

公司代码：601579

公司简称：会稽山

# 会稽山绍兴酒股份有限公司 2018 年半年度报告

## 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人金建顺、主管会计工作负责人唐雅凤及会计机构负责人（会计主管人员）唐雅凤声明：保证半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

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略、行业趋势等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的风险，敬请查阅第四节经营情况的讨论与分析中可能面临的风险的相关内容。

十、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	6
第四节	经营情况的讨论与分析.....	8
第五节	重要事项.....	12
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	22
第七节	优先股相关情况.....	24
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	24
第九节	公司债券相关情况.....	26
第十节	财务报告.....	26
第十一节	备查文件目录.....	98

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
本公司、公司、会稽山	指	会稽山绍兴酒股份有限公司
精功集团	指	精功集团有限公司
轻纺城	指	浙江中国轻纺城集团股份有限公司
绵阳基金	指	绵阳科技城产业投资基金（有限合伙）
宁波信达风盛	指	宁波信达风盛投资合伙企业（有限合伙）
嘉善黄酒	指	浙江嘉善黄酒股份有限公司
中酒检测	指	绍兴中酒检测有限公司
会稽山上海	指	会稽山（上海）实业有限公司
会稽山经贸	指	绍兴会稽山经贸有限公司
会稽山北京	指	会稽山（北京）商贸有限公司
唐宋酒业	指	浙江唐宋绍兴酒有限公司
乌毡帽酒业	指	乌毡帽酒业有限公司
塔牌绍兴酒	指	浙江塔牌绍兴酒有限公司
绍兴精糯	指	绍兴精糯农业发展有限公司

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

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

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	金雪泉	
联系地址	浙江省绍兴市柯桥区湖塘街道杨绍路2579号	
电话	0575-81188579	
传真	0575-84292799	
电子信箱	ir_kjs@kuaijishanwine.com	

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	浙江省绍兴市柯桥区湖塘街道杨绍路2579号
公司注册地址的邮政编码	312032
公司办公地址	浙江省绍兴市柯桥区湖塘街道杨绍路2579号
公司办公地址的邮政编码	312032
公司网址	www.kuaijishanwine.com
电子信箱	ir_kjs@kuaijishanwine.com
报告期内变更情况查询索引	

**四、信息披露及备置地点变更情况简介**

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

**五、公司股票简况**

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	会稽山	601579	

**六、其他有关资料**

□适用 √不适用

**七、公司主要会计数据和财务指标****(一) 主要会计数据**

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
营业收入	582,625,216.76	578,110,792.58	0.78
归属于上市公司股东的净利润	86,549,716.91	84,430,169.29	2.51
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的 净利润	81,134,837.32	82,523,992.72	-1.68
经营活动产生的现金流量净额	-113,952,941.19	-82,469,196.08	-38.18
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	3,060,287,849.89	3,028,447,732.98	1.05
总资产	3,878,273,697.62	3,995,499,968.87	-2.93

**(二) 主要财务指标**

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.174	0.170	2.35
稀释每股收益(元/股)	0.174	0.170	2.35
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.163	0.166	-1.81
加权平均净资产收益率(%)	2.82	2.87	减少0.05个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	2.64	2.81	减少0.17个百分点

## 公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

1、经营活动产生的现金流量净额同比下降 38.18%，主要系临时赊销收入增加所致。

**八、境内外会计准则下会计数据差异**

□适用 √不适用

**九、非经常性损益项目和金额**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	18,191.14	
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免	3,944,575.70	
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,271,738.41	
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	665,863.02	
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	298,549.50	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	11,691.27	
所得税影响额	-1,795,729.45	
合计	5,414,879.59	

**十、其他**

□适用 √不适用

**第三节 公司业务概要****一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明****一、主要业务情况**

公司主要从事绍兴黄酒、黄酒的生产、销售和研发等业务,自设立以来至今,主营业务未发生重大变化。公司以“向消费者奉献绿色、健康、安全的饮品”为已任,沿续百年酿制工艺,精心酿制生产黄酒基础酒和黄酒瓶装酒。目前,公司及下属子公司生产的主要产品有会稽山、水香国色、帝聚堂、西塘、乌毡帽、唐宋等品牌系列黄酒。根据中国证券监督管理委员会发布的《上市公司行业分类指引》(2012年修订),公司所处行业为“制造业”之“酒、饮料和精制茶制造业”,行业代码为C15,细分类为黄酒酿造行业。

