

## 上海金枫酒业股份有限公司 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、公司全体董事出席董事会会议。
- 三、立信会计师事务所（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、公司负责人葛俊杰、主管会计工作负责人陈国芳及会计机构负责人（会计主管人员）邓春山声明：保证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  
经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2014 年度公司实现归属于上市公司股东的净利润 71,351,980.58 元，按照《公司法》和《公司章程》的规定，提取法定盈余公积 5,363,151.32 元，加年初未分配利润 786,713,625.47 元，扣除 2014 年 7 月实施 2013 年的利润分配方案分配股利 51,461,919.20 元，年末上市公司可供分配的利润 801,240,535.53 元。  
公司拟以 2014 年 12 月 31 日总股本 514,619,192 股为基数，每 10 股派发现金 0.50 元（含税），合计分配股利 25,730,959.60 元，剩余未分配利润结转下年度。  
2014 年度不进行资本公积转增股本。
- 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

## 目 录

|      |                         |     |
|------|-------------------------|-----|
| 第一节  | 释义及重大风险提示 .....         | 3   |
| 第二节  | 公司简介 .....              | 3   |
| 第三节  | 会计数据和财务指标摘要 .....       | 5   |
| 第四节  | 董事会报告 .....             | 6   |
| 第五节  | 重要事项 .....              | 19  |
| 第六节  | 股份变动及股东情况 .....         | 26  |
| 第七节  | 董事、监事、高级管理人员和员工情况 ..... | 31  |
| 第八节  | 公司治理 .....              | 35  |
| 第九节  | 内部控制 .....              | 37  |
| 第十节  | 财务报告 .....              | 38  |
| 第十一节 | 备查文件目录 .....            | 111 |

## 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      |   |                 |
|-------------|---|-----------------|
| 本公司、公司、金枫酒业 | 指 | 上海金枫酒业股份有限公司    |
| 糖酒集团        | 指 | 上海市糖业烟酒（集团）有限公司 |
| 光明集团        | 指 | 光明食品（集团）有限公司    |

### 二、 重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，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部分的内容。

## 第二节 公司简介

### 一、 公司信息

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

### 二、 联系人和联系方式

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

### 三、 基本情况简介

|             |                       |
|-------------|-----------------------|
| 公司注册地址      | 上海市浦东新区张杨路579号（三鑫大厦内） |
| 公司注册地址的邮政编码 | 200120                |
| 公司办公地址      | 上海市普陀区宁夏路777号（海棠大厦内）  |
| 公司办公地址的邮政编码 | 200063                |
| 公司网址        | www.jinfengwine.com   |
| 电子信箱        | jfjy@jinfengwine.com  |

### 四、 信息披露及备置地点

|               |                 |
|---------------|-----------------|
| 公司选定的信息披露报纸名称 | 《上海证券报》、《中国证券报》 |
|---------------|-----------------|

|                     |                       |
|---------------------|-----------------------|
| 登载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 | 金枫酒业 | 600616 | 第一食品    |

## 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 3 月 27 日 |
| 注册登记地点      | 上海市工商行政管理局      |
| 企业法人营业执照注册号 | 310000000009865 |
| 税务登记号码      | 310115132203723 |
| 组织机构代码      | 13220372-3      |

### （二） 公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见 2011 年年度报告公司基本情况。

### （三） 公司上市以来，主营业务的变化情况

本公司前身为上海市第一食品股份有限公司，于 1992 年由上海市第一食品商店改制上市。2000 年，公司以配股募集资金收购了控股股东上海市糖业烟酒（集团）有限公司下属上海金枫酿酒有限公司 100% 股权，公司主业从食品零售向酒类生产经营延伸；2002 年，公司以 9800 万元参与增资扩股入主上海南浦食品有限公司，持有其 49% 股权；同年又通过与控股股东实施资产置换拥有了广西上上糖业有限公司 31% 股权。公司坚持走价值成长道路，通过产业经营和资本经营相结合，逐步发展成为以食品为主业，以酒业、糖业、食品零售业、品牌代理业为核心产业的消费类上市公司。

随着公司黄酒产业不断做大做强，公司的主业结构和盈利结构逐渐发生变化，为进一步聚焦黄酒产业专业化发展，优化公司治理结构，推进商业模式转型，2008 年公司实施重大资产重组，将所拥有的零售业、品牌代理业以及其他批发零售相关资产及负债与控股股东糖酒集团持有的上海华光酿酒药业有限公司 100% 的股权进行置换，同年末广西上上糖业有限公司股权转让完成，公司实现了新一轮产业结构调整，成为以黄酒生产经营为核心主业的酒业上市公司，公司名称变更为上海金枫酒业股份有限公司。

### （四） 公司上市以来，历次控股股东的变更情况

无变更

## 七、 其他有关资料

|                     |      |                         |
|---------------------|------|-------------------------|
| 公司聘请的会计师事务所<br>(境内) | 名称   | 立信会计师事务所（特殊普通合伙）        |
|                     | 办公地址 | 上海市南京东路 61 号新黄浦金融大厦 4 楼 |

|                   |            |                          |
|-------------------|------------|--------------------------|
|                   | 签字会计师姓名    | 郑斌、范翊                    |
| 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       | 上海市陆家嘴环路 1233 号汇亚大厦 32 层 |
|                   | 签字的保荐代表人姓名 | 王迪明、徐慧芬                  |
|                   | 持续督导的期间    | 2014-03-07——2015-12-31   |

### 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<br>增减(%)   | 2012年            |
|------------------------|------------------|------------------|--------------------|------------------|
| 营业收入                   | 941,548,526.27   | 1,025,854,990.93 | -8.22              | 951,180,160.77   |
| 归属于上市公司股东的净利润          | 71,351,980.58    | 116,863,470.35   | -38.94             | 103,269,050.61   |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 58,658,746.04    | 114,316,867.67   | -48.69             | 100,976,800.20   |
| 经营活动产生的现金流量净额          | 84,430,043.19    | 140,108,856.84   | -39.74             | 97,332,993.73    |
|                        | 2014年末           | 2013年末           | 本期末比上年同<br>期末增减(%) | 2012年末           |
| 归属于上市公司股东的净资产          | 1,905,420,921.09 | 1,321,888,728.58 | 44.14              | 1,248,892,532.51 |
| 总资产                    | 2,211,321,737.08 | 1,591,417,076.00 | 38.95              | 1,649,050,082.60 |

##### (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<br>(%) | 2012年 |
|-----------------------------|-------|-------|------------------|-------|
| 基本每股收益（元 / 股）               | 0.14  | 0.27  | -48.15           | 0.24  |
| 稀释每股收益（元 / 股）               | 0.14  | 0.27  | -48.15           | 0.24  |
| 扣除非经常性损益后的基本<br>每股收益（元 / 股） | 0.12  | 0.26  | -53.85           | 0.23  |
| 加权平均净资产收益率（%）               | 4.07  | 9.07  | 减少5.00个百分点       | 8.57  |
| 扣除非经常性损益后的加权<br>平均净资产收益率（%） | 3.34  | 8.87  | 减少5.53 个百分点      | 8.38  |

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明：

1、报告期内归属于上市公司股东的净利润下降 38.94%，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润下降 48.69%，主要是受宏观经济增速减缓及竞争激烈等因素影响，公司中高档黄酒销量下降明显，导致收入、利润总额、净利润及每股收益均有所下降。

2、报告期内经营活动产生的现金流量净额下降 39.74%，主要是随销售收入下降，销售收到现金减少，而经营活动总体流出现金流保持稳定。

3、公司于2014年3月7日以非公开发行方式向包括控股股东上海市糖业烟酒(集团)有限公司在内的7名特定投资者发行了75,947,700股人民币普通股股票(A股),发行价格为7.65元/股,共募集资金总额580,999,905.00元,本次非公开发行新增公司净资产563,641,995.31元,使得本报告期期末的总资产及归属于上市公司股东的净资产有较大幅度的增长。

4、非公开发行增加股本75,947,700股,致使基本每股收益摊薄,同比下降48.15%,若按变动前股本计算,基本每股收益则为0.16元,同比下降38.94%。

## 二、境内外会计准则下会计数据差异

### (一)同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

☐适用 ☒不适用

### (二)同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

☐适用 ☒不适用

## 三、非经常性损益项目和金额

☒适用 ☐不适用

单位:元 币种:人民币

| 非经常性损益项目                                                   | 2014 年金额      | 附注<br>(如适用) | 2013 年金额     | 2012 年金额     |
|------------------------------------------------------------|---------------|-------------|--------------|--------------|
| 非流动资产处置损益                                                  | 266,159.32    | -           | 260,223.20   | -279,506.45  |
| 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 | 13,747,023.73 | -           | 3,256,352.00 | 3,227,249.62 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                         | 2,940,154.34  | -           | -117,922.27  | 107,288.71   |
| 少数股东权益影响额                                                  | -21,768.51    | -           | -2,387.02    | -8,788.51    |
| 所得税影响额                                                     | -4,238,334.34 | -           | -849,663.23  | -753,992.96  |
| 合计                                                         | 12,693,234.54 | -           | 2,546,602.68 | 2,292,250.41 |

## 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

2014年是充满挑战的一年,宏观经济增速减缓,酒类行业延续了深度调整态势,公司黄酒销售回落,新业务正处于培育期,全年业绩有所下降。

2014 年实现营业收入 94,154.85 万元，同比减少 8,430.65 万元，降幅 8.22%；实现利润总额 9,453.32 万元，同比减少 6,093.39 万元，降幅 39.19%；实现归属于上市公司股东的净利润 7,135.20 万元，同比减少 4,551.15 万元，降幅 38.94%。

## (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:万元 币种:人民币

| 科目            | 本期数        | 上年同期数      | 变动比例 (%) |
|---------------|------------|------------|----------|
| 营业收入          | 94,154.85  | 102,585.50 | -8.22    |
| 营业成本          | 48,778.18  | 47,674.92  | 2.31     |
| 销售费用          | 18,790.00  | 19,773.02  | -4.97    |
| 管理费用          | 16,380.15  | 16,489.19  | -0.66    |
| 财务费用          | -302.94    | -262.34    | 不适用      |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 8,443.00   | 14,010.89  | -39.74   |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -35,204.60 | -3,338.56  | 不适用      |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 42,137.79  | -17,406.17 | 不适用      |
| 研发支出          | 5,081.00   | 4,928.00   | 3.10     |

### 2、 收入

#### (1) 驱动业务收入变化的因素分析

2014 年，宏观经济增速减缓，酒类行业深度调整，公司营业收入同比减少 8.22%。

#### (2) 以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析

2014 年中高档酒销量下降明显，但是有非同一控制下的绍兴白塔合并因素，黄酒总销量略有上升，同比增加 3.67%。

#### (3) 主要销售客户的情况

公司前五名客户的营业收入情况

单位：万元 币种：人民币

| 前 5 名客户销售额 | 占公司全部营业收入的比例 (%) |
|------------|------------------|
| 33,101.67  | 35.16            |

### 3、 成本

#### (1) 成本分析表

单位：万元

| 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 (%) |
| 黄酒生产经营 | 原材料    | 41,250.40 | 85.25        | 40,516.65 | 85.56          | 1.81              |
|        | 人工工资   | 3,495.64  | 7.22         | 3,138.45  | 6.63           | 11.38             |

|  |      |           |        |           |        |       |
|--|------|-----------|--------|-----------|--------|-------|
|  | 制造费用 | 3,641.33  | 7.53   | 3,698.46  | 7.81   | -1.54 |
|  | 合计   | 48,387.37 | 100.00 | 47,353.56 | 100.00 | 2.18  |

## (2) 主要供应商情况

单位：万元 币种：人民币

|                |             |
|----------------|-------------|
| 前 5 名供应商采购金额合计 | 占采购总额比重 (%) |
| 16,558.08      | 45.16       |

## 4、费用

单位：万元 币种：人民币

| 项 目  | 2014 年    | 2013 年    | 增减        | 增减幅度 (%) |
|------|-----------|-----------|-----------|----------|
| 销售费用 | 18,790.00 | 19,773.02 | -983.02   | -4.97    |
| 管理费用 | 16,380.15 | 16,489.19 | -109.04   | -0.66    |
| 财务费用 | -302.94   | -262.34   | -40.60    | 不适用      |
| 所得税  | 2,633.85  | 4,082.17  | -1,448.32 | -35.48   |

报告期内所得税费用 2,633.85 万元，同比减少 35.48%，主要是由于酒类销售下降，利润总额同比减少 39.19%，致使所得税费用相应下降。

报告期内三项费用与上年同期相比，无较大变动。

## 5、研发支出

### (1) 研发支出情况表

单位：万元

|                   |          |
|-------------------|----------|
| 本期费用化研发支出         | 4,301.00 |
| 本期资本化研发支出         | 780.00   |
| 研发支出合计            | 5,081.00 |
| 研发支出总额占净资产比例 (%)  | 2.64     |
| 研发支出总额占营业收入比例 (%) | 5.40     |

## 6、现金流

单位：万元币种：人民币

| 项目            | 2014 年     | 2013 年     | 增减         | 增减幅度 (%) |
|---------------|------------|------------|------------|----------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 8,443.00   | 14,010.89  | -5,567.89  | -39.74   |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -35,204.60 | -3,338.56  | -31,866.04 | 不适用      |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 42,137.79  | -17,406.17 | 59,543.96  | 不适用      |
| 现金及现金等价物净增加额  | 15,374.90  | -6,733.86  | 22,108.76  | 不适用      |

(1) 报告期公司现金流量的构成：

经营活动产生的现金净流入 8,443 万元，主要是销售收现。

投资活动产生的现金净流出 35,204.60 万元，主要是固定资产投资现金流出 3,109.26 万元，收购绍兴白塔酿酒有限公司 40%股权现金净流出 2,368.32 万元，投资理财产品现金流出 30,000 万元。



筹资活动产生的现金净流入 42,137.79 万元，主要是非公开发行股票，现金净流入 56,999.99 万元；归还贷款现金净流出 9,300.00 万元；红利分配现金流出 5,146.19 万元，支付利息现金流出 416.01 万元。

(2) 报告期公司现金流量项目同比变化达 30% 以上的主要原因：

经营活动产生的现金净流入同比减少 5,567.89 万元，主要是随销售收入下降销售收到现金减少，而经营活动总体流出现金流保持稳定。

投资活动产生的现金净流入同比减少 31,866.04 万元，主要是投资理财产品现金净流出 30,000 万元，上年同期无此因素；购买固定资产现金流出增加 606.55 万元。

筹资活动产生的现金净流入同比增加 59,543.96 万元，主要是非公开发行股票，现金净流入 56,999.99 万元，上年同期无此因素。

(3) 报告期内公司经营活动产生的现金流量与报告期净利润不存在重大差异。

## 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

单位：万元 币种：人民币

| 项目      | 2014 年    |        | 2013 年    |        | 增减比例(%)  |
|---------|-----------|--------|-----------|--------|----------|
|         | 金额        | 占利润总额% | 金额        | 占利润总额% |          |
| 毛利      | 45,376.67 | 480.01 | 54,910.58 | 353.20 | -17.36   |
| 期间费用    | 34,867.20 | 368.84 | 35,999.87 | 231.56 | -3.15    |
| 资产减值损失  | 832.14    | 8.80   | 215.81    | 1.39   | 285.59   |
| 投资收益    | 1,574.36  | 16.65  | 94.67     | 0.61   | 1,563.04 |
| 营业外收支净额 | 1,695.33  | 17.93  | 339.87    | 2.19   | 398.83   |
| 利润总额    | 9,453.32  | 100.00 | 15,546.71 | 100.00 | -39.19   |

本报告期利润总额 9,453.32 万元，较上年同期减少 6,093.39 万元，降幅 39.19%，其中有较大变动有：

①资产减值损失同比增加 616.33 万元，主要是计提合并商誉减值准备 844 万元所致。

②投资收益同比增加 1,479.70 万元，主要是理财产品收益增加 1,214.77 万元，长期股权投资收益同比增加 264.82 万元。

③营业外收支净额同比增加 1,355.47 万元，主要是补贴收入同比增加 1,049.07 万元。

### (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

2014 年，金枫酒业以非公开发行方式向包括控股股东糖酒集团在内的 7 名特定投资者发行了 75,947,700 股人民币普通股股票（A 股），发行价格为 7.65 元/股，共募集资金总额人民币 580,999,905.00 元，扣除承销费人民币 16,000,000.00 元后，剩余的募集资金金额为人民币 564,999,905.00 元，该等募集资金已于 2014 年 3 月 4 日划至公司账户。3 月 7 日，本次发行新增股份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。

### (3) 发展战略和经营计划进展说明

报告期内，公司围绕“推进以黄酒为核心的多酒种产业布局”的战略目标，积极培育自有品牌葡萄酒新业务，打造电商平台新渠道，加快跨区域产业并购，努力创建发展新格局。

## (二) 行业、产品或地区经营情况分析

### 1、主营业务分行业、分产品情况

单位：万元 币种：人民币

| 主营业务分行业情况 |           |           |        |              |              |                |
|-----------|-----------|-----------|--------|--------------|--------------|----------------|
| 分行业       | 营业收入      | 营业成本      | 毛利率（%） | 营业收入比上年增减（%） | 营业成本比上年增减（%） | 毛利率比上年增减（%）    |
| 主营业务收入    | 94,041.49 | 48,689.66 | 48.23  | -8.16        | 2.48         | 增加 -5.37 个百分点  |
| 黄酒生产经营    | 93,612.71 | 48,387.37 | 48.31  | -8.34        | 2.18         | 增加 -5.32 个百分点  |
| 食品及其他     | 428.78    | 302.29    | 29.50  | 56.35        | 93.46        | 增加 -13.52 个百分点 |

主营业务分行业和分产品情况的说明

2014 年黄酒销售中中高档酒销量下滑较大，拉低了总体毛利率，致使毛利率同比下降 5.37 个百分点。

食品及其他行业变动较大原因是 2014 年公司开发了自有品牌葡萄酒业务，营业收入及相应成本均有所上升。

### 2、主营业务分地区情况

单位：万元 币种：人民币

| 地区   | 营业收入      | 营业收入比上年增减（%） |
|------|-----------|--------------|
| 上海市内 | 84,155.19 | -11.69       |
| 上海市外 | 9,886.30  | 39.09        |
| 合计   | 94,041.49 | -8.16        |

## (三) 资产、负债情况分析

### 资产负债情况分析表

单位：万元

| 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        |
|--------|-----------|-----------------|-----------|-----------------|--------------------|-------------|
| 货币资金   | 51,169.95 | 23.14           | 35,437.05 | 22.27           | 44.40              | 非公开发行所致     |
| 应收款项   | 13,954.34 | 6.31            | 9,499.35  | 5.97            | 46.90              | 新增绍兴白塔往来款所致 |
| 存货     | 74,170.53 | 33.54           | 65,976.58 | 41.46           | 12.42              | -           |
| 长期股权投资 | 2,101.43  | 0.95            | 2,908.56  | 1.83            | -27.75             | -           |
| 固定资产   | 38,418.44 | 17.37           | 37,785.21 | 23.74           | 1.68               | -           |
| 在建工程   | 1,113.59  | 0.50            | 803.45    | 0.50            | 38.60              | 新增 10 万吨二   |

|      |            |        |            |        |       |            |
|------|------------|--------|------------|--------|-------|------------|
|      |            |        |            |        |       | 期项目所致      |
| 短期借款 | 5,700.00   | -      | -          | -      | -     | 新增绍兴白塔对外贷款 |
| 总资产  | 221,132.17 | 100.00 | 159,141.71 | 100.00 | 38.95 | -          |

#### (四)核心竞争力分析

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

**2、聚焦核心主业，品牌定位清晰：**为股东、渠道商及消费者建立独特的、可持续的价值是公司的根本经营目标。公司注重品牌资源的积累，在以“石库门”、“金色年华”及“和”酒为主的多品牌发展战略的理念下，坚持“石库门”品牌表达“人生极致享受”的高端定位；“金色年华”品牌的年轻时尚定位；“和”酒表达“品和酒，交真朋友”的面向大众定位。2014年公司又创新开发料酒系列，确立“醒味”品牌，表达“酒好料酒就好”的高品质定位。开发“美圣世家”自有品牌葡萄酒。

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

**4、核心市场集中，发展基础扎实：**根据上海商情信息中心的数据显示，金枫酒业黄酒业务（以“石库门”、“和”酒、“金枫”为主）在上海商超渠道中市场占有率近60%（以销售额为统计口径），位居第一。在上海核心市场的绝对优势的基础上，金枫酒业通过营销渗透和收购兼并同步推进向浙江、江苏等其他省市扩张，扩大行业影响力，确立行业领先地位。

**5、资源协同良好，市场掌控力强：**金枫酒业在上海拥有优良的渠道资源，为新产品推广和老产品维护奠定基础，依托光明集团和糖酒集团根植上海、辐射全国的优质网络，金枫酒业得以在极大程度上与集团内部的兄弟企业共享渠道资源，创造协同效应。光明集团旗下拥有包括农工商、好德、伍缘、可的、光明、捷强、第一食品商店、易购365和96858电子商务网络等连锁门店近3,300家，业务网络覆盖全国。金枫酒业集中主要精力实施资源整合，通过整合营销资源、完善主要原料的集中采购及产品物流配送渠道，进一步巩固了公司的行业领先地位。

#### (五)投资状况分析

##### 1、对外股权投资总体分析

投资总额66,979.14万元，比期初增加38,977.88万元，增幅139.20%，主要系报告期内对上海石库门酿酒有限公司追加投资35,010万元，对绍兴白塔酿酒有限公司40%股权投资3,696万元，确认上海顺和通投资管理有限公司的投资收益271.88万元。

报告期末公司投资单位如下：

| 被投资的公司名称      | 主要经营活动   | 占被投资公司权益的比例(%) |
|---------------|----------|----------------|
| 上海石库门酿酒有限公司   | 黄酒生产经营   | 100.00         |
| 上海隆樽酿酒有限公司    | 配制酒生产和销售 | 70.00          |
| 金枫控股（香港）有限公司  | 贸易       | 100.00         |
| 绍兴白塔酿酒有限公司    | 黄酒生产经营   | 60.00          |
| 上海顺和通创业投资有限公司 | 投资经营管理   | 40.00          |

## 2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

### (1) 委托理财情况

单位:万元 币种:人民币

| 合作方名称               | 委托理财产品类型 | 委托理财金额    | 委托理财起始日期  | 委托理财终止日期   | 报酬确定方式                                                                                | 预计收益     | 实际收回本金金额 | 实际获得收益 | 是否经过法定程序 | 计提减值准备金额 | 是否关联交易 | 是否涉诉 | 资金来源并说明是否为募集资金 | 关联关系 |
|---------------------|----------|-----------|-----------|------------|---------------------------------------------------------------------------------------|----------|----------|--------|----------|----------|--------|------|----------------|------|
| 中国农业银行股份有限公司        | 人民币理财产品  | 4,000.00  | 2014年4月4日 | 2014年9月12日 | 保本收益                                                                                  | 79.40    | 4,000.00 | 79.40  | 是        | -        | 否      | 否    | 募集资金           |      |
| 中国中国农业银行股份有限公司上海市分行 | 人民币理财产品  | 18,000.00 | 2014年4月9日 | 2015年4月9日  | 保本收益                                                                                  | 963.00   | -        | -      | 是        | -        | 否      | 否    | 募集资金           |      |
| 中国光大银行股份有限公司上海分行    | 人民币结构性存款 | 12,000.00 | 2014年4月4日 | 2015年4月4日  | 保本收益                                                                                  | 600.00   | -        | -      | 是        | -        | 否      | 否    | 募集资金           |      |
| 中国光大银行股份有限公司上海分行    | 人民币结构性存款 | 3,000.00  | 2014年4月9日 | 2014年10月9日 | 保本收益                                                                                  | 71.70    | 3,000.00 | 71.70  | 是        | -        | 否      | 否    | 募集资金           |      |
| 合计                  | /        | 37,000.00 | /         | /          | /                                                                                     | 1,714.10 | 7,000.00 | 151.10 | /        |          | /      | /    | /              | /    |
| 逾期未收回的本金和收益累计金额（元）  |          |           |           |            | 0                                                                                     |          |          |        |          |          |        |      |                |      |
| 委托理财的情况说明           |          |           |           |            | 上述委托理财事项详见 2014 年 4 月 12 日披露于《中国证券报》和《上海证券报》上的《上海金枫酒业股份有限公司关于使用部分暂时闲置的募集资金购买理财产品的公告》。 |          |          |        |          |          |        |      |                |      |

(2) 委托贷款情况

单位:万元 币种:人民币

| 借款方名称      | 委托贷款金额   | 贷款期限                    | 贷款利率 | 借款用途   | 抵押物或担保人 | 是否逾期 | 是否关联交易 | 是否展期 | 是否涉诉 | 资金来源并说明是否为募集资金 | 关联关系 | 预期收益 | 投资盈亏 |
|------------|----------|-------------------------|------|--------|---------|------|--------|------|------|----------------|------|------|------|
| 绍兴白塔酿酒有限公司 | 1,800.00 | 2014-07-14 到 2015-07-14 | 6%   | 补充流动资金 | -       | 否    | 否      | 否    | 否    | 自有非募集资金        |      | -    | -    |
| 绍兴白塔酿酒有限公司 | 1,200.00 | 2014-08-13 到 2015-08-13 | 6%   | 补充流动资金 | -       | 否    | 否      | 否    | 否    | 自有非募集资金        |      | -    | -    |
| 绍兴白塔酿酒有限公司 | 1,800.00 | 2014-11-04 到 2015-11-04 | 6%   | 归还银行贷款 | -       | 否    | 否      | 否    | 否    | 自有非募集资金        |      | -    | -    |
| 绍兴白塔酿酒有限公司 | 1,000.00 | 2014-11-13 到 2015-11-13 | 6%   | 归还银行贷款 | -       | 否    | 否      | 否    | 否    | 自有非募集资金        |      | -    | -    |

