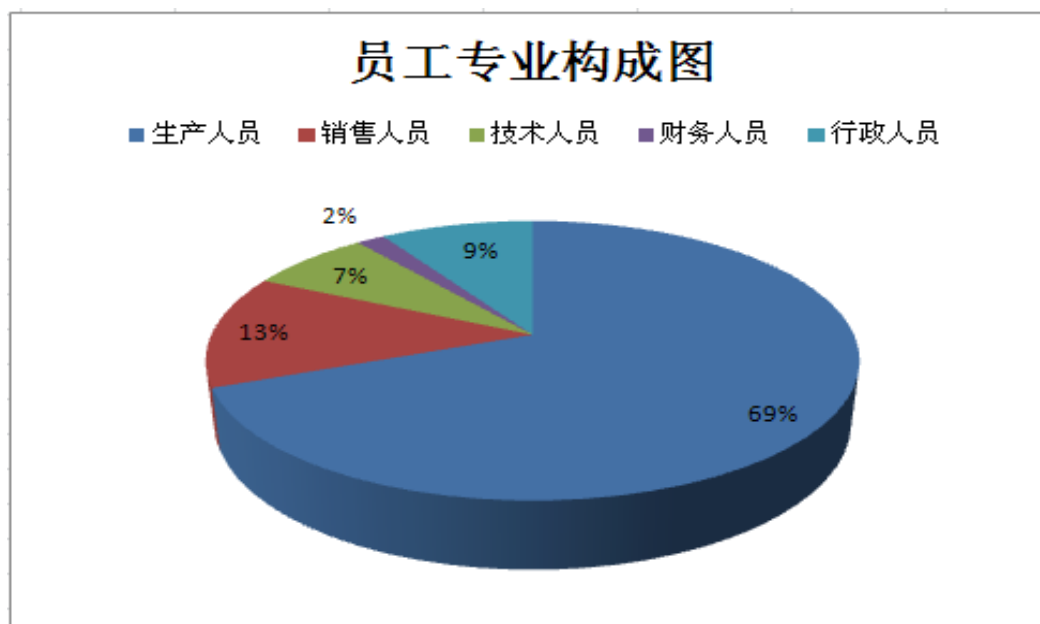
公司管理团队实行基本工资与年终考核奖金相结合的管理办法，董事会根据不同岗位制定标准后每月发放基本工资，考核奖金由董事会根据对年度经营目标的完成情况考核后发放。公司一般管理人员和普通员工依据岗位定酬，公司根据国家规定为其缴纳社会保险。

考虑到企业的发展需要及实际支付能力，根据效率优先、兼顾公平的原则，对市场营销人员薪酬采取市场目标考核，对生产一线员工实行岗位定额考核计酬，多劳多得，对辅助一线员工实行岗位考勤计酬的方式，以保证公司科学合理安排用工，又节约人工成本，为企业发展提供保障。

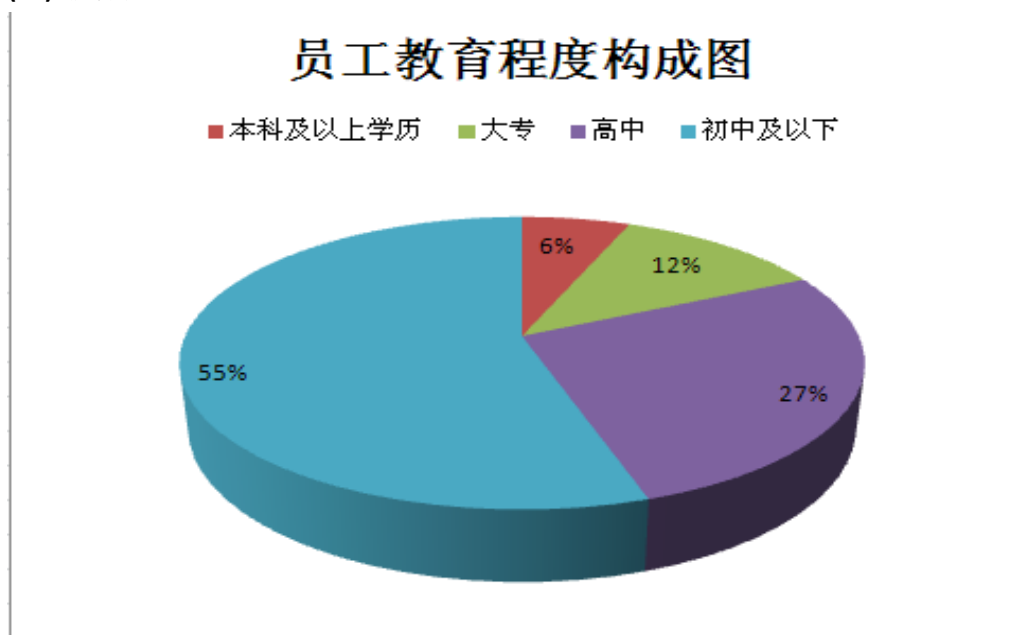
(三) 培训计划

公司根据各部门实际工作需求，建立了分层分类的培训体系，采取“内训为主、外训为辅”的培训方式，组织各岗位员工积极参加岗位所需技术职业资格的学习及考核。

(四) 专业构成统计图



(五) 教育程度统计图



第九节 公司治理

一、公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

(一) 公司治理情况

本公司遵循《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律、法规的规定，建立了股东大会、董事会、监事会及经理层分权制衡的现代企业组织制度和运行机制，为公司的规范运作、长期健康发展打下坚实的基础。

1、股东与股东大会：公司能够积极维护所有股东的合法权益，力求确保全体股东享有平等地位，充分行使股东的权利。报告期内公司共召开了 5 次股东大会，其召集、召开程序、出席股

东大会的人员资格及股东大会的表决程序均符合《公司法》、《公司章程》、《公司股东大会议事规则》及其他相关法律、法规的规定。

2、董事与董事会：董事会对股东大会负责，共有 9 名成员，其中董事长 1 名、副董事长 2 名，外部独立董事 3 名。董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会四个专业委员会，除战略委员会外，各专业委员会召集人全部由独立董事担任。报告期内公司共召开了 9 次董事会。公司董事会会议能够按照有关规定召集、召开，并对会议内容记录完整、准确，并妥善保存。独立董事认真履行了职责，认真参加每次董事会、股东大会，对公司重大投资、关联交易、资产管理、信息披露等方面提供了有益的意见，为进一步完善公司的法人治理结构，促进公司的健康、稳定发展起到了积极的推动作用。

3、监事与监事会：公司监事会由 3 名监事组成，其中职工监事 1 人，公司监事能够本着严谨负责的态度行使监督职能，对公司财务和公司董事、高级管理人员履职情况进行了有效监督。报告期内公司共召开了 5 次监事会。公司监事会会议能够按照有关规定召集、召开，对会议内容完整、准确记录，并妥善保存。

4、控股股东：公司与控股股东及其关联企业在业务、人员、资产、机构及财务等方面完全独立，保证了公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

5、相关利益者：公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，有较强的社会责任意识，在经济活动中，做到诚实守信，公平交易，实现股东、客户、员工、社会等各方面利益的协调平衡，共同推动公司和谐、健康的发展。

（二）内幕知情人登记管理情况

报告期内，公司严格执行内幕信息保密制度，在定期报告披露期间，对于未公开信息，公司董事会办公室严格控制知情人范围，公司董事、监事、高级管理人员及其他相关人员未发现内幕信息知情人利用内幕信息买卖公司股票的情况，未发生因内幕信息知情人涉嫌内幕交易受到监管部门查处情况。

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2014 年第一次临时股东大会	2014 年 1 月 28 日	1. 审议通过《关于再次延长公司申请首次公开发行股票并上市相关决议有效期的议案》。	所有议案均获通过		
2014 年第二次临时股东大会	2014 年 2 月 12 日	1. 审议通过《关于调整〈关于申请公开发行股票并上市的议案〉的议案》； 2. 审议通过《关于公司就首次公开发行股票并上市出具有关承诺并提出相应约束措施的议案》； 3. 审议通过《关于公司首次公开发行股票并上市后三年内稳定股价预案的议案》； 4. 审议通过《关于修订〈公司章程〉有关利润分配条款的议案》； 5. 审议通过《关于制订〈公司上市后三年股东分红回报规划〉的议案》； 6. 审议通过《关于公司 2013 年度审计报告的议案》； 7. 审议通过《关于公司 2013 年度利润分配的议案》；	所有议案均获通过		

		8. 审议通过《关于公司住所变更的议案》。			
2014 年第三次临时股东大会	2014 年 5 月 13 日	1. 审议通过《关于豁免公司 2014 年第三次临时股东大会会议通知期限的议案》； 2. 审议通过《关于增加公司经营范围并修订〈公司章程〉相应条款的议案》。	所有议案均获通过		
2013 年年度股东大会	2014 年 6 月 19 日	1. 审议通过《公司 2013 年度董事会工作报告》； 2. 审议通过《公司 2013 年度监事会工作报告》； 3. 审议通过《公司 2014 年度财务预算报告》； 4. 审议通过《关于续聘 2014 年度财务审计机构及支付其 2013 年度审计报酬的议案》。	所有议案均获通过		
2014 年第四次临时股东大会	2014 年 9 月 26 日	1、审议通过《关于修订〈公司章程〉并办理相应工商变更登记的议案》； 2、审议通过《关于修订〈股东大会议事规则〉的议案》； 3、审议通过《关于修订〈募集资金管理制度〉的议案》。	所有议案均获通过	http://www.sse.com.cn	2014 年 9 月 27 日