公司的主营业务突出,主营业务收入占全部业务收入的99%,其他业务收入主要是公司销售黄酒生产的少量的白酒等副产品。公司主要产品为黄酒,为大众快速消费品,主要用于饮用,消费群体为消费者个人。公司产品

销售主要集中在浙江地区、江苏地区和上海市等黄酒的传统消费区域，并建立起了全国性的销售渠道，还远销日本、新加坡、港澳及欧美等多个国家和地区。

## 二、经营模式情况

报告期内，公司以研发、生产、销售绍兴黄酒、黄酒产品为主进行日常运行管理，通过丰富产品结构，满足市场需求，拓宽营销渠道，持续提升产品价值，提升企业价值。

研发方面，公司是参与制定《黄酒国家标准》、《绍兴黄酒国家标准》的企业之一。公司基于市场需求，不断加大新产品、新技术的研发投入，提升新产品的开发能力；针对现有产品进行优化改造，巩固及拓展现有产品的市场地位。

生产方面，公司持续推进传统工艺、现代设备与智能控制相结合的酿酒方式，同时，严把生产安全质量关，已经建立起了一整套高于行业平均水平的完整的企业标准体系，公司已通过 SC、ISO9001、ISO14001、HACCP、GMP 等管理体系认证。

销售方面，作为全国运营历史最悠久的黄酒企业之一，公司依据“深耕核心市场、开发潜在市场”的策略，经过多年积累，建立了全国性的销售渠道，国内营销网点主要由经销商、商超卖场和直销网点等共同组成，覆盖全国 20 余个省、直辖市及自治区，有效带动了公司产品在全国范围的推广。

## 三、行业情况说明

黄酒是世界三大发酵酒之一，有着悠久的历史，作为中国独有的酒种，黄酒的酿造技术独树一帜，堪称“国粹”。天下黄酒源绍兴。绍兴黄酒约有 2500 年的发展历史，我国古代史料《左氏春秋》和《吕氏春秋》对绍兴黄酒均有所记载，同时与绍兴黄酒有关的文化典故也十分丰富。绍兴黄酒以其悠久的历史传承、独特的酿造技术，已被列入第一批国家级非物质文化遗产。

绍兴黄酒作为一种富含历史、文化底蕴，低酒精度、高营养的酒种，充分迎合了国内消费者对酒类消费升级的趋势，但是受历史、文化和地理等诸多因素影响，黄酒行业区域经济的特征显著，其生产、消费仍主要集中在江浙沪等传统黄酒消费区域。

近年来，随着人们消费观念的改变和对黄酒营养功能的进一步认识，黄酒行业已经逐步进入了一个新的发展周期。同时，黄酒行业的升级趋势将更加明显，通过企业技术改造和产品升级，黄酒行业已逐渐摆脱单纯依靠“以量取胜”的低毛利发展模式，逐渐拓展为追求高品质、高价格细分市场的高毛利发展模式。

此外，黄酒作为低酒精度品类，在大众自主消费中具备一定的竞争力，尤其是大型黄酒企业的产品品质优良、历史悠久，具有较大的影响力，更具备了大众消费升级的空间，因此，在未来几年，行业资源整合将成为黄酒行业发展的主要趋势之一，黄酒行业集中度将得到进一步的提高。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

## 三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

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

### 1、历史悠久，品牌优势明显

公司是中国黄酒业中少数集“中国驰名商标”、“中华老字号”、“国家地理标志保护产品”三大荣誉于一身的企业之一。公司创建于 1743 年，原名“云集酒坊”；1915 年，“云集酒坊”生产的绍兴黄酒在美国旧金山举办的“巴拿马太平洋万国博览会”上为绍兴酒获得了第一枚国际金奖；1998 年，会稽山牌绍兴酒被北京人民大会堂指定为国宴专用黄酒；2016 年，会稽山牌绍兴黄酒成为 G20 杭州峰会指定用酒。

### 2、独特的黄酒酿造工艺

公司历经 270 多年的持续生产，已成为专注酿造黄酒的“专家”；公司“绍兴黄酒酿制技艺”已被列入国家级非物质文化遗产生产性传承基地；公司“传统绍兴酒酿造工艺及配方”依据浙江省科委和浙江省保密局联合下发的浙科成发（96）231 号文，经国家保密局等单位核准，1996 年已被列为国家秘密技术项目。

### 3、黄酒行业的龙头企业之一

作为全国运营历史最悠久的黄酒企业之一，公司位居黄酒行业前三位。随着人们生活水平稳步提高，“健康消费”与“文化消费”的有效普及，将有效稳定和扩大黄酒的客户群体。作为新增消费人群，其对黄酒品牌的选择，主要受到浙江、绍兴等黄酒主要消费地区人群消费偏好的影响；会稽山作为黄酒行业龙头企业之一，其品牌有望成为新增消费者选择黄酒的主要参考依据之一，其市场地位及影响力有望不断提升。