### 3、募集资金使用情况

#### (1) 募集资金总体使用情况

√适用□不适用

单位:万元 币种:人民币

| 募集年份 | 募集方式  | 募集资金总额    | 本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 | 非公开发行 | 56,364.20 | 6,150.63     | 6,150.63    | 50,213.57  | 已使用3.0亿元购买保本型银行理财产品 |
| 合计   | /     | 56,364.20 | 6,150.63     | 6,150.63    | 50,213.57  | /                   |

#### (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 |
|--------------------------------|--------|-----------|-------------|--------------|----------|---------|------|------------|----------|--------------|-----------------|
| 新增10万千升新型高品质黄酒技术改造配套项目(二期)(注1) | 否      | 35,010.00 | 1,775.74    | 1,775.74     | 否        | 5.07%   | -    | 尚未投产,未实现收益 | 是        | 注1           | 未发生变更           |
| 品牌建设(注2)                       | 否      | 20,000.00 | 3,006.26    | 3,006.26     | 是        | 15.03%  | -    | -          | 是        | -            | 未发生变更           |
| 补充流动资金(注3)                     | 否      | 1,354.20  | 1,368.63    | 1,368.63     | 是        | 101.07% | -    | -          | 是        | -            | 未发生变更           |
| 合计                             | /      | 56,364.20 | 6,150.63    | 6,150.63     | /        | /       | /    | /          | /        | /            | /               |

#### 募集资金承诺项目使用情况说明

##### 注1:

新增10万千升新型高品质黄酒技术改造配套项目(二期)计划总投资35,010万元,建设周期为18个月。项目原计划2014年初报批实施,为使工程建设完成后工艺流程和设备布局更趋合理,并更好地控制建设成本,经2014年2月28日公司总经理办公会研究决定,该项目工程技术方案需进行调整,调整后工程前期准备工作相应延长,项目开工建设时间延后至2014年三季度,项目周期及项目总投资不变。(详见2014年8月22日披露的《金枫酒业2014年半年度报告》)

2014年3月28日,上海市府办出台《关于本市盘活存量工业用地的实施办法(试行)》,根据第十五条(工业用地提高容积率)规定:“存量工业用地因扩大生产、增加产能等原因,需按照规划提高建筑容积率的,须经产业、规划土地管理等部门对存量工业土地利用情况进行综合评估,达到经济社会环境综合评估要求,并符合所在区县项目投资强度、产出绩效、节能、环保、本地就业等准入条件的,允许按照规划提高建筑容积率。经批准同意按照规划提高建筑容积率的,土地权利人应按照国家评估价,补缴土地价款,市场评估地价不得低于相同地段工业用途基准地价。”由于该项目为上海石库门酿酒有限公司在原有地块、且在不超过园区建筑物限高的前提下建造后熟工段用房(包括三幢六层后熟工段用房、后酵车间、大米筒仓和卸粮棚等建筑物),因此建筑容积率有所提高。2015年2月,该地块土地评估工作开始启动,公司

将在有关监管部门对评估结果确认后予以补缴土地差价款，并尽快申办规划许可证开工建设。2015年4月17日，公司召开第八届董事会第十六次会议审议通过《关于部分募集资金投资项目延期的议案》，决定对公司新增10万千升新型高品质黄酒技术改造配套项目（二期）延后开工建设时间至2015三季度，预计2017年一季度竣工。

2014年由于项目尚未开工建设，故尚未实现收入。

**注2:**

品牌建设项目计划总投资20,000万元，实施周期为2年。2014年4月公司开始该项目的资金投入。截至2014年12月31日，在市场拓展与管理方面的投入主要是渠道促销等，总投入为1,987.46万元；品牌媒体推广及终端推广方面的投入主要是用于支付媒体购买和品牌促销两方面的费用，总投入为1,018.80万元。

**注3:**

补充流动资金项目本年投入金额1,368.63万元比承诺投入金额1,354.20万元超出14.43万元，系募集资金专户产生的利息收入本期一并投入“补充流动资金”项目。该项目募集资金专户已于2014年4月22日依法完成销户。

### (3) 募集资金变更项目情况

☐适用 ☒不适用

### 4、主要子公司、参股公司分析

单位：万元 币种：人民币

| 公司名称         | 业务性质     | 主要产品或服务 | 注册资本         | 总资产        | 净资产        | 净利润      |
|--------------|----------|---------|--------------|------------|------------|----------|
| 上海石库门酿酒有限公司  | 黄酒生产销售   | 黄酒      | 20,000.00    | 160,365.25 | 120,521.70 | 7,724.16 |
| 上海隆樽酿酒有限公司   | 配制酒生产和销售 | 洋酒、果酒   | 2,577.00     | 1,007.17   | 703.43     | -584.76  |
| 绍兴白塔酿酒有限公司   | 黄酒生产销售   | 黄酒      | 2,200.00     | 15,133.46  | 1,268.43   | 43.60    |
| 金枫控股（香港）有限公司 | 贸易       |         | 2,000.00（港币） | 1.10       | 1.10       | -1.49    |

上海石库门酿酒有限公司系本公司全资子公司，其主营业务是黄酒生产与经营。该公司2014年营业收入70,326.92万元，同比减少10,099.28万元，营业利润8,989.38万元，同比减少5,110.46万元，净利润7,724.16万元，同比减少2,992.27万元。

上海隆樽酿酒有限公司系本公司控股子公司，其主营业务是配制酒生产销售。该公司2014年营业收入155.79万元，同比增加59.57万元，营业利润-596.58万元，同比增加143.84万元，净利润-584.76万元，同比增加154.60万元。

绍兴白塔酿酒有限公司系本公司14年4月新增控股子公司，其主营业务是黄酒生产与经营。2014年5月至12月营业收入4,875.92万元，营业利润45.21万元，净利润43.60万元。

金枫控股（香港）有限公司系本公司全资子公司，其主营业务是贸易。2014年公司尚未正式开展业务，无营业收入，净利润-1.49万元。

### 5、非募集资金项目情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

| 项目名称        | 项目金额     | 项目进度 | 本年度投入金额  | 累计实际投入金额 | 项目收益情况       |
|-------------|----------|------|----------|----------|--------------|
| 以股权转让和现金增资方 | 3,696.00 | 完成   | 3,696.00 | 3,696.00 | 该公司14年5-12月实 |



|                     |                                                                                                                                                                                         |   |          |          |               |
|---------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|----------|----------|---------------|
| 式收购绍兴白塔酿酒有限公司 40%股权 |                                                                                                                                                                                         |   |          |          | 现净利润 43.60 万元 |
| 合计                  | 3,696.00                                                                                                                                                                                | / | 3,696.00 | 3,696.00 | /             |
| 非募集资金项目情况说明         | 2014 年 4 月, 本公司以股权转让和现金增资方式出资人民币 3,696 万元收购绍兴白塔酿酒有限公司 40%的股权, 投资完成后本公司共计拥有该公司 60%的股权, 成为其控股股东。(详见 2014 年 4 月 23 日披露于《中国证券报》和《上海证券报》上的《上海金枫酒业股份有限公司关于以股权转让和现金增资方式收购绍兴白塔酿酒有限公司 40%股权的公告》) |   |          |          |               |

## 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

1、在经济发展新常态驱动下, 酒类产业增速呈放缓态势, 但是随着消费水平的提高, 酒类消费长期的发展空间依然存在。理性消费和消费升级将为行业带来新的发展机遇。

2、相对于其他酒种, 黄酒的总体发展比较平稳, 新一轮产品创新、营销创新有望带来黄酒固有的区域性和季节性的突破, 打开新的发展空间。

### (二) 公司发展战略

未来几年, 公司将把握酒业发展趋势和机遇, 同步推进黄酒产业发展和多酒种发展布局, 培育酒业产业新增长。充分发挥公司黄酒产业长期培育形成的核心优势, 布局多酒种、多市场经营格局, 成为拥有实体企业、集成优秀品牌、具有核心竞争力的酒类运营商。

### (三) 经营计划

聚焦“凝心聚力、务实创新、整合协同、管理提升”的年度工作主题, 做深做实黄酒主业, 加大力度拓展新区域, 有效提升以长三角地区为核心的市外市场份额; 深入推进以电商为重点的新渠道业务拓展, 结合黄酒文化, 开发年轻化、个性化的黄酒产品; 积极培育葡萄酒、料酒等新业务, 把握优势, 力争突破; 发挥绍兴白塔的原产地优势和上海地区的市场渠道优势, 整合企业内部资源, 体现业务集成效应; 实施组织机构改革和流程优化, 建立较高效率的母子公司治理结构, 夯实发展基础。

### (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

新年度经营计划的实施所需流动资金来源为公司自有资金, 向银行借款规模将控制在 5 亿元以内。与未来发展战略规划及目标实现有关的资金将根据实际实施的项目所需资金另作具体规划。

### (五) 可能面对的风险

1、**宏观经济形势对行业环境带来直接影响:** 当前酒类产业发展正面临新一轮结构性调整, 长远来看, 酒类产品是非周期性消费品, 公司将充分发扬创新精神, 依托长期来建立起来的品牌优势和创新能力, 应对宏观经济周期的影响。

2、**酒类企业运营成本持续上升, 行业盈利能力受到挑战:** 作为下游产业, 酒类企业一方面要面对原材料、能源、劳动力成本大幅上升的压力, 另一方面要努力适应低碳经济、节能减排、环境保护等方面的要求, 同时还必须担负起改善民生、稳定价格、保障消费、扩大内需、促进区域协调发展的责任和义务, 这些都决定了酒

类企业的发展将面临高企的运营成本。公司将坚持创新管理模式，加强过程控制，不断提升企业盈利能力。

**3、食品安全考验酒类企业的科研、管控、危机处理各方面能力：**针对近年来重大食品安全事件暴露出的突出问题，国家陆续出台了《食品安全法》等相关的政策法规，加强了食品安全监管力度。对酒类产业而言，倡导企业诚信经营，严格执行行业标准都是对企业科研能力、管控能力和危机处理能力的考验。

公司已建立较为完善的食品安全管理体系，拥有行业领先的检测水平和技术研发创新能力，公司将坚持强化新技术研发，加强安全风险防范。

**4、随着对外投资力度加大，跨区域管控能力有待加强和提升：**黄酒行业集中较低，对外投资并购是公司这一轮战略发展的重要举措，2013 年以来公司集中资源在黄酒成熟消费区域浙江和江苏实施并购，加快实现江浙沪重点区域的布局，但是由于跨区域并购，存在地域、文化、管理等各方面的问题需要整合、磨合，公司将调整组织架构，使其与跨区域发展格局相匹配，加强资源有效配置，提高协同效应，实现融合发展。

### 三、积极履行社会责任的工作情况

详见 2015 年 4 月 21 日刊登于上海证券交易所网站的公司 2014 年度社会责任报告。

### 四、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

2014 年，财政部修订了《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》、《企业会计准则第 9 号—职工薪酬》、《企业会计准则第 30 号—财务报表列报》、《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》，以及颁布了《企业会计准则第 39 号—公允价值计量》、《企业会计准则第 40 号—合营安排》、《企业会计准则第 41 号—在其他主体中权益的披露》等具体准则。根据财政部的要求，新会计准则自 2014 年 7 月 1 日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行。本公司自 2014 年 7 月 1 日起对公司相关会计科目核算进行变更、调整。

执行《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》的相关情况根据《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》，公司对持有的不具有控制、共同控制、重大影响，且其公允价值不能可靠计量的股权投资，作为按成本计量的可供出售金融资产进行核算，不作为长期股权投资核算，并对其采用追溯调整法进行调整。具体调整事项、金额如下：

单位：元币种：人民币

| 被投资单位          | 在被投资单位持股比例（%） | 年初余额         |
|----------------|---------------|--------------|
| 上海长江经济联合发展有限公司 | 0.07          | 700,000.00   |
| 山东省东方糖业有限公司    | 14.00         | 2,800,000.00 |
| 上海万宏食品有限公司     | 19.00         | 2,850,000.00 |
| 合计             |               | 6,350,000.00 |

执行上述会计准则，仅对可供出售金融资产和长期股权投资两个报表项目金额产生影响，对公司 2013 年度及本期总资产、负债总额、净资产及净利润不产生任何影响。

执行《企业会计准则第 9 号-职工薪酬》、《企业会计准则第 30 号-财务报表列报》、《企业会计准则第 33 号-合并财务报表》、《企业会计准则第 39 号-公允价值计量》、《企业会计准则第 40 号-合营安排》、《企业会计准则第 41 号-在其他主体中权益的披露》的相关情况：

公司 2013 年度及本期财务报表中关于职工薪酬、财务报表列报、合并财务报表、公允价值计量、合营安排及与在其他主体中权益的相关业务及事项，已按上述准则的规定进行核算与披露，新准则的实施不会对公司 2013 年度及本期财务报表项目金额产生影响。

### (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

## 五、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

公司第八届董事会第十六次会议审议通过《修订公司章程》的议案，对章程第一百五十五条利润分配政策进行了修订，明确了利润分配政策标准和分配比例，决策程序和机制以及利润分配政策调整或变更的条件和程序。（详见披露于 4 月 21《上海证券报》和《中国证券报》上的《上海金枫酒业股份有限公司关于公司章程修订的公告》）

### (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 | -             | 0.50             | -            | 25,730,959.60 | 71,351,980.58          | 36.06                     |
| 2013 年 | -             | 1.00             | -            | 51,461,919.20 | 116,863,470.35         | 44.04                     |
| 2012 年 | -             | 1.00             | -            | 43,867,149.20 | 103,269,050.61         | 42.48                     |

## 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、资产交易、企业合并事项

☐适用 ☒不适用

四、公司股权激励情况及其影响

☐适用 ☒不适用

五、重大关联交易

☒适用 ☐不适用

(一)与日常经营相关的关联交易

已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

1、购买商品、接受劳务的重大关联交易

本期采购货物关联交易发生额1,650.29万元，其中重大关联交易如下：

单位：万元 币种：人民币

| 关联交易方        | 关联关系   | 交易类型 | 交易内容  | 交易定价原则 | 交易金额     | 占同类交易金额的比例(%) | 关联交易结算方式 |
|--------------|--------|------|-------|--------|----------|---------------|----------|
| 光明米业有限责任公司   | 集团兄弟公司 | 购买商品 | 糯米、粳米 | 市场价    | 1,040.03 | 7.18          | 付汇       |
| 浙江汇诚通用印务有限公司 | 集团兄弟公司 | 购买商品 | 包装材料  | 市场价    | 310.60   | 10.98         | 付汇       |
| 上海冠生园蜂制品有限公司 | 集团兄弟公司 | 购买商品 | 蜂蜜    | 市场价    | 299.66   | 100.00        | 付汇       |

2、销售商品、提供劳务的重大关联交易

本期销售货物关联交易发生额 16,077.57 万元，其中重大关联交易事项如下：

单位：万元 币种：人民币

| 关联交易方          | 关联关系   | 交易类型 | 交易内容 | 交易定价原则 | 交易金额     | 占同类交易金额的比例(%) | 关联交易结算方式 |
|----------------|--------|------|------|--------|----------|---------------|----------|
| 全兴酒业销售（上海）有限公司 | 股东的子公司 | 销售商品 | 黄酒   | 市场价    | 2.09     | 0.002         | 付汇       |
| 上海捷强烟草糖酒集团配销中心 | 股东的子公司 | 销售商品 | 黄酒   | 市场价    | 9,490.52 | 10.14         | 付汇       |
| 农工商超市（集团）有限公司  | 集团兄弟公司 | 销售商品 | 黄酒   | 市场价    | 4,276.69 | 4.57          | 付汇       |
| 上海天德酒业有限公司     | 股东的子公司 | 销售商品 | 黄酒   | 市场价    | 1,094.89 | 1.17          | 付汇       |
| 上海好德便利有限公司     | 集团兄弟公司 | 销售商品 | 黄酒   | 市场价    | 533.81   | 0.57          | 付汇       |

六、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

☐适用 ☒不适用

2 担保情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）

| 担保方        | 担保方与上市公司的关系 | 被担保方          | 担保金额  | 担保发生日期(协议签署日) | 担保起始日     | 担保到期日      | 担保类型   | 担保是否已经履行完毕 | 担保是否逾期 | 担保逾期金额 | 是否存在反担保 | 是否为关联方担保 |
|------------|-------------|---------------|-------|---------------|-----------|------------|--------|------------|--------|--------|---------|----------|
| 绍兴白塔酿酒有限公司 | 控股子公司       | 绍兴爱普特文体用品有限公司 | 1,800 | 2014-04-09    | 2014-4-09 | 2015-04-09 | 连带责任担保 | 否          | 否      | 0      | 否       | 否        |

|                                    |       |               |     |            |            |                                                                                                                                         |        |   |   |   |   |   |
|------------------------------------|-------|---------------|-----|------------|------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|---|---|---|---|---|
| 绍兴白塔酿酒有限公司                         | 控股子公司 | 绍兴爱普特文体用品有限公司 | 780 | 2014-2-10  | 2014-02-10 | 2015-02-10                                                                                                                              | 连带责任担保 | 是 | 否 | 0 | 否 | 否 |
| 绍兴白塔酿酒有限公司                         | 控股子公司 | 华夏电源集团有限公司    | 936 | 2013-12-31 | 2013-12-31 | 2014-12-31                                                                                                                              | 连带责任担保 | 否 | 否 | 0 | 否 | 否 |
| 报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）            |       |               |     |            |            | 2,580.00                                                                                                                                |        |   |   |   |   |   |
| 报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）          |       |               |     |            |            | 3,516.00                                                                                                                                |        |   |   |   |   |   |
| 公司对子公司的担保情况                        |       |               |     |            |            |                                                                                                                                         |        |   |   |   |   |   |
| 报告期内对子公司担保发生额合计                    |       |               |     |            |            | 0                                                                                                                                       |        |   |   |   |   |   |
| 报告期末对子公司担保余额合计（B）                  |       |               |     |            |            | 0                                                                                                                                       |        |   |   |   |   |   |
| 公司担保总额情况（包括对子公司的担保）                |       |               |     |            |            |                                                                                                                                         |        |   |   |   |   |   |
| 担保总额（A+B）                          |       |               |     |            |            | 3,516.00                                                                                                                                |        |   |   |   |   |   |
| 担保总额占公司净资产的比例（%）                   |       |               |     |            |            | 1.85                                                                                                                                    |        |   |   |   |   |   |
| 其中：                                |       |               |     |            |            |                                                                                                                                         |        |   |   |   |   |   |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）           |       |               |     |            |            | 0                                                                                                                                       |        |   |   |   |   |   |
| 直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D） |       |               |     |            |            | 0                                                                                                                                       |        |   |   |   |   |   |
| 担保总额超过净资产50%部分的金额（E）               |       |               |     |            |            | 0                                                                                                                                       |        |   |   |   |   |   |
| 上述三项担保金额合计（C+D+E）                  |       |               |     |            |            | 0                                                                                                                                       |        |   |   |   |   |   |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明                  |       |               |     |            |            |                                                                                                                                         |        |   |   |   |   |   |
| 担保情况说明                             |       |               |     |            |            | 报告期公司以股权转让和现金增资方式出资3,696万元收购绍兴白塔酿酒有限公司40%的股权，共计拥有该公司60%的股权，4月22日公司与绍兴白塔酿酒有限公司另一股东方许建林签订了《绍兴白塔酿酒有限公司股权转让暨增资协议书》，4月28日绍兴白塔酿酒有限公司完成工商变更手续。 |        |   |   |   |   |   |

### 3 其他重大合同

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

截至2014年12月31日合同完成情况：

- 1、设计：已完成施工图的设计并通过审核，付款50%；
- 2、勘察：已完成勘察报告，付款58%；
- 3、施工：已完成临舍搭建，正在办理工程规划许可证，未付款。

### 七、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

#### （一）重大资产重组时所作承诺及履行情况：

冠生园（集团）有限公司关于海外注册商标的承诺

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

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

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

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

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

## （二）控股股东糖酒集团自愿锁定股份承诺

为坚定流通股股东信心，进一步促进金枫酒业持续健康发展，糖酒集团根据《上市公司股权分置改革管理办法》中的相关规定就持有的金枫酒业可上市流通股份延长持股锁定期事宜承诺如下：自解禁之日（2011 年 11 月 24 日）起，自愿延长所持有金枫酒业 139,182,600 股可上市流通股份的锁定期至 2014 年 11 月 24 日，并承诺在 2014 年 11 月 24 日前不通过二级市场减持上述股份。

履行情况：糖酒集团严格履行其所做的承诺。

## （三）公司非公开发行股票时所作承诺及履行情况：

〈一〉公司非公开发行股票时控股股东所作承诺及履行情况：

### 1、保持金枫酒业独立性

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

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

履行情况：截止到目前，糖酒集团严格履行上述承诺。

### 2、避免同业竞争

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

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

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

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

履行情况：截止到目前，糖酒集团严格履行上述承诺。

### 3、减少并规范关联交易

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

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

履行情况：截止到目前，糖酒集团严格履行上述承诺。

#### 4、股份锁定

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

履行情况：截止到目前，糖酒集团严格履行上述承诺。

### 〈二〉公司非公开发行股票时实际控制人所作承诺及履行情况：

#### 1、保持金枫酒业独立性

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

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

履行情况：截止到目前，光明集团严格履行上述承诺。

#### 2、避免同业竞争

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

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

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

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

履行情况：截止到目前，光明集团严格履行上述承诺。

#### 3、减少并规范关联交易

光明集团及其附属单位（包括光明集团目前或将来有直接或间接控制权的任何附属公司或企业、控股子公司及该等附属公司或企业、控股子公司的任何下属企业或单位）将尽可能避免和减少与金枫酒业之间的关联交易，对于无法避免或者有合

理原因而发生的关联交易，将遵循公正、公平、公开的原则，依法签订协议，履行合法程序，按照有关法律法规、《上海证券交易所股票上市规则》以及《公司章程》等有关规定履行信息披露义务和办理相关手续，保证不通过关联交易损害金枫酒业及其他股东的合法权益。

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

履行情况：截止到目前，光明集团严格履行上述承诺。

### 〈三〉公司及控股股东对完善公司土地、房产权属出具的承诺

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

#### 1、金山区枫泾镇环西二路 18 号辅助生产厂房

公司全资子公司上海石库门酿酒有限公司（以下简称“石库门公司”）在其持有的位于金山区枫泾镇环西二路 18 号的宗地上进行扩建项目建设，其中辅助生产厂房尚未取得权证，公司承诺于 2013 年 12 月 31 日前办理完毕。

履行情况：公司已于 2014 年 5 月 29 日完成上述房地产权属证明的办理，该产证的编号为：沪房地金字（2014）第 006255 号。

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

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

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

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

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

履行情况：公司及控股股东糖酒集团严格履行其所做的承诺。

#### 3、闵行区南雅路 2 号厂房



公司控股子公司上海隆樽酿酒有限公司（以下简称“隆樽酿酒”）目前向上海闵行联合发展有限公司租用闵行经济技术开发区内场地作为主要生产基地，其厂房实际由隆樽酿酒建造并使用，归隆樽酿酒所有，且地面建筑所产生的经济利益亦归隆樽酿酒所有，但未取得权属证明。为了尽快完善相关土地、房产权属问题，公司承诺在场地租赁合同到期（2015 年 12 月 31 日）前，将隆樽酿酒整体搬迁至金山区枫泾镇工业园区内，不再使用上述房屋。

履行情况：公司严格履行其所做的承诺。

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

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

履行情况：公司严格履行其所做的承诺。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

|              |     |                  |
|--------------|-----|------------------|
| 是否改聘会计师事务所：  | 否   |                  |
|              | 原聘任 | 现聘任              |
| 境内会计师事务所名称   | -   | 立信会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬   | -   | 60               |
| 境内会计师事务所审计年限 | -   | 14               |

|              |                  |       |
|--------------|------------------|-------|
|              | 名称               | 报酬    |
| 内部控制审计会计师事务所 | 立信会计师事务所（特殊普通合伙） | 30    |
| 保荐人          | 中国国际金融有限公司       | 1,100 |

### 聘任、解聘会计师事务所的情况说明

2014 年 4 月 11 日，公司第八届董事会第七次会议审议通过了《关于续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司审计机构并授权董事会决定其报酬的议案》。2014 年 5 月 16 日，公司第三十八次股东大会（2013 年年会）审议通过了该议案。据此，报告期内，公司聘请立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司审计机构，并由董事会决定其报酬事宜。

2015 年 4 月 17 日，公司董事会审计委员会和第八届董事会第十六次会议先后审议通过了《关于支付立信会计师事务所（特殊普通合伙）2014 年度审计报酬的议案》，独立董事储一昀先生、谈敏先生、黄泽民先生亦出具了同意该议案的书面意见[金枫酒业独立董事意见（2015）第 1 号]，认为第八届董事会第十六次会议审议《关于支付立信会计师事务所（特殊普通合伙）2014 年度审计报酬的议案》的程序及内容符合国家法律法规和公司章程的规定。

根据《关于证券期货审计业务签字注册会计师定期轮换的规定》，公司 2014 年度审计报告的签字注册会计师为郑斌和范翊。

2013 年，公司聘请中国国际金融有限公司为公司 2012 年度非公开发行项目的保荐人，2013 年支付了其 500 万元报酬，本报告期支付了其 1100 万元报酬。

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

公司董事会于 2014 年 8 月 27 日收到董鲁平因个人原因申请辞去公司董事、总经理职务的书面辞职报告。8 月 28 日公司董事会以通讯方式召开第八届董事会第十二次会议，同意董鲁平辞去公司董事总经理职务。2014 年 9 月 1 日公司接到上海市金山区人民检察院立案决定书，决定对原公司董事、总经理董鲁平涉嫌受贿一案立案侦查。目前此案还在调查中。