2014 年第四次临时股东大会于 2014 年 9 月 26 日以现场投票和网络投票相结合的方式召开，现场会议在公司五楼会议室召开。参加本次股东大会的股东或股东代理人共计 9 人，代表有表决权的股份数 300,014,000 股，占公司有效表决权股份总额的 75.0035%。其中：现场出席股东大会的股东及股东代理人共计 5 人，代表有表决权的股份数 300,000,000 股，占公司有效表决权股份总额的 75%；通过网络投票的股东 4 人，代表有表决权的股份数 14,000 股，占公司有效表决权股份总额的 0.0035%，符合《公司法》、《公司章程》、《上市公司股东大会规则》及其他有关法律、法规的有关规定。

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
金建顺	否	9	9	6	0	0	否	5
傅祖康	否	9	9	6	0	0	否	5
沈小军	否	9	9	6	0	0	否	5
金良顺	否	9	9	6	0	0	否	5
斯枫	否	9	9	6	0	0	否	4
伍滨	否	9	9	6	0	0	否	4
陈三联	是	9	8	6	1	0	否	5
杨轶清	是	9	9	6	0	0	否	4
陈杨	是	9	9	6	0	0	否	5

年内召开董事会会议次数	9
其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	6
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

独立董事姓名	独立董事提出异议的有关事项内容	异议的内容	是否被采纳	备注

独立董事对公司有关事项提出异议的说明

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

报告期内，公司董事会各专门委员会按照各自工作细则的规定，以认真负责、勤勉诚信的态度忠实履行各自职责。

1、审计委员会履职情况

根据中国证监会《上市公司治理准则》、上海证券交易所《上市公司董事会审计委员运作指引》、公司《会稽山绍兴酒股份有限公司董事会审计委员会工作细则》等有关规定，公司董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，认真履行工作职责，切实有效地监督公司外部审计，指导公司内部审计工作，促进了公司建立有效的内部控制并提供真实、准确、完整的财务报告。

报告期内，公司第三届董事会审计委员会共召开了四次会议，会议召开情况如下：

(一) 2014 年 1 月 28 日，审计委员会召开 2014 年第一次会议以通讯表决方式召开。会议审议通过了《关于公司 2013 年度审计报告的议案》、《关于公司 2013 年度利润分配的议案》、《关于要求核销部分应收账款的议案》，并出具书面审阅意见，同意将上述议案提交董事会审议。

(二) 2014 年 5 月 30 日，审计委员会召开 2014 年第二次会议以现场表决方式召开。会议审议通过了如下议案：《公司 2014 年度财务预算报告》、《关于续聘 2014 年度财务审计机构及支付其 2013 年度审计报酬的议案》，并同意将上述议案提交董事会审议。

(三) 2014 年 9 月 9 日，审计委员会召开 2014 年第三次会议以现场表决方式召开。会议审议通过《关于使用募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金的议案》，并形成书面审阅意见，提交董事会审议。

(四) 2014 年 10 月 23 日，审计委员会召开 2014 年第四次会议以通讯表决方式召开。审议通过了《公司 2014 年第三季度报告的议案》，并出具书面审阅意见。

2、提名委员会履职情况

报告期内，公司董事会收到杜传文先生提交的书面辞职申请，杜传文先生因个人原因申请辞去公司董事会秘书、副总经理职务，其辞职报告自送达董事会之日起生效。提名委员会根据《上海证券交易所上市公司董事会秘书管理办法》、《公司章程》等相关法律、法规的规定，对董事长金建顺先生拟提名金雪泉先生为公司董事会秘书进行资格审查，认为金雪泉先生已取得上海证券交易所董事会秘书资格证，未持有公司股份，与持有公司百分之五以上股份的股东、控股股东及实际控制人不存在关联关系，未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒，其任职资格符合《公司法》和《上海证券交易所股票上市规则》以及《公司章程》等有关规定，一致同意提交公司三届九次董事会审议。

五、监事会发现公司存在风险的说明

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

报告期内，公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面均能够保持独立性，不存在影响公司自主经营的情况。

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

报告期内，董事会根据年度生产经营情况对管理团队进行绩效考核，并把选任考核、日常考核结合起来，管理团队的聘任公开、透明。公司坚持任人唯贤、能者上、庸者下的用人原则，充分调动了管理团队的积极性、创造性。公司将继续完善绩效考核体系，在董事、监事和高管人员中推行有效激励机制。

第十节 内部控制

一、内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

1、董事会重要声明

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

公司内部控制的目的是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在的固有局限性，内部环境以及宏观环境、政策法规持续变化，可能导致原有控制活动不适用或出现偏差，对此公司将及时进行内部控制体系的补充和完善，为财务报告的真实性、完整性，以及公司战略、经营目标的实现提供合理保障。

2、内控制度建设情况

在董事会、管理层及全体员工的持续努力下，公司已经建立起一套比较完整且运行有效的内部控制体系，从公司层面到各业务流程层面均建立了系统的内部控制及必要的内部监督机制，为公司经营管理的合法合规、资产安全、财务报告及相关信息的真实、完整提供了合理保障。

公司按照风险导向原则确定纳入评价范围的主要单位、业务和事项以及高风险领域。纳入评价范围的单位包括：公司各职能部门、下属生产分厂及控股子公司。公司纳入评价范围的事项包括内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督；纳入评价范围的主要业务包括：决策程序、资金活动、采购业务、销售业务、存货管理、资产管理、工程项目、担保业务、财务报告、全面预算、合同管理。

本公司《2014年度内部控制评价报告》详见2015年3月27日上海证券交易所网站。上述纳入评价范围的单位、业务和事项涵盖了公司经营管理的主要方面，不存在重大遗漏。

是否披露内部控制自我评价报告：是

二、内部控制审计报告的相关情况说明

公司聘请审计机构天健会计师事务所(特殊普通合伙)对公司2014年度的财务报告内部控制的有效性进行了审计，并出具了标准无保留意见的内控审计报告，认为公司于2014年12月31日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。《2014年度内部控制审计报告》详见2015年3月27日上海证券交易所网站 www.sse.com.cn。

是否披露内部控制审计报告：是

三、年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

为进一步强化信息披露责任意识，公司根据相关法律法规和规范性文件精神，建立了年报信息披露重大差错责任追究制度。对信息披露相关责任人因工作失职或违反本制度规定，导致公司信息披露存在重大差错的，给公司及投资者造成严重影响或损失的，依照情节轻重追究当事人的责任。

报告期内公司信息披露工作符合相关法律法规和规范性文件的规定，没有发生信息披露存在重大差错的情况。

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计报告

天健审〔2015〕788 号

会稽山绍兴酒股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的会稽山绍兴酒股份有限公司（以下简称会稽山绍兴酒公司）财务报表，包括 2014 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2014 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是会稽山绍兴酒公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，会稽山绍兴酒公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了会稽山绍兴酒公司 2014 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2014 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：叶喜撑

中国·杭州

中国注册会计师：林国雄

二〇一五年三月二十五日

二、财务报表

合并资产负债表

2014 年 12 月 31 日

编制单位：会稽山绍兴酒股份有限公司

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	1	244,713,810.52	290,327,326.06
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	2	22,736,907.24	11,183,113.80
应收账款	3	72,494,756.11	73,877,585.63
预付款项	4	1,478,790.46	3,636,467.49
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	5	6,690,517.73	9,995,889.56
买入返售金融资产			
存货	6	744,686,182.19	635,138,060.15
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	7	4,521,465.68	5,204,573.15
流动资产合计		1,097,322,429.93	1,029,363,015.84
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	8	795,518,231.75	499,968,419.27
在建工程	9	56,037,226.24	316,876,198.95
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	10	165,169,819.59	167,410,069.97
开发支出			
商誉	11	42,238,369.19	42,238,369.19
长期待摊费用	12	614,449.23	2,016,652.49
递延所得税资产	13	14,411,387.99	4,829,706.70
其他非流动资产	14	9,841,494.70	6,120,098.33
非流动资产合计		1,083,830,978.69	1,039,459,514.90

资产总计		2,181,153,408.62	2,068,822,530.74
流动负债:			
短期借款	15	184,370,000.00	245,000,000.00
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			
应付账款	16	280,060,427.50	328,614,769.68
预收款项	17	79,246,336.08	51,031,339.76
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	18	30,863,636.52	32,048,448.40
应交税费	19	66,063,554.98	63,278,651.17
应付利息	20	287,189.00	965,420.61
应付股利	21	1,996,043.90	1,996,043.90
其他应付款	22	45,092,261.58	50,501,863.00
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	23		20,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		687,979,449.56	793,436,536.52
非流动负债:			
长期借款	24		290,000,000.00
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	25	35,538,607.46	15,239,300.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		35,538,607.46	305,239,300.00
负债合计		723,518,057.02	1,098,675,836.52
所有者权益			
股本	26	400,000,000.00	300,000,000.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积	27	528,909,203.70	253,419,336.70
减: 库存股			

其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	28	65,574,940.46	56,084,849.00
一般风险准备			
未分配利润	29	439,470,019.87	339,024,987.99
归属于母公司所有者权益合计		1,433,954,164.03	948,529,173.69
少数股东权益		23,681,187.57	21,617,520.53
所有者权益合计		1,457,635,351.60	970,146,694.22
负债和所有者权益总计		2,181,153,408.62	2,068,822,530.74