#### 4、全国性的销售渠道和卓有成效的营销管理

根据黄酒行业特点，公司采取“深耕核心市场、开发潜在市场”的策略，公司将全国市场分为成熟市场、竞争性市场和培育市场三大类型，在各个市场运用差异化的渠道运作模式和营销策略，合理配置产品资源，确保成熟市场的领先地位。

#### 5、市场化的经营机制和专业的管理团队

公司是黄酒企业中的大型民营企业，经营机制比较灵活。公司核心管理团队在黄酒行业从业时间较长，经验丰富。公司核心管理团队拥有多位国家级黄酒评委，在黄酒研发、生产、销售领域拥有丰富的经验。

#### 6、稳定可靠的品质保证体系

公司严格按照相关国家标准生产黄酒，拥有一整套高于行业平均水平的完整的企业标准体系；已通过 SC 认证、ISO 9001 质量管理体系、ISO14001 环保管理体系认证、HACCP 食品安全管理体系、保健食品 GMP、CMS 诚信、两化融合等标准管理体系认证。

#### 7、行业内领先的研发团队

公司的黄酒研究院是省级企业技术中心之一，研究水平处于行业领先地位，其研究成果多次获得部、省、市、县科技进步奖和全国、省、市级 QC 成果奖。2016 年，公司成立了绍兴中酒检测有限公司，加强了食品检测技术服务、酿造技术研究方面的力量。目前，公司拥有国家级黄酒评委 9 人，国家级及国家一级品酒师 27 人，黄酒酿造技师 150 人，公司也是参与制定《黄酒国家标准》、《绍兴黄酒国家标准》的少数企业之一。与浙江树人大学合作成立黄酒学院，建立教学实训基地，培养既有理论知识又具备实践操作能力的复合型黄酒人才。

#### 8、拥有充足的原酒储量

原酒是生产高档黄酒的必要基础。由于原酒陈化需要时间，因此黄酒生产企业在短时间内无法获得大量优质原酒储量，故而原酒储量具有一定稀缺性。由于会稽山黄酒历史悠久，270 多年生产从未间断，因此公司的原酒储量较大，处于行业领先地位。由于公司的原酒储量充足，各类黄酒产品销量得到有效保证，为未来业务的可持续发展提供了坚实有力的保障。

## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

公司紧密围绕董事会确定的“优化资源配置、激发创新动能、聚焦品牌优势、提升综合实力”的管理工作方针，以强化企业管理、加大技术投入、创新市场营销为三大工作重心。同时，努力深化内控体系，持续创新生产工艺，积极调整产品结构，通过一系列的工作举措，使公司继续保持了稳健发展态势。

一是经济指标稳中有增。公司以管理提升、技改创新、营销拓展为工作重点，调整产品结构，实施精细化管理，主要经济指标与上年同期相比，保持了稳中有增的良好态势，截止本报告期，公司实现主营业务收入 5.82 亿元，较去年同期增长 0.78%，净利润 0.87 亿元，较去年同期增长 2.51%。

二是管理效率稳步提高。公司不断完善内部控制流程，提升成本控制水平和管理能力，提高公司运行管理效率。上半年公司正式导入 CRM 管理系统，打通 ERP 与 CRM 人员、产品、提单、合同等各项信息数据接口，进一步实现厂商业务协同、经销商业务自助以及经销商与公司之间的在线业务往来，实现实时对账，探索搭建销售培训体系、市场规范体系。实现快速获取销售数据，加强大数据分析和趋势研究，为新品开发、渠道拓展和市场布局提供强有力的支持。

三是品牌营销有效落实。公司持续加大产品线梳理，有序淘汰滞销产品，改版升级现有畅销产品，在产品包装外形设计的色彩、盒型、瓶型等方面持续创新；公司积极参加成都春季全国糖酒会、泸州国际酒类博览会、杭州未来生活节等品牌展会活动；成功举办“传承经典，用心封坛”为主题的第三届绍兴黄酒封坛营销推广活动，并落实天津中华老字号、江苏中华老字号、柯桥国家机器人发展论坛，完成 2018 亚太金融论坛世界会计大会和绍兴发展大会等赞助活动。