## 十、执行新会计准则对合并财务报表的影响

### 长期股权投资准则变动对于合并财务报告影响

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位          | 交易基本信息         | 2013年1月1日归属于母公司股东权益（+/-） | 2013年12月31日   |               |                 |
|----------------|----------------|--------------------------|---------------|---------------|-----------------|
|                |                |                          | 长期股权投资（+/-）   | 可供出售金融资产（+/-） | 归属于母公司股东权益（+/-） |
| 上海长江经济联合发展有限公司 | 在被投资单位持股 0.07% | -                        | -700,000.00   | +700,000.00   | -               |
| 山东省东方糖业有限公司    | 在被投资单位持股 14%   | -                        | -2,800,000.00 | +2,800,000.00 | -               |
| 上海万宏食品有限公司     | 在被投资单位持股 19%   | -                        | -2,850,000.00 | +2,850,000.00 | -               |
| 合计             | /              | -                        | -6,350,000.00 | +6,350,000.00 | -               |

## 十一、其他重大事项的说明

√适用 □不适用

2014 年 12 月 8 日公司第八届董事会第十四次会议审议通过了《关于对公司参股子公司上海顺和通创业投资有限公司进行清算解散的议案》，决定与控股股东糖酒集团成立清算小组，按照法定程序对上海顺和通创业投资有限公司进行清算注销，并授权管理层办理相关事宜，按照本公司持股比例收回上海顺和通创业投资有限公司剩余财产。截至目前，该公司歇业注销还在税务清算过程中。

## 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

单位：股

|           | 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 | 0     | 0     | 75,947,700  |    |       |    | 75,947,700 | 75,947,700 | 15    |
| 1、国家持股    |       |       |             |    |       |    |            |            |       |
| 2、国有法人持股  |       |       |             |    |       |    |            |            |       |

|              |             |     |            |  |  |  |            |             |     |
|--------------|-------------|-----|------------|--|--|--|------------|-------------|-----|
| 3、其他内资持股     |             |     |            |  |  |  |            |             |     |
| 其中：境内非国有法人持股 |             |     |            |  |  |  |            |             |     |
| 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、无限售条件流通股份  | 438,671,492 | 100 |            |  |  |  |            | 438,671,492 | 85  |
| 1、人民币普通股     | 438,671,492 | 100 |            |  |  |  |            | 438,671,492 | 85  |
| 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       | 438,671,492 | 100 | 75,947,700 |  |  |  | 75,947,700 | 514,619,192 | 100 |

## 2、股份变动情况说明

2014年3月7日，公司非公开发行新增股份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110406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《证券变更登记证明》，公司目前总股本为514,619,192股，其中无限售条件的流通股为438,671,492股，有限售条件的流通股为75,947,700股。（详见2014年3月11日披露的《上海金枫酒业股份有限公司非公开发行股票发行结果暨股本变动公告》）

## 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）

单位：元

| 项目    | 变动前  | 变动后  |
|-------|------|------|
| 每股收益  | 0.16 | 0.14 |
| 每股净资产 | 4.34 | 3.84 |

## 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

2015年3月9日，公司非公开发行新增股份中有49,366,100股限售股份上市流通。流通后，公司总股本仍为514,619,192股，未发生变化。股份结构变动如下：

单位：股

|             | 解禁前股数       | 变动股数        | 解禁后股数       |
|-------------|-------------|-------------|-------------|
| 一、有限售条件股份   | 75,947,700  | -49,366,100 | 26,581,600  |
| 二、无限售条件流通股份 | 438,671,492 | 49,366,100  | 488,037,592 |
| 三、股份总数      | 514,619,192 | 0           | 514,619,192 |

（详见2015年3月4日披露的《上海金枫酒业股份有限公司非公开发行限售股上市流通公告》）

## (二) 限售股份变动情况

单位：股

| 股东名称         | 年初限售股数 | 本年解除限售股数 | 本年增加限售股数   | 年末限售股数     | 限售原因  | 解除限售日期    |
|--------------|--------|----------|------------|------------|-------|-----------|
| 上海市糖业烟酒（集团）有 | 0      | 0        | 26,581,600 | 26,581,600 | 非公开发行 | 2017年3月7日 |

|                  |   |   |            |            |       |           |
|------------------|---|---|------------|------------|-------|-----------|
| 限公司              |   |   |            |            |       |           |
| 鹏华基金管理有限公司       | 0 | 0 | 19,607,800 | 19,607,800 | 非公开发行 | 2015年3月7日 |
| 中国食品发酵工业研究院      | 0 | 0 | 6,535,900  | 6,535,900  | 非公开发行 | 2015年3月7日 |
| 中国对外经济贸易信托有限公司   | 0 | 0 | 6,535,900  | 6,535,900  | 非公开发行 | 2015年3月7日 |
| 永辉超市股份有限公司       | 0 | 0 | 6,535,900  | 6,535,900  | 非公开发行 | 2015年3月7日 |
| 上海扣山投资管理中心（有限合伙） | 0 | 0 | 6,535,900  | 6,535,900  | 非公开发行 | 2015年3月7日 |
| 太平洋资产管理有限责任公司    | 0 | 0 | 3,614,700  | 3,614,700  | 非公开发行 | 2015年3月7日 |
| 合计               | 0 | 0 | 75,947,700 | 75,947,700 | /     | /         |

## 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   |
|-------------|------------|-----------|------------|------------|------------|
| 普通股股票类      |            |           |            |            |            |
| A股          | 2014-03-07 | 7.65      | 26,581,600 | 2017-03-07 | 26,581,600 |
| A股          | 2014-03-07 | 7.65      | 49,366,100 | 2015-03-07 | 49,366,100 |

#### 截至报告期末近3年历次证券发行情况的说明：

本次发行新增股份已于2014年3月7日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕登记托管手续。本次新增股份为有限售条件流通股，公司控股股东糖酒集团认购的本次非公开发行A股股票26,581,600股自发行结束之日起三十六个月内不得转让，预计上市流通时间为2017年3月7日。其他发行对象认购的股份49,366,100自发行结束之日起十二个月内不得转让，上市流通时间为2015年3月7日。如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第一个交易日。

### (二)公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

本次非公开发行A股后公司总股本由438,671,492股增加至514,619,192股。股东结构详见本章节一、股本变动情况。

## 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)           | 44,209 |
| 年度报告披露日前第五个交易日末的股东总数(户) | 40,661 |

### (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东（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<br>(全称) | 报告期内<br>增减 | 期末持股<br>数量 | 比例 (%) | 持有有限<br>售条件股<br>份数量 | 质押或冻结<br>情况 |    | 股东<br>性质 |
|              |            |            |        |                     | 股份<br>状态    | 数量 |          |

|                                 |            |             |       |            |    |   |         |
|---------------------------------|------------|-------------|-------|------------|----|---|---------|
| 上海市糖业烟酒（集团）有限公司                 | 26,581,600 | 179,601,795 | 34.90 | 26,581,600 | 无  | - | 国有法人    |
| 全国社保基金五零三组合                     | 19,150,000 | 19,150,000  | 3.72  | 19,150,000 | 未知 | - | 国有法人    |
| 中国食品发酵工业研究院                     | 6,535,900  | 6,535,900   | 1.27  | 6,535,900  | 未知 | - | 国有法人    |
| 上海扣山投资管理中心（有限合伙）                | 6,535,900  | 6,535,900   | 1.27  | 6,535,900  | 未知 | - | 境内非国有法人 |
| 永辉超市股份有限公司                      | 6,535,900  | 6,535,900   | 1.27  | 6,535,900  | 未知 | - | 境内非国有法人 |
| 中国对外经济贸易信托有限公司                  | 6,535,900  | 6,535,900   | 1.27  | 6,535,900  | 未知 | - | 国有法人    |
| 上海捷强烟草糖酒（集团）有限公司                | 0          | 5,707,932   | 1.11  | 0          | 未知 | - | 国有法人    |
| 全国社保基金一零四组合                     | 5,499,926  | 5,499,926   | 1.07  | 0          | 未知 | - | 国有法人    |
| 中国建设银行股份有限公司－华商新量化灵活配置混合型证券投资基金 | 5,397,011  | 5,397,011   | 1.05  | 0          | 未知 | - | 国有法人    |
| 百联集团有限公司（注）                     | 0          | 5,100,000   | 0.99  | 0          | 未知 | - | 国有法人    |

前十名无限售条件股东持股情况

| 股东名称                             | 持有无限售条件流通股的数量                                                                                                               | 股份种类及数量 |             |
|----------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|-------------|
|                                  |                                                                                                                             | 种类      | 数量          |
| 上海市糖业烟酒（集团）有限公司                  | 153,020,195                                                                                                                 | 人民币普通股  | 153,020,195 |
| 上海捷强烟草糖酒（集团）有限公司                 | 5,707,932                                                                                                                   | 人民币普通股  | 5,707,932   |
| 全国社保基金一零四组合                      | 5,499,926                                                                                                                   | 人民币普通股  | 5,499,926   |
| 中国建设银行股份有限公司－华商新量化灵活配置混合型证券投资基金  | 5,397,011                                                                                                                   | 人民币普通股  | 5,397,011   |
| 百联集团有限公司                         | 5,100,000                                                                                                                   | 人民币普通股  | 5,100,000   |
| 周学杰                              | 2,831,213                                                                                                                   | 人民币普通股  | 2,831,213   |
| 上海海烟投资管理有限公司                     | 2,701,716                                                                                                                   | 人民币普通股  | 2,701,716   |
| 李素芳                              | 2,557,017                                                                                                                   | 人民币普通股  | 2,557,017   |
| 上海南上海商业房地产有限公司                   | 2,389,978                                                                                                                   | 人民币普通股  | 2,389,978   |
| 全国社保基金六零三组合                      | 2,000,000                                                                                                                   | 人民币普通股  | 2,000,000   |
| 鹏华基金－建设银行－中国人寿－中国人寿委托鹏华基金公司股票型组合 | 2,000,000                                                                                                                   | 人民币普通股  | 2,000,000   |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明                 | 前十名股东中，上海市糖业烟酒（集团）有限公司为上海捷强烟草糖酒（集团）有限公司控股股东，为永辉超市股份有限公司股东。全国社保基金五零三组合和全国社保基金一零四组合均由鹏华基金管理有限公司管理。其他股东之间是否存在关联关系或一致行动人，本公司不详。 |         |             |

注：上述股东中百联集团有限公司持有的本公司 5,100,000 股股份原为上海商投创业投资有限公司持有。根据沪国资委产权（2014）356 号《关于海通证券股份有限公司等六家公司国有股东所持股份无偿划转有关问题的批复》，上海商投创业投资有限公司于 2014 年 11 月 21 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成将所持金枫酒业 5,100,000 股股份无偿划转给百联集团有限公司的过户登记确认手续。

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

| 序号 | 有限售条件股东名称       | 持有的有限售条件股份数量 | 有限售条件股份可上市交易情况 |             | 限售条件  |
|----|-----------------|--------------|----------------|-------------|-------|
|    |                 |              | 可上市交易时间        | 新增可上市交易股份数量 |       |
| 1  | 上海市糖业烟酒（集团）有限公司 | 26,581,600   | 2017 年 3 月 7 日 | 0           | 非公开发行 |
| 2  | 鹏华基金管理有限公司      | 19,607,800   | 2015 年 3 月 7 日 | 0           | 非公开发行 |
| 3  | 中国食品发酵工业研究院     | 6,535,900    | 2015 年 3 月 7 日 | 0           | 非公开发行 |
| 4  | 中国对外经济贸易信托有限公司  | 6,535,900    | 2015 年 3 月 7 日 | 0           | 非公开发行 |
| 5  | 永辉超市股份有限公司      | 6,535,900    | 2015 年 3 月 7 日 | 0           | 非公开发行 |

|                  |                  |                                                                |           |   |       |
|------------------|------------------|----------------------------------------------------------------|-----------|---|-------|
| 6                | 上海扣山投资管理中心（有限合伙） | 6,535,900                                                      | 2015年3月7日 | 0 | 非公开发行 |
| 7                | 太平洋资产管理有限责任公司    | 3,614,700                                                      | 2015年3月7日 | 0 | 非公开发行 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 |                  | 上述股东中，上海市糖业烟酒（集团）有限公司为永辉超市股份有限公司股东。其他股东之间是否存在关联关系或一致行动人，本公司不详。 |           |   |       |

### (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

| 战略投资者或一般法人的名称             | 约定持股起始日期                                                                                | 约定持股终止日期  |
|---------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| 鹏华基金管理有限公司                | 2014年3月7日                                                                               | 2015年3月7日 |
| 中国食品发酵工业研究院               | 2014年3月7日                                                                               | 2015年3月7日 |
| 中国对外经济贸易信托有限公司            | 2014年3月7日                                                                               | 2015年3月7日 |
| 永辉超市股份有限公司                | 2014年3月7日                                                                               | 2015年3月7日 |
| 上海扣山投资管理中心(有限合伙)          | 2014年3月7日                                                                               | 2015年3月7日 |
| 太平洋资产管理有限责任公司             | 2014年3月7日                                                                               | 2015年3月7日 |
| 战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的说明 | 除糖酒集团外，本次非公开发售其他认购对象所持认购股份自发行结束之日起十二个月内不得转让，上市流通时间为2015年3月7日。如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第一个交易日。 |           |

## 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：亿元 币种：人民币

|                          |                                                                                                                                                                                                         |
|--------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 名称                       | 上海市糖业烟酒（集团）有限公司                                                                                                                                                                                         |
| 单位负责人或法定代表人              | 葛俊杰                                                                                                                                                                                                     |
| 成立日期                     | 1992-08-14                                                                                                                                                                                              |
| 组织机构代码                   | 132200864                                                                                                                                                                                               |
| 注册资本                     | 3.21                                                                                                                                                                                                    |
| 主要经营业务                   | 目前已确立了全国食品行业的领先地位，形成以糖业、酒业、品牌代理、零售连锁为核心主业的产业格局                                                                                                                                                          |
| 未来发展战略                   | 以建设“百年糖酒”为目标，努力把糖酒集团发展成为主业特强、行业领先的卓越企业，模式先进、价值成长的创新企业，立足国内、拓展海外的跨国企业，造福员工、奉献社会的和谐企业，成为实现股东价值最大化的产业平台，成为甜蜜醉人事业的发展平台，成为员工共创共荣的共享平台，实现企业发展能级、社会美誉度和员工幸福感的和谐统一，初步实现“国际化、新兴化”的发展目标。                          |
| 报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 持有永辉超市股份有限公司 20,270,026 股，占其总股本的 0.62%；持有交通银行股份有限公司 2,737,182 股，占其总股本的 0.0037%；持有兴业银行股份有限公司 81,350,887 股，占其总股本的 0.43%；持有兴业证券股份有限公司 101,100,146 股，占其总股本的 1.94%；持有中国光大银行股份有限公司 42,130,133 股，占其总股本的 0.09%。 |

### (二) 实际控制人情况

#### 1、法人

|    |                |
|----|----------------|
| 名称 | 上海市国有资产监督管理委员会 |
|----|----------------|

## 2、公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



## 第七节 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 | 报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前) | 报告期内其在单位领取薪酬情况 |
|-----|--------------|----|----|------------|------------|-------|-------|------------|------------------------|----------------|
| 葛俊杰 | 董事长          | 男  | 55 | 2013-05-17 | 2016-06-30 | 0     | 0     | 0          |                        | 是              |
| 储一昀 | 独立董事         | 男  | 50 | 2013-05-17 | 2016-06-30 | 0     | 0     | 0          | 8                      | 否              |
| 谈敏  | 独立董事         | 男  | 65 | 2013-05-17 | 2016-06-30 | 0     | 0     | 0          | 8                      | 否              |
| 黄泽民 | 独立董事         | 男  | 62 | 2013-05-17 | 2016-06-30 | 0     | 0     | 0          | 8                      | 否              |
| 李远志 | 董事           | 男  | 59 | 2013-05-17 | 2016-06-30 | 0     | 0     | 0          |                        | 是              |
| 潘珠  | 董事           | 女  | 53 | 2013-05-17 | 2016-06-30 | 0     | 0     | 0          |                        | 是              |
| 陈国芳 | 董事、副总经理、财务总监 | 女  | 51 | 2013-05-17 | 2016-06-30 | 0     | 0     | 0          | 44.38                  | 否              |
| 杨帆  | 董事、副总经理      | 女  | 35 | 2013-05-17 | 2016-06-30 | 0     | 0     | 0          | 50.04                  | 否              |
| 张健  | 监事长          | 男  | 55 | 2013-05-17 | 2016-06-30 | 0     | 0     | 0          |                        | 是              |
| 高建民 | 监事           | 男  | 45 | 2013-05-17 | 2016-06-30 | 0     | 0     | 0          | 46.21                  | 否              |
| 车红英 | 监事           | 女  | 50 | 2013-05-17 | 2016-06-30 | 600   | 600   | 0          | 35.88                  | 否              |
| 俞剑荣 | 总工程师         | 男  | 40 | 2013-05-17 | 2016-06-30 | 0     | 0     | 0          | 41.88                  | 否              |
| 沈予方 | 总经理助理        | 男  | 44 | 2013-05-17 | 2016-06-30 | 1,000 | 1,000 | 0          | 45.00                  | 否              |
| 张辉  | 总经理助理        | 男  | 34 | 2013-05-17 | 2016-06-30 | 0     | 0     | 0          | 30.18                  | 否              |
| 张黎云 | 董事会秘书        | 女  | 43 | 2013-05-17 | 2016-06-30 | 0     | 0     | 0          | 31.14                  | 否              |
| 董鲁平 | 董事、总经理(离任)   | 男  | 47 | 2013-05-17 | 2014-08-27 | 0     | 0     | 0          | 29.99                  | 否              |
| 董耀  | 副总经理(离任)     | 男  | 60 | 2013-05-17 | 2014-06-30 | 0     | 0     | 0          | 27.83                  | 否              |
| 合计  | /            | /  | /  | /          | /          | 1,600 | 1,600 | 0          | 406.53                 | /              |

| 姓名  | 最近 5 年的主要工作经历                                                                                                                                                                    |
|-----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 葛俊杰 | 历任上海市糖业烟酒（集团）有限公司总裁，现任上海市糖业烟酒（集团）有限公司董事长，公司董事长                                                                                                                                   |
| 储一昀 | 历任上海财经大学会计学系秘书、助教、讲师、副教授，上海财经大学会计学院硕士生导师、副教授。现任上海财经大学会计学教授、博士生导师，财政部会计准则委员会会计准则咨询专家，公安部公安现役部队会（审）计系列高级专业技术资格评审委员会委员，教育部人文社会科学重点研究基地上海财经大学会计与财务研究院专职研究员，中国会计学会会计教育分会执行秘书长，公司独立董事。 |
| 谈敏  | 历任上海财经大学党委书记兼校长。现任上海财经大学教授，公司独立董事。                                                                                                                                               |
| 黄泽民 | 历任华东师范大学教授，华东师大商学院院长。现任华师大国际金融研究所所长，公司独立董事。                                                                                                                                      |
| 李远志 | 现任公司董事、上海市糖业烟酒（集团）有限公司副总裁                                                                                                                                                        |
| 潘珠  | 历任上海金枫酒业股份有限公司财务部经理、总会计师。现任公司董事，上海市糖业烟酒（集团）有限公司稽核部总经理。                                                                                                                           |
| 陈国芳 | 历任上海市糖业烟酒（集团）有限公司稽核部副经理、总经理，现任公司董事、副总经理、财务总监。                                                                                                                                    |
| 杨帆  | 历任上海市糖业烟酒（集团）有限公司团委书记，上海金枫酒业股份有限公司总经理助理。现任公司董事、副总经理。                                                                                                                             |
| 张健  | 现任公司监事长、上海市糖业烟酒（集团）有限公司财务总监                                                                                                                                                      |
| 高建民 | 历任上海市糖业烟酒（集团）有限公司党委办公室主任。现任公司监事、党委副书记、纪委书记。                                                                                                                                      |
| 车红英 | 现任公司监事、工会主席、党委办公室主任                                                                                                                                                              |
| 俞剑燊 | 历任公司总经理助理，现任公司总工程师                                                                                                                                                               |
| 沈予方 | 历任百威（武汉）啤酒有限公司上海分公司市场部经理，百威英博啤酒（投资）中国有限公司市场部经理、总监，冠生园（集团）有限公司市场总监，上海金枫酒业股份有限公司市场总监。现任公司总经理助理。                                                                                    |
| 张辉  | 历任上海金枫酒业股份有限公司技术中心科研人员，上海石库门酿酒有限公司石库门酒厂厂长助理、副厂长，上海石库门酿酒有限公司总经理助理、副总经理。现任公司总经理助理。                                                                                                 |
| 张黎云 | 历任公司董事会秘书、办公室副主任，现任公司董事会秘书、办公室主任、法务部经理                                                                                                                                           |
| 董鲁平 | 历任公司董事、副总经理、总工程师、总经理、党委书记                                                                                                                                                        |
| 董耀  | 历任公司董事、副总经理                                                                                                                                                                      |

## (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 |
|--------|-----------------|------------|--------|--------|
| 葛俊杰    | 上海市糖业烟酒（集团）有限公司 | 董事长        | 2013.9 | 2016.9 |
| 李远志    | 上海市糖业烟酒（集团）有限公司 | 副总裁        | 2013.9 | 2016.9 |
| 张健     | 上海市糖业烟酒（集团）有限公司 | 财务总监       | 2013.9 | 2016.9 |
| 潘珠     | 上海市糖业烟酒（集团）有限公司 | 稽核部总经理     | 2013.5 | 2016.9 |

### (二) 在其它单位任职情况

| 姓名  | 除股东单位外的其他单位任职情况                |
|-----|--------------------------------|
| 葛俊杰 | 光明食品（集团）有限公司副总裁，上海市南浦食品有限公司董事长 |



|     |                                                                                                                                                                                                            |
|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 储一昀 | 上海财经大学会计学教授、博士生导师，财政部会计准则委员会会计准则咨询专家，公安部公安现役部队会（审）计系列高级专业技术资格评审委员会委员，教育部人文社会科学重点研究基地上海财经大学会计与财务研究院专职研究员，中国会计学会第八届理事会理事，中国会计学会会计教育分会执行秘书长。平安银行股份有限公司独立董事、中国玻纤股份有限公司独立董事、山东金城医药化工股份有限公司独立董事、浙江青莲食品股份有限公司独立董事 |
| 谈敏  | 上海财经大学教授，上海市社会科学界联合会副主席                                                                                                                                                                                    |
| 黄泽民 | 华师大国际金融研究所所长，上海东富龙科技股份有限公司独立董事                                                                                                                                                                             |
| 李远志 | 上海顺和通创业投资有限公司董事长，东方先导糖酒有限公司董事，云南英茂糖业有限公司董事                                                                                                                                                                 |
| 潘珠  | 东方先导糖酒有限公司监事，上海顺和通创业投资有限公司监事                                                                                                                                                                               |
| 陈国芳 | 山东省东方糖业有限公司董事                                                                                                                                                                                              |
| 杨帆  | 无                                                                                                                                                                                                          |
| 张健  | 上海捷强烟草糖酒（集团）有限公司董事，东方先导糖酒有限公司监事会主席，上海市南浦食品有限公司董事                                                                                                                                                           |
| 高建民 | 无                                                                                                                                                                                                          |
| 车红英 | 无                                                                                                                                                                                                          |
| 俞剑燊 | 无                                                                                                                                                                                                          |
| 沈予方 | 无                                                                                                                                                                                                          |
| 张辉  | 无                                                                                                                                                                                                          |
| 张黎云 | 无                                                                                                                                                                                                          |
| 董鲁平 | 无                                                                                                                                                                                                          |
| 董耀  | 无                                                                                                                                                                                                          |

### 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         | 由股东大会授权公司董事会设立薪酬与考核委员会制定相关人员薪酬考核目标并进行考核。          |
| 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据          | 在公司任职的董事、监事与高级管理人员的报酬，系根据公司制定的工资分配制度、董事会的核准意见确定的。 |
| 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 | 报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计为 406.53 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 |
|-----|--------|------|------|
| 董耀  | 副总经理   | 离任   | 退休   |
| 董鲁平 | 董事、总经理 | 离任   | 辞职   |

### 五、公司核心技术团队或关键技术人员情况

公司销售通路、品牌建设、新品研发、工艺改进、技术攻关等关键核心技术团队在报告期内人员稳定，没有重大变化。

### 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             | 305   |
| 主要子公司在职员工的数量           | 580   |
| 在职员工的数量合计              | 885   |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数 | 1,266 |
| 专业构成                   |       |

| 专业构成类别        | 专业构成人数 |
|---------------|--------|
| 生产人员          | 377    |
| 销售人员          | 156    |
| 技术人员          | 126    |
| 财务人员          | 21     |
| 行政人员          | 148    |
| 合计            | 828    |
| 教育程度          |        |
| 教育程度类别        | 数量（人）  |
| 硕士            | 17     |
| 本科            | 97     |
| 大专            | 142    |
| 高中（含中专、职高、中技） | 397    |
| 初中及以下         | 175    |
| 合计            | 828    |

## (二)薪酬政策

公司倡导“重技能、重质量、重业绩”的激励导向，依据公平、公开、合法设计原则，执行以岗位技能为主，同行业劳动力市场价格为辅的薪酬岗位管理体系；实行以签约目标为载体，工资增长与利润增长同向的绩效考核管理体系，将企业的经济发展与职工的岗位建功紧密相连，提升员工工作积极性，培养员工归属感。员工薪酬分配按《薪酬管理办法》和《绩效考核办法》执行。

## (三)培训计划

公司建立以“职前上岗培训、在职专业能力提升、个人素质提高”为主线的培训框架体系，依据公司发展规划、岗位技能要求，结合个人知识技能、素质能力提升制订员工培训计划，并坚持每季对基层开展培训计划跟踪与反馈，及时收集培训跟踪效果，为次年培训实施有效性提供依据。

## (四)专业构成统计图



## (五) 教育程度统计图



## (六) 劳务外包情况

|             |            |
|-------------|------------|
| 劳务外包的工时总数   | 107.96 万小时 |
| 劳务外包支付的报酬总额 | 2366.38 万元 |

# 第八节 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

上半年，公司根据非公开发行后股本变动结果，修订了《公司章程》；根据上海证券交易所颁布的《上海证券交易所上市公司董事会审计委员会运作指引》的有关要求，对本公司《董事会审计委员会实施细则》进行了修订。公司按照《内幕信息知情人管理制度》的有关要求，做好相应登记管理工作。