法定代表人：金建顺 主管会计工作负责人：茅百泉、会计机构负责人：唐雅凤

母公司资产负债表

2014 年 12 月 31 日

编制单位：会稽山绍兴酒股份有限公司

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		208,944,016.06	247,890,280.27
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		6,752,907.24	8,223,113.80
应收账款	1	76,906,389.86	90,952,883.77
预付款项		969,942.01	3,399,671.94
应收利息			
应收股利			
其他应收款	2	22,094,721.33	20,312,985.82
存货		650,832,319.28	545,257,498.97
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		228,525.23	1,354,816.20
流动资产合计		966,728,821.01	917,391,250.77
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	3	179,772,211.96	179,772,211.96
投资性房地产			
固定资产		697,860,932.41	409,961,237.35
在建工程		56,037,226.24	316,876,198.95
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		143,436,448.92	145,099,176.38
开发支出			

商誉			
长期待摊费用		614,449.23	1,979,249.72
递延所得税资产		13,534,773.14	3,969,988.40
其他非流动资产		9,769,494.70	5,962,698.33
非流动资产合计		1,101,025,536.60	1,063,620,761.09
资产总计		2,067,754,357.61	1,981,012,011.86
流动负债:			
短期借款		183,870,000.00	231,000,000.00
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		239,160,812.50	304,826,013.84
预收款项		69,105,372.10	44,351,172.41
应付职工薪酬		26,929,992.66	29,146,994.24
应交税费		54,895,198.22	53,152,899.50
应付利息		286,290.67	941,465.05
应付股利			
其他应付款		30,007,548.22	34,784,412.59
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			20,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		604,255,214.37	718,202,957.63
非流动负债:			
长期借款			290,000,000.00
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		35,538,607.46	15,239,300.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		35,538,607.46	305,239,300.00
负债合计		639,793,821.83	1,023,442,257.63
所有者权益:			
股本		400,000,000.00	300,000,000.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积		539,685,029.46	264,195,162.46
减: 库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		65,574,940.46	56,084,849.00
未分配利润		422,700,565.86	337,289,742.77

所有者权益合计		1,427,960,535.78	957,569,754.23
负债和所有者权益总计		2,067,754,357.61	1,981,012,011.86

法定代表人：金建顺 主管会计工作负责人：茅百泉、会计机构负责人：唐雅凤

合并利润表

2014 年 1—12 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		859,129,967.85	933,814,250.77
其中：营业收入	1	859,129,967.85	933,814,250.77
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	1	715,836,231.43	763,434,123.67
其中：营业成本		469,954,308.08	506,518,789.14
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	2	31,624,498.11	33,853,185.22
销售费用	3	115,537,967.21	127,566,953.41
管理费用	4	80,907,829.66	78,517,602.50
财务费用	5	15,097,940.60	12,904,594.15
资产减值损失	6	2,713,687.77	4,072,999.25
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）			
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）		143,293,736.42	170,380,127.10
加：营业外收入	7	12,701,067.91	2,562,618.93
其中：非流动资产处置利得	7	225,247.11	38,600.00
减：营业外支出	8	6,398,345.74	1,850,609.46
其中：非流动资产处置损失	8	3,635,430.15	863,948.00
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		149,596,458.59	171,092,136.57
减：所得税费用	9	37,597,668.21	45,944,827.80

五、净利润（净亏损以“-”号填列）		111,998,790.38	125,147,308.77
归属于母公司所有者的净利润		109,935,123.34	124,043,343.85
少数股东损益		2,063,667.04	1,103,964.92
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的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			
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		111,998,790.38	125,147,308.77
归属于母公司所有者的综合收益总额		109,935,123.34	124,043,343.85
归属于少数股东的综合收益总额		2,063,667.04	1,103,964.92
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.33	0.41
（二）稀释每股收益（元/股）		0.33	0.41

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：金建顺 主管会计工作负责人：茅百泉、会计机构负责人：唐雅凤

母公司利润表

2014 年 1—12 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	1	696,961,630.08	777,287,188.26
减: 营业成本	1	381,593,422.70	419,980,476.89
营业税金及附加		25,637,825.52	28,107,232.46
销售费用		88,157,888.77	96,541,074.55
管理费用		64,049,689.99	61,903,493.54
财务费用		14,812,337.61	11,762,711.79
资产减值损失		2,720,531.48	4,930,097.31
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)			
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)		119,989,934.01	154,062,101.72
加: 营业外收入		12,088,345.32	1,092,659.96
其中: 非流动资产处置利得		1,818.47	
减: 营业外支出		5,012,986.84	1,165,003.76
其中: 非流动资产处置损失		3,488,631.39	374,626.35
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		127,065,292.49	153,989,757.92
减: 所得税费用		32,164,377.94	41,185,011.99
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		94,900,914.55	112,804,745.93
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		94,900,914.55	112,804,745.93
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：金建顺主管会计工作负责人：茅百泉、会计机构负责人：唐雅凤

合并现金流量表

2014 年 1—12 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		969,232,694.50	1,022,967,897.02
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		4,043,960.10	759,060.24
收到其他与经营活动有关的现金	1	15,306,394.11	17,959,454.66
经营活动现金流入小计		988,583,048.71	1,041,686,411.92
购买商品、接受劳务支付的现金		519,669,908.52	475,830,103.16
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		129,591,229.82	123,052,822.35
支付的各项税费		144,425,170.09	187,125,834.14
支付其他与经营活动有关的现金	2	111,087,314.57	116,220,949.81
经营活动现金流出小计		904,773,623.00	902,229,709.46
经营活动产生的现金流量净额		83,809,425.71	139,456,702.46
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			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,741,569.62	568,404.40
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	3	25,034,126.50	14,461,540.00
投资活动现金流入小计		29,775,696.12	15,029,944.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		129,509,675.28	173,198,381.10
投资支付的现金			1,700,000.00
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			
支付其他与投资活动有关的现金	4	8,420,000.00	
投资活动现金流出小计		137,929,675.28	174,898,381.10
投资活动产生的现金流量净额		-108,153,979.16	-159,868,436.70
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		375,489,867.00	
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		563,370,000.00	731,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	5	17,910,133.00	
筹资活动现金流入小计		956,770,000.00	731,000,000.00
偿还债务支付的现金		934,000,000.00	684,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		30,785,755.86	34,622,288.37
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	6	14,222,333.00	
筹资活动现金流出小计		979,008,088.86	718,622,288.37
筹资活动产生的现金流量		-22,238,088.86	12,377,711.63

流量净额			
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-30,873.23	-168,831.64
五、现金及现金等价物净增加额		-46,613,515.54	-8,202,854.25
加：期初现金及现金等价物余额		290,327,326.06	298,530,180.31
六、期末现金及现金等价物余额		243,713,810.52	290,327,326.06

法定代表人：金建顺 主管会计工作负责人：茅百泉、会计机构负责人：唐雅凤

母公司现金流量表

2014 年 1—12 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		810,869,725.12	834,050,440.20
收到的税费返还		4,043,960.10	709,195.31
收到其他与经营活动有关的现金		14,081,146.76	16,321,176.65
经营活动现金流入小计		828,994,831.98	851,080,812.16
购买商品、接受劳务支付的现金		443,047,816.87	362,044,414.18
支付给职工以及为职工支付的现金		100,584,265.25	93,948,032.42
支付的各项税费		119,758,863.74	164,392,085.13
支付其他与经营活动有关的现金		95,429,875.67	100,891,589.43
经营活动现金流出小计		758,820,821.53	721,276,121.16
经营活动产生的现金流量净额		70,174,010.45	129,804,691.00
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			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,199,474.74	70,330.97
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		55,972,983.59	14,461,540.00
投资活动现金流入小计		59,172,458.33	14,531,870.97
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		115,868,098.50	166,476,603.05
投资支付的现金			1,700,000.00
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		45,062,617.40	15,143,250.00

的现金			
投资活动现金流出小计		160,930,715.90	183,319,853.05
投资活动产生的现金流量净额		-101,758,257.57	-168,787,982.08
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		375,489,867.00	
取得借款收到的现金		553,870,000.00	683,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		17,910,133.00	
筹资活动现金流入小计		947,270,000.00	683,000,000.00
偿还债务支付的现金		911,000,000.00	625,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		30,378,810.86	31,864,997.38
支付其他与筹资活动有关的现金		14,222,333.00	
筹资活动现金流出小计		955,601,143.86	656,864,997.38
筹资活动产生的现金流量净额		-8,331,143.86	26,135,002.62
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-30,873.23	-168,831.64
五、现金及现金等价物净增加额		-39,946,264.21	-13,017,120.10
加：期初现金及现金等价物余额		247,890,280.27	260,907,400.37
六、期末现金及现金等价物余额		207,944,016.06	247,890,280.27

法定代表人：金建顺主管会计工作负责人：茅百泉、会计机构负责人：唐雅凤

合并所有者权益变动表
2014 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	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	300,000,000.00				253,419,336.70				56,084,849.00		339,024,987.99	21,617,520.53	970,146,694.22
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	300,000,000.00				253,419,336.70				56,084,849.00		339,024,987.99	21,617,520.53	970,146,694.22
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	100,000,000.00				275,489,867.00				9,490,091.46		100,445,031.88	2,063,667.04	487,488,657.38
(一) 综合收益总额											109,935,123.34	2,063,667.04	111,998,790.38
(二) 所有者投入和减少资本	100,000,000.00				275,489,867.00								375,489,867.00
1. 股东投入的普通股	100,000,000.00				275,489,867.00								375,489,867.00
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									9,490,091.46		-9,490,091.46		
1. 提取盈余公积									9,490,091.46		-9,490,091.46		
2. 提取一般风险准备													

3. 对所有者（或股东）的分配													
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	400,000,000.00				528,909,203.70			65,574,940.46		439,470,019.87	23,681,187.57	1,457,635,351.60	