四是工艺技术持续创新。成功实施米浆水回用技术，这不仅节约了用水量，提高了浸米质量，而且还有效地降低了污水排放量；对麦曲使用进行结构性调整，不仅优化发酵条件，节约了生产成本，同时能使酒的品质更加稳定、口感更加醇厚。这两项技术目前已应用于实际生产过程，各项指标均达到预期目标；公司上半年完成新申报 18 个专利，其中发明专利 3 个，外观设计专利 15 个。随着“机器换人”的不断升级，“信息化和智能化”酿酒理念，较好地实现了人财物资源的优化和效率的有效提升。

五是企业形象继续提升。公司积极参与公益事业，积极履行食品安全、客户维护、公益慈善、环境保护等社会责任，公司先后被授予“浙江省企业文化建设示范单位、绍兴市市长质量奖、中国轻工业食品行业五十强、中国轻工业百强企业”等荣誉称号。

### (一) 主营业务分析

#### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	582,625,216.76	578,110,792.58	0.78
营业成本	331,372,280.83	332,007,861.16	-0.19
销售费用	59,811,303.88	51,634,985.49	15.83
管理费用	49,410,950.98	57,434,706.43	-13.97
财务费用	-2,261,323.80	-880,549.94	-156.81
经营活动产生的现金流量净额	-113,952,941.19	-82,469,196.08	-38.18
投资活动产生的现金流量净额	-50,438,074.93	-325,031,442.85	-84.48
筹资活动产生的现金流量净额	-53,994,470.22	4,672,915.36	-1,255.48
研发支出	2,105,080.10	2,504,613.17	-15.95

营业收入变动原因说明:主要系本期营业收入增加所致。

营业成本变动原因说明:主要系人力成本减少所致。

销售费用变动原因说明:主要系广告等促销费用相应增加所致。

管理费用变动原因说明:主要系相应税金科目列支调整所致。

财务费用变动原因说明:主要系利息收入增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系临时赊销增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系理财投资收回所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系股利分配所致。

研发支出变动原因说明:主要系研发费减少所致。

## 2 其他

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

### (2) 其他

适用 不适用

## 销售情况

单位:万元 币种:人民币

按产品档次	本期主营收入	按销售渠道	本期主营收入	按地区分部	本期主营收入
中高端黄酒	38,305.35	直销	7,536.35	浙江大区	39,364.00
普通黄酒	16,545.95	批发代理	48,810.84	江苏大区	6,497.18
其他酒	2,297.89	国际销售	802.00	上海地区	7,067.91
				其他地区	3,418.10
				国际销售	802.00
小计	57,149.19		57,149.19		57,149.19

## 经销商情况

单位:个

区域名称	报告期末经销商数量	报告期内增加数量	报告期内减少数量
浙江大区	631	51	9
江苏大区	170	22	4
上海地区	68	6	11
其他地区	388	23	10
小计	1257	142	74

注:报告期内经销商数量含乌毡帽、嘉善等全部子公司的经销商。

## (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

**(三) 资产、负债情况分析**

√适用 □不适用

**1. 资产及负债状况**

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	380,976,695.88	9.82	599,362,182.22	15.00	-36.44	系借款增加、供应商货款采用承兑汇票结算所致
应收账款	186,163,477.72	4.80	87,290,148.28	2.18	113.27	系经销商赊销款增加所致
预付账款	7,996,967.36	0.21	2,488,180.05	0.06	221.40	系费用预付款增加所致
其他流动资产	7,708,803.59	0.20	130,566,769.25	3.27	-94.10	系理财产品赎回所致
短期借款	120,000,000.00	3.09	120,000,000.00	3.00		系经营需要借款增加所致
预收款项	12,026,357.67	0.31	79,316,623.09	1.99	-84.84	系经销商提货后转收入所致
应付职工薪酬	16,586,510.99	0.43	43,474,938.83	1.09	-61.85	系支付职工奖金所致
应交税费	31,655,030.40	0.82	116,660,642.54	2.92	-72.87	系支付代扣代缴个人所得税和企业所得税所致
应付股利	11,035,683.90	0.28	5,507,683.90	0.14	100.37	系股东分红增加所致