## 二、股东大会情况简介

公司于2014年5月16日召开第三十八次股东大会（2013年年会），会议审议通过了《公司2013年度董事会工作报告》等7项议案，决议公告刊登在2014年5月17日的《上海证券报》、《中国证券报》上。

## 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 |
| 葛俊杰  | 否      | 10         | 10     | 7         | 0      | 0    | 否             | 1         |
| 李远志  | 否      | 10         | 10     | 7         | 0      | 0    | 否             | 1         |
| 潘珠   | 否      | 10         | 10     | 7         | 0      | 0    | 否             | 1         |
| 陈国芳  | 否      | 10         | 10     | 7         | 0      | 0    | 否             | 1         |

|     |   |    |    |   |   |   |   |   |
|-----|---|----|----|---|---|---|---|---|
| 杨帆  | 否 | 10 | 10 | 7 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 储一昀 | 是 | 10 | 10 | 7 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 谈敏  | 是 | 10 | 9  | 7 | 1 | 0 | 否 | 1 |
| 黄泽民 | 是 | 10 | 10 | 7 | 0 | 0 | 否 | 1 |

|                |    |
|----------------|----|
| 年内召开董事会会议次数    | 10 |
| 其中：现场会议次数      | 3  |
| 通讯方式召开会议次数     | 7  |
| 现场结合通讯方式召开会议次数 | 0  |

#### 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

董事会审计委员会年内共召开了 3 次会议，审议了公司年度报告的审计计划，并与外审机构进行了沟通，有效加强了对年度报告编制的过程监控。审议通过了会计师事务所对公司的年度审计工作的总结及续聘会计师事务所等议案，听取了公司内部审计部门关于内部控制的自我评估报告，并对公司内部控制工作提出了建议。审计委员会还就各项关联交易发表了专业意见，进一步强化了对关联交易的规范管理。

董事会薪酬与考核委员会年内召开专题会议，就董事及高级管理人员 2013 年度薪酬及目标完成情况进行审核，也提出了 2014 年度的考核目标方案。

#### 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、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

公司结合董事会的年度工作计划、企业实现的经营业绩、工作的难易程度等因素，对高级管理人员的工作状况进行综合评价，并根据公司制订的工资分配制度、董事会薪酬与考核委员会的核准意见确定高级管理人员的报酬。

## 第九节 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。

公司内部控制的目标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，故仅能为实现上述目标提供合理保证。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

#### 2、内控体系建设情况

报告期内，公司已初步建立了良好的治理结构与组织架构和相关控制制度，重视建设良好的企业文化，在业务管理、资金管理、会计系统管理、人力资源与薪酬管理、信息沟通与披露管理等方面形成了较完整有效的内部控制体系。

为进一步加强公司内部控制建设，提升风险管理水平，报告期内，公司全面开展内部控制建设工作，立足实际情况，对各项管理制度进行了持续梳理及补充完善，重点完善和改进了公司章程、产品退换流程管理、产品质量异议管理、档案管理、后备人才轮岗管理等方面的制度和流程，为公司内部控制体系建设、运行、维护、评价提供指引依据，保障了公司持续健康发展。

根据公司年度内部控制自评计划，有序推进年度自评工作，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。报告期内，绍兴白塔酿酒有限公司尚处于内控制度建设期，尚未纳入本次内部控制评价范围。通过年度自评工作，查找公司内控管理中存在的风险点，剖析制约公司经营发展的风险因素，提出管理建议。在关注相关内控制度的设计及执行情况的同时，宣贯风险控制要求，将建立健全内控的要求全面融入公司管理文化，培育了内控与风险管理文化。

本公司《2014 年度内部控制评价报告》详见 2015 年 4 月 21 日上海证券交易所网站。

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

立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2014 年度内部控制有效性进行了独立审计，出具了标准无保留的内部控制审计报告，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。

内部控制审计报告详见本公司 2015 年 4 月 21 日披露在上海证券交易所网站的《2014 年度内部控制审计报告》。

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

公司建立了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，对年报信息披露责任追究做了具体规定，明确了对年报信息披露责任人的问责措施。

报告期内无重大会计差错更正、重大遗漏信息补充、业绩预告修正情况。

## 第十节 财务报告

### 一、 审计报告

#### 审 计 报 告

信会师报字[2015]第 112259 号

上海金枫酒业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的上海金枫酒业股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2014 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表、2014 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及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贵公司管理层的责任。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，贵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，公允反映了贵公司 2014 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2014 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师

郑 斌

范 翊

中 国 · 上 海

二〇一五年四月十七日

# 财务报表

## 合并资产负债表

2014 年 12 月 31 日

编制单位：上海金枫酒业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目                     | 附注   | 期末余额             | 期初余额             |
|------------------------|------|------------------|------------------|
| <b>流动资产：</b>           |      |                  |                  |
| 货币资金                   | (一)  | 511,699,465.84   | 354,370,482.80   |
| 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                   | (二)  | 2,223,332.90     | 1,040,000.00     |
| 应收账款                   | (三)  | 77,758,880.58    | 82,174,060.35    |
| 预付款项                   | (四)  | 22,007,985.25    | 10,141,716.42    |
| 应收保费                   |      |                  |                  |
| 应收分保账款                 |      |                  |                  |
| 应收分保合同准备金              |      |                  |                  |
| 应收利息                   | (五)  | 12,551,155.68    |                  |
| 应收股利                   |      |                  |                  |
| 其他应收款                  | (六)  | 25,002,044.34    | 1,637,722.31     |
| 买入返售金融资产               |      |                  |                  |
| 存货                     | (七)  | 741,705,267.66   | 659,765,770.12   |
| 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                 | (八)  | 302,277,374.94   | 2,608,865.60     |
| 流动资产合计                 |      | 1,695,225,507.19 | 1,111,738,617.60 |
| <b>非流动资产：</b>          |      |                  |                  |
| 发放贷款及垫款                |      |                  |                  |
| 可供出售金融资产               | (九)  | 6,350,000.00     | 6,350,000.00     |
| 持有至到期投资                |      |                  |                  |
| 长期应收款                  |      |                  |                  |
| 长期股权投资                 | (十)  | 21,014,335.83    | 29,085,575.05    |
| 投资性房地产                 | (十一) | 13,626,143.02    | 14,148,200.74    |
| 固定资产                   | (十二) | 384,184,413.44   | 377,852,082.84   |
| 在建工程                   | (十三) | 11,135,857.97    | 8,034,479.76     |
| 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                   | (十四) | 58,657,968.10    | 30,670,677.77    |
| 开发支出                   |      |                  |                  |
| 商誉                     | (十五) | 7,820,344.98     |                  |
| 长期待摊费用                 | (十六) | 4,598,169.99     | 5,991,897.89     |
| 递延所得税资产                | (十七) | 8,708,996.56     | 7,545,544.35     |
| 其他非流动资产                |      |                  |                  |
| 非流动资产合计                |      | 516,096,229.89   | 479,678,458.40   |
| 资产总计                   |      | 2,211,321,737.08 | 1,591,417,076.00 |
| <b>流动负债：</b>           |      |                  |                  |
| 短期借款                   | (十八) | 57,000,000.00    |                  |
| 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          | (十九)  | 3,580,000.00     |                  |
| 应付账款          | (二十)  | 111,671,700.82   | 130,938,521.34   |
| 预收款项          | (二十一) | 5,486,502.97     | 5,136,071.95     |
| 卖出回购金融资产款     |       |                  |                  |
| 应付手续费及佣金      |       |                  |                  |
| 应付职工薪酬        | (二十二) | 25,669,948.48    | 24,281,210.38    |
| 应交税费          | (二十三) | 25,049,132.07    | 39,863,882.56    |
| 应付利息          | (二十四) | 128,865.07       |                  |
| 应付股利          | (二十五) | 673,581.60       | 673,581.60       |
| 其他应付款         | (二十六) | 26,701,229.86    | 48,886,487.13    |
| 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   | (二十七) | 760,000.00       |                  |
| 其他流动负债        | (二十八) |                  | 300,000.00       |
| 流动负债合计        |       | 256,720,960.87   | 250,079,754.96   |
| <b>非流动负债：</b> |       |                  |                  |
| 长期借款          |       |                  |                  |
| 应付债券          |       |                  |                  |
| 其中：优先股        |       |                  |                  |
| 永续债           |       |                  |                  |
| 长期应付款         |       |                  |                  |
| 长期应付职工薪酬      |       |                  |                  |
| 专项应付款         |       |                  |                  |
| 预计负债          |       |                  |                  |
| 递延收益          | (二十九) | 15,570,869.75    | 15,584,025.00    |
| 递延所得税负债       | (十七)  | 11,908,593.31    |                  |
| 其他非流动负债       |       |                  |                  |
| 非流动负债合计       |       | 27,479,463.06    | 15,584,025.00    |
| 负债合计          |       | 284,200,423.93   | 265,663,779.96   |
| <b>所有者权益</b>  |       |                  |                  |
| 股本            | (三十)  | 514,619,192.00   | 438,671,492.00   |
| 其他权益工具        |       |                  |                  |
| 其中：优先股        |       |                  |                  |
| 永续债           |       |                  |                  |
| 资本公积          | (三十一) | 529,937,509.38   | 42,243,214.07    |
| 减：库存股         |       |                  |                  |
| 其他综合收益        | (三十二) | 10.74            | -125.08          |
| 专项储备          |       |                  |                  |
| 盈余公积          | (三十三) | 59,623,673.44    | 54,260,522.12    |
| 一般风险准备        |       |                  |                  |
| 未分配利润         | (三十四) | 801,240,535.53   | 786,713,625.47   |
| 归属于母公司所有者权益合计 |       | 1,905,420,921.09 | 1,321,888,728.58 |
| 少数股东权益        |       | 21,700,392.06    | 3,864,567.46     |
| 所有者权益合计       |       | 1,927,121,313.15 | 1,325,753,296.04 |
| 负债和所有者权益总计    |       | 2,211,321,737.08 | 1,591,417,076.00 |

法定代表人：葛俊杰

主管会计工作负责人：陈国芳

会计机构负责人：邓春山



母公司资产负债表

2014 年 12 月 31 日

编制单位:上海金枫酒业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

| 项目                     | 附注  | 期末余额             | 期初余额           |
|------------------------|-----|------------------|----------------|
| <b>流动资产:</b>           |     |                  |                |
| 货币资金                   |     | 335,770,899.44   | 306,969,523.38 |
| 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                   |     | 2,223,332.90     | 1,040,000.00   |
| 应收账款                   | (一) | 60,524,174.39    | 80,508,970.15  |
| 预付款项                   |     |                  | 6,397,867.90   |
| 应收利息                   |     | 5,082,781.22     |                |
| 应收股利                   |     |                  |                |
| 其他应收款                  | (二) | 256,419,434.00   | 251,219,723.77 |
| 存货                     |     | 10,229,930.18    | 646,131.54     |
| 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                 |     | 180,052,618.42   | 2,608,865.60   |
| 流动资产合计                 |     | 850,303,170.55   | 649,391,082.34 |
| <b>非流动资产:</b>          |     |                  |                |
| 可供出售金融资产               |     | 6,350,000.00     | 6,350,000.00   |
| 持有至到期投资                |     |                  |                |
| 长期应收款                  |     |                  |                |
| 长期股权投资                 | (三) | 669,791,408.76   | 280,012,647.98 |
| 投资性房地产                 |     | 13,626,143.02    | 14,148,200.74  |
| 固定资产                   |     | 1,505,816.20     | 1,883,441.40   |
| 在建工程                   |     | 427,204.89       |                |
| 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                   |     | 2,216,070.44     | 2,937,530.24   |
| 开发支出                   |     |                  |                |
| 商誉                     |     |                  |                |
| 长期待摊费用                 |     | 4,511,182.98     | 5,991,897.89   |
| 递延所得税资产                |     | 2,782,475.98     | 3,704,440.12   |
| 其他非流动资产                |     |                  |                |
| 非流动资产合计                |     | 701,210,302.27   | 315,028,158.37 |
| 资产总计                   |     | 1,551,513,472.82 | 964,419,240.71 |
| <b>流动负债:</b>           |     |                  |                |
| 短期借款                   |     |                  |                |
| 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                   |     | 196,442,424.70   | 152,022,025.39 |

|               |  |                  |                |
|---------------|--|------------------|----------------|
| 预收款项          |  | 4,915,703.09     | 4,850,131.40   |
| 应付职工薪酬        |  | 12,203,153.04    | 15,862,969.86  |
| 应交税费          |  | 7,838,711.26     | 8,649,890.95   |
| 应付利息          |  |                  |                |
| 应付股利          |  | 673,581.60       | 673,581.60     |
| 其他应付款         |  | 19,121,025.57    | 37,553,357.26  |
| 划分为持有待售的负债    |  |                  |                |
| 一年内到期的非流动负债   |  | 760,000.00       |                |
| 其他流动负债        |  |                  | 300,000.00     |
| 流动负债合计        |  | 241,954,599.26   | 219,911,956.46 |
| <b>非流动负债：</b> |  |                  |                |
| 长期借款          |  |                  |                |
| 应付债券          |  |                  |                |
| 其中：优先股        |  |                  |                |
| 永续债           |  |                  |                |
| 长期应付款         |  |                  |                |
| 长期应付职工薪酬      |  |                  |                |
| 专项应付款         |  |                  |                |
| 预计负债          |  |                  |                |
| 递延收益          |  |                  | 760,000.00     |
| 递延所得税负债       |  |                  |                |
| 其他非流动负债       |  |                  |                |
| 非流动负债合计       |  |                  | 760,000.00     |
| 负债合计          |  | 241,954,599.26   | 220,671,956.46 |
| <b>所有者权益：</b> |  |                  |                |
| 股本            |  | 514,619,192.00   | 438,671,492.00 |
| 其他权益工具        |  |                  |                |
| 其中：优先股        |  |                  |                |
| 永续债           |  |                  |                |
| 资本公积          |  | 503,565,106.66   | 15,870,811.35  |
| 减：库存股         |  |                  |                |
| 其他综合收益        |  |                  |                |
| 专项储备          |  |                  |                |
| 盈余公积          |  | 59,580,045.18    | 54,216,893.86  |
| 未分配利润         |  | 231,794,529.72   | 234,988,087.04 |
| 所有者权益合计       |  | 1,309,558,873.56 | 743,747,284.25 |
| 负债和所有者权益总计    |  | 1,551,513,472.82 | 964,419,240.71 |

法定代表人：葛俊杰

主管会计工作负责人：陈国芳

会计机构负责人：邓春山

**合并利润表**  
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                           |       | 941,548,526.27 | 1,025,854,990.93 |
| 其中:营业收入                           | (三十五) | 941,548,526.27 | 1,025,854,990.93 |
| 利息收入                              |       |                |                  |
| 已赚保费                              |       |                |                  |
| 手续费及佣金收入                          |       |                |                  |
| 二、营业总成本                           |       | 879,712,289.79 | 874,733,245.70   |
| 其中:营业成本                           | (三十五) | 487,781,843.83 | 476,749,172.51   |
| 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                           | (三十六) | 34,936,979.82  | 35,827,325.06    |
| 销售费用                              | (三十七) | 187,899,958.16 | 197,730,213.08   |
| 管理费用                              | (三十八) | 163,801,456.53 | 164,891,901.22   |
| 财务费用                              | (三十九) | -3,029,376.68  | -2,623,447.13    |
| 资产减值损失                            | (四十)  | 8,321,428.13   | 2,158,080.96     |
| 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)                   | (四十一) | 15,743,644.33  | 946,680.96       |
| 其中:对联营企业和合营企业的投资收益                |       | 2,718,760.78   | 70,537.12        |
| 汇兑收益(损失以“-”号填列)                   |       |                |                  |
| 三、营业利润(亏损以“-”号填列)                 |       | 77,579,880.81  | 152,068,426.19   |
| 加:营业外收入                           | (四十二) | 17,139,921.23  | 4,359,384.49     |
| 其中:非流动资产处置利得                      |       | 280,734.22     | 1,103,030.87     |
| 减:营业外支出                           | (四十三) | 186,583.84     | 960,731.56       |
| 其中:非流动资产处置损失                      |       | 14,574.90      | 842,807.67       |
| 四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)               |       | 94,533,218.20  | 155,467,079.12   |
| 减:所得税费用                           | (四十四) | 26,338,516.37  | 40,821,693.86    |
| 五、净利润(净亏损以“-”号填列)                 |       | 68,194,701.83  | 114,645,385.26   |
| 归属于母公司所有者的净利润                     |       | 71,351,980.58  | 116,863,470.35   |
| 少数股东损益                            |       | -3,157,278.75  | -2,218,085.09    |
| 六、其他综合收益的税后净额                     | (三十二) | 135.82         | -125.08          |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额              |       | 135.82         | -125.08          |
| (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                |  | 135.82        | -125.08        |
| 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                       |  | 135.82        | -125.08        |
| 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                            |  | 68,194,837.65 | 114,645,260.18 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额                    |  | 71,352,116.40 | 116,863,345.27 |
| 归属于少数股东的综合收益总额                      |  | -3,157,278.75 | -2,218,085.09  |
| 八、每股收益：                             |  |               |                |
| (一) 基本每股收益(元/股)                     |  | 0.14          | 0.27           |
| (二) 稀释每股收益(元/股)                     |  | 0.14          | 0.27           |

法定代表人：葛俊杰

主管会计工作负责人：陈国芳

会计机构负责人：邓春山

**母公司利润表**  
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                              | (四) | 899,998,311.09 | 1,022,452,595.05 |
| 减: 营业成本                             | (四) | 700,962,649.24 | 803,084,313.58   |
| 营业税金及附加                             |     | 3,686,756.63   | 4,342,219.27     |
| 销售费用                                |     | 160,468,053.33 | 157,691,437.41   |
| 管理费用                                |     | 36,327,656.60  | 41,919,183.70    |
| 财务费用                                |     | -4,208,457.67  | -2,470,710.32    |
| 资产减值损失                              |     |                |                  |
| 加: 公允价值变动收益(损失以“—”号填列)              |     |                |                  |
| 投资收益(损失以“—”号填列)                     | (五) | 49,905,260.78  | 74,946,680.96    |
| 其中: 对联营企业和合营企业的投资收益                 |     | 2,718,760.78   | 70,537.12        |
| 二、营业利润(亏损以“—”号填列)                   |     | 52,666,913.74  | 92,832,832.37    |
| 加: 营业外收入                            |     | 3,200,007.98   | 595,779.62       |
| 其中: 非流动资产处置利得                       |     |                |                  |
| 减: 营业外支出                            |     | 1,787.59       | 487.50           |
| 其中: 非流动资产处置损失                       |     | 1,787.59       | 487.50           |
| 三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)                 |     | 55,865,134.13  | 93,428,124.49    |
| 减: 所得税费用                            |     | 2,233,620.93   | 4,194,843.30     |
| 四、净利润(净亏损以“—”号填列)                   |     | 53,631,513.20  | 89,233,281.19    |
| 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                            |     | 53,631,513.20  | 89,233,281.19    |
| 七、每股收益:                             |     |                |                  |
| (一) 基本每股收益(元/股)                     |     | 0.11           | 0.20             |
| (二) 稀释每股收益(元/股)                     |     | 0.11           | 0.20             |

法定代表人: 葛俊杰

主管会计工作负责人: 陈国芳

会计机构负责人: 邓春山

**合并现金流量表**  
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            |
|------------------------------|-------|------------------|------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>        |       |                  |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金               |       | 1,111,520,738.83 | 1,163,379,024.61 |
| 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                      |       | 440,607.76       |                  |
| 收到其他与经营活动有关的现金               | (四十五) | 47,723,572.89    | 15,706,604.56    |
| 经营活动现金流入小计                   |       | 1,159,684,919.48 | 1,179,085,629.17 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金               |       | 493,723,412.50   | 546,483,844.13   |
| 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              |       | 202,953,190.58   | 116,598,653.25   |
| 支付的各项税费                      |       | 167,295,861.62   | 191,664,341.02   |
| 支付其他与经营活动有关的现金               | (四十五) | 211,282,411.59   | 184,229,933.93   |
| 经营活动现金流出小计                   |       | 1,075,254,876.29 | 1,038,976,772.33 |
| 经营活动产生的现金流量净额                |       | 84,430,043.19    | 140,108,856.84   |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>        |       |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                    |       | 1,000,000.00     |                  |
| 取得投资收益收到的现金                  |       | 457,008.33       | 876,143.84       |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额    |       | 478,765.50       | 1,555,370.84     |
| 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               | (四十五) | 793,972.59       |                  |
| 投资活动现金流入小计                   |       | 2,729,746.42     | 2,431,514.68     |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金      |       | 31,092,613.20    | 25,027,112.55    |
| 投资支付的现金                      |       |                  | 10,790,000.00    |
| 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          |       | 23,683,154.88    |                  |
| 支付其他与投资活动有关的现金               | (四十五) | 300,000,000.00   |                  |
| 投资活动现金流出小计                   |       | 354,775,768.08   | 35,817,112.55    |
| 投资活动产生的现金流量净额                |       | -352,046,021.66  | -33,385,597.87   |

|                           |  |                |                 |
|---------------------------|--|----------------|-----------------|
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |  |                |                 |
| 吸收投资收到的现金                 |  | 569,999,905.00 |                 |
| 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                 |  | 57,000,000.00  |                 |
| 发行债券收到的现金                 |  |                |                 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  |                |                 |
| 筹资活动现金流入小计                |  | 626,999,905.00 |                 |
| 偿还债务支付的现金                 |  | 150,000,000.00 | 130,000,000.00  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 55,621,983.37  | 44,061,749.20   |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       |  |                |                 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  |                |                 |
| 筹资活动现金流出小计                |  | 205,621,983.37 | 174,061,749.20  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |  | 421,377,921.63 | -174,061,749.20 |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  | -12,960.12     | -125.08         |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | 153,748,983.04 | -67,338,615.31  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 354,370,482.80 | 421,709,098.11  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 508,119,465.84 | 354,370,482.80  |

法定代表人：葛俊杰

主管会计工作负责人：陈国芳

会计机构负责人：邓春山

# 母公司现金流量表

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            |
|---------------------------|----|------------------|------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量:</b>     |    |                  |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |    | 1,072,051,673.47 | 1,159,121,819.69 |
| 收到的税费返还                   |    |                  |                  |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 30,455,145.52    | 4,787,166.76     |
| 经营活动现金流入小计                |    | 1,102,506,818.99 | 1,163,908,986.45 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 785,718,911.43   | 922,071,835.02   |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |    | 64,229,691.72    | 51,739,944.59    |
| 支付的各项税费                   |    | 35,262,376.45    | 54,010,764.10    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 239,439,652.25   | 101,414,375.45   |
| 经营活动现金流出小计                |    | 1,124,650,631.85 | 1,129,236,919.16 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |    | -22,143,812.86   | 34,672,067.29    |
| <b>二、投资活动产生的现金流量:</b>     |    |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 |    |                  |                  |
| 取得投资收益收到的现金               |    | 42,457,008.33    | 74,876,143.84    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |    |                  | 40,418.68        |
| 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            |    |                  |                  |
| 投资活动现金流入小计                |    | 42,457,008.33    | 74,916,562.52    |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |    | 2,989,805.21     | 3,053,311.10     |
| 投资支付的现金                   |    | 387,060,000.00   | 10,829,540.00    |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |    |                  |                  |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |    | 120,000,000.00   |                  |
| 投资活动现金流出小计                |    | 510,049,805.21   | 13,882,851.10    |
| 投资活动产生的现金流量净额             |    | -467,592,796.88  | 61,033,711.42    |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>     |    |                  |                  |
| 吸收投资收到的现金                 |    | 569,999,905.00   |                  |
| 取得借款收到的现金                 |    |                  |                  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |    |                  |                  |
| 筹资活动现金流入小计                |    | 569,999,905.00   |                  |
| 偿还债务支付的现金                 |    |                  | 30,000,000.00    |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |    | 51,461,919.20    | 43,921,749.20    |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |    |                  |                  |
| 筹资活动现金流出小计                |    | 51,461,919.20    | 73,921,749.20    |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |    | 518,537,985.80   | -73,921,749.20   |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |    |                  |                  |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |    | 28,801,376.06    | 21,784,029.51    |
| 加: 期初现金及现金等价物余额           |    | 306,969,523.38   | 285,185,493.87   |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |    | 335,770,899.44   | 306,969,523.38   |