项目	上期												
	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	300,000,000.00				256,701,190.21				44,804,374.41		226,262,118.73	18,931,702.10	846,699,385.45
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	300,000,000.00				256,701,190.21				44,804,374.41		226,262,118.73	18,931,702.10	846,699,385.45
三、本期增减变动金额					-3,281,853.51				11,280,474.59		112,762,869.26	2,685,818.43	123,447,308.77

(减少以“-”号填列)												
(一) 综合收益总额									124,043,343.85	1,103,964.92	125,147,308.77	
(二) 所有者投入和减少资本				-3,281,853.51						1,581,853.51	-1,700,000.00	
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				-3,281,853.51						1,581,853.51	-1,700,000.00	
(三) 利润分配								11,280,474.59	-11,280,474.59			
1. 提取盈余公积								11,280,474.59	-11,280,474.59			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
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	300,000,000.00			253,419,336.70				56,084,849.00	339,024,987.99	21,617,520.53	970,146,694.22	

法定代表人：金建顺 主管会计工作负责人：茅百泉、会计机构负责人：唐雅凤

母公司所有者权益变动表
2014 年 1—12 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	300,000,000.00				264,195,162.46				56,084,849.00	337,289,742.77	957,569,754.23
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	300,000,000.00				264,195,162.46				56,084,849.00	337,289,742.77	957,569,754.23
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	100,000,000.00				275,489,867.00				9,490,091.46	85,410,823.09	470,390,781.55
(一)综合收益总额										94,900,914.55	94,900,914.55
(二)所有者投入和减少资本	100,000,000.00				275,489,867.00						375,489,867.00
1. 股东投入的普通股	100,000,000.00				275,489,867.00						375,489,867.00
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									9,490,091.46	-9,490,091.46	
1. 提取盈余公积									9,490,091.46	-9,490,091.46	
2. 对所有者(或股东)的分配											
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	400,000,000.00				539,685,029.46			65,574,940.46	422,700,565.86	1,427,960,535.78

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	300,000,000.00				264,195,162.46				44,804,374.41	235,765,471.43	844,765,008.30
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	300,000,000.00				264,195,162.46				44,804,374.41	235,765,471.43	844,765,008.30
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)									11,280,474.59	101,524,271.34	112,804,745.93
(一) 综合收益总额										112,804,745.93	112,804,745.93
(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									11,280,474.59	-11,280,474.59	

1. 提取盈余公积									11,280,474.59	-11,280,474.59	
2. 对所有者（或股东）的分配											
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	300,000,000.00				264,195,162.46				56,084,849.00	337,289,742.77	957,569,754.23

法定代表人：金建顺 主管会计工作负责人：茅百泉、会计机构负责人：唐雅凤

三、公司基本情况

1. 公司概况

会稽山绍兴酒股份有限公司（以下简称公司或本公司）系由原绍兴东风酒厂、香港益通食品工业有限公司、浙江省粮油食品进出口公司和浙江省绍兴县进出口公司共同出资组建，于1993年10月18日在绍兴市工商行政管理局登记注册，总部位于浙江省绍兴市。公司以2007年6月30日为基准日，整体变更为股份有限公司，于2007年9月19日在绍兴市工商行政管理局登记注册。公司现持有注册号为330621000000120的营业执照，注册资本40,000万元，股份总数40,000万股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份A股30,000万股；无限售条件的流通股份A股10,000万股。公司股票已于2014年8月25日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属酒精及饮料酒制造行业。经营范围：黄酒、白酒（《全国工业产品生产许可证》有效期至2017年4月27日）、调味品（液体）、其他酒（配制酒）（《全国工业产品生产许可证》有效期至2017年5月11日）的生产；预包装食品兼散装食品、酒类（《食品流通许可证》有效期至2017年5月20日）的批发兼零售；普通货物运输（《道路运输经营许可证》有效期至2016年2月14日）。经营进出口业务，仓储服务（不含危险品）。主要产品：“会稽山”牌各类绍兴黄酒。

本财务报表业经公司2015年3月25日三届十二次董事会批准对外报出。

2. 合并财务报表范围

本公司将上海会稽山绍兴酒销售有限公司、会稽山(北京)商贸有限公司、会稽山(上海)实业有限公司、绍兴会稽山经贸有限公司和浙江嘉善黄酒股份有限公司等五家子公司纳入本期合并财务报表范围，具体情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营假设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：

本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

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、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3. 营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照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份额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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。

6. 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

7. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8. 外币业务和外币报表折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

9. 金融工具

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成

本计量；(2) 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。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额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收益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，或低于其成本持续时间超过 6 个月（含 6 个月）但未超过 12 个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否

发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

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 500 万元以上（含）或占应收款项账面余额 5%以上的款项。
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，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(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）	5	5
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	10	10
2—3 年	20	20
3 年以上		
3—4 年	50	50
4—5 年	50	50
5 年以上	100	100

(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	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

11. 存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照使用次数分次进行摊销。

(2) 包装物

生产领用可周转使用的包装物（陶坛），按期末余额分 20 年摊销计入销售费用，年终通过实地盘点，发现有盘亏或毁损的包装物直接计入当期损益；除此之外，按照一次转销法进行摊销。

12. 划分为持有待售资产

公司将同时满足下列条件的非流动资产（不包含金融资产）划分为持有待售的资产：1. 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的通常和惯用条款即可立即出售；2. 已经就处置该组成部分作出决议；3. 与受让方签订了不可撤销的转让协议；4. 该项转让很可能在一年内完成。

13. 长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

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，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政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，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。

属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”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，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的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) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。

属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但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。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为可供出售金融资产，按公允价值计量。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，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，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，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之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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。

14. 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

1. 投资性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和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

15. 固定资产

(1). 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(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	5-35	原值的 3-5	19.40-2.71
通用设备	年限平均法	3-14	原值的 3-5	32.33-6.79
专用设备	年限平均法	5-15	原值的 3-5	19.40-6.33
运输工具	年限平均法	4-10	原值的 3-5	24.25-9.50

16. 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。
2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

17. 借款费用**1. 借款费用资本化的确认原则**

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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当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；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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利息金额。

18. 无形资产**(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。
2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50
商标使用权	在商标许可的时间范围内摊销
软件	5-10
专利使用权	10
排污权	5

(2). 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出,于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出,同时满足下列条件的,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。

19. 长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产,在资产负债表日有迹象表明发生减值的,估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

可收回金额的计量结果表明,该等长期资产的可收回金额低于其账面价值的,将资产的账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,同时计提相应的资产减值准备。

20. 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出,摊销期限在1年以上(不含1年)的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账,在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

21. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

在职工为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。

(2)、离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1)在职工为公司提供服务的会计期间,根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

(2)对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤:

1)根据预期累计福利单位法,采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计,计量设定受益计划所产生的义务,并确定相关义务的所属期间。同时,对设定受益计划所产生的义务予以折现,以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本;

2)设定受益计划存在资产的,将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的,以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产;

3)期末,将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分,其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本,重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益,并且在后续会计期间不允许转回至损益,但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

(3)、辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利,在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益:

(1)公司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;(2)公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

22. 预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。
2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

23. 收入

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

2. 收入确认的具体方法

公司主要销售黄酒。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关、离港，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

24. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

25. 递延所得税资产/递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。
2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。
3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。
4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

26. 租赁**(1)、经营租赁的会计处理方法**

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2)、融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

27. 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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项会计准则	经本公司董事会于 2015 年 3 月 25 日批准	递延收益 15,239,300.00
根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项会计准则		其他非流动负债 -15,239,300.00

其他说明

本次会计政策变更和会计科目核算的调整，不会对公司 2013 年度以及本期财务报表的净资产、净利润产生任何影响，但对公司 2013 年度财务报表的流动负债、非流动负债产生影响。

(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	销售货物或提供应税劳务	17%，酒糟等副产品免征增值税。出口货物实行“免、抵、退”税政策，退税率为 15%。
消费税	应纳税销售额（量）	黄酒按每吨 240 元定额税计缴，糟烧按 10%的税率计缴，薯类白酒的比例税率为 20%，定额税率为 0.5 元/斤（500 克）或 0.5 元/500 毫升。
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	公司及子公司浙江嘉善黄酒股份有限公司按应缴流转税税额的 5%计缴；子公司会稽山(上海)实业有限公司按应缴流转税税额的 1%计缴；其他子公司按应缴流转税税额的 7%计缴。
企业所得税	应纳税所得额	25%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率

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	143,411.40	182,014.39
银行存款	244,570,399.12	290,145,311.67
其他货币资金		
合计	244,713,810.52	290,327,326.06
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

期末银行存款中有 100 万元定期存款用于质押担保。

2、 应收票据

(1). 应收票据分类列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	22,736,907.24	11,183,113.80
商业承兑票据		
合计	22,736,907.24	11,183,113.80

(2). 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：

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	26,481,715.82	
商业承兑票据		
合计	26,481,715.82	

3、 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	82,659,808.42	96.88	10,165,052.31	12.30	72,494,756.11	82,041,992.39	96.86	8,164,406.76	9.95	73,877,585.63
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,658,644.79	3.12	2,658,644.79	100.00	0	2,658,644.79	3.14	2,658,644.79	100.00	0
合计	85,318,453.21	/	12,823,697.10	/	72,494,756.11	84,700,637.18	/	10,823,051.55	/	73,877,585.63

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			

其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	62,132,967.11	3,106,648.36	5.00
1 至 2 年	8,634,604.93	863,460.50	10.00
2 至 3 年	4,288,321.92	857,664.38	20.00
3 年以上			50
3 至 4 年	2,332,606.19	1,166,303.10	50.00
4 至 5 年	2,200,664.62	1,100,332.32	50.00
5 年以上	3,070,643.65	3,070,643.65	100.00
合计	82,659,808.42	10,165,052.31	12.30