**2. 截至报告期末主要资产受限情况**

□适用 √不适用

**3. 其他说明**

□适用 √不适用

**(四) 投资状况分析****1、 对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

公司对外股权投资主要系公司对子公司长期股权投资。截止本报告期末，公司投资单位情况如下：

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	
会稽山(北京)商贸有限公司	北京	北京	商业	100.00		2010年12月22日投资设立
会稽山(上海)实业有限公司	上海	上海	商业	100.00		2005年10月28日投资设立
绍兴会稽山经贸有限公司	绍兴	绍兴	商业	100.00		2001年12月30日投资设立
浙江嘉善黄酒股份有限公司	嘉善	嘉善	制造业	86.63		非同一控制下企业合并
浙江唐宋绍兴酒有限公司	绍兴	绍兴	制造业	100.00		非同一控制下企业合并
乌毡帽酒业有限公司	安吉	安吉	制造业	100.00		非同一控制下企业合并
绍兴中酒检测有限公司	绍兴	绍兴	技术服务	100.00		2016年3月14日投资设立
绍兴精糯农业发展有限公司	绍兴	绍兴	农业	100.00		2017年6月30日设立
浙江塔牌绍兴酒有限公司	绍兴	绍兴	制造业	14.7819		2016年12月29日司法拍卖竞得

**(1) 重大的股权投资**

□适用 √不适用

**(2) 重大的非股权投资**

□适用 √不适用

**(3) 以公允价值计量的金融资产**

□适用 √不适用

**(五) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(六) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司名称	持股比例 (%)	业务性质	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
浙江嘉善黄酒股份有限公司	86.63	制造业	黄酒生产销售	6,671.41	2,5836.40	16,872.14	5,466.15	772.86
乌毡帽酒业有限公司	100	制造业	黄酒产品销售	1,998.00	19,328.36	15,592.19	9,012.66	2,319.51
绍兴会稽山经贸有限公司	100	商业	黄酒销售	300.00	1,408.62	221.50	115.35	-10.70
会稽山(上海)实业有限公司	100	商业	黄酒等产品销售	1,000.00	741.04	-2,906.19	182.24	-143.10
会稽山(北京)商贸有限公司	100	商业	黄酒等产品销售	1,000.00	804.08	781.82	0	-0.10
浙江唐宋绍兴酒有限公司	100	制造业	黄酒产品销售	3,200.00	9,611.10	-4,255.59	154.93	25.22
绍兴中酒检测有限公司	100	技术服务	检测技术服务	300.00	171.16	170.49	5.57	-81.62
绍兴精糯农业发展有限公司	100	农业	农产品生产销售	200.00	198.81	184.62	62.28	0.13

**(七) 公司控制的结构化主体情况**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**(二) 可能面对的风险**

√适用 □不适用

**(1) 行业充分竞争风险。**我国黄酒行业地域特征明显，其生产、消费主要集中在江浙沪等传统黄酒消费区域，该区域内黄酒生产企业较为集中，竞争十分激烈。公司的产品销售也基本集中在江浙沪地区。因此，黄酒产品具有消费区域性的行业风险。

**(2) 原材料价格上涨风险。**原材料成本是公司主营业务成本的最重要的组成部分，原材料供应价格随国内市场行情波动而变化，由于黄酒行业自身特点，公司新酿黄酒一般需经过一段时间的储藏、陈化后才能销售，当年的生产成本并不完全反映在当年的销售成本中，因此当期原料采购成本的上升可以通过之后几年产品价格的提升

或内部管理的优化予以消化。如果公司产品未能及时提价或优化内部管理，将直接影响公司盈利能力的进一步提升。

**(3) 品牌被仿冒的风险。** 会稽山是中国黄酒业中少数集“中国驰名商标”、“中华老字号”等荣誉于一身的企业之一。1915 年，公司前身云集酒坊生产的绍兴黄酒获巴拿马太平洋万国博览会金奖。1998 年，会稽山绍兴酒被北京人民大会堂指定为国宴专用黄酒；2016 年，会稽山绍兴黄酒成为 G20 杭州峰会指定用酒。

自创始以来，会稽山一直重视高品质生产黄酒。目前我国市场经济秩序正在完善之中，存在某些不法厂商为获取高额利益，仿冒发行人品牌进行非法生产销售的可能。虽然公司已尽力采取各种方式保护公司品牌与声誉，但在一定时期内涉及公司品牌的假冒伪劣及侵权产品仍可能存在，从而侵害公司经济利益。

### (三) 其他披露事项

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2017 年年度股东大会	2018-04-20	www.sse.com.cn	2018-04-21