法定代表人: 葛俊杰

主管会计工作负责人: 陈国芳

会计机构负责人: 邓春山



合并所有者权益变动表  
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<br>存股 | 其他综<br>合收益 | 专项<br>储备 | 盈余公积          | 一般<br>风险<br>准备 |                |               | 未分配利润            |
|                       |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                |           |            |          |               |                |                |               |                  |
| 一、上年期末余额              | 438,671,492.00 |        |     |    | 42,243,214.07  |           | -125.08    |          | 54,260,522.12 |                | 786,713,625.47 | 3,864,567.46  | 1,325,753,296.04 |
| 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              | 438,671,492.00 |        |     |    | 42,243,214.07  |           | -125.08    |          | 54,260,522.12 |                | 786,713,625.47 | 3,864,567.46  | 1,325,753,296.04 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 75,947,700.00  |        |     |    | 487,694,295.31 |           | 135.82     |          | 5,363,151.32  |                | 14,526,910.06  | 17,835,824.60 | 601,368,017.11   |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |    |                |           | 135.82     |          |               |                | 71,351,980.58  | -3,157,278.75 | 68,194,837.65    |
| （二）所有者投入和减少资本         | 75,947,700.00  |        |     |    | 487,694,295.31 |           |            |          |               |                |                | 20,993,103.35 | 584,635,098.66   |
| 1. 股东投入的普通股           | 75,947,700.00  |        |     |    | 487,694,295.31 |           |            |          |               |                |                |               | 563,641,995.31   |
| 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                 |                |        |     |    |                |           |            |          |               |                |                | 20,993,103.35 | 20,993,103.35    |
| （三）利润分配               |                |        |     |    |                |           |            |          | 5,363,151.32  |                | -56,825,070.52 |               | -51,461,919.20   |
| 1. 提取盈余公积             |                |        |     |    |                |           |            |          | 5,363,151.32  |                | -5,363,151.32  |               |                  |
| 2. 提取一般风险准备           |                |        |     |    |                |           |            |          |               |                |                |               |                  |
| 3. 对所有者（或股东）的分配       |                |        |     |    |                |           |            |          |               |                | -51,461,919.20 |               | -51,461,919.20   |
| 4. 其他                 |                |        |     |    |                |           |            |          |               |                |                |               |                  |
| （四）所有者权益内部结转          |                |        |     |    |                |           |            |          |               |                |                |               |                  |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）      |                |        |     |    |                |           |            |          |               |                |                |               |                  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）      |                |        |     |    |                |           |            |          |               |                |                |               |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损           |                |        |     |    |                |           |            |          |               |                |                |               |                  |
| 4. 其他                 |                |        |     |    |                |           |            |          |               |                |                |               |                  |
| （五）专项储备               |                |        |     |    |                |           |            |          |               |                |                |               |                  |
| 1. 本期提取               |                |        |     |    |                |           |            |          |               |                |                |               |                  |
| 2. 本期使用               |                |        |     |    |                |           |            |          |               |                |                |               |                  |
| （六）其他                 |                |        |     |    |                |           |            |          |               |                |                |               |                  |
| 四、本期期末余额              | 514,619,192.00 |        |     |    | 529,937,509.38 |           | 10.74      |          | 59,623,673.44 |                | 801,240,535.53 | 21,700,392.06 | 1,927,121,313.15 |

| 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<br>存股 | 其他综合<br>收益 | 专项<br>储备 | 盈余公积          | 一般风<br>险准备 |                |               | 未分配利润            |
|                       |                | 优先<br>股 | 永续债 | 其他 |               |           |            |          |               |            |                |               |                  |
| 一、上年期末余额              | 438,671,492.00 |         |     |    | 42,243,214.07 |           |            |          | 45,337,194.00 |            | 722,640,632.44 | 6,082,652.55  | 1,254,975,185.06 |
| 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              | 438,671,492.00 |         |     |    | 42,243,214.07 |           |            |          | 45,337,194.00 |            | 722,640,632.44 | 6,082,652.55  | 1,254,975,185.06 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |         |     |    |               |           | -125.08    |          | 8,923,328.12  |            | 64,072,993.03  | -2,218,085.09 | 70,778,110.98    |
| （一）综合收益总额             |                |         |     |    |               |           | -125.08    |          |               |            | 116,863,470.35 | -2,218,085.09 | 114,645,260.18   |
| （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               |                |         |     |    |               |           |            |          | 8,923,328.12  |            | -52,790,477.32 |               | -43,867,149.20   |
| 1. 提取盈余公积             |                |         |     |    |               |           |            |          | 8,923,328.12  |            | -8,923,328.12  |               |                  |
| 2. 提取一般风险准备           |                |         |     |    |               |           |            |          |               |            |                |               |                  |
| 3. 对所有者（或股东）的分配       |                |         |     |    |               |           |            |          |               |            | -43,867,149.20 |               | -43,867,149.20   |
| 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              | 438,671,492.00 |         |     |    | 42,243,214.07 |           | -125.08    |          | 54,260,522.12 |            | 786,713,625.47 | 3,864,567.46  | 1,325,753,296.04 |

法定代表人：葛俊杰

主管会计工作负责人：陈国芳

会计机构负责人：邓春山

**母公司所有者权益变动表**  
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：<br>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              | 438,671,492.00 |        |     |    | 15,870,811.35  |           |        |      | 54,216,893.86 | 234,988,087.04 | 743,747,284.25   |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |                |           |        |      |               |                |                  |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                |           |        |      |               |                |                  |
| 其他                    |                |        |     |    |                |           |        |      |               |                |                  |
| 二、本年期初余额              | 438,671,492.00 |        |     |    | 15,870,811.35  |           |        |      | 54,216,893.86 | 234,988,087.04 | 743,747,284.25   |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 75,947,700.00  |        |     |    | 487,694,295.31 |           |        |      | 5,363,151.32  | －3,193,557.32  | 565,811,589.31   |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |    |                |           |        |      |               | 53,631,513.20  | 53,631,513.20    |
| （二）所有者投入和减少资本         | 75,947,700.00  |        |     |    | 487,694,295.31 |           |        |      |               |                | 563,641,995.31   |
| 1. 股东投入的普通股           | 75,947,700.00  |        |     |    | 487,694,295.31 |           |        |      |               |                | 563,641,995.31   |
| 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               |                |        |     |    |                |           |        |      | 5,363,151.32  | －56,825,070.52 | －51,461,919.20   |
| 1. 提取盈余公积             |                |        |     |    |                |           |        |      | 5,363,151.32  | －5,363,151.32  |                  |
| 2. 对所有者（或股东）的分配       |                |        |     |    |                |           |        |      |               | －51,461,919.20 | －51,461,919.20   |
| 3. 其他                 |                |        |     |    |                |           |        |      |               |                |                  |
| （四）所有者权益内部结转          |                |        |     |    |                |           |        |      |               |                |                  |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）      |                |        |     |    |                |           |        |      |               |                |                  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）      |                |        |     |    |                |           |        |      |               |                |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损           |                |        |     |    |                |           |        |      |               |                |                  |
| 4. 其他                 |                |        |     |    |                |           |        |      |               |                |                  |
| （五）专项储备               |                |        |     |    |                |           |        |      |               |                |                  |
| 1. 本期提取               |                |        |     |    |                |           |        |      |               |                |                  |
| 2. 本期使用               |                |        |     |    |                |           |        |      |               |                |                  |
| （六）其他                 |                |        |     |    |                |           |        |      |               |                |                  |
| 四、本期期末余额              | 514,619,192.00 |        |     |    | 503,565,106.66 |           |        |      | 59,580,045.18 | 231,794,529.72 | 1,309,558,873.56 |

| 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              | 438,671,492.00 |        |     |    | 15,870,811.35 |       |        |      | 45,293,565.74 | 198,545,283.17 | 698,381,152.26 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |               |       |        |      |               |                |                |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |               |       |        |      |               |                |                |
| 其他                    |                |        |     |    |               |       |        |      |               |                |                |
| 二、本年期初余额              | 438,671,492.00 |        |     |    | 15,870,811.35 |       |        |      | 45,293,565.74 | 198,545,283.17 | 698,381,152.26 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |        |     |    |               |       |        |      | 8,923,328.12  | 36,442,803.87  | 45,366,131.99  |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |    |               |       |        |      |               | 89,233,281.19  | 89,233,281.19  |
| （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               |                |        |     |    |               |       |        |      | 8,923,328.12  | -52,790,477.32 | -43,867,149.20 |
| 1. 提取盈余公积             |                |        |     |    |               |       |        |      | 8,923,328.12  | -8,923,328.12  |                |
| 2. 对所有者（或股东）的分配       |                |        |     |    |               |       |        |      |               | -43,867,149.20 | -43,867,149.20 |
| 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              | 438,671,492.00 |        |     |    | 15,870,811.35 |       |        |      | 54,216,893.86 | 234,988,087.04 | 743,747,284.25 |

法定代表人：葛俊杰

主管会计工作负责人：陈国芳

会计机构负责人：邓春山

## 二、 公司基本情况

### 1. 公司概况

上海金枫酒业股份有限公司（原名上海市第一食品股份有限公司，以下简称“公司”或“本公司”）前身系上海市第一食品商店。一九九二年五月经批准改制为股份有限公司，一九九二年九月在上海证券交易所上市。所属行业为商业类。企业法人营业执照注册号：310000000009865。

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

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

截止2014年12月31日，公司累计股本总数514,619,192股，公司注册资本为514,619,192.00元，经营范围为：食品销售管理（非实物方式）、酒，仓储货运，租赁（房屋、场地），市外经贸委批准的出口业务，自营和代理各类商品及技术的进出口业务，经营进料加工和“三来一补”业务，开展对销贸易和转口贸易。公司注册地：上海市浦东新区张杨路579号，总部办公地：上海市普陀区宁夏路777号。本公司的母公司为上海市糖业烟酒（集团）有限公司，本公司的实际控制人为光明食品（集团）有限公司。

本财务报表业经公司全体董事（董事会）于2015年4月17日批准报出。

### 2. 合并财务报表范围

截至2014年12月31日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

| 子公司名称        |
|--------------|
| 上海石库门酿酒有限公司  |
| 上海隆樽酿酒有限公司   |
| 金枫控股（香港）有限公司 |
| 绍兴白塔酿酒有限公司   |

## 三、 财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

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

### 2. 持续经营

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

## 四、 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

### **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**

本公司自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### **3. 营业周期**

本公司营业周期为 12 个月。

### **4. 记账本位币**

本公司采用人民币为记账本位币。

### **5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法**

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

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

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

### **6. 合并财务报表的编制方法**

#### **1、合并范围**

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

#### **2、合并程序**

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对

于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

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

#### （1）增加子公司或业务

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

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

#### （2）处置子公司或业务

##### ①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

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

##### ②分步处置子公司

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

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制

权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

### （3）购买子公司少数股权

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

### （4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

## 7. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 8. 外币业务和外币报表折算

### 1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

### 2、 外币财务报表的折算

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

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

## 9. 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1、 金融工具的分类

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

### 2、 金融工具的确认依据和计量方法

#### （1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）



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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### （2）持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### （3）应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### （4）可供出售金融资产

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

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

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

#### （5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

（1）所转移金融资产的账面价值；

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值;

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

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

#### 4、金融负债终止确认条件

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

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

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

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

#### 5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

#### 6、金融资产(不含应收款项)减值的测试方法及会计处理方法

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

(1) 可供出售金融资产的减值准备:

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失, 不通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备:

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## 10. 应收款项

### (1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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

### (2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

☒ 适用 ☐ 不适用

| 账龄              | 应收账款计提比例 (%) | 其他应收款计提比例 (%) |
|-----------------|--------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年）    |              |               |
| 其中：1 年以内分项，可添加行 |              |               |
|                 |              |               |
|                 |              |               |
| 1—2 年           | 10           | 10            |
| 2—3 年           | 30           | 30            |
| 3 年以上           | 100          | 100           |
| 3—4 年           |              |               |
| 4—5 年           |              |               |
| 5 年以上           |              |               |
|                 |              |               |
|                 |              |               |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

☐ 适用 ☒ 不适用

### (3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

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

## 11. 存货

### 1、 存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品、在产品、包装物、低值易耗品。

### 2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

### 3、不同类别存货可变现净值的确定依据

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

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

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

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

### 4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品采用五五摊销法；

（2）包装物采用分次摊销法。

## 12. 长期股权投资

### 1、共同控制、重大影响的判断标准

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

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

### 2、初始投资成本的确定

#### （1）企业合并形成的长期股权投资

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

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

## （2）其他方式取得的长期股权投资

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## 3、后续计量及损益确认方法

### （1）成本法核算的长期股权投资

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

### （2）权益法核算的长期股权投资

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

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

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

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

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

### （3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

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

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

### 13. 投资性房地产

#### (1). 如果采用成本计量模式的：

##### 折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

### 14. 固定资产

#### (1). 确认条件

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

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

#### (2). 折旧方法

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%） |
|----|------|---------|--------|---------|
|----|------|---------|--------|---------|

|        |       |      |   |            |
|--------|-------|------|---|------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 35   | 5 | 2.71       |
| 机器设备   | 年限平均法 | 5-12 | 5 | 7.92-19.00 |
| 家具用具   | 年限平均法 | 5    | 5 | 19.00      |
| 电子设备   | 年限平均法 | 5    | 5 | 19.00      |
| 运输设备   | 年限平均法 | 8-10 | 5 | 9.50-11.88 |

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中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，其差额作为未确认的融资费。

## 15. 在建工程

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

## 16. 借款费用

### 1、借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

### 2、借款费用资本化期间

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

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

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

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

### 3、暂停资本化期间

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

### 4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

## 17. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

#### 1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

#### 2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

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



每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。  
经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。  
3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序  
截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

## **(2). 内部研究开发支出会计政策**

### **4、划分研究阶段和开发阶段的具体标准**

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

### **5、开发阶段支出资本化的具体条件**

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

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

## **18. 长期资产减值**

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

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

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

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

资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## **19. 长期待摊费用**

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

### **1、 摊销方法**

长期待摊费用在受益期内平均摊销

### **2、 摊销年限**

在受益期内平均摊销，其中：

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

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

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

## **20. 职工薪酬**

### **(1)、短期薪酬的会计处理方法**

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

### **(2)、离职后福利的会计处理方法**

#### **(1) 设定提存计划**

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

#### **(2) 设定受益计划**

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

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，本公司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。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的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转回至损益。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

### **(3)、辞退福利的会计处理方法**

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

### **(4)、其他长期职工福利的会计处理方法**

本公司向职工提供的其他长期职工福利，按照设定收益计划进行会计处理。

## **21. 预计负债**

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

### **1、预计负债的确认标准**

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- （1）该义务是本公司承担的现时义务；
- （2）履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

### **2、各类预计负债的计量方法**

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## **22. 收入**

### **1、销售商品收入确认和计量原则**

#### **（1）销售商品收入确认和计量的总体原则**

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

#### **（2）本公司销售商品收入的确认标准及收入确认时间的具体判断标准**

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

## 2、让渡资产使用权收入的确认和计量原则

### （1）让渡资产使用权收入确认和计量的总体原则

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

### （2）公司确认让渡资产使用权收入的依据

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

## 3、提供劳务收入的确认和计量原则

### 酒事馆门票收入的确认

在游客购买入馆门票并检票进入酒事馆参观后确认收入的实现。

## 23. 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

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

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

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

### （2）、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

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

## 24. 递延所得税资产/递延所得税负债

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

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

## 25. 租赁

### (1)、经营租赁的会计处理方法

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

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

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

## 26. 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) |
|--------------|------|---------------------|
|              |      |                     |
|              |      |                     |

其他说明

执行财政部于 2014 年修订及新颁布的准则

本公司已执行财政部于 2014 年颁布的下列新的及修订的企业会计准则：

《企业会计准则—基本准则》（修订）、  
《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》（修订）、  
《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》（修订）、  
《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》（修订）、  
《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》（修订）、  
《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（修订）、  
《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》、  
《企业会计准则第 40 号——合营安排》、  
《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》。

本公司执行上述企业会计准则的主要影响如下：

(1) 执行《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》（修订）

本公司根据《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》（修订）将本公司对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的投资从长期股权投资中分类至可供出售金融资产核算，并进行了追溯调整。

(2) 执行《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》（修订）

公司根据《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》（修订）将本公司财务报表格式进行了更改，并进行了追溯调整。

（3）执行《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》（修订）、《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》（修订）、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（修订）、《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》、《企业会计准则第 40 号——合营安排》、《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》的相关情况：公司 2013 年度及 2014 年度财务报表中关于职工薪酬、合并财务报表、公允价值计量、合营安排、在其他主体中权益、金融工具列报的相关业务及事项，已按上述准则的规定进行核算与披露，新准则的实施不会对公司 2013 年度及 2014 年度的财务报表项目金额产生影响。

上述追溯调整对本期和上期财务报表的主要影响如下：

合并财务报表

| 2014 年 12 月 31 日 | 会计政策变更前<br>的余额 | 会计政策变更调整金额（“+”<br>为增加，“-”为减少） | 会计政策变更后<br>的余额 |
|------------------|----------------|-------------------------------|----------------|
| 长期股权投资           | 27,364,335.83  | -6,350,000.00                 | 21,014,335.83  |
| 可供出售金融资产         |                | 6,350,000.00                  | 6,350,000.00   |
| 递延收益             |                | 23,436,367.37                 | 23,436,367.37  |
| 其他非流动负债          | 23,436,367.37  | -23,436,367.37                |                |
| 其他综合收益           |                | 10.74                         | 10.74          |
| 外币报表折算差额         | 10.74          | -10.74                        |                |

续上表

| 2013 年 12 月 31 日 | 会计政策变更前<br>的余额 | 会计政策变更调整金额（“+”<br>为增加，“-”为减少） | 会计政策变更<br>后的余额 |
|------------------|----------------|-------------------------------|----------------|
| 长期股权投资           | 35,435,575.05  | -6,350,000.00                 | 29,085,575.05  |
| 可供出售金融资产         |                | 6,350,000.00                  | 6,350,000.00   |
| 递延收益             |                | 15,570,869.75                 | 15,570,869.75  |
| 其他非流动负债          | 15,570,869.75  | -15,570,869.75                |                |
| 其他综合收益           |                | -125.08                       | -125.08        |
| 外币报表折算差额         | -125.08        | 125.08                        |                |

## （2）、重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

## 五、 税项

### 1. 主要税种及税率

| 税种      | 计税依据                                                    | 税率          |
|---------|---------------------------------------------------------|-------------|
| 增值税     | 按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 17%         |
| 消费税     | 按销售量计征、按应税销售收入计征                                        | 240 元/吨、10% |
| 营业税     | 按应税营业收入计征                                               | 5%          |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征                                     | 7%、5%       |
| 企业所得税   | 按应纳税所得额计征                                               | 25%         |

## 六、 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          | 194,934.57     | 53,100.15      |
| 银行存款          | 507,879,293.33 | 353,804,451.37 |
| 其他货币资金        | 3,625,237.94   | 512,931.28     |
| 合计            | 511,699,465.84 | 354,370,482.80 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 11,048.12      | 25,826.08      |

其他说明

其中受到限制的货币资金明细如下：

| 项目        | 期末余额         | 年初余额 |
|-----------|--------------|------|
| 银行承兑汇票保证金 | 3,580,000.00 |      |

### 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 | 2,200,000.00 | 1,040,000.00 |
| 商业承兑票据 | 23,332.90    |              |
| 合计     | 2,223,332.90 | 1,040,000.00 |

其他说明

- (2) 期末公司无已质押的应收票据
- (3) 期末公司无已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据
- (4) 期末公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据

### 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  | 77,964,986.39 | 100.00 | 206,105.81 | 0.26     | 77,758,880.58 | 82,281,460.15 | 100.00 | 107,399.80 | 0.13     | 82,174,060.35 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 |               |        |            |          |               |               |        |            |          |               |
| 合计                    | 77,964,986.39 | /      | 206,105.81 | /        | 77,758,880.58 | 82,281,460.15 | /      | 107,399.80 | /        | 82,174,060.35 |

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    | 76,678,565.68 |            |         |
| 1至2年      | 1,110,999.00  | 111,099.90 | 10.00%  |
| 2至3年      | 114,879.71    | 34,463.91  | 30.00%  |
| 3年以上      | 60,542.00     | 60,542.00  | 100.00% |
| 3至4年      |               |            |         |
| 4至5年      |               |            |         |
| 5年以上      |               |            |         |
| 合计        | 77,964,986.39 | 206,105.81 |         |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐适用 ☒不适用

#### (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 24,892.66 元。本期因非同一控制下企业合并绍兴白塔酿酒有限公司而带入的坏账准备金额为 123,598.67 元

#### (3). 本期实际核销的应收账款情况

本期无实际核销的应收账款。



(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

| 单位名称 | 期末余额          |                 |      |
|------|---------------|-----------------|------|
|      | 应收账款          | 占应收账款合计数的比例 (%) | 坏账准备 |
| 第一名  | 13,760,418.95 | 17.65           |      |
| 第二名  | 10,030,150.89 | 12.86           |      |
| 第三名  | 9,967,551.51  | 12.78           |      |
| 第四名  | 9,446,337.87  | 12.12           |      |
| 第五名  | 6,368,160.30  | 8.17            |      |
| 合计   | 49,572,619.52 | 63.58           |      |

#### 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   | 21,900,465.65 | 99.51  | 9,910,973.82  | 97.72  |
| 1 至 2 年 | 107,519.60    | 0.49   | 230,742.60    | 2.28   |
| 2 至 3 年 |               |        |               |        |
| 3 年以上   |               |        |               |        |
| 合计      | 22,007,985.25 | 100.00 | 10,141,716.42 | 100.00 |

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

| 预付对象 | 期末余额          | 占预付款期末余额合计数的比例 |
|------|---------------|----------------|
| 第一名  | 7,021,870.00  | 31.91          |
| 第二名  | 6,066,670.00  | 27.57          |
| 第三名  | 2,000,000.00  | 9.09           |
| 第四名  | 1,340,400.00  | 6.09           |
| 第五名  | 1,178,778.00  | 5.36           |
| 合计   | 17,607,718.00 | 80.02          |

#### 5、应收利息

(1). 应收利息分类

单位: 元 币种: 人民币

| 项目   | 期末余额          | 期初余额 |
|------|---------------|------|
| 定期存款 | 777,253.06    |      |
| 委托贷款 |               |      |
| 债券投资 | 11,773,902.62 |      |
| 合计   | 12,551,155.68 |      |

## 6、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  | 25,403,986.25 | 100.00 | 401,941.91 | 1.58     | 25,002,044.34 | 2,106,058.43 | 100.00 | 468,336.12 | 22.24    | 1,637,722.31 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 |               |        |            |          |               |              |        |            |          |              |
| 合计                     | 25,403,986.25 | /      | 401,941.91 | /        | 25,002,044.34 | 2,106,058.43 | /      | 468,336.12 | /        | 1,637,722.31 |

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

☐适用 ☒不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄         | 期末余额          |            |        |
|------------|---------------|------------|--------|
|            | 其他应收款         | 坏账准备       | 计提比例   |
| 1 年以内      |               |            |        |
| 其中：1 年以内分项 |               |            |        |
|            |               |            |        |
|            |               |            |        |
| 1 年以内小计    | 24,768,459.34 |            |        |
| 1 至 2 年    | 255,650.00    | 25,565.00  | 10.00  |
| 2 至 3 年    | 5,000.00      | 1,500.00   | 30.00  |
| 3 年以上      | 374,876.91    | 374,876.91 | 100.00 |
| 3 至 4 年    |               |            |        |
| 4 至 5 年    |               |            |        |
| 5 年以上      |               |            |        |
| 合计         | 25,403,986.25 | 401,941.91 |        |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐适用 ☒不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☐适用 ☒不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 0 元; 本期收回或转回坏账准备金额 93,679.21 元。本期因非同一控制下企业合并绍兴白塔酿酒有限公司而带入的坏账准备金额为 27,285.00 元。

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

本期无实际核销的应收账款。

(4). 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       |
|--------|---------------|--------------|
| 往来款    | 20,873,429.34 |              |
| 押金及保证金 | 585,625.00    | 93,900.00    |
| 备用金    | 133,257.91    | 55,279.00    |
| 代垫款项   | 72,577.72     |              |
| 其他     | 3,739,096.28  | 1,956,879.43 |
| 合计     | 25,403,986.25 | 2,106,058.43 |

(5). 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   |
|------|-------|---------------|-------|----------------------|------------|
| 第一名  | 往来款   | 20,873,429.34 | 1 年以内 | 82.17                |            |
| 第二名  | 产品打样费 | 280,000.00    | 3 年以上 | 1.10                 | 280,000.00 |
| 第三名  | 汽油费   | 251,720.00    | 1 年以内 | 0.99                 |            |
| 第四名  | 保证金   | 223,725.00    | 1 年以内 | 0.88                 |            |
| 第五名  | 预付款项  | 197,602.38    | 1 年以内 | 0.78                 |            |
| 合计   | /     | 21,826,476.72 | /     | 85.92                | 280,000.00 |

7、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             | 46,876,945.51  | 1,817,405.60 | 45,059,539.91  | 33,960,048.32  | 1,842,873.62 | 32,117,174.70  |
| 在产品             | 17,908,729.85  |              | 17,908,729.85  | 18,573,106.12  |              | 18,573,106.12  |
| 库存商品            | 661,525,854.68 |              | 661,525,854.68 | 585,880,602.25 |              | 585,880,602.25 |
| 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 |                |              |                |                |              |                |
| 包装物             | 15,000,647.54  |              | 15,000,647.54  | 21,787,628.51  |              | 21,787,628.51  |
| 低值易耗品           | 2,210,495.68   |              | 2,210,495.68   | 1,407,258.54   |              | 1,407,258.54   |
| 合计              | 743,522,673.26 | 1,817,405.60 | 741,705,267.66 | 661,608,643.74 | 1,842,873.62 | 659,765,770.12 |

(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   | 其他 |      |

|                 |              |  |  |           |  |              |
|-----------------|--------------|--|--|-----------|--|--------------|
|                 |              |  |  | 销         |  |              |
| 原材料             | 1,842,873.62 |  |  | 25,468.02 |  | 1,817,405.60 |
| 在产品             |              |  |  |           |  |              |
| 库存商品            |              |  |  |           |  |              |
| 周转材料            |              |  |  |           |  |              |
| 消耗性生物资产         |              |  |  |           |  |              |
| 建造合同形成的已完工未结算资产 |              |  |  |           |  |              |
| 合计              | 1,842,873.62 |  |  | 25,468.02 |  | 1,817,405.60 |

## 8、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末余额           | 期初余额         |
|---------|----------------|--------------|
| 预缴企业所得税 | 2,277,374.94   | 2,608,865.60 |
| 理财产品    | 300,000,000.00 |              |
| 合计      | 302,277,374.94 | 2,608,865.60 |

## 9、可供出售金融资产

### (1). 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 期末余额         |      |              | 期初余额         |      |              |
|-----------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
|           | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         |
| 可供出售债务工具： |              |      |              |              |      |              |
| 可供出售权益工具： | 6,350,000.00 |      | 6,350,000.00 | 6,350,000.00 |      | 6,350,000.00 |
| 按公允价值计量的  |              |      |              |              |      |              |
| 按成本计量的    | 6,350,000.00 |      | 6,350,000.00 | 6,350,000.00 |      | 6,350,000.00 |
| 合计        | 6,350,000.00 |      | 6,350,000.00 | 6,350,000.00 |      | 6,350,000.00 |