确定该组合依据的说明：

文本：29

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 2,081,344.56 元；本期收回或转回坏账准备金额 40,000.00 元。

(3). 本期实际核销的应收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	120,699.01

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 19,801,780.11 元，占应收账款期末余额合计数的比例 23.21%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 3,310,172.35 元。

4、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	1,465,432.46	99.10	3,624,467.49	99.67
1 至 2 年	1,358.00	0.09	12,000.00	0.33
2 至 3 年	12,000.00	0.81		
3 年以上				
合计	1,478,790.46	100.00	3,636,467.49	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 984,675.01 元, 占预付款项期末余额合计数的比例 66.58%。

5、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	9,010,735.45	100.00	2,320,217.72	25.75	6,690,517.73	11,998,666.40	100.00	2,002,776.84	16.69	9,995,889.56
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	9,010,735.45	/	2,320,217.72	/	6,690,517.73	11,998,666.40	/	2,002,776.84	/	9,995,889.56

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	4,017,826.35	200,891.32	5.00
其中: 1 年以内分项			
1 年以内小计	4,017,826.35	200,891.32	5.00
1 至 2 年	2,049,648.32	204,964.83	10.00
2 至 3 年	442,729.34	88,545.87	20.00
3 年以上			
3 至 4 年	1,344,431.48	672,215.74	50.00
4 至 5 年	5,000.00	2,500.00	50.00
5 年以上	1,151,099.96	1,151,099.96	100.00
合计	9,010,735.45	2,320,217.72	25.75

确定该组合依据的说明:

(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 317,440.88 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3). 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	3,322,638.43	3,602,911.45
股权转让款	4,787,279.66	5,451,523.78
发行费用		2,200,000.00
备用金	378,974.58	429,282.38
其他	521,842.78	314,948.79
合计	9,010,735.45	11,998,666.40

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

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
浙江喜盈门啤酒有限公司	股权转让款余款	4,787,279.66	[注 1]	53.13	333,183.85
绍兴县湖塘街道	湖塘 I-01 号土地使用权保证金	1,083,360.00	3-4 年	12.02	541,680.00
北京世纪之骄文化艺术中心	履约保证金	650,000.00	5 年以上	7.21	650,000.00
北京京越清纯酒业有限公司	车辆使用保证金	377,508.84	[注 2]	4.19	73,273.82
上海立航速递有限公司	车辆处置款	192,000.00	1 年以内	2.13	9,600.00
合计	/	7,090,148.50	/	78.68	1,607,737.67

[注 1] 账龄 1 年以内 2,910,882.23 元, 1-2 年 1,876,397.43 元;

[注 2] 账龄 1 年以内 14,853.00 元, 2-3 年 362,655.84 元。

6. 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	49,072,239.47		49,072,239.47	50,079,746.19		50,079,746.19
在产品	57,263,867.49		57,263,867.49	109,934,857.98		109,934,857.98
库存商品	595,581,147.69	314,902.33	595,266,245.36	431,165,398.52		431,165,398.52
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						
委托代销商品	1,264,462.70		1,264,462.70	3,202,431.99		3,202,431.99
包装物	41,115,789.97		41,115,789.97	40,052,626.11		40,052,626.11

低值易耗品	703,577.20		703,577.20	702,999.36		702,999.36
合计	745,001,084.52	314,902.33	744,686,182.19	635,138,060.15		635,138,060.15

(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						
在产品						
库存商品		314,902.33				314,902.33
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						
合计		314,902.33				314,902.33

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

单位：元 币种：人民币

项目	余额
累计已发生成本	
累计已确认毛利	
减：预计损失	
已办理结算的金额	
建造合同形成的已完工未结算资产	

其他说明

7、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	3,472,132.78	2,927,709.85
广告费	516,123.27	430,497.06
租赁费	187,661.50	1,510,147.51
保险费	190,099.73	132,088.73
排污费	131,120.00	202,240.00
其他	24,328.40	1,890.00
合计	4,521,465.68	5,204,573.15

其他说明

8、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	通用设备	专用设备	运输工具	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	486,886,061.78	8,008,191.85	353,390,850.22	16,046,993.70	864,332,097.55
2. 本期增加金额	143,516,821.53	3,075,792.50	204,063,985.59	2,270,435.20	352,927,034.82
(1) 购置	12,828,632.57	2,130,237.44	14,308,299.17	2,253,306.94	31,520,476.12
(2) 在建工程转入	130,688,188.96	945,555.06	189,755,686.42	17,128.26	321,406,558.70
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	7,944,612.12	1,702,469.93	67,357,771.46	2,361,214.23	79,366,067.74
(1) 处置或报废	7,944,612.12	1,702,469.93	67,357,771.46	2,361,214.23	79,366,067.74
4. 期末余额	622,458,271.19	9,381,514.42	490,097,064.35	15,956,214.67	1,137,893,064.63
二、累计折旧					
1. 期初余额	158,967,474.04	4,840,760.54	190,498,525.31	10,056,918.39	364,363,678.28
2. 本期增加金额	21,060,911.40	1,460,283.60	25,945,423.95	1,990,752.09	50,457,371.04
(1) 计提	21,060,911.40	1,460,283.60	25,945,423.95	1,990,752.09	50,457,371.04
3. 本期减少金额	7,462,283.98	1,256,150.17	61,591,674.20	2,136,108.09	72,446,216.44
(1) 处置或报废	7,462,283.98	1,256,150.17	61,591,674.20	2,136,108.09	72,446,216.44
4. 期末余额	172,566,101.46	5,044,893.97	154,852,275.06	9,911,562.39	342,374,832.88
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) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	449,892,169.73	4,336,620.45	335,244,789.29	6,044,652.28	795,518,231.75
2. 期初账面价值	327,918,587.74	3,167,431.31	162,892,324.91	5,990,075.31	499,968,419.27

值					
---	--	--	--	--	--

(2). 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
湖塘房屋及建筑物	136,470,289.03	新建完工的房屋及建筑物

其他说明：

期末，已有账面价值 88,219,042.11 元的房屋及建筑物用于抵押担保。

9、在建工程

(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
年产 4 万千升中高档优质绍兴黄酒项目工程				255,673,471.92		255,673,471.92
不锈钢储酒罐工程	54,759,787.27		54,759,787.27	51,649,437.79		51,649,437.79
华舍厂区 200 吨大罐工程				9,553,289.24		9,553,289.24
钢棚工程	1,215,000.00		1,215,000.00			
零星工程	62,438.97		62,438.97			
合计	56,037,226.24		56,037,226.24	316,876,198.95		316,876,198.95

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

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

年产4万千升中高档优质绍兴黄酒项目工程	384,910,000.00	255,673,471.92	30,988,160.02	286,646,875.14	14,756.80		110.73	100.00	52,032,940.90	14,101,247.62	6.91	募集资金
不锈钢储酒罐工程	55,820,000.00	51,649,437.79	3,110,349.48			54,759,787.27	98.10	95.00				其他来源
华舍厂区200吨大罐工程	10,629,830.00	9,553,289.24	1,501,310.70	11,054,599.94			104.00	100.00				其他来源
钢棚工程			2,899,090.48	1,537,481.48	146,609.00	1,215,000.00		95.00				其他来源
嘉善厂区内地面硬化工程	1,400,000.00		1,435,275.00	1,435,275.00			102.52	100.00				其他来源
嘉善机黄设备工程	5,000,000.00		4,815,457.68	4,815,457.68			96.31	100.00				其他来源
嘉善储酒设备工程	8,000,000.00		7,446,320.95	7,446,320.95			93.08	100.00				其他来源
零星工程			8,652,684.17	8,470,548.51	119,696.69	62,438.97						其他来源
合计	465,759,830.00	316,876,198.95	60,848,648.48	321,406,558.70	281,062.49	56,037,226.24	/	/	52,032,940.90	14,101,247.62	/	/

10、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	商标使用 权	软件	专利使用 权	排污权	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	191,350,587.92	6,698,700.00	862,652.20			198,911,940.12
2. 本期增加 金额		1,730.00	51,282.05	264,150.95	1,935,384.62	2,252,547.62
(1) 购置		1,730.00	51,282.05	264,150.95		317,163.00
(2) 内部 研发						
(3) 企业 合并增加						
其他					1,935,384.62	1,935,384.62
3. 本期减少 金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	191,350,587.92	6,700,430.00	913,934.25	264,150.95	1,935,384.62	201,164,487.74
二、累计摊销						
1. 期初余额	24,475,658.64	6,697,562.34	328,649.17			31,501,870.15
2. 本期增加 金额	3,897,845.13	1,075.02	101,226.65	8,805.04	483,846.16	4,492,798.00
(1) 计提	3,897,845.13	1,075.02	101,226.65	8,805.04	483,846.16	4,492,798.00
3. 本期减少 金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	28,373,503.77	6,698,637.36	429,875.82	8,805.04	483,846.16	35,994,668.15
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	162,977,084.15	1,792.64	484,058.43	255,345.91	1,451,538.46	165,169,819.59
2. 期初账面价值	166,874,929.28	1,137.66	534,003.03			167,410,069.97

其他说明：

期末，已有账面价值 45,318,561.04 元的土地使用权用于抵押担保。

11、商誉

(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的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
浙江嘉善黄酒股份有限公司	42,238,369.19					42,238,369.19
合计	42,238,369.19					42,238,369.19

12、长期待摊费用

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
QS 改造工程	1,049,116.49		1,049,116.49		
仓库租赁费	930,133.23		315,684.00		614,449.23
装修费	37,402.77		37,402.77		
合计	2,016,652.49		1,402,203.26		614,449.23