#### 股东大会情况说明

适用 不适用

会稽山 2017 年年度股东大会于 2018 年 4 月 20 日在浙江省绍兴市柯桥区湖塘街道杨绍路 2579 号会稽山绍兴酒股份有限公司会议室召开，公司在任董事 9 人，出席 6 人，董事金良顺先生、许江先生、独立董事陈三联等 3 人因公出差未能出席本次会议；公司在任监事 3 人，出席 2 人，监事杜新英女士因公出差未能出席本次会议；公司全体高级管理人员和公司聘请的律师出席了本次会议。出席会议的股东所持有表决权的股份总数 333,340,900 股，占公司有表决权股份总数的 67.0221%。会议审议了《公司 2017 年度董事会工作报告》等 10 项议案，经现场和网络投票表决，会议议案全部审议通过。具体内容详见公司于上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 披露的《会稽山 2017 年年度股东大会决议公告》（公告编号：临 2018-022）。

### 二、利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数(元)（含税）	0
每 10 股转增数（股）	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

### 三、承诺事项履行情况

#### (一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应	如未能及时履行应

							说明未完成履行的具体原因	说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告中所作承诺	盈利预测及补偿	吴烈虎等 20 位自然人	乌毡帽酒业 2015 年、2016 年、2017 年实现的扣除非经营性损益后的净利润（以会稽山聘请的具有专业资质的会计师事务所出具的审计报告确认的净利润数值为准）合计不低于 6,000 万元。若乌毡帽酒业三年实现的净利润无法达到业绩指标的，则乌毡帽酒业原股东应在下一个年度的 6 月底前以现金方式向公司补偿。	承诺公布时间：2016-9-15 承诺期限：2015 年 1 月 1 日-2017 年 12 月 31 日	是	是		
	盈利预测及补偿	朱清尧	唐宋酒业 2015 年度、2016 年度、2017 年度扣除非经常性损益后的净利润均为 1,000 万元。唐宋酒业若无法达到承诺业绩，则朱清尧应在下一个年度 6 月前以现金方式向本公司进行补偿。	承诺公布时间：2016-9-15 承诺期限：2015 年 1 月 1 日-2017 年 12 月 31 日	是	是		
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	精功集团有限公司	①本公司及本公司控股的其他公司或组织没有从事与会稽山及其控股子公司相同或相似的业务；②在本公司作为会稽山控股股东期间，本公司及本公司控股的其他公司或组织将不在中国境内外以任何形式从事与会稽山及其控股子公司现有的主营业务相同的业务，包括在中国境内外投资、收购、兼并与会稽山现有主营业务有直接竞争的公司或者其他经济组织；③在本公司作为会稽山控股股东期间，若会稽山今后从事新的业务领域，则本公司及本公司控股的其他公司或组织将不在中国境内外以控股或以参股但拥有实质控制权的方式从事与会稽山新的业务领域有直接竞争的业务活动，包括在中国境内外投资、收购、兼并与会稽山今后从事新业务有直接竞争的公司或者其他经济组织；④在本公司作为会稽山控股股东期间，若本公司及本公司控股的其他公司或组织出现与会稽山有直接竞争的经营业务情况时，会稽山可以提出采取优先收购或委托经营的方式将相竞争的业务集中到会稽山经营；⑤本公司承诺，本公司将与上市公司尽量减少关联交易。在进行确有必要且无法避免的关联交易时，保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律法规和规范性文件的规定履行交易程序及信息披露义务。承诺人和会稽山就相互间关联交易所作出的任何约定和安排，均不妨碍对方为其自身利益、在市场同等竞争条件下与任何第三方进行业务往来和交易；⑥本公司承诺不以会稽山控股股东的地位（持股关系）谋求不正当利益，进而损害会稽山其他股东的利益。如因本公司及本公司控股的其他公司或组织违反上述声明与承诺而导致会稽山的权益受到损害的，则本公司同意承担会稽山相应的赔偿责任。	承诺公布时间：2014-8-22 承诺期限：长期有效	是	是		