### (2). 期末按成本计量的可供出售金融资产

| 被投资单位          | 账面余额         |      |      |              | 减值准备 |      |      |    | 在被投资单位持股比例(%) | 本期现金红利    |
|----------------|--------------|------|------|--------------|------|------|------|----|---------------|-----------|
|                | 期初           | 本期增加 | 本期减少 | 期末           | 期初   | 本期增加 | 本期减少 | 期末 |               |           |
| 上海长江经济联合发展有限公司 | 700,000.00   |      |      | 700,000.00   |      |      |      |    |               | 19,500.00 |
| 山东省东方糖业有限公司    | 2,800,000.00 |      |      | 2,800,000.00 |      |      |      |    | 14.00         |           |
| 上海万宏食品有限公司     | 2,850,000.00 |      |      | 2,850,000.00 |      |      |      |    | 19.00         |           |
| 合计             | 6,350,000.00 |      |      | 6,350,000.00 |      |      |      |    | /             | 19,500.00 |

## 10、长期股权投资

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 |      |             |        |      |          |      |    | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|-------|------|--------|------|-------------|--------|------|----------|------|----|------|----------|
|       |      | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益 | 其他权益 | 宣告发放现金股利 | 计提减值 | 其他 |      |          |

|               |               |  |  |              |    |    |     |    |                |               |  |
|---------------|---------------|--|--|--------------|----|----|-----|----|----------------|---------------|--|
|               |               |  |  |              | 调整 | 变动 | 或利润 | 准备 |                |               |  |
| 一、合营企业        |               |  |  |              |    |    |     |    |                |               |  |
|               |               |  |  |              |    |    |     |    |                |               |  |
| 小计            |               |  |  |              |    |    |     |    |                |               |  |
| 二、联营企业        |               |  |  |              |    |    |     |    |                |               |  |
| 上海顺和通创业投资有限公司 | 18,295,575.05 |  |  | 2,718,760.78 |    |    |     |    |                | 21,014,335.83 |  |
| 绍兴白塔酿酒有限公司    | 10,790,000.00 |  |  |              |    |    |     |    | -10,790,000.00 |               |  |
| 小计            | 29,085,575.05 |  |  | 2,718,760.78 |    |    |     |    | -10,790,000.00 | 21,014,335.83 |  |
| 合计            | 29,085,575.05 |  |  | 2,718,760.78 |    |    |     |    | -10,790,000.00 | 21,014,335.83 |  |

#### 其他说明

1、2014年12月8日，公司第八届董事会第十四次会议审议通过了《关于对公司参股子公司上海顺和通创业投资有限公司进行清算解散的议案》，公司与上海市糖业烟酒（集团）有限公司成立清算小组，按照法定程序对上海顺和通创业投资有限公司进行清算注销，截止2014年12月31日相关清算注销工作尚未完成。

2、公司于2014年4月22日与绍兴白塔酿酒有限公司原控股股东许建林签署了《股权转让暨增资协议书》，以股权转让和现金增资方式出资人民币3,696万元收购绍兴白塔酿酒有限公司40%的股权，其中，以人民币1,478万元受让许建林持有的绍兴白塔酿酒有限公司25%股权；以人民币2,218万元溢价认购绍兴白塔酿酒有限公司的新增注册资本人民币600万元，本次股权转让后公司合计持有绍兴白塔酿酒有限公司60%的股权。绍兴白塔酿酒有限公司本期纳入合并报表范围，期末合并财务报表长期股权投资已抵消。

### 11、投资性房地产

#### 投资性房地产计量模式

##### (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                 | 房屋、建筑物       | 土地使用权         | 在建工程 | 合计            |
|--------------------|--------------|---------------|------|---------------|
| 一、账面原值             |              |               |      |               |
| 1. 期初余额            | 2,863,322.00 | 16,922,599.00 |      | 19,785,921.00 |
| 2. 本期增加金额          |              |               |      |               |
| (1) 外购             |              |               |      |               |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 |              |               |      |               |
| (3) 企业合并增加         |              |               |      |               |
|                    |              |               |      |               |
| 3. 本期减少金额          |              |               |      |               |
| (1) 处置             |              |               |      |               |
| (2) 其他转出           |              |               |      |               |
|                    |              |               |      |               |
| 4. 期末余额            | 2,863,322.00 | 16,922,599.00 |      | 19,785,921.00 |
| 二、累计折旧和累计摊销        |              |               |      |               |
| 1. 期初余额            | 1,378,537.10 | 4,259,183.16  |      | 5,637,720.26  |
| 2. 本期增加金额          | 79,458.48    | 442,599.24    |      | 522,057.72    |
| (1) 计提或摊销          | 79,458.48    | 442,599.24    |      | 522,057.72    |

|           |              |               |  |               |
|-----------|--------------|---------------|--|---------------|
|           |              |               |  |               |
|           |              |               |  |               |
| 3. 本期减少金额 |              |               |  |               |
| (1) 处置    |              |               |  |               |
| (2) 其他转出  |              |               |  |               |
|           |              |               |  |               |
|           |              |               |  |               |
| 4. 期末余额   | 1,457,995.58 | 4,701,782.4   |  | 6,159,777.98  |
| 三、减值准备    |              |               |  |               |
| 1. 期初余额   |              |               |  |               |
| 2. 本期增加金额 |              |               |  |               |
| (1) 计提    |              |               |  |               |
|           |              |               |  |               |
|           |              |               |  |               |
| 3、本期减少金额  |              |               |  |               |
| (1) 处置    |              |               |  |               |
| (2) 其他转出  |              |               |  |               |
|           |              |               |  |               |
|           |              |               |  |               |
| 4. 期末余额   |              |               |  |               |
| 四、账面价值    |              |               |  |               |
| 1. 期末账面价值 | 1,405,326.42 | 12,220,816.60 |  | 13,626,143.02 |
| 2. 期初账面价值 | 1,484,784.90 | 12,663,415.84 |  | 14,148,200.74 |

## 12、固定资产

### (1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 房屋及建筑物         | 机器设备           | 家具用具       | 电子设备          | 运输工具          | 合计             |
|------------|----------------|----------------|------------|---------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值：    |                |                |            |               |               |                |
| 1. 期初余额    | 440,076,571.47 | 289,312,287.20 | 234,792.25 | 18,350,104.68 | 19,571,481.90 | 767,545,237.50 |
| 2. 本期增加金额  | 37,574,233.68  | 22,754,818.71  | 546,995.57 | 3,117,900.38  | 4,691,165.67  | 68,685,114.01  |
| (1) 购置     | 908,322.00     | 1,586,809.66   | 53,358.09  | 299,782.22    | 1,488,555.07  | 4,336,827.04   |
| (2) 在建工程转入 | 3,868,271.00   | 7,367,518.06   |            | 1,570,312.80  |               | 12,806,101.86  |
| (3) 企业合并增加 | 32,797,640.68  | 13,800,490.99  | 493,637.48 | 1,247,805.36  | 3,202,610.60  | 51,542,185.11  |
|            |                |                |            |               |               |                |
| 3. 本期减少金额  |                | 1,477,067.51   |            | 110,638.87    | 1,035,380.73  | 2,623,087.11   |
| (1) 处置或报废  |                | 1,477,067.51   |            | 110,638.87    | 1,035,380.73  | 2,623,087.11   |
|            |                |                |            |               |               |                |
| 4. 期末余额    | 477,650,805.15 | 310,590,038.40 | 781,787.82 | 21,357,366.19 | 23,227,266.84 | 833,607,264.40 |
| 二、累计折旧     |                |                |            |               |               |                |
| 1. 期初余额    | 143,855,932.95 | 210,255,848.45 | 79,546.32  | 14,448,474.92 | 14,007,883.92 | 382,647,686.56 |
| 2. 本期增加金额  | 23,868,614.91  | 32,170,361.73  | 456,747.62 | 2,426,738.81  | 3,217,714.16  | 62,140,177.23  |
| (1) 计提     | 17,438,604.14  | 25,139,315.62  | 223,532.17 | 1,539,655.33  | 1,540,585.41  | 45,881,692.67  |
| —增加        | 6,430,010.77   | 7,031,046.11   | 233,215.45 | 887,083.48    | 1,677,128.75  | 16,258,484.56  |
| 3. 本期减少金额  |                | 1,337,197.08   |            | 103,895.21    | 969,388.64    | 2,410,480.93   |
| (1) 处置或报废  |                | 1,337,197.08   |            | 103,895.21    | 969,388.64    | 2,410,480.93   |
|            |                |                |            |               |               |                |
| 4. 期末余额    | 167,724,547.86 | 241,089,013.10 | 536,293.94 | 16,771,318.52 | 16,256,209.44 | 442,377,382.86 |
| 三、减值准备     |                |                |            |               |               |                |
| 1. 期初余额    | 7,045,468.10   |                |            |               |               | 7,045,468.10   |
| 2. 本期增加金额  |                |                |            |               |               |                |
| (1) 计提     |                |                |            |               |               |                |

|           |                |               |            |              |              |                |
|-----------|----------------|---------------|------------|--------------|--------------|----------------|
| 3. 本期减少金额 |                |               |            |              |              |                |
| (1) 处置或报废 |                |               |            |              |              |                |
| 4. 期末余额   | 7,045,468.10   |               |            |              |              | 7,045,468.10   |
| 四、账面价值    |                |               |            |              |              |                |
| 1. 期末账面价值 | 302,880,789.19 | 69,501,025.30 | 245,493.88 | 4,586,047.67 | 6,971,057.40 | 384,184,413.44 |
| 2. 期初账面价值 | 289,175,170.42 | 79,056,438.75 | 155,245.93 | 3,901,629.76 | 5,563,597.98 | 377,852,082.84 |

(2). 无暂时闲置的固定资产情况

(3). 无通过融资租赁租入的固定资产情况

(4). 无通过经营租赁租出的固定资产

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

详见本附注十二

### 13、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         |
| 酒罐设备     |               |      |               | 5,805,820.40 |      | 5,805,820.40 |
| 污水在线监测工程 |               |      |               | 2,228,659.36 |      | 2,228,659.36 |
| 瓶装洗瓶机    | 114,800.00    |      | 114,800.00    |              |      |              |
| 10万吨项目二期 | 10,593,853.08 |      | 10,593,853.08 |              |      |              |
| 零星工程     | 427,204.89    |      | 427,204.89    |              |      |              |
| 合计       | 11,135,857.97 |      | 11,135,857.97 | 8,034,479.76 |      | 8,034,479.76 |

(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 |
|------------|-------------|--------------|---------------|---------------|-----------|---------------|----------------|--------|-----------|--------------|-------------|------|
| 酒罐设备       |             | 5,805,820.40 | 2,810,245.00  | 8,616,065.40  |           |               | 100.00         | 100.00 |           |              |             | 自筹   |
| 污水在线监测工程   | 2,300,000   | 2,228,659.36 |               | 2,228,659.36  |           |               | 96.87          | 100.00 |           |              |             | 自筹   |
| 10万吨黄酒项目二期 | 350,100,000 |              | 10,593,853.08 |               |           | 10,593,853.08 | 3.03           | 准备阶段   |           |              |             | 募股资金 |
| 待安装设备      |             |              | 1,270,330.69  | 1,155,530.69  |           | 114,800.00    |                |        |           |              |             | 自筹   |
| 零星工程       |             |              | 1,327,128.30  | 805,846.41    | 94,077.00 | 427,204.89    |                |        |           |              |             | 自筹   |
| 合计         | 352,400,000 | 8,034,479.76 | 16,001,557.07 | 12,806,101.86 | 94,077.00 | 11,135,857.97 | /              | /      |           |              | /           | /    |

## 14、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         | 房屋使用权      | 商标使用权        | 软件           | 其他           | 合计            |
|------------|---------------|------------|--------------|--------------|--------------|---------------|
| 一、账面原值     |               |            |              |              |              |               |
| 1. 期初余额    | 29,612,500.00 | 453,600.00 | 120,000.00   | 3,417,939.01 |              | 33,604,039.01 |
| 2. 本期增加金额  | 22,650,644.62 |            | 7,828,190.00 |              | 1,666,000.00 | 32,144,834.62 |
| (1) 购置     |               |            |              |              |              |               |
| (2) 内部研发   |               |            |              |              |              |               |
| (3) 企业合并增加 | 22,650,644.62 |            | 7,828,190.00 |              | 1,666,000.00 | 32,144,834.62 |
|            |               |            |              |              |              |               |
| 3. 本期减少金额  |               |            |              |              |              |               |
| (1) 处置     |               |            |              |              |              |               |
|            |               |            |              |              |              |               |
| 4. 期末余额    | 52,263,144.62 | 453,600.00 | 7,948,190.00 | 3,417,939.01 | 1,666,000.00 | 65,748,873.63 |
| 二、累计摊销     |               |            |              |              |              |               |
| 1. 期初余额    | 1,879,352.47  | 152,712.17 | 36,000.00    | 865,296.60   |              | 2,933,361.24  |
| 2. 本期增加金额  | 2,303,637.75  | 9,072.00   | 578,146.67   | 683,587.80   | 583,100.07   | 4,157,544.29  |
| (1) 计提     | 974,271.71    | 9,072.00   | 578,146.67   | 683,587.80   | 166,600.07   | 2,411,678.25  |
| 企业合并增加     | 1,329,366.04  |            |              |              | 416,500.00   | 1,745,866.04  |
| 3. 本期减少金额  |               |            |              |              |              |               |
| (1) 处置     |               |            |              |              |              |               |
|            |               |            |              |              |              |               |
| 4. 期末余额    | 4,182,990.22  | 161,784.17 | 614,146.67   | 1,548,884.40 | 583,100.07   | 7,090,905.53  |
| 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  | 48,080,154.40 | 291,815.83 | 7,334,043.33 | 1,869,054.61 | 1,082,899.93 | 58,657,968.10 |
| 2. 期初账面价值  | 27,733,147.53 | 300,887.83 | 84,000.00    | 2,552,642.41 |              | 30,670,677.77 |

## 15、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   |              |              |
| 绍兴白塔酿酒有限公司      |      | 16,260,344.98 |  |      | 8,440,000.00 | 7,820,344.98 |
| 合计              |      | 16,260,344.98 |  |      | 8,440,000.00 | 7,820,344.98 |

## (2). 商誉减值准备

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加         |  | 本期减少 |  | 期末余额         |
|-----------------|------|--------------|--|------|--|--------------|
|                 |      | 计提           |  | 处置   |  |              |
| 绍兴白塔酿酒有限公司      |      | 8,440,000.00 |  |      |  | 8,440,000.00 |
| 合计              |      | 8,440,000.00 |  |      |  | 8,440,000.00 |

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

### (1) 商誉的计算过程

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

### (2) 商誉减值测试的方法

商誉减值测试是按照该资产组合的预计未来现金流量的现值确定，经减值测试，本期商誉发生减值8,440,000.00元。

## 16、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         |
|--------|--------------|------------|--------------|--------|--------------|
| 装修装饰   | 5,678,276.89 | 123,277.00 | 1,499,459.91 |        | 4,302,093.98 |
| 罗山分店房租 | 313,621.00   |            | 104,532.00   |        | 209,089.00   |
| 其他     |              | 123,613.09 | 36,626.08    |        | 86,987.01    |
| 合计     | 5,991,897.89 | 246,890.09 | 1,640,617.99 |        | 4,598,169.99 |

## 17、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    | 7,433,780.10  | 1,858,445.03 | 7,509,977.91  | 1,877,494.48 |
| 内部交易未实现利润 | 3,624,535.19  | 906,133.80   |               |              |
| 可抵扣亏损     |               |              |               |              |
| 应付职工薪酬    | 23,777,670.93 | 5,944,417.73 | 22,672,199.49 | 5,668,049.87 |
| 合计        | 34,835,986.22 | 8,708,996.56 | 30,182,177.4  | 7,545,544.35 |

### (2). 未经抵销的递延所得税负债

| 项目         | 期末余额          |               | 期初余额     |         |
|------------|---------------|---------------|----------|---------|
|            | 应纳税暂时性差异      | 递延所得税负债       | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 非同一控制企业合并资 | 47,634,373.20 | 11,908,593.31 |          |         |

|                |               |               |  |  |
|----------------|---------------|---------------|--|--|
| 产评估增值          |               |               |  |  |
| 可供出售金融资产公允价值变动 |               |               |  |  |
| 合计             | 47,634,373.20 | 11,908,593.31 |  |  |

### (3). 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 | 2,037,141.32  | 1,954,099.73  |
| 可抵扣亏损    | 15,752,713.74 | 10,568,496.92 |
| 合计       | 17,789,855.06 | 12,522,596.65 |

### (4). 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                     |
|------|---------------|---------------|------------------------|
| 2017 | 4,801,170.86  | 4,801,170.86  |                        |
| 2018 | 5,634,909.92  | 5,767,326.06  |                        |
| 2019 | 5,316,632.96  |               | 以 2014 年度企业所得税汇算清缴数据为准 |
| 合计   | 15,752,713.74 | 10,568,496.92 | /                      |

## 18、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 |               |      |
| 抵押借款 | 30,000,000.00 |      |
| 保证借款 | 27,000,000.00 |      |
| 信用借款 |               |      |
| 合计   | 57,000,000.00 |      |

### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0 元

## 19、应付票据

单位：元 币种：人民币

| 种类     | 期末余额         | 期初余额 |
|--------|--------------|------|
| 商业承兑汇票 |              |      |
| 银行承兑汇票 | 3,580,000.00 |      |
| 合计     | 3,580,000.00 |      |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

## 20、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           |
|-------|----------------|----------------|
| 1 年以内 | 107,094,618.71 | 127,815,003.89 |
| 1 年以上 | 4,577,082.11   | 3,123,517.45   |
| 合计    | 111,671,700.82 | 130,938,521.34 |

## (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 |
|-------|--------------|-----------|
| 供应商 1 | 908,620.55   | 未结算工程尾款   |
| 供应商 2 | 489,605.00   | 未结算工程尾款   |
| 供应商 3 | 450,350.00   | 账期内货款尾款   |
| 合计    | 1,848,575.55 | /         |

## 21、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         |
|-------|--------------|--------------|
| 1 年以内 | 5,458,559.16 | 5,032,743.39 |
| 1 年以上 | 27,943.81    | 103,328.56   |
| 合计    | 5,486,502.97 | 5,136,071.95 |

## 22、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         | 23,788,883.35 | 187,539,624.72 | 186,229,428.78 | 25,099,079.29 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 492,327.03    | 15,886,443.96  | 15,807,901.80  | 570,869.19    |
| 三、辞退福利         |               | 915,860.00     | 915,860.00     |               |
| 四、一年内到期的其他福利   |               |                |                |               |
| 合计             | 24,281,210.38 | 204,341,928.68 | 202,953,190.58 | 25,669,948.48 |

### (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、津贴和补贴 | 23,055,917.46 | 161,446,869.80 | 160,089,915.66 | 24,412,871.60 |
| 二、职工福利费       |               | 9,539,884.45   | 9,539,884.45   |               |
| 三、社会保险费       | 269,940.28    | 8,760,928.54   | 8,723,111.02   | 307,757.80    |
| 其中：医疗保险费      | 237,545.72    | 7,671,281.55   | 7,637,492.60   | 271,334.67    |
| 工伤保险费         | 10,813.66     | 392,503.22     | 391,148.36     | 12,168.52     |
| 生育保险费         | 21,580.90     | 697,143.77     | 694,470.06     | 24,254.61     |
| 四、住房公积金       | 447.00        | 4,494,044.00   | 4,494,206.00   | 285.00        |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 462,578.61    | 3,297,897.93   | 3,382,311.65   | 378,164.89    |
| 六、短期带薪缺勤      |               |                |                |               |
| 七、短期利润分享计划    |               |                |                |               |
| 合计            | 23,788,883.35 | 187,539,624.72 | 186,229,428.78 | 25,099,079.29 |

### (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 | 459,986.43 | 14,826,481.08 | 14,752,946.14 | 533,521.37 |

|          |            |               |               |            |
|----------|------------|---------------|---------------|------------|
| 2、失业保险费  | 32,340.60  | 1,059,962.88  | 1,054,955.66  | 37,347.82  |
| 3、企业年金缴费 |            |               |               |            |
| 合计       | 492,327.03 | 15,886,443.96 | 15,807,901.80 | 570,869.19 |

## 23、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     | 10,632,632.88 | 11,646,181.65 |
| 消费税     | 3,070,006.06  | 2,638,843.57  |
| 营业税     | 52,316.68     | 17,181.68     |
| 企业所得税   | 9,377,278.63  | 20,619,941.65 |
| 个人所得税   | 41,162.59     | 3,242,039.33  |
| 城市维护建设税 | 830,133.08    | 811,807.23    |
| 房产税     | 198,950.87    | 28,800.00     |
| 河道管理费   | 142,679.04    | 143,163.52    |
| 教育费附加   | 691,420.26    | 715,923.93    |
| 印花税     | 12,551.98     |               |
| 合计      | 25,049,132.07 | 39,863,882.56 |

## 24、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   |            |      |
| 企业债券利息            |            |      |
| 短期借款应付利息          | 128,865.07 |      |
| 划分为金融负债的优先股\永续债利息 |            |      |
| 合计                | 128,865.07 |      |

## 25、应付股利

单位：元 币种：人民币

| 项目                | 期末余额       | 期初余额       |
|-------------------|------------|------------|
| 普通股股利             | 673,581.60 | 673,581.60 |
| 划分为权益工具的优先股\永续债股利 |            |            |
| 合计                | 673,581.60 | 673,581.60 |

## 26、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          |
|-------------|---------------|---------------|
| 计提及未支付的销售费用 | 18,338,768.12 | 37,565,191.27 |
| 保证金及押金      | 6,289,086.69  | 5,640,969.09  |
| 代扣代缴款项      | 653,170.40    | 1,352,738.21  |
| 其他          | 1,420,204.65  | 4,327,588.56  |
| 合计          | 26,701,229.86 | 48,886,487.13 |

## 27、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  |            |      |
| 1 年内到期的应付债券  |            |      |
| 1 年内到期的长期应付款 |            |      |
| 递延收益         | 760,000.00 |      |
| 合计           | 760,000.00 |      |

## 28、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额 | 期初余额       |
|--------|------|------------|
| 短期应付债券 |      |            |
| 递延收益   |      | 300,000.00 |
| 合计     |      | 300,000.00 |

## 29、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 | 15,584,025.00 | 5,280,171.43 | 5,293,326.68 | 15,570,869.75 | 财政补助 |
|      |               |              |              |               |      |
|      |               |              |              |               |      |
| 合计   | 15,584,025.00 | 5,280,171.43 | 5,293,326.68 | 15,570,869.75 | /    |

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 |
|----------------|---------------|--------------|--------------|-------------|---------------|-------------|
| 科技委国家科技支撑计划    | 240,000.00    |              |              | -240,000.00 |               | 与收益相关(尚未完成) |
| 专利工作试点单位项目资助费  | 280,000.00    |              |              | -280,000.00 |               | 与收益相关(尚未完成) |
| 科技基金知识产权资助资金   | 240,000.00    |              |              | -240,000.00 |               | 与收益相关(尚未完成) |
| 重点技术改造项目专项资金   | 14,354,025.00 | 2,751,400.00 | 2,273,210.72 |             | 14,832,214.28 | 与资产相关       |
| 加快自主品牌建设专项资金   | 470,000.00    |              | 50,000.00    |             | 420,000.00    | 与资产相关       |
| 金山区产学研科技成本转化项目 |               | 160,000.00   | 47,058.82    |             | 112,941.18    | 与收益相关       |
| 金山区院士专家工作站研究   |               | 240,000.00   | 34,285.71    |             | 205,714.29    | 与收益相关       |
| 合计             | 15,584,025.00 | 3,151,400.00 | 2,404,555.25 | -760,000.00 | 15,570,869.75 | /           |

其他说明：

本期其他变动减少 760,000.00 元系转入“一年内到期的非流动负债”报表项目。

## 30、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<br>新股      | 送<br>股 | 公积金<br>转股 | 其<br>他 | 小计            |                |
|------|----------------|---------------|--------|-----------|--------|---------------|----------------|
| 股份总数 | 438,671,492.00 | 75,947,700.00 |        |           |        | 75,947,700.00 | 514,619,192.00 |

其他说明：

根据公司于 2013 年 3 月 20 日召开的第三十六次股东大会（临时股东大会）决议，并经中国证券监督管理委员会 2013 年 12 月 10 日以证监许可[2013]1558 号文“《关于核准上海金枫酒业股份有限公司非公开发行股票批复》”核准，公司于 2014 年 3 月非公开发行人民币普通股（A 股）75,947,700 股，本次非公开发行完成后公司累计股本总数 514,619,192 股。上述股本增加已经立信会计师事务所有限公司出具信会师报字（2014）第 110406 号验资报告验证。

### 31、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） | 26,273,839.95 | 487,694,295.31 |      | 513,968,135.26 |
| 其他资本公积     | 15,969,374.12 |                |      | 15,969,374.12  |
| 合计         | 42,243,214.07 | 487,694,295.31 |      | 529,937,509.38 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期资本公积增加 487,694,295.31 元，形成原因系公司本期非公开发行股份 75,947,700 股，每股发行价格 7.65 元，共募集资金 580,999,905.00 元，扣除新增股本 75,947,700.00 元和发行费用 17,357,909.69 元后，差额 487,694,295.31 元计入资本溢价（股本溢价）。

### 32、其他综合收益

单位：元 币种：人民币

| 项目                              | 期初<br>余额 | 本期发生金额            |                                    |             |              |                   | 期末<br>余额 |
|---------------------------------|----------|-------------------|------------------------------------|-------------|--------------|-------------------|----------|
|                                 |          | 本期所<br>得税前<br>发生额 | 减：前期<br>计入其他<br>综合收益<br>当期转入<br>损益 | 减：所得<br>税费用 | 税后归属<br>于母公司 | 税后归<br>属于少<br>数股东 |          |
| 一、以后不能重分类进损益的其他综合收益             |          |                   |                                    |             |              |                   |          |
| 其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动         |          |                   |                                    |             |              |                   |          |
| 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 |          |                   |                                    |             |              |                   |          |
|                                 |          |                   |                                    |             |              |                   |          |
|                                 |          |                   |                                    |             |              |                   |          |
| 二、以后将重分类进损益的其他综合收益              | -125.08  | 135.82            |                                    |             |              |                   | 10.74    |

|                                     |         |        |  |  |  |  |       |
|-------------------------------------|---------|--------|--|--|--|--|-------|
| 其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 |         |        |  |  |  |  |       |
| 可供出售金融资产公允价值变动损益                    |         |        |  |  |  |  |       |
| 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益               |         |        |  |  |  |  |       |
| 现金流量套期损益的有效部分                       |         |        |  |  |  |  |       |
| 外币财务报表折算差额                          | -125.08 | 135.82 |  |  |  |  | 10.74 |
|                                     |         |        |  |  |  |  |       |
|                                     |         |        |  |  |  |  |       |
| 其他综合收益合计                            | -125.08 | 135.82 |  |  |  |  | 10.74 |