13、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

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	13,888,204.83	3,472,051.20	11,525,664.02	2,881,416.00
内部交易未实现利润	4,818,739.69	1,204,684.92	5,393,162.80	1,348,290.70
可抵扣亏损	3,400,000.00	850,000.00	2,400,000.00	600,000.00
递延收益	35,538,607.46	8,884,651.87		
合计	57,645,551.98	14,411,387.99	19,318,826.82	4,829,706.70

(2). 未确认递延所得税资产明细

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	1,570,612.32	1,300,164.37
可抵扣亏损	23,515,003.00	26,472,209.70
合计	25,085,615.32	27,772,374.07

(3). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2014 年		1,435,615.42	子公司上海会稽山销售有限公司的未弥补亏损
2015 年	2,209,491.08	3,623,297.37	子公司上海会稽山销售有限公司的未弥补亏损
2016 年	10,405,414.40	10,405,414.40	子公司上海会稽山销售有限公司、会稽山(上海)实业有限公司的未弥补亏损
2017 年	9,502,841.79	9,612,927.04	子公司上海会稽山销售有限公司、会稽山(上海)实业有限公司的未弥补亏损
2018 年	1,394,955.47	1,394,955.47	子公司会稽山(上海)实业有限公司、绍兴会稽山经贸有限公司的未弥补亏损
2019 年	2,300.26		子公司上海会稽山销售有限公司的未弥补亏损
合计	23,515,003.00	26,472,209.70	/

其他说明：

14、其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付的固定资产购置款	4,841,494.70	1,120,098.33
预付的无形资产购置款	5,000,000.00	5,000,000.00
合计	9,841,494.70	6,120,098.33

其他说明：

预付的无形资产购置款 5,000,000.00 元系预付湖塘 60 亩土地使用权的购买价款。

15、短期借款

(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	870,000.00	
抵押借款	80,500,000.00	84,000,000.00
保证借款	40,000,000.00	30,000,000.00
信用借款	33,000,000.00	81,000,000.00
抵押并保证借款	30,000,000.00	50,000,000.00
合计	184,370,000.00	245,000,000.00

短期借款分类的说明：

16、应付账款

(1). 应付账款列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付存货采购款	236,370,305.71	242,757,124.50
应付长期资产购置款	29,575,841.96	68,491,583.18
应付费用性质款项	14,114,279.83	17,366,062.00
合计	280,060,427.50	328,614,769.68

(2). 账龄超过1年的重要应付账款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
绍兴电力设备成套公司	2,943,450.00	尚未结算的工程设备款
宁波市味华灭菌设备有限公司	1,287,000.00	尚未结算的工程设备款
合计	4,230,450.00	/

其他说明

17、预收款项

(1). 预收账款项列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	79,246,336.08	51,031,339.76
合计	79,246,336.08	51,031,339.76

其他说明

18、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示：

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	31,137,698.48	121,262,947.01	122,597,184.97	29,803,460.52
二、离职后福利-设定提存计划	910,749.92	7,153,338.29	7,003,912.21	1,060,176.00
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	32,048,448.40	128,416,285.30	129,601,097.18	30,863,636.52

(2). 短期薪酬列示：

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	25,800,000.00	101,843,059.97	103,093,059.97	24,550,000.00

补贴				
二、职工福利费	4,406,779.25	9,239,033.20	9,239,033.20	4,406,779.25
三、社会保险费	818,518.67	4,930,816.85	5,011,974.81	737,360.71
其中：医疗保险费	442,400.88	3,799,973.06	3,901,685.94	340,688.00
工伤保险费	347,190.19	907,633.77	887,858.05	366,965.91
生育保险费	28,927.60	223,210.02	222,430.82	29,706.80
四、住房公积金	86,926.00	3,207,231.50	3,210,311.50	83,846.00
五、工会经费和职工教育经费				
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
七、其他	25,474.56	2,042,805.49	2,042,805.49	25,474.56
合计	31,137,698.48	121,262,947.01	122,597,184.97	29,803,460.52

(3). 设定提存计划列示

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	803,004.42	6,289,396.31	6,156,806.23	935,594.50
2、失业保险费	107,745.50	863,941.98	847,105.98	124,581.50
3、企业年金缴费				
合计	910,749.92	7,153,338.29	7,003,912.21	1,060,176.00

其他说明：

期末职工福利费4,406,779.25元，系公司前身会稽山绍兴酒有限公司尚属中外合资经营企业时，按规定从税后利润中提取的职工奖励及福利基金尚未使用完的余额。

19、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	10,877,730.49	13,288,419.27
消费税	2,863,057.80	4,363,145.21
营业税	12,558.49	207.00
企业所得税	40,610,205.19	34,036,279.69
个人所得税	66,930.39	49,296.54
城市维护建设税	776,832.73	1,082,712.74
房产税	3,791,910.21	3,244,854.38
土地使用税	5,892,509.05	5,861,722.40
教育费附加	475,902.07	648,488.11
地方教育附加	317,268.06	432,325.49
印花税	259,297.69	117,922.24
水利建设专项资金	119,352.81	153,278.10
合计	66,063,554.98	63,278,651.17

其他说明：

20、 应付利息

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		582,131.72
企业债券利息		
短期借款应付利息	287,189.00	383,288.89
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	287,189.00	965,420.61

其他说明：

21、 应付股利

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
子公司浙江嘉善黄酒股份有限公司应付的利润	1,996,043.90	1,996,043.90
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
合计	1,996,043.90	1,996,043.90

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：

项目	未支付金额	未支付原因
嘉善县国有工业资产经营有限公司	789,076.53	作为公司收购其持有浙江嘉善黄酒股份有限公司的股权收购日前或有事项的保证
嘉善县酒厂	1,206,967.37	作为公司收购其持有浙江嘉善黄酒股份有限公司的股权收购日前或有事项的保证
小计	1,996,043.90	

22、 其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	29,469,934.82	37,049,723.22
拆借款	6,632,903.01	6,912,076.21
其他	8,989,423.75	6,540,063.57
合计	45,092,261.58	50,501,863.00

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
嘉善县酒厂	2,599,124.63	尚未结算
嘉善县国有资产经营有限公	3,871,533.42	尚未结算

司		
子公司嘉善黄酒收购前提留的应付工资	2,556,110.14	收购前历史遗留事项
合计	9,026,768.19	/

其他说明

账龄超过1年的其他款项主要系经销商保证金及包装物押金，因经销商销售本公司产品时需交纳一定的保证金，终止经销时退回，故造成该部分保证金账龄较长；公司大部分客户购酒时以包装物换包装物，而未按退包装物同时退押金处理，故造成该部分包装物押金账龄较长。

23、1年内到期的非流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款		20,000,000.00
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
合计		20,000,000.00

其他说明：

24、长期借款

(1). 长期借款分类

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		
保证借款		240,000,000.00
信用借款		
保证并抵押借款		50,000,000.00
合计		290,000,000.00

长期借款分类的说明：

25、递延收益

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	15,239,300.00	25,034,126.50	4,734,819.04	35,538,607.46	与资产相关补助
合计	15,239,300.00	25,034,126.50	4,734,819.04	35,538,607.46	/

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
年产4万千升中高	15,239,300.00		1,396,935.84		13,842,364.16	与资产相关

档优质绍兴黄酒项目工程补助						
柯岩街道土地出让金返还		25,034,126.50	3,337,883.20		21,696,243.30	与资产相关
合计	15,239,300.00	25,034,126.50	4,734,819.04		35,538,607.46	/

其他说明：

根据绍兴市柯桥区柯岩街道财政所文件绍县政发〔2007〕38号《关于进一步鼓励企业上市的政策意见》，绍兴市柯桥区柯岩街道财政所针对本公司位于绍兴市柯桥区柯岩街道编号为绍县国用〔2008〕3-110至3-112土地款给予返还2,503.41万元，属于与资产相关的政府补助。

26、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	300,000,000.00	+100,000,000.00				+100,000,000.00	400,000,000.00

其他说明：

2014年7月7日，经中国证券监督管理委员会《关于核准会稽山绍兴酒股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可〔2014〕673号）核准，公司向社会公开发行人民币普通股（A股）股票10,000万股，每股面值1元，发行价为每股人民币4.43元，募集资金总额为44,300万元。募集资金总额扣除发行费用后的净额为375,489,867.00元，计入实收资本10,000万元，计入资本公积（股本溢价）275,489,867.00元。上述验资事项业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其于2014年8月19日出具了天健验〔2014〕161号《验资报告》。本公司已于2014年10月完成了上述事项的工商变更登记手续。

27、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）	253,419,336.70	275,489,867.00		528,909,203.70
其他资本公积				
合计	253,419,336.70	275,489,867.00		528,909,203.70

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2014年7月7日，经中国证券监督管理委员会《关于核准会稽山绍兴酒股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可〔2014〕673号）核准，公司向社会公开发行人民币普通股（A股）股票10,000万股，每股面值1元，发行价为每股人民币4.43元，募集资金总额为44,300万元。募集资金总额扣除发行费用后的净额为375,489,867.00元，计入实收资本10,000万元，计入资本公积（股本溢价）275,489,867.00元。上述验资事项业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其于2014年8月19日出具了天健验〔2014〕161号《验资报告》。本公司已于2014年10月完成了上述事项的工商变更登记手续。

28、 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	56,084,849.00	9,490,091.46		65,574,940.46
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	56,084,849.00	9,490,091.46		65,574,940.46

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

盈余公积本期增加9,490,091.46元，系按母公司本期实现净利润的10%提取的法定盈余公积。

29、 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		
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	339,024,987.99	226,262,118.73
加：本期归属于母公司所有者的净利润	109,935,123.34	124,043,343.85
减：提取法定盈余公积	9,490,091.46	11,280,474.59
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	439,470,019.87	339,024,987.99