与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	公司实际控制人、董事且间接持有公司股份的金良顺	①本人及本人控制的企业目前没有、将来也不直接或间接从事与会稽山及其控股的子公司现有及将来从事的业务构成同业竞争的任何活动；② 无论是否获得会稽山许可，不直接或间接从事与会稽山相同或相似的业务，保证将采取合法、有效的措施，促使本人拥有控制权的公司、企业与其他经济组织不直接或间接从事与会稽山相同或相似的业务；③本人保证不利用对会稽山实际控制人的关系进行其他任何损害会稽山及其他股东权益的活动。本人愿意对违反上述承诺而给会稽山造成的经济损失承担赔偿责任。该承诺在承诺有效期内，承诺持续有效且正在履行当中不存在违背该承诺的情形。	承诺公布时间： 2014-8-22 承诺期限：长期有效	是	是		
	其他	精功集团有限公司	1、所持公司股票在锁定期满后两年内无减持意向；所持公司股票在锁定期满两年后拟进行减持的，将提前 5 个交易日向公司提交减持原因、减持数量、未来减持计划、减持对公司治理结构及持续经营影响的说明，并由公司在减持前 3 个交易日予以公告。2、减持将采用集中竞价、大宗交易等方式。所持公司股票在锁定期满后两年后减持的，通过证券交易所集中竞价交易系统减持股份的价格不低于最近一期每股净资产；通过证券交易所大宗交易系统减持股份的，转让价格由转让双方协商确定，并符合有关法律法規规定。3、所持公司股票在锁定期满后两年后减持的，自相应的最近一期审计基准日后至其减持期间，公司如有除权除息事项，减持底价下限和股份数将相应进行调整。4、如未履行上述承诺，自愿将减持股份所得收益上缴公司所有。	承诺公布时间： 2014-8-22 承诺期限：2014 年 8 月 25 日-2019 年 8 月 25 日	是	是		
	其他	绵阳科技城产业投资基金（有限合伙）	1、持有的公司股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于本次发行并上市时公司股票的发行价格（如发行人发生除权除息事项，则为按照相应比例进行除权除息调整后用于比较的发行价）2、本机构在所持公司股份锁定期届满后的 12 个月内，累计减持股份比例不超过本机构届时所持股份总数的三分之二；本机构在所持公司股份锁定期届满后的 24 个月内，本机构累计减持股份不超过届时所持股份总数的 100%。3、本机构持有的发行人股份的锁定期限届满后，本机构减持持有的发行人股份时，应提前将其减持意向和拟减持数量等信息以书面方式通知发行人，并由发行人及时予以公告，自发行人公告之日起 3 个交易日后，本机构方可以减持发行人股份。4、减持将采用集中竞价、大宗交易等方式。所持公司股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价；锁定期满两年后减持的，通过证券交易所集中竞价交易系统减持股份的价格不低于最近一期每股净资产；通过证券交易所大宗交易系统减持股份的，转让价格由转让双方协商确定，并符合有关法律法規规定。5、自公司股票上市至其减持期间，公司如有除权除息事项，减持底价下限和股份数将相应进行调整。6、如未履行上述承诺，自愿将减持股份所得收益上缴公司所有。	承诺公布时间： 2014-8-22 承诺期限：所持股份在其约定锁定期满后 1 至 2 年内	是	是		
与再融资相关的承诺	股份限售	精功集团有限公司	本公司认购的会稽山本次非公开发行的股票自本次发行股票结束且股份登记完成之日起 36 个月内不得转让。	承诺公布时间： 2015-11-13 承诺期限： 2016 年 9 月 6	是	是		

				日-2019年9月5日				
与再融资相关的承诺	股份限售	会稽山第一期员工持股计划	本员工持股计划自会稽山本次非公开发行定价基准日前六个月至本承诺函出具日，尚未持有会稽山的股票；会稽山第一期员工持股计划认购的股票自公司公告本次非公开发行的股票登记至员工持股计划名下之日起三十六个月内不得转让；且员工持股计划自本承诺函出具日至本次非公开发行完成后六个月内不存在减持会稽山股票的计划；如存在或发生上述减持情况，员工持股计划由此所得收益归会稽山所有，并依法承担由此产生的全部法律责任。	承诺公布时间：2015-11-13 承诺公布日期：2015年11月13日 承诺期限：2016年9月6日-2019年9月5日	是	是		
与再融资相关的承诺	股份限售	宁波信达风盛投资合伙企业（有限合伙）	本合伙企业认购的会稽山本次非公开发行的股票自本次发行结束且股份登记完成之日起36个月内不得转让；在本企业认购会稽山本次发行股票的锁定期内，本合伙企业合伙人不得以任何方式部分或全部转让其持有的本合伙企业的财产份额或退休。	承诺公布日期：2015年11月13日 承诺期限：2016年9月6日-2019年9月5日	是	是		
与再融资相关的承诺	股份限售	上海大丰资产管理有限公司	本企业认购的会稽山本次非公开发行的股票自本次发行结束且股份登记完成之日起36个月内不得转让；在本企业认购会稽山本次发行股票的锁定期内，本企业股东不得以任何方式部分或全部转让其持有的本企业的出资。	承诺公布日期：2015年11月13日 承诺期限：2016年9月6日-2019年9月5日	是	是		
与再融资相关的承诺	股份限售	北京合聚天建投资中心（有限合伙）	本合伙企业认购的会稽山本次非公开发行的股票自本次发行结束且股份登记完成之日起36个月内不得转让；在本企业认购会稽山本次发行股票的锁定期内，本合伙企业合伙人不得以任何方式部分或全部转让其持有的本合伙企业的财产份额或退休。	承诺公布日期：2015年11月13日 承诺期限：2016年9月6日-2019年9月5日	是	是		
与再融资相关的承诺	股份限售	中汇同创（北京）投资有限公司	本企业认购的会稽山本次非公开发行的股票自本次发行结束且股份登记完成之日起36个月内不得转让；在本企业认购会稽山本次发行股票的锁定期内，本企业股东不得以任何方式部分或全部转让其持有的本企业的出资。	承诺公布日期：2015年11月13日 承诺期限：2016年9月6日-2019年9月5日	是	是		