### 33、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 | 54,260,522.12 | 5,363,151.32 |      | 59,623,673.44 |
| 任意盈余公积 |               |              |      |               |
| 储备基金   |               |              |      |               |
| 企业发展基金 |               |              |      |               |
| 其他     |               |              |      |               |
| 合计     | 54,260,522.12 | 5,363,151.32 |      | 59,623,673.44 |

### 34、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           | 786,713,625.47 | 722,640,632.44 |
| 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            | 786,713,625.47 | 722,640,632.44 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | 71,351,980.58  | 116,863,470.35 |
| 减：提取法定盈余公积            | 5,363,151.32   | 8,923,328.12   |
| 提取任意盈余公积              |                |                |
| 提取一般风险准备              |                |                |
| 应付普通股股利               | 51,461,919.20  | 43,867,149.20  |
| 转作股本的普通股股利            |                |                |
| 期末未分配利润               | 801,240,535.53 | 786,713,625.47 |

### 35、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 | 940,414,906.71 | 486,896,605.58 | 1,024,015,246.70 | 475,098,189.92 |
| 其他业务 | 1,133,619.56   | 885,238.25     | 1,839,744.23     | 1,650,982.59   |
| 合计   | 941,548,526.27 | 487,781,843.83 | 1,025,854,990.93 | 476,749,172.51 |

### 36、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     | 23,182,813.90 | 22,482,888.89 |
| 营业税     | 151,349.52    | 89,377.52     |
| 城市维护建设税 | 6,102,094.50  | 6,985,200.69  |
| 教育费附加   | 5,500,721.90  | 6,269,857.96  |
| 资源税     |               |               |
| 合计      | 34,936,979.82 | 35,827,325.06 |

### 37、销售费用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 本期发生额          | 上期发生额          |
|----------|----------------|----------------|
| 业务经营费用   | 119,681,660.46 | 125,937,554.02 |
| 工资薪酬相关费用 | 38,231,487.01  | 37,534,620.86  |
| 运杂费      | 19,450,484.58  | 22,688,891.39  |
| 办公费用     | 429,494.86     | 1,430,860.26   |
| 差旅费      | 4,084,289.85   | 3,770,012.65   |
| 租赁费      | 3,623,725.05   | 3,069,613.91   |
| 折旧费      | 279,816.62     | 371,760.25     |
| 修理费      | 443,682.11     | 497,130.52     |
| 其他       | 1,675,317.62   | 2,429,769.22   |
| 合计       | 187,899,958.16 | 197,730,213.08 |

### 38、管理费用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 本期发生额          | 上期发生额          |
|--------|----------------|----------------|
| 职工相关费用 | 84,075,030.18  | 90,412,737.32  |
| 仓储相关费用 | 18,952,601.81  | 19,006,944.94  |
| 折旧及摊销  | 16,720,229.39  | 12,377,423.05  |
| 修理费    | 7,099,856.72   | 6,853,477.62   |
| 污水处理费  | 6,397,851.31   | 6,890,645.92   |
| 办公费用   | 6,267,699.46   | 6,443,318.04   |
| 租赁费    | 5,487,471.69   | 3,086,660.38   |
| 费用性税金  | 3,622,180.62   | 4,029,718.79   |
| 差旅费    | 4,068,592.63   | 3,779,998.87   |
| 水电费    | 3,122,068.41   | 2,950,668.33   |
| 咨询及中介费 | 2,845,748.94   | 2,689,849.42   |
| 其他     | 5,142,125.37   | 6,370,458.54   |
| 合计     | 163,801,456.53 | 164,891,901.22 |

### 39、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   | 4,197,247.51  | 194,600.00    |
| 减：利息收入 | -7,637,402.91 | -3,166,225.94 |
| 汇兑损益   | 13,095.94     |               |
| 其他     | 397,682.78    | 348,178.81    |
| 合计     | -3,029,376.68 | -2,623,447.13 |

#### 40、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         | -118,571.87  | 315,207.34   |
| 二、存货跌价损失       |              | 1,842,873.62 |
| 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      | 8,440,000.00 |              |
| 十四、其他          |              |              |
| 合计             | 8,321,428.13 | 2,158,080.96 |

#### 41、投资收益

单位：元 币种：人民币

| 项目                               | 本期发生额         | 上期发生额      |
|----------------------------------|---------------|------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益                   | 2,718,760.78  | 70,537.12  |
| 处置长期股权投资产生的投资收益                  |               |            |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 |               |            |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益  |               |            |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益                |               |            |
| 可供出售金融资产等取得的投资收益                 | 19,500.00     | 18,500.00  |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益                |               |            |
| 丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得        |               |            |
| 其他                               | 13,005,383.55 | 857,643.84 |
|                                  |               |            |
| 合计                               | 15,743,644.33 | 946,680.96 |

#### 42、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 | 280,734.22    | 1,103,030.87 | 280,734.22    |
| 其中：固定资产处置利得 | 280,734.22    | 1,103,030.87 | 280,734.22    |
| 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        | 13,747,023.73 | 3,256,352.00 | 13,747,023.73 |
| 其他          | 3,112,163.28  | 1.62         | 3,112,163.28  |
|             |               |              |               |
| 合计          | 17,139,921.23 | 4,359,384.49 | 17,139,921.23 |

#### 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 |
|----------------------------|---------------|--------------|-------------|
| 重点技术改造项目专项资金（递延收益摊销）       | 2,273,210.72  | 2,050,575.00 | 与资产相关       |
| 加快自主品牌建设专项资金               | 50,000.00     | 30,000.00    | 与资产相关       |
| 金山区产学研科技成本转化项目             | 47,058.82     |              | 与收益相关       |
| 金山区院士专家工作站研究               | 34,285.71     |              | 与收益相关       |
| 浦东新区企业职工职业培训财政补贴           | 299,340.00    | 577,731.00   | 与收益相关       |
| 自主品牌建设奖励项目                 | 200,000.00    |              | 与收益相关       |
| 上海市产学研合作计划项目补贴             | 600,000.00    |              | 与收益相关       |
| 金山区企业职工职业培训财政补贴            | 1,039,978.48  | 480,246.00   | 与收益相关       |
| 技术改造专项奖励                   | 7,027,000.00  |              | 与收益相关       |
| 2014 市级重点技改项目补助（区级拨款）      | 848,600.00    |              | 与收益相关       |
| 金山区节水型企业补贴费                | 27,550.00     |              | 与收益相关       |
| 上海市科普教育基地考核资助              | 50,000.00     | 30,000.00    | 与收益相关       |
| 2014 年产业结构调整补助资金           | 1,210,000.00  |              | 与收益相关       |
| 知识产权局专利资助费                 |               | 17,000.00    | 与收益相关       |
| 科研项目费                      |               | 10,000.00    | 与收益相关       |
| 金山区枫泾镇纳税大户企业奖励             |               | 50,000.00    | 与收益相关       |
| 企业职工职业培训财政补贴               |               | 10,800.00    | 与收益相关       |
| 2012 年、2013 年重点企业清洁生产审核费补贴 | 40,000.00     |              | 与收益相关       |
| 合计                         | 13,747,023.73 | 3,256,352.00 | /           |

#### 43、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 | 14,574.90  | 842,807.67 | 14,574.90     |
| 其中：固定资产处置损失 | 14,574.90  | 842,807.67 | 14,574.90     |
| 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        | 100,000.00 |            | 100,000.00    |
| 其他          | 72,008.94  | 117,923.89 | 72,008.94     |
| 合计          | 186,583.84 | 960,731.56 | 186,583.84    |

#### 44、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 | 28,796,192.76 | 46,534,775.12 |
| 递延所得税费用 | -2,457,676.39 | -5,713,081.26 |
| 合计      | 26,338,516.37 | 40,821,693.86 |

#### 45、现金流量表项目

##### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------|---------------|---------------|
| 政府补助  | 14,193,868.48 | 12,300,377.00 |
| 财务费用  | 6,905,671.60  | 3,166,225.94  |
| 租赁收入  | 220,540.54    | 240,000.00    |
| 营业外收入 | 169,496.67    | 1.62          |
| 单位往来款 | 5,163,995.60  |               |
| 收回保证金 | 21,070,000.00 |               |
| 合计    | 47,723,572.89 | 15,706,604.56 |

##### (2). 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 本期发生额          | 上期发生额          |
|---------|----------------|----------------|
| 销售及管理费用 | 195,015,125.58 | 167,713,322.05 |
| 租赁费     | 15,697,594.29  | 15,396,560.00  |
| 单位往来款   |                | 653,949.18     |
| 财务费用    | 397,682.78     | 348,178.81     |
| 营业外支出   | 172,008.94     | 117,923.89     |
| 合计      | 211,282,411.59 | 184,229,933.93 |

##### (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 本期发生额      | 上期发生额 |
|--------|------------|-------|
| 银行理财产品 | 793,972.59 |       |
| 合计     | 793,972.59 |       |

##### (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 本期发生额          | 上期发生额 |
|--------|----------------|-------|
| 银行理财产品 | 300,000,000.00 |       |
| 合计     | 300,000,000.00 |       |

#### 46、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           |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| <b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>       |                |                |
| 净利润                              | 68,194,701.83  | 114,645,385.26 |
| 加：资产减值准备                         | 8,321,428.13   | 2,158,080.96   |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 45,961,151.15  | 43,661,992.77  |
| 无形资产摊销                           | 2,854,277.49   | 1,717,965.31   |
| 长期待摊费用摊销                         | 1,640,617.99   | 1,547,911.36   |
| 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） | -266,159.32    | -260,223.20    |
| 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）                  | 4,210,343.45   | 194,600.00     |
| 投资损失（收益以“－”号填列）                  | -15,743,644.33 | -946,680.96    |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）             | -1,163,452.21  | -5,713,081.26  |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）             | 1,294,224.18   |                |
| 存货的减少（增加以“－”号填列）                 | 2,059,457.73   | -18,630,277.03 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）            | -9,099,308.60  | 25,165,067.19  |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）            | -23,833,594.30 | -23,431,883.56 |
| 其他                               |                |                |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 84,430,043.19  | 140,108,856.84 |
| <b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>     |                |                |
| 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                         |                |                |
| <b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>         |                |                |
| 现金的期末余额                          | 508,119,465.84 | 354,370,482.80 |
| 减：现金的期初余额                        | 354,370,482.80 | 421,709,098.11 |
| 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                     | 153,748,983.04 | -67,338,615.31 |

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

|                             | 金额            |
|-----------------------------|---------------|
| 本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物     | 36,960,000.00 |
|                             |               |
|                             |               |
| 减：购买日子公司持有的现金及现金等价物         | 13,276,845.12 |
|                             |               |
|                             |               |
| 加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物 |               |
|                             |               |
|                             |               |
| 取得子公司支付的现金净额                | 23,683,154.88 |

其他说明：

购买日子公司持有的现金及现金等价物 13,276,845.12 元已扣除使用受限制的现金和现金等价物 24,650,000.00 元。

### (3) 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                        | 508,119,465.84 | 354,370,482.80 |
| 其中：库存现金                     | 194,934.57     | 53,100.15      |
| 可随时用于支付的银行存款                | 507,879,293.33 | 353,804,451.37 |
| 可随时用于支付的其他货币资金              | 45,237.94      | 512,931.28     |
| 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              | 508,119,465.84 | 354,370,482.80 |
| 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 |                |                |

### 47、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 |               |      |
| 应收票据 |               |      |
| 存货   |               |      |
| 固定资产 | 10,780,843.34 | 抵押借款 |
| 无形资产 | 20,956,526.59 | 抵押借款 |
|      |               |      |
|      |               |      |
| 合计   | 31,737,369.93 | /    |

### 48、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  |            |         |              |
| 其中：美元 | 6.95       | 6.11900 | 42.53        |
| 欧元    |            |         |              |
| 港币    | 14,005.00  | 0.78887 | 11,048.12    |
| 人民币   |            |         |              |
| 人民币   |            |         |              |
| 应收账款  |            |         |              |
| 其中：美元 | 257,890.23 | 6.11900 | 1,578,030.32 |
| 欧元    |            |         |              |
| 港币    |            |         |              |
| 人民币   |            |         |              |

|       |  |  |  |
|-------|--|--|--|
| 人民币   |  |  |  |
| 长期借款  |  |  |  |
| 其中：美元 |  |  |  |
| 欧元    |  |  |  |
| 港币    |  |  |  |
| 人民币   |  |  |  |
| 人民币   |  |  |  |
|       |  |  |  |
|       |  |  |  |

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

☐适用 ☒不适用

## 七、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1). 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元 币种：人民币

| 被购买方名称     | 股权取得时点  | 股权取得成本        | 股权取得比例(%) | 股权取得方式 | 购买日        | 购买日的确定依据 | 购买日至期末被购买方的收入 | 购买日至期末被购买方的净利润 |
|------------|---------|---------------|-----------|--------|------------|----------|---------------|----------------|
| 绍兴白塔酿酒有限公司 | 2014年4月 | 47,750,000.00 | 60.00     | 现金     | 2014年4月30日 | 控制       | 48,759,225.25 | -3,507,509.87  |
|            |         |               |           |        |            |          |               |                |

注：本期非同一控制下企业合并绍兴白塔酿酒有限公司，上表中“购买日至期末被购买方的净利润”系以绍兴白塔酿酒有限公司财务报表为基础经过对购买日可辨认资产和负债的公允价值与账面价值差额已实现部分进行调整后的金额。

#### (2). 合并成本及商誉

单位：元 币种：人民币

|                             |               |
|-----------------------------|---------------|
| 合并成本                        |               |
| --现金                        | 47,750,000.00 |
| --非现金资产的公允价值                |               |
| --发行或承担的债务的公允价值             |               |
| --发行的权益性证券的公允价值             |               |
| --或有对价的公允价值                 |               |
| --购买日之前持有的股权于购买日的公允价值       |               |
| --其他                        |               |
| 合并成本合计                      | 47,750,000.00 |
| 减：取得的可辨认净资产公允价值份额           | 31,489,655.02 |
| 商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额 | 16,260,344.98 |

大额商誉形成的主要原因：

公司支付了人民币 47,750,000.00 元合并成本收购了绍兴白塔酿酒有限公司 60% 的权益，按比例获得的绍兴白塔酿酒有限公司可辨认净资产在购买日的公允价值为人民币 31,489,655.02 元，两者的差额人民币 16,260,344.98 元确认为商誉。

### (3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元 币种：人民币

|          | 绍兴白塔酿酒有限公司     |                |
|----------|----------------|----------------|
|          | 购买日公允价值        | 购买日账面价值        |
| 资产：      | 248,685,806.32 | 195,248,539.05 |
| 货币资金     | 37,926,845.12  | 37,926,845.12  |
| 应收款项     | 57,395,498.83  | 57,395,498.83  |
| 存货       | 86,557,180.15  | 74,165,330.21  |
| 固定资产     | 35,283,700.55  | 17,901,303.63  |
| 无形资产     | 30,398,968.58  | 6,735,948.17   |
| 可供出售金融资产 | 1,000,000.00   | 1,000,000.00   |
| 长期待摊费用   | 123,613.09     | 123,613.09     |
| 负债：      | 196,203,047.95 | 183,000,230.46 |
| 借款       | 100,000,000.00 | 100,000,000.00 |
| 应付款项     | 83,000,230.46  | 83,000,230.46  |
| 递延所得税负债  | 13,202,817.49  |                |
|          |                |                |
| 净资产      | 52,482,758.37  | 12,248,308.59  |
| 减：少数股东权益 |                |                |
| 取得的净资产   | 52,482,758.37  | 12,248,308.59  |

## 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    |            |
| 上海石库门酿酒有限公司  | 上海    | 上海  | 工业   | 100.00  |       | 同一控制下企业合并  |
| 上海隆樽酿酒有限公司   | 上海    | 上海  | 工业   | 70.00   |       | 同一控制下企业合并  |
| 金枫控股（香港）有限公司 | 香港    | 香港  | 贸易   | 100.00  |       | 设立         |
| 绍兴白塔酿酒有限公司   | 绍兴    | 绍兴  | 工业   | 60.00   |       | 非同一控制下企业合并 |
| 绍兴日盛酒业有限公司   | 绍兴    | 绍兴  | 工业   |         | 60.00 | 非同一控制下企业合并 |

#### (2). 重要的非全资子公司

单位：元 币种：人民币

| 子公司名称      | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益  | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额    |
|------------|----------|---------------|----------------|---------------|
| 上海隆樽酿酒有限公司 | 30.00    | -1,754,274.80 |                | 2,110,292.66  |
| 绍兴白塔酿酒有限公司 | 40.00    | 174,411.98    |                | 21,167,515.33 |

### (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

| 子公司名称      | 期末余额           |               |                |                |               |                | 期初余额          |              |               |            |       |            |
|------------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|---------------|--------------|---------------|------------|-------|------------|
|            | 流动资产           | 非流动资产         | 资产合计           | 流动负债           | 非流动负债         | 负债合计           | 流动资产          | 非流动资产        | 资产合计          | 流动负债       | 非流动负债 | 负债合计       |
| 上海隆樽酿酒有限公司 | 8,860,672.61   | 1,211,028.56  | 10,071,701.17  | 3,037,392.31   |               | 3,037,392.31   | 12,452,230.79 | 1,321,140.03 | 13,773,370.82 | 891,479.28 |       | 891,479.28 |
| 绍兴白塔酿酒有限公司 | 137,259,732.47 | 62,274,413.73 | 199,534,146.20 | 138,650,304.39 | 11,908,593.31 | 150,558,897.70 |               |              |               |            |       |            |

| 子公司名称      | 本期发生额         |               |               |               | 上期发生额      |               |               |               |
|------------|---------------|---------------|---------------|---------------|------------|---------------|---------------|---------------|
|            | 营业收入          | 净利润           | 综合收益总额        | 经营活动现金流量      | 营业收入       | 净利润           | 综合收益总额        | 经营活动现金流量      |
| 上海隆樽酿酒有限公司 | 1,557,925.34  | -5,847,582.68 | -5,847,582.68 | -3,004,082.54 | 962,235.90 | -7,393,616.95 | -7,393,616.95 | -1,285,318.96 |
| 绍兴白塔酿酒有限公司 | 48,759,225.25 | -3,507,509.87 | -3,507,509.87 | 27,604,163.09 |            |               |               |               |

其他说明:

注:本期非同一控制下企业合并绍兴白塔酿酒有限公司,上表中绍兴白塔酿酒有限公司“期末余额”和“本期发生额”系以绍兴白塔酿酒有限公司财务报表为基础经过对购买日可辨认资产和负债的公允价值与账面价值差额已实现部分进行调整后的金额,绍兴白塔酿酒有限公司“本期发生额”为自购买日至报告期末的金额。

## 2、在合营企业或联营企业中的权益

### (1). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位:元 币种:人民币

|                 | 期末余额/ 本期发生额   | 期初余额/ 上期发生额   |
|-----------------|---------------|---------------|
| 合营企业:           |               |               |
|                 |               |               |
| 投资账面价值合计        |               |               |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 |               |               |
| --净利润           |               |               |
| --其他综合收益        |               |               |
| --综合收益总额        |               |               |
|                 |               |               |
| 联营企业:           |               |               |
|                 |               |               |
| 投资账面价值合计        | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 |               |               |
| --净利润           | 2,718,760.78  | 70,537.12     |
| --其他综合收益        |               |               |
| --综合收益总额        | 2,718,760.78  | 70,537.12     |



## 九、与金融工具相关的风险

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

### （一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

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

### （二）市场风险

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

#### （1）利率风险

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

截至 2014 年 12 月 31 日，公司短期借款共计 57,000,000.00 元，其中以浮动利率计息的短期借款共计 12,000,000.00 元，在其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的 20%变动时，将不会对公司的营业利润和股东权益产生重大的影响。

#### （2）汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与公司外币货币性资产、负债及境外经营实体有关。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险。本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。公司期末外币金融资产和外币金融负债列示见本附注五（四十八）之说明。

### （三）流动性风险

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

截止 2014 年 12 月 31 日，本公司资产负债率 12.85%，流动比率为 6.60，有充足的资金偿还债务，不存在重大流动性风险。

## 十、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 (%) |
|-------|-----|------|-----------|------------------|-------------------|
| 上海市糖业 | 上海  | 糖业烟酒 | 32,114.00 | 34.90            | 36.07             |

|              |    |        |            |  |  |
|--------------|----|--------|------------|--|--|
| 烟酒（集团）有限公司   |    |        |            |  |  |
| 光明食品（集团）有限公司 | 上海 | 食品销售管理 | 435,900.00 |  |  |

本企业的母公司情况的说明

本公司实际控制人是：光明食品（集团）有限公司

本企业最终控制方是上海市国有资产监督管理委员会

其他说明：

母公司对本公司持股比例与表决权比例差异的说明：

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

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

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

本期无与本公司发生关联方交易，无前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业。

## 4、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 |
|--------------------|-------------|
| 东方先导糖酒有限公司         | 股东的子公司      |
| 光明米业（集团）有限公司       | 集团兄弟公司      |
| 光明食品（集团）有限公司       | 其他          |
| 农工商超市（集团）有限公司      | 集团兄弟公司      |
| 全兴酒业销售（上海）有限公司     | 股东的子公司      |
| 上海茶叶有限公司           | 股东的子公司      |
| 上海第一食品连锁发展有限公司     | 股东的子公司      |
| 上海方信包装材料有限公司       | 集团兄弟公司      |
| 上海富尔网络销售有限公司       | 股东的子公司      |
| 上海冠生园蜂制品有限公司       | 集团兄弟公司      |
| 上海冠生园国际贸易有限公司      | 集团兄弟公司      |
| 上海冠生园益民食品有限公司      | 集团兄弟公司      |
| 上海海博南浦汽车服务有限公司     | 集团兄弟公司      |
| 上海好德便利有限公司         | 集团兄弟公司      |
| 上海捷强食品销售有限公司       | 股东的子公司      |
| 上海捷强烟草糖酒（集团）连锁有限公司 | 股东的子公司      |
| 上海捷强烟草糖酒（集团）有限公司   | 股东的子公司      |
| 上海捷强烟草糖酒集团配销中心     | 股东的子公司      |

|                                                    |        |
|----------------------------------------------------|--------|
| 上海君悦物业管理有限公司                                       | 股东的子公司 |
| 上海可的便利店有限公司                                        | 集团兄弟公司 |
| 上海梅林正广和便利连锁有限公司                                    | 集团兄弟公司 |
| 上海农工商配送服务有限公司                                      | 股东的子公司 |
| 上海一只鼎食品有限公司                                        | 集团兄弟公司 |
| 上海天阳食品有限公司                                         | 股东的子公司 |
| 上海市食品进出口有限公司                                       | 集团兄弟公司 |
| 上海冠生园天厨调味品有限公司                                     | 集团兄弟公司 |
| 上海冠生园食品供销有限公司                                      | 集团兄弟公司 |
| 上海梅林（香港）有限公司                                       | 集团兄弟公司 |
| 上海天德酒业有限公司                                         | 股东的子公司 |
| 上海伍缘现代杂货有限公司                                       | 集团兄弟公司 |
| 上海新境界食品贸易有限公司                                      | 股东的子公司 |
| 上海一华贸易有限公司                                         | 集团兄弟公司 |
| 上海易统食品贸易有限公司                                       | 股东的子公司 |
| 上海友谊食品特供有限公司                                       | 股东的子公司 |
| 上海跃进现代农业有限公司                                       | 集团兄弟公司 |
| 上海正广和企业服务有限公司                                      | 集团兄弟公司 |
| 上海正广和网上购物有限公司                                      | 集团兄弟公司 |
| 浙江汇诚通用印务有限公司                                       | 集团兄弟公司 |
| 冠生园（集团）有限公司                                        | 集团兄弟公司 |
| DISTRIBUTION INTERNATIONALE DEVINS DE BORDEAUX SAS | 股东的子公司 |

## 5、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         |
|-----------------------------------------------------|--------|---------------|---------------|
| 上海冠生园蜂制品有限公司                                        | 食品     | 2,996,636.92  | 1,994,158.97  |
| 光明米业（集团）有限公司                                        | 食品     | 10,400,306.20 | 12,207,158.76 |
| 上海市糖业烟酒（集团）有限公司                                     | 技术服务   | 458,500.00    | 440,500.00    |
| 浙江汇诚通用印务有限公司                                        | 包材     | 3,105,967.25  | 6,378,320.29  |
| 全兴酒业销售（上海）有限公司                                      | 白酒     | 23,076.92     | 472,817.09    |
| DISTRIBUTION INTERNATIONALE DE VINS DE BORDEAUX SAS | 咨询     | 71,066.63     |               |
| 绍兴白塔酿酒有限公司                                          | 黄酒     |               | 14,651,911.85 |