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_____元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润_____元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润_____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_____元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润_____元。

30、 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	846,521,712.36	461,544,505.87	925,892,678.88	500,678,648.00
其他业务	12,608,255.49	8,409,802.21	7,921,571.89	5,840,141.14
合计	859,129,967.85	469,954,308.08	933,814,250.77	506,518,789.14

31、 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	23,430,363.99	25,677,479.13
营业税	18,086.14	7,221.07
城市维护建设税	4,044,394.24	4,037,947.30
教育费附加	2,478,992.24	2,478,322.63
资源税		
地方教育附加	1,652,661.50	1,652,215.09
合计	31,624,498.11	33,853,185.22

其他说明：

32、 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
广告宣传费	26,854,963.36	24,458,474.17
运杂费	21,468,832.67	22,433,541.00
促销费	13,201,721.95	19,971,261.82
职工薪酬	32,688,985.20	36,250,246.96
包装物摊销	4,235,453.43	3,891,408.93
差旅费	5,392,471.82	5,895,230.86
仓储费	3,648,930.28	6,695,075.62
业务招待费	1,462,759.16	2,661,301.80
其他	6,583,849.34	5,310,412.25
合计	115,537,967.21	127,566,953.41

其他说明：

33、 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	30,892,462.90	29,022,092.94
税费	10,027,193.36	9,690,008.96
无形资产及其他长期资产摊销	5,579,317.26	5,328,601.79
折旧费	6,534,874.21	6,603,799.98
办公费	5,428,509.41	9,333,774.73
业务招待费	2,473,465.46	2,451,411.08
研究开发费	2,732,823.76	2,555,433.20
租赁费	2,314,229.38	2,547,293.87
修理费	5,954,864.73	1,386,467.72
其他	8,970,089.19	9,598,718.23
合计	80,907,829.66	78,517,602.50

其他说明：

34、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	16,006,276.63	13,531,929.90
利息收入	-1,119,561.62	-976,957.04
汇兑损失	45,124.79	170,544.86
汇兑收益	-14,251.56	-1,713.22
手续费等支出	180,352.36	180,789.65
合计	15,097,940.60	12,904,594.15

其他说明：

—

35、资产减值损失

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	2,398,785.44	4,072,999.25
二、存货跌价损失	314,902.33	
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	2,713,687.77	4,072,999.25

其他说明：

—

36、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	225,247.11	38,600.00	225,247.11
其中：固定资产处置利得	225,247.11	38,600.00	225,247.11
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	12,424,751.15	2,058,426.74	12,424,751.15
罚没收入	28,842.70	49,890.00	28,842.70
无法支付款项		262,723.08	
其他	22,226.95	152,979.11	22,226.95
合计	12,701,067.91	2,562,618.93	12,701,067.91

计入当期损益的政府补助

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
税收返还	3,880,609.11	350,146.74	与收益相关
年产4万千升中高档优质绍兴黄酒项目工程补助	1,396,935.84		与资产相关
柯岩街道土地出让金返还补助	3,337,883.20		与资产相关
湖塘街道财政奖励款	3,003,400.00		与收益相关
中国驰名商标奖励		957,700.00	与收益相关
科技创新奖励	100,000.00	350,000.00	与收益相关
财政扶持资金	548,500.00	239,000.00	与收益相关
其他	157,423.00	161,580.00	与收益相关
合计	12,424,751.15	2,058,426.74	/

其他说明：

37、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	3,635,430.15	863,948.00	3,635,430.15
其中：固定资产处置损失	3,635,430.15	863,948.00	3,635,430.15
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	832,000.00	105,100.00	832,000.00
政府补助退回	1,000,000.00		1,000,000.00
水利建设专项资金	759,984.35	858,069.31	
罚款支出	63,990.77	9,388.81	63,990.77
其他	106,940.47	14,103.34	106,940.47
合计	6,398,345.74	1,850,609.46	5,638,361.39

其他说明：

38、 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	47,179,349.50	44,958,395.11
递延所得税费用	-9,581,681.29	986,432.69
合计	37,597,668.21	45,944,827.80

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

项目	本期发生额
利润总额	149,596,458.59
按法定/适用税率计算的所得税费用	37,399,114.65
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	-78,116.55
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	559,281.20
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-380,972.90
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	98,361.81
所得税费用	37,597,668.21

39、 其他综合收益

详见附注

40、 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
收到往来款	1,107,744.12	825,315.00
收到的定金、押金、保证金等	8,986,863.39	10,906,727.02
租金收入	218,073.00	99,145.00
利息收入	1,119,561.62	976,957.04
政府补助	3,809,323.00	1,708,280.00
收回承兑汇票保证金		3,000,000.00
其他	64,828.98	443,030.60
合计	15,306,394.11	17,959,454.66

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(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
----	-------	-------

支付往来款	831,062.87	3,251,181.52
支付的定金、押金、保证金等	7,290,420.00	7,856,490.70
支付管理费用	22,931,962.77	23,968,254.95
支付销售费用	77,821,239.75	80,383,185.79
支付财务手续费	180,352.36	180,789.65
捐赠支出	832,000.00	105,100.00
其他	1,200,276.82	475,947.20
合计	111,087,314.57	116,220,949.81

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(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
年产4万千升中高档优质绍兴黄酒项目补助		13,739,300.00
湖塘I-01号土地使用权保证金退回		722,240.00
柯岩街道土地出让金返还	25,034,126.50	
合计	25,034,126.50	14,461,540.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(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
工程履约保证金	8,420,000.00	
合计	8,420,000.00	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
首次公开发行股票并上市之发行费用	17,910,133.00	
合计	17,910,133.00	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
首次公开发行股票并上市之发行费	13,222,333.00	

用		
定期存款质押	1,000,000.00	
合计	14,222,333.00	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

41、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	111,998,790.38	125,147,308.77
加：资产减值准备	2,713,687.77	4,072,999.25
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	50,457,371.04	32,584,809.25
无形资产摊销	4,492,798.00	4,148,266.75
长期待摊费用摊销	1,402,203.26	1,703,684.91
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）	3,410,183.04	825,348.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	16,037,149.86	13,700,761.54
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-9,581,681.29	986,432.69
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-109,863,024.37	-26,671,045.53
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-8,350,894.02	-22,567,098.31
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	21,092,842.04	5,525,235.14
其他		
经营活动产生的现金流量净额	83,809,425.71	139,456,702.46
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	243,713,810.52	290,327,326.06
减：现金的期初余额	290,327,326.06	298,530,180.31
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	-46,613,515.54	-8,202,854.25

(2) 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	243,713,810.52	290,327,326.06
其中：库存现金	143,411.40	182,014.39
可随时用于支付的银行存款	243,570,399.12	290,145,311.67
可随时用于支付的其他货币资金		
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	243,713,810.52	290,327,326.06
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		

其他说明：

期末银行存款中用于质押担保的定期存款 100 万元，不属于现金和现金等价物。

42、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

43、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,000,000.00	为短期借款提供质押担保
应收票据		
存货		
固定资产	88,219,042.11	为短期借款提供抵押担保
无形资产	45,318,561.04	为短期借款提供抵押担保
合计	134,537,603.15	/

其他说明：

44、外币货币性项目

(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			307,452.95
其中：美元	40,059.32	6.1190	245,122.98
欧元			
港币	176.92	0.7889	139.57
日元	1,210,613.00	0.051371	62,190.40

人民币			
应收账款			982,338.47
其中：美元	160,526.42	6.1190	982,261.16
欧元			
港币	98.00	0.7889	77.31
人民币			
人民币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(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	
上海会稽山绍兴酒销售有限公司	上海	上海	商业	100		设立
会稽山(北京)商贸有限公司	北京	北京	商业	94		设立
会稽山(上海)实业有限公司	上海	上海	商业	100		同一控制下企业合并
绍兴会稽山经贸有限公司	绍兴	绍兴	商业	100		同一控制下企业合并
浙江嘉善黄酒股份有限公司	嘉善	嘉善	制造业	86.63		非同一控制下企业合并

九、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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 (%)
精功集团有限公司	绍兴	股权投资	50,000 万元	33	33

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是自然人金良顺

其他说明:

精功集团有限公司直接持有本公司 33% 的股份, 未包含通过浙江中国轻纺城集团股份有限公司间接持有本公司的股份。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
浙江中国轻纺城集团股份有限公司	参股股东
浙江精功科技股份有限公司	母公司的控股子公司
精工工业建筑系统有限公司	其他
浙江精工建设集团有限公司(原浙江精工世纪建设工程有限公司)	其他

浙江精工钢结构有限公司	其他
精功镇江汽车制造有限公司	其他
湖北精功科技有限公司	其他
内蒙古精功恒信装备制造有限公司	其他
长江精工钢结构（集团）股份有限公司	其他
绍兴精功机电有限公司	其他
广东精工钢结构有限公司	其他
精工控股集团有限公司	母公司的控股子公司
绍兴县远征化纤有限公司	其他
广东金刚幕墙工程有限公司	其他
精功通用航空股份有限公司	母公司的控股子公司
绍兴市柯桥区中国轻纺城市场开发经营有限公司	其他

其他说明

4、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

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
绍兴精功机电有限公司	工程物资	40,239.32	
浙江精工建设集团有限公司	接受劳务	569,200.00	
精工工业建筑系统有限公司	接受劳务	173,500.00	