#### 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         |
|----------------|--------|---------------|---------------|
| 东方先导糖酒有限公司     | 黄酒     | 5,777.78      | 1,846.16      |
| 光明米业（集团）有限公司   | 黄酒     | 4,693.33      | 8,960.00      |
| 农工商超市（集团）有限公司  | 黄酒     | 42,766,892.99 | 61,806,644.34 |
| 全兴酒业销售（上海）有限公司 | 黄酒     | 20,856.07     | 49,938.46     |
| 上海茶叶有限公司       | 黄酒     |               | 5,517.95      |
| 上海第一食品连锁发展有限公司 | 黄酒     | 1,004,135.31  | 1,127,614.97  |
| 上海富尔网络销售有限公司   | 黄酒     | 279,265.13    | 196,204.44    |
| 上海冠生园蜂制品有限公司   | 黄酒     |               | 22,646.15     |

|                  |    |               |               |
|------------------|----|---------------|---------------|
| 上海冠生园国际贸易有限公司    | 黄酒 | 302,651.28    | 99,179.49     |
| 上海冠生园益民食品有限公司    | 黄酒 | 5,827.69      | 11,708.21     |
| 上海海博南浦汽车服务有限公司   | 黄酒 |               | 1,144.62      |
| 上海好德便利有限公司       | 黄酒 | 5,338,148.72  | 5,718,886.15  |
| 上海捷强食品销售有限公司     | 黄酒 | 435,575.74    | 761,124.82    |
| 上海捷强烟草糖酒（集团）有限公司 | 黄酒 |               | 17,723.08     |
| 上海捷强烟草糖酒集团配销中心   | 黄酒 | 94,905,208.44 | 94,259,644.77 |
| 上海君悦物业管理有限公司     | 黄酒 |               | 1,753.85      |
| 上海可的便利店有限公司      | 黄酒 | 2,396,911.11  | 2,039,109.74  |
| 上海梅林正广和便利连锁有限公司  | 黄酒 | 268,556.92    | 278,353.85    |
| 上海农工商配送服务有限公司    | 黄酒 |               | 10,112.82     |
| 上海市食品进出口有限公司     | 黄酒 |               | 417,948.72    |
| 上海市糖业烟酒（集团）有限公司  | 黄酒 | 26,471.79     | 50,217.44     |
| 上海天德酒业有限公司       | 黄酒 | 10,948,860.36 | 31,843,200.50 |
| 上海新境界食品贸易有限公司    | 黄酒 | 144,276.92    | 420,812.31    |
| 上海一华贸易有限公司       | 黄酒 |               | 8,615.38      |
| 上海易统食品贸易有限公司     | 黄酒 | 40,728.21     | 31,516.41     |
| 上海友谊食品特供有限公司     | 黄酒 |               | 37,874.36     |
| 上海跃进现代农业有限公司     | 黄酒 |               | 4,779.49      |
| 上海正广和企业服务有限公司    | 黄酒 |               | 1,615.38      |
| 上海正广和网上购物有限公司    | 黄酒 | 1,362,330.60  | 2,269,010.43  |
| 上海一只鼎食品有限公司      | 黄酒 | 12,307.69     |               |
| 上海天阳食品有限公司       | 黄酒 | 7,384.62      |               |
| 上海市食品进出口有限公司     | 黄酒 | 298,076.92    |               |
| 上海冠生园天厨调味品有限公司   | 黄酒 | 5,907.69      |               |
| 上海冠生园食品供销有限公司    | 黄酒 | 18,461.54     |               |
| 上海方信包装材料有限公司     | 黄酒 | 21,333.33     |               |
| 上海梅林（香港）有限公司     | 黄酒 | 148,517.24    |               |
| 光明食品（集团）有限公司     | 黄酒 | 4,205.13      |               |
| 冠生园（集团）有限公司      | 黄酒 | 2,333.33      |               |

## (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本期无关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

## (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元 币种：人民币

| 承租方名称              | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入  | 上期确认的租赁收入  |
|--------------------|--------|------------|------------|
| 上海捷强烟草糖酒（集团）连锁有限公司 | 营业用房   | 419,001.00 | 406,110.75 |
| 上海伍缘现代杂货有限公司       | 营业用房   | 277,200.00 | 277,800.00 |

本公司作为承租方：

单位：元 币种：人民币

| 出租方名称           | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁费     | 上期确认的租赁费     |
|-----------------|--------|--------------|--------------|
| 上海市糖业烟酒（集团）有限公司 | 办公楼    | 4,425,555.43 | 3,462,019.38 |
| 上海新境界食品贸易有限公司   | 办公楼    | 271,920.00   | 240,826.11   |

#### (4). 关联担保情况

本期不存在关联担保情况

#### (5). 关联方资金拆借

本期无关联方资金拆借

#### (6). 关联方资产转让、债务重组情况

本期无关联方资产转让、债务重组情况

#### (7). 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 | 382.53 | 526.30 |

### 6、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 | 上海捷强烟草糖酒集团配销中心   | 6,368,160.30  |          | 4,457,416.80  |          |
| 应收账款 | 上海捷强烟草糖酒（集团）有限公司 |               |          | 24,920.00     | 1,255.20 |
| 应收账款 | 上海市糖业烟酒（集团）有限公司  | 7,992.00      |          | 14,582.40     |          |
| 应收账款 | 农工商超市（集团）有限公司    | 13,760,418.95 |          | 33,154,165.20 |          |
| 应收账款 | 上海好德便利有限公司       | 2,268,538.44  |          | 2,298,051.20  |          |
| 应收账款 | 上海第一食品连锁发展有限公司   | 379,453.25    | 6,144.00 | 170,430.00    | 6,144.00 |
| 应收账款 | 上海可的便利店有限公司      | 868,252.24    |          | 998,784.88    |          |
| 应收账款 | 上海正广和网上购物有限公司    | 413,872.00    |          | 529,165.20    |          |
| 应收账款 | 上海梅林正广和便利连锁有限公司  | 82,944.00     |          | 97,845.46     |          |
| 应收账款 | 上海富尔网络销售有限公司     |               |          | 59,494.80     |          |
| 应收账款 | 上海新境界食品贸易有限公司    | 17,172.00     |          | 29,160.00     |          |
| 应收账款 | 上海天德酒业有限公司       | 42,000.00     |          |               |          |
| 应收账款 | 上海冠生园天厨调味品有限公司   | 6,912.00      |          |               |          |
| 应收账款 | 全兴酒业销售（上海）有限公司   | 2,376.00      |          |               |          |

#### (2). 应付项目

单位：元 币种：人民币

| 项目名称  | 关联方            | 期末账面余额       | 期初账面余额       |
|-------|----------------|--------------|--------------|
| 应付账款  | 浙江汇诚通用印务有限公司   | 391,840.70   | 1,680,981.68 |
| 应付账款  | 上海冠生园蜂制品有限公司   | 421,080.00   |              |
| 应付账款  | 光明米业(集团)有限公司   | 2,286,414.60 |              |
| 其他应付款 | 上海捷强烟草糖酒集团配销中心 |              | 4,908,129.84 |
| 其他应付款 | 农工商超市（集团）有限公司  |              | 3,929,219.33 |
| 预收账款  | 上海市食品进出口有限公司   | 18,000.01    | 18,000.01    |

## 十一、 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

对外经济担保事项

1、公司控股子公司绍兴白塔酿酒有限公司为绍兴爱普特文体用品有限公司向招商银行股份有限公司绍兴越兴支行申请贷款及其他授信业务提供最高本金余额 3,000 万元的连带责任保证,保证期限自 2014 年 4 月 9 日起至 2015 年 4 月 9 日止,截止 2014 年 12 月 31 日所担保的借款余额为人民币 2,800 万元。

2、公司控股子公司绍兴白塔酿酒有限公司为绍兴爱普特文体用品有限公司向中信银行股份有限公司绍兴分行申请贷款及其他各类银行业务提供最高本金余额 1,300 万元的连带责任保证,保证期限自 2014 年 2 月 10 日起至 2015 年 2 月 10 日止,截止 2014 年 12 月 31 日所担保的借款余额为人民币 1,000 万元。

3、公司控股子公司绍兴白塔酿酒有限公司为华夏电源集团有限公司向中信银行股份有限公司绍兴分行申请贷款及其他各类银行业务提供最高本金余额 1,560 万元的连带责任保证,保证期限自 2013 年 12 月 31 日起至 2014 年 12 月 31 日止,截止 2014 年 12 月 31 日所担保的借款余额为人民币 1,200 万元。

### 2、 或有事项

#### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

无资产负债表日存在的重要或有事项

#### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项,也应予以说明:

本公司无需要披露的或有事项

## 十二、 资产负债表日后事项

### 1、 重要的非调整事项

单位:元 币种:人民币

| 项目       | 内容 | 对财务状况和经营成果的影响数 | 无法估计影响数的原因 |
|----------|----|----------------|------------|
| 股票和债券的发行 |    |                |            |
| 重要的对外投资  |    |                |            |
| 重要的债务重组  |    |                |            |
| 自然灾害     |    |                |            |
| 外汇汇率重要变动 |    |                |            |

2015 年 4 月 17 日公司第八届董事会第十六次会议决议,审议通过了以自有资金 30,000 万元人民币分别收购江苏太湖水集团有限公司持有的无锡市振太酒业有限公司 51%股权和三得利(中国)投资有限公司持有的无锡市振太酒业有限公司 49%的股权。其中,公司受让江苏太湖水集团有限公司持有股权的转让价格为 15,300 万元,受让三得利(中国)投资有限公司持有股权的转让价格为 14,700 万元。收购完成后,公司持有无锡市振太酒业有限公司 100%股权。

### 2、 利润分配情况

单位:元 币种:人民币

|           |               |
|-----------|---------------|
| 拟分配的利润或股利 | 25,730,959.60 |
|-----------|---------------|

|                 |               |
|-----------------|---------------|
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 | 25,730,959.60 |
|-----------------|---------------|

### 十三、其他重要事项

#### 1、其他

关于土地、房产权属需要披露的重要事项：

1、金山区枫泾镇白牛路 70 号、青浦区朱家角镇北大街 1 号及金山区枫泾镇钱明村 7 组三处房屋。金山区枫泾镇白牛路 70 号、青浦区朱家角镇北大街 1 号及金山区枫泾镇钱明村 7 组三处土地的地上建筑物系公司 2000 年配股时，控股股东上海市糖业烟酒（集团）有限公司作为对价认购新股时注入公司的一部分实物资产。当时进行资产评估时，上述三处土地的土地使用权未包括在内。配股完成后，该三处土地的地上建筑物所有权归属上海金枫酿酒公司（后更名为上海石库门酿酒有限公司），但土地使用权仍然归属于上海市糖业烟酒（集团）有限公司，并由上海石库门酿酒有限公司使用至今。由于办理房地产权证只能房、地合一办理，因此上述三处房地产权属登记仍在上海市糖业烟酒（集团）有限公司名下。针对上述房产证持有人与房产实际使用人不一致的情况，经主管土地和房产部门出具的说明，上述房产用地均由于规划原因，不再作为工业用地使用，土地使用权和房产使用权无法办理交易手续。

2、公司控股子公司上海隆樽酿酒有限公司目前向上海闵行联合发展有限公司租用闵行经济技术开发区内场地作为主要生产基地，其厂房实际由上海隆樽酿酒有限公司建造并使用，归上海隆樽酿酒有限公司所有，且地面建筑所产生的经济利益亦归上海隆樽酿酒有限公司所有，但未取得权属证明。为了尽快完善相关土地、房产权属问题，公司将在场地租赁合同到期前，将上海隆樽酿酒有限公司整体搬迁至金山区枫泾镇工业园区内，不再使用上述房屋。

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

### 十四、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  | 60,524,174.39 | 100.00 |  |   | 60,524,174.39 | 80,508,970.15 | 100.00 |  |   | 80,508,970.15 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 |               |        |  |   |               |               |        |  |   |               |
| 合计                    | 60,524,174.39 | /      |  | / | 60,524,174.39 | 80,508,970.15 | /      |  | / | 80,508,970.15 |

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    | 60,524,174.39 |      |      |
| 1至2年      |               |      |      |
| 2至3年      |               |      |      |
| 3年以上      |               |      |      |
| 3至4年      |               |      |      |
| 4至5年      |               |      |      |
| 5年以上      |               |      |      |
| 合计        | 60,524,174.39 |      |      |

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

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

## (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

## (3). 本期实际核销的应收账款情况

本期无实际核销的应收账款情况

## (4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

| 单位名称 | 期末余额 |
|------|------|
|------|------|



|     | 应收账款          | 占应收账款合计数的<br>比例(%) | 坏账准备 |
|-----|---------------|--------------------|------|
| 第一名 | 13,760,418.95 | 22.74              |      |
| 第二名 | 10,030,150.89 | 16.57              |      |
| 第三名 | 9,967,551.51  | 16.47              |      |
| 第四名 | 6,387,038.51  | 10.55              |      |
| 第五名 | 4,241,317.53  | 7.01               |      |
| 合计  | 44,386,477.39 | 73.34              |      |

## 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<br>价值       | 账面余额           |           | 坏账准备      |                 | 账面<br>价值       |
|                            | 金额             | 比例<br>(%) | 金额        | 计提<br>比例<br>(%) |                | 金额             | 比例<br>(%) | 金额        | 计提<br>比例<br>(%) |                |
| 单项金额重大并单独计提<br>坏账准备的其他应收款  |                |           |           |                 |                |                |           |           |                 |                |
| 按信用风险特征组合计提<br>坏账准备的其他应收款  | 256,444,284.00 | 100.00    | 24,850.00 | 0.01            | 256,419,434.00 | 251,244,573.77 | 100.00    | 24,850.00 | 0.01            | 251,219,723.77 |
| 单项金额不重大但单独计<br>提坏账准备的其他应收款 |                |           |           |                 |                |                |           |           |                 |                |
| 合计                         | 256,444,284.00 | /         | 24,850.00 | /               | 256,419,434.00 | 251,244,573.77 | /         | 24,850.00 | /               | 251,219,723.77 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

☐适用 ☒不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄        | 期末余额           |           |        |
|-----------|----------------|-----------|--------|
|           | 其他应收款          | 坏账准备      | 计提比例   |
| 1年以内      |                |           |        |
| 其中：1年以内分项 |                |           |        |
|           |                |           |        |
|           |                |           |        |
| 1年以内小计    | 256,419,434.00 |           |        |
| 1至2年      |                |           |        |
| 2至3年      |                |           |        |
| 3年以上      | 24,850.00      | 24,850.00 | 100.00 |
| 3至4年      |                |           |        |
| 4至5年      |                |           |        |
| 5年以上      |                |           |        |
| 合计        | 256,444,284.00 | 24,850.00 |        |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐适用 ☒不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

本期无实际核销的其他应收款情况

(4). 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         |
|------|----------------|----------------|
| 往来款  | 255,750,000.00 | 251,000,000.00 |
| 其他   | 694,284.00     | 244,573.77     |
| 合计   | 256,444,284.00 | 251,244,573.77 |

(5). 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 |
|--------|-------|----------------|-------|---------------------|----------|
| 子公司 1  | 往来款   | 251,000,000.00 | 1 年以内 | 97.88               |          |
| 子公司 2  | 往来款   | 3,000,000.00   | 1 年以内 | 1.17                |          |
| 子公司 3  | 往来款   | 1,750,000.00   | 1 年以内 | 0.68                |          |
| 其他单位 1 | 保证金   | 223,725.00     | 1 年以内 | 0.09                |          |
| 其他单位 2 | 预付款项  | 171,720.00     | 1 年以内 | 0.07                |          |
| 合计     | /     | 256,145,445.00 | /     | 99.89               |          |

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     | 648,777,072.93 |      | 648,777,072.93 | 261,717,072.93 |      | 261,717,072.93 |
| 对联营、合营企业投资 | 21,014,335.83  |      | 21,014,335.83  | 18,295,575.05  |      | 18,295,575.05  |
| 合计         | 669,791,408.76 |      | 669,791,408.76 | 280,012,647.98 |      | 280,012,647.98 |

(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 |
|-------|----------------|----------------|------|----------------|----------|----------|
| 上海石库门 | 232,324,965.69 | 350,100,000.00 |      | 582,424,965.69 |          |          |

|              |                |                |  |                |  |  |
|--------------|----------------|----------------|--|----------------|--|--|
| 酿酒有限公司       |                |                |  |                |  |  |
| 上海隆樽酿酒有限公司   | 18,562,567.24  |                |  | 18,562,567.24  |  |  |
| 金枫控股(香港)有限公司 | 39,540.00      |                |  | 39,540.00      |  |  |
| 绍兴白塔酿酒有限公司   | 10,790,000.00  | 36,960,000.00  |  | 47,750,000.00  |  |  |
| 合计           | 261,717,072.93 | 387,060,000.00 |  | 648,777,072.93 |  |  |

公司于2014年4月22日与绍兴白塔酿酒有限公司原控股股东许建林签署了《股权转让暨增资协议书》，以股权转让和现金增资方式出资人民币3,696万元收购绍兴白塔酿酒有限公司40%的股权，其中，以人民币1,478万元受让许建林持有的绍兴白塔酿酒有限公司25%股权；以人民币2,218万元溢价认购绍兴白塔酿酒有限公司的新增注册资本人民币600万元，本次股权转让后公司合计持有绍兴白塔酿酒有限公司60%的股权。

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元 币种：人民币

| 投资单位          | 期初余额          | 本期增减变动 |      |              |          |        |             |        |    | 期末余额          | 减值准备期末余额 |
|---------------|---------------|--------|------|--------------|----------|--------|-------------|--------|----|---------------|----------|
|               |               | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益  | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 |               |          |
| 一、合营企业        |               |        |      |              |          |        |             |        |    |               |          |
|               |               |        |      |              |          |        |             |        |    |               |          |
| 小计            |               |        |      |              |          |        |             |        |    |               |          |
| 二、联营企业        |               |        |      |              |          |        |             |        |    |               |          |
| 上海顺和通创业投资有限公司 | 18,295,575.05 |        |      | 2,718,760.78 |          |        |             |        |    | 21,014,335.83 |          |
| 小计            | 18,295,575.05 |        |      | 2,718,760.78 |          |        |             |        |    | 21,014,335.83 |          |
| 合计            | 18,295,575.05 |        |      | 2,718,760.78 |          |        |             |        |    | 21,014,335.83 |          |

其他说明：

2014年12月8日，公司第八届董事会第十四次会议审议通过了《关于对公司参股子公司上海顺和通创业投资有限公司进行清算解散的议案》，公司与上海市糖业烟酒（集团）有限公司成立清算小组，按照法定程序对上海顺和通创业投资有限公司进行清算注销，截止2014年12月31日相关清算注销工作尚未完成。

## 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 | 898,689,977.58 | 700,733,130.58 | 1,022,149,917.17 | 802,795,621.43 |
| 其他业务 | 1,308,333.51   | 229,518.66     | 302,677.88       | 288,692.15     |
| 合计   | 899,998,311.09 | 700,962,649.24 | 1,022,452,595.05 | 803,084,313.58 |

## 5、投资收益

单位：元 币种：人民币

| 项目                               | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----------------------------------|---------------|---------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益                   | 42,000,000.00 | 74,000,000.00 |
| 权益法核算的长期股权投资收益                   | 2,718,760.78  | 70,537.12     |
| 处置长期股权投资产生的投资收益                  |               |               |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 |               |               |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益  |               |               |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益                |               |               |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益               | 19,500.00     | 18,500.00     |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益                |               |               |
| 丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得        |               |               |
| 理财产品收益                           | 5,167,000.00  | 857,643.84    |
| 合计                               | 49,905,260.78 | 74,946,680.96 |

## 十五、 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                                                                               | 266,159.32    | -  |
| 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）                                           | 13,747,023.73 | -  |
| 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 | 2,940,154.34  | - |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目  |               |   |
|                    |               |   |
| 所得税影响额             | -4,238,334.34 | - |
| 少数股东权益影响额          | -21,768.51    | - |
| 合计                 | 12,693,234.54 | - |

## 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          | 4.07          | 0.14   | 0.14   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 3.34          | 0.12   | 0.12   |

## 3、会计政策变更相关补充资料

√适用 □不适用

公司根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的 2013 年 1 月 1 日、2013 年 12 月 31 日合并资产负债表如下：

单位：元 币种：人民币

| 项目                     | 2013 年 1 月 1 日   | 2013 年 12 月 31 日 | 2014 年 12 月 31 日 |
|------------------------|------------------|------------------|------------------|
| <b>流动资产：</b>           |                  |                  |                  |
| 货币资金                   | 421,709,098.11   | 354,370,482.80   | 511,699,465.84   |
| 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                   | 4,470,000.00     | 1,040,000.00     | 2,223,332.90     |
| 应收账款                   | 80,382,808.89    | 82,174,060.35    | 77,758,880.58    |
| 预付款项                   | 4,237,021.92     | 10,141,716.42    | 22,007,985.25    |
| 应收保费                   |                  |                  |                  |
| 应收分保账款                 |                  |                  |                  |
| 应收分保合同准备金              |                  |                  |                  |
| 应收利息                   |                  |                  | 12,551,155.68    |
| 应收股利                   |                  |                  |                  |
| 其他应收款                  | 2,536,646.69     | 1,637,722.31     | 25,002,044.34    |
| 买入返售金融资产               |                  |                  |                  |
| 存货                     | 642,978,366.71   | 659,765,770.12   | 741,705,267.66   |
| 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                 |                  | 2,608,865.60     | 302,277,374.94   |
| 流动资产合计                 | 1,156,313,942.32 | 1,111,738,617.60 | 1,695,225,507.19 |
| <b>非流动资产：</b>          |                  |                  |                  |
| 发放贷款及垫款                |                  |                  |                  |
| 可供出售金融资产               | 6,350,000.00     | 6,350,000.00     | 6,350,000.00     |

|                            |                  |                  |                  |
|----------------------------|------------------|------------------|------------------|
| 持有至到期投资                    |                  |                  |                  |
| 长期应收款                      |                  |                  |                  |
| 长期股权投资                     | 18,225,037.93    | 29,085,575.05    | 21,014,335.83    |
| 投资性房地产                     |                  | 14,148,200.74    | 13,626,143.02    |
| 固定资产                       | 417,122,223.89   | 377,852,082.84   | 384,184,413.44   |
| 在建工程                       | 681,589.09       | 8,034,479.76     | 11,135,857.97    |
| 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                       | 43,111,489.68    | 30,670,677.77    | 58,657,968.10    |
| 开发支出                       |                  |                  |                  |
| 商誉                         |                  |                  | 7,820,344.98     |
| 长期待摊费用                     | 5,413,336.60     | 5,991,897.89     | 4,598,169.99     |
| 递延所得税资产                    | 1,832,463.09     | 7,545,544.35     | 8,708,996.56     |
| 其他非流动资产                    |                  |                  |                  |
| 非流动资产合计                    | 492,736,140.28   | 479,678,458.40   | 516,096,229.89   |
| 资产总计                       | 1,649,050,082.60 | 1,591,417,076.00 | 2,211,321,737.08 |
| <b>流动负债：</b>               |                  |                  |                  |
| 短期借款                       | 130,000,000.00   |                  | 57,000,000.00    |
| 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<br>计入当期损益的金融负债 |                  |                  |                  |
| 衍生金融负债                     |                  |                  |                  |
| 应付票据                       |                  |                  | 3,580,000.00     |
| 应付账款                       | 166,721,016.33   | 130,938,521.34   | 111,671,700.82   |
| 预收款项                       | 2,247,049.82     | 5,136,071.95     | 5,486,502.97     |
| 卖出回购金融资产款                  |                  |                  |                  |
| 应付手续费及佣金                   |                  |                  |                  |
| 应付职工薪酬                     | 16,885,143.62    | 24,281,210.38    | 25,669,948.48    |
| 应交税费                       | 39,678,984.47    | 39,863,882.56    | 25,049,132.07    |
| 应付利息                       |                  |                  | 128,865.07       |
| 应付股利                       | 673,581.60       | 673,581.60       | 673,581.60       |
| 其他应付款                      | 31,029,121.70    | 48,886,487.13    | 26,701,229.86    |
| 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                |                  |                  | 760,000.00       |
| 其他流动负债                     |                  | 300,000.00       |                  |
| 流动负债合计                     | 387,234,897.54   | 250,079,754.96   | 256,720,960.87   |
| <b>非流动负债：</b>              |                  |                  |                  |
| 长期借款                       |                  |                  |                  |
| 应付债券                       |                  |                  |                  |
| 其中：优先股                     |                  |                  |                  |
| 永续债                        |                  |                  |                  |
| 长期应付款                      |                  |                  |                  |

|               |                  |                  |                  |
|---------------|------------------|------------------|------------------|
| 长期应付职工薪酬      |                  |                  |                  |
| 专项应付款         |                  |                  |                  |
| 预计负债          |                  |                  |                  |
| 递延收益          | 6,840,000.00     | 15,584,025.00    | 15,570,869.75    |
| 递延所得税负债       |                  |                  | 11,908,593.31    |
| 其他非流动负债       |                  |                  |                  |
| 非流动负债合计       | 6,840,000.00     | 15,584,025.00    | 27,479,463.06    |
| 负债合计          | 394,074,897.54   | 265,663,779.96   | 284,200,423.93   |
| 所有者权益：        |                  |                  |                  |
| 股本            | 438,671,492.00   | 438,671,492.00   | 514,619,192.00   |
| 其他权益工具        |                  |                  |                  |
| 其中：优先股        |                  |                  |                  |
| 永续债           |                  |                  |                  |
| 资本公积          | 42,243,214.07    | 42,243,214.07    | 529,937,509.38   |
| 减：库存股         |                  |                  |                  |
| 其他综合收益        |                  | -125.08          | 10.74            |
| 专项储备          |                  |                  |                  |
| 盈余公积          | 45,337,194.00    | 54,260,522.12    | 59,623,673.44    |
| 一般风险准备        |                  |                  |                  |
| 未分配利润         | 722,640,632.44   | 786,713,625.47   | 801,240,535.53   |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,248,892,532.51 | 1,321,888,728.58 | 1,905,420,921.09 |
| 少数股东权益        | 6,082,652.55     | 3,864,567.46     | 21,700,392.06    |
| 所有者权益合计       | 1,254,975,185.06 | 1,325,753,296.04 | 1,927,121,313.15 |
| 负债和所有者权益总计    | 1,649,050,082.60 | 1,591,417,076.00 | 2,211,321,737.08 |

## 第十一节 备查文件目录

|        |                                             |
|--------|---------------------------------------------|
| 备查文件目录 | 载有法定代表人、总会计师及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原件。               |
| 备查文件目录 | 报告期内在《上海证券报》、《中国证券报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。 |

董事长：葛俊杰

董事会批准报送日期：2015年4月17日