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
浙江精工钢结构有限公司	销售黄酒	571,917.30	830,633.77
精工工业建筑系统有限公司	销售黄酒	137,245.30	224,828.03
浙江精功科技股份有限公司	销售黄酒	458,794.53	441,713.08
精功集团有限公司	销售黄酒	85,024.87	574,995.36
精功镇江汽车制造有限公司	销售黄酒		89,925.21
湖北精功科技有限公司	销售黄酒		1,464.62
长江精工钢结构（集团）股份有限公司	销售黄酒	3,200.00	41,635.90
广东精工钢结构有限公司	销售黄酒	12,461.54	41,005.39
精工控股集团有限公司	销售黄酒	61,603.42	60,268.81
绍兴精功机电有限公司	销售黄酒	1,560.00	31,641.03
绍兴市柯桥区中国轻纺城市场开发经营有限公司	销售黄酒		9,487.18
广东金刚幕墙工程有限公司	销售黄酒	53,354.53	127,147.49

精功通用航空股份有限公司	销售黄酒	5,213.68	17,298.29
绍兴县远征化纤有限公司	销售黄酒	11,785.56	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2). 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
精功集团有限公司	30,000,000.00	2014-09-23	2015-03-20	否
精功集团有限公司	20,000,000.00	2014-08-15	2015-02-14	否
精功集团有限公司	20,000,000.00	2014-09-02	2015-03-01	否

关联担保情况说明

(3). 关键管理人员报酬

单位：万元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	527.75	609.50

(4). 其他关联交易

5、关联方应收应付款项

(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	浙江精工钢结构有限公司	9,290.10	464.50	9,290.10	464.50
	浙江精功科技股份有限公司			17,228.89	861.44
	精功集团有限公司			6,840.00	342.00
	内蒙古精功恒信装备制造有限公司	6,300.00	1,260.00	6,300.00	630.00
	广东金刚幕墙			14,960.00	748.00

	工程有限公司				
	精工工业建筑系统有限公司			26,528.00	1,326.40
	精工通用航空股份有限公司	6,100.00	305.00	2,280.00	114.00
小计		21,690.10	2,029.50	83,426.99	4,486.34
其他非流动资产	精工工业建筑系统有限公司			479,986.70	
小计				479,986.70	

(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	绍兴精功机电有限公司	165,000.00	255,000.00
小计		165,000.00	255,000.00
预收款项	绍兴精功机电有限公司	360,000.00	
	绍兴县远征化纤有限公司	51,200.00	
	长江精工钢结构(集团)股份有限公司	369.00	45.00
小计		411,569.00	45.00
其他应付款	浙江精工建设集团有限公司		8,420,000.00
小计			8,420,000.00

十、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额
截至资产负债表日, 本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

截至资产负债表日, 本公司不存在需要披露的重大或有事项。

十一、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

单位:元 币种:人民币

拟分配的利润或股利	44,000,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	

2、其他资产负债表日后事项说明

(一) 重要的非调整事项

2015年1月30日, 经公司第三届董事会第十一次会议通过, 本公司与浙江东方绍兴酒有限公司签订《股权转让协议》, 拟收购其持有绍兴市柯桥区醉之缘酒业有限公司(以下简称醉之缘酒业)100%股权并承担与资产相关之全部负债, 交易总价格为7,300万元, 其中: 受让股权价格为37,169,280.00元, 承担负债35,830,720.00元。

根据坤元资产评估有限公司出具的坤元评报〔2015〕15号资产评估报告，截至2014年12月31日，醉之缘酒业资产账面价值42,055,485.03元，评估价值67,300,000.00元，评估增值25,244,514.97元；负债账面价值35,830,720.00元，评估价值35,830,720.00元；股东全部权益账面价值6,224,765.03元，评估价值31,469,280.00元，评估增值25,244,514.97元。

截至本财务报告日，本公司已支付股权转让款并办理了相应的财产权交接手续。

(二) 资产负债表日后利润分配情况

经公司2015年3月25日三届十二次董事会决议通过，以2014年末公司总股本40,000万股为基数，向公司全体股东按每10股派发现金红利1.10元(含税)，合计分配现金股利4,400万元(含税)。

(三) 其他资产负债表日后事项说明

精功集团有限公司将所持本公司有限售条件流通股79,950,000股(占其所持有本公司股份总数的60.57%，占本公司总股份的19.99%)质押给海通证券股份有限公司，购回期限915天，初始交易日2015年3月6日，购回交易日2017年9月6日。

本公司于2015年3月18日通过公开竞买方式分别以32,959,850.00元和3,020,600.00元的价格获取绍兴市柯桥区“湖塘I-05工业地块(面积39,951平方米)”、“湖塘I-06工业地块(面积4,049平方米)”的国有土地使用权，并与绍兴市国土资源局柯桥区分局、绍兴市柯桥区公共资源交易中心签署了《成交确认书》。

十二、 其他重要事项

1、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策:

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分:

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用;
- (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩;
- (3) 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以行业分部为基础确定报告分部，公司的主要行业为黄酒，白酒和其他为附加产品，与各分部共同使用的资产、负债无法在不同的分部之间分配。

(2). 报告分部的财务信息

单位：元 币种：人民币

项目	黄酒行业	白酒行业	其他行业	分部间抵销	合计
主营业务收入	810,553,932.57	35,937,203.01	30,576.78		846,521,712.36
主营业务成本	442,867,099.04	18,586,395.80	91,011.03		461,544,505.87

十三、 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	88,396,856.66	97.08	11,490,466.80	13.00	76,906,389.86	101,096,036.13	97.44	10,143,152.36	10.03	90,952,883.77
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,658,644.79	2.92	2,658,644.79	100.00		2,658,644.79	2.56	2,658,644.79	100.00	
合计	91,055,501.45	/	14,149,111.59	/	76,906,389.86	103,754,680.92	/	12,801,797.15	/	90,952,883.77

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	65,015,515.30	3,250,775.77	5.00
其中：1年以内分项			
1年以内小计	65,015,515.30	3,250,775.77	5.00
1至2年	10,143,731.26	1,014,373.13	10.00
2至3年	2,902,610.19	580,522.04	20.00
3年以上			
3至4年	2,486,201.74	1,243,100.87	50.00
4至5年	4,894,206.37	2,447,103.19	50.00
5年以上	2,954,591.80	2,954,591.80	100.00
合计	88,396,856.66	11,490,466.80	13.00

确定该组合依据的说明：

(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 1,347,314.44 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 40,430,513.66 元，占应收账款期末余额合计数的比例 44.41%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 4,364,972.54 元。

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	26,546,094.81	100.00	4,451,373.48	16.77	22,094,721.33	23,391,142.26	100.00	3,078,156.44	13.16	20,312,985.82
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	26,546,094.81	/	4,451,373.48	/	22,094,721.33	23,391,142.26	/	3,078,156.44	/	20,312,985.82

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	7,090,613.34	354,530.67	5.00
其中: 1 年以内分项			
1 年以内小计	7,090,613.34	354,530.67	5.00
1 至 2 年	15,194,154.07	1,519,415.41	10.00
2 至 3 年	57,400.00	11,480.00	20.00
3 年以上			
3 至 4 年	1,270,960.00	635,480.00	50.00
4 至 5 年	2,005,000.00	1,002,500.00	50.00
5 年以上	927,967.40	927,967.40	100.00
合计	26,546,094.81	4,451,373.48	16.77

确定该组合依据的说明:

(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 1,373,217.04 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3). 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	2,328,960.00	2,785,360.00
拆借款	23,801,912.93	18,054,995.76
应收暂付款		
备用金	220,500.00	227,500.00
发行费		2,200,000.00
其他	194,721.88	123,286.50
合计	26,546,094.81	23,391,142.26

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

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
绍兴会稽山经贸有限公司	拆借款	21,801,912.93	[注]	82.13	1,847,234.49
上海会稽山绍兴酒销售有限公司	拆借款	2,000,000.00	4-5 年	7.53	1,000,000.00
绍兴县湖塘街道	湖塘 I-01 号土地使用保证金	1,083,360.00	3-4 年	4.08	541,680.00
北京世纪之骄文化艺术中心	履约保证金	650,000.00	5 年以上	2.45	650,000.00
绍兴县会稽规划建筑设计事务所	酒城南钢棚规划保证金	187,600.00	3-4 年	0.71	93,800.00
合计	/	25,722,872.93	/	96.90	4,132,714.49

[注] 账龄 1 年以内 6,659,136.03 元, 1-2 年 15,142,776.90 元。

3、长期股权投资

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	179,772,211.96		179,772,211.96	179,772,211.96		179,772,211.96
对联营、合营企业投资						
合计	179,772,211.96		179,772,211.96	179,772,211.96		179,772,211.96

(1) 对子公司投资

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
绍兴会稽山经贸有限公司	2,158,966.34			2,158,966.34		
浙江嘉善黄酒股份有限公司	158,913,245.62			158,913,245.62		
上海会稽山绍兴酒销售有限公司						
会稽山(上海)实业有限公司	9,300,000.00			9,300,000.00		
会稽山(北京)商贸有限公司	9,400,000.00			9,400,000.00		
合计	179,772,211.96			179,772,211.96		

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	691,324,592.72	378,204,078.43	775,180,309.14	419,200,867.96
其他业务	5,637,037.36	3,389,344.27	2,106,879.12	779,608.93
合计	696,961,630.08	381,593,422.70	777,287,188.26	419,980,476.89

其他说明：

十四、 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	-3,410,183.04	固定资产
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）	12,424,751.15	政府补助
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	-1,951,861.59	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-1,707,709.01	
少数股东权益影响额	103,123.24	
合计	5,458,120.75	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		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	9.74	0.33	0.33
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.26	0.31	0.31

第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告正本。
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

董事长：金建顺

董事会批准报送日期：2015-03-27

修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容