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

### 五、破产重整相关事项

适用 不适用

### 六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

### 七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

### 八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期公司及其控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

### 九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

#### (一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

事项概述	查询索引
<p>公司第一期员工持股计划情况。公司于 2016 年 8 月 25 日向精功集团有限公司、公司第一期员工持股计划、上海大丰资产管理有限公司、宁波信达风盛投资合伙企业（有限合伙）、北京合聚天建投资中心（有限合伙）、中汇同创（北京）投资有限公司非公开发行了 9736 万股 A 股股票，每股面值 1 元，每股发行价格 13.64 元。其中，公司第一期员工持股计划认购了公司本次非公开发行 A 股股票 286 万股，并于 2016 年 9 月 6 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股份登记托管手续。公司第一期员工持股计划的参加对象为部分与公司或公司合并报表范围内下属单位（含全资及控股子公司）签订正式劳动合同、领取薪酬且目前在册的董事、监事、高级管理人员及其他中高层管理人员，资金来源为员工的合法薪酬及其他合法方式自筹资金，公司第一期员工持股计划总计 131 人，持有股份 286 万股，占公司总股本的 0.58%。</p>	<p>具体内容详见公司于 2016 年 9 月 8 日在上交所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> 披露的《会稽山非公开发行股票发行结果暨股本变动公告》（编号：临 2016-038）</p>

#### (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 十、重大关联交易

### (一) 与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

公司于 2018 年 3 月 23 日召开的第四届董事会第九次会议审议通过了《关于公司 2017 年度日常关联交易执行情况及 2018 年度日常关联交易预计的议案》，详细内容请见公司在《中国证券报》、《上海证券报》、上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于公司 2017 年度日常关联交易执行情况及 2018 年度日常关联交易预计的公告》。

报告期内执行情况如下：

单位：万元

关联交易类别	关联方	具体交易内容	预估金额	实际金额	支付方式
向关联方购买商品和劳务	精功集团有限公司及其下属控股企业	机械设备	500.00	169.56	银行账帐
向关联方出售商品和劳务		销售黄酒	200.00	180.41	银行转帐
向关联方购买商品和劳务		粮食采购	6,000.00	1,607.03	银行转帐
合计			6,700.00	1,957.00	

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### 4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

### (三) 共同对外投资的重大关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (四) 关联债权债务往来

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(五) 其他重大关联交易**

适用 不适用

**(六) 其他**

适用 不适用

**十一、 重大合同及其履行情况**

**1 托管、承包、租赁事项**

适用 不适用

**2 担保情况**

适用 不适用

**3 其他重大合同**

适用 不适用

**十二、 上市公司扶贫工作情况**

适用 不适用

**1. 精准扶贫规划**

适用 不适用

公司积极贯彻《国务院关于印发“十三五”脱贫攻坚规划的通知》、《中国证监会关于发挥资本市场作用服务国家脱贫攻坚战略的意见》指导精神，在抓好企业发展的同时，主动承担社会责任，履行社会义务，结合公司实际，创新扶贫工作方式方法，通过结对帮扶、教育扶贫多种形式开展精准扶贫工作，力求全面履行社会责任。

**2. 报告期内精准扶贫概要**

适用 不适用

为确保工作有序开展、扎实推进、取得实效，报告期内，公司党委与湖塘街道古城村委达成结对帮扶协议，就帮扶解决贫困家庭生活、工作、子女入学等，以及优先面向贫困家庭人员招聘，让贫困家庭通过稳定就业逐步实现脱贫等方面达成了共识，拟定了初步方案，待论证后实施。

**3. 精准扶贫成效**

适用 不适用

**4. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况**

适用 不适用

**5. 后续精准扶贫计划**

适用 不适用

未来，公司党委将继续践行“诚待客户、德报社会”的企业使命，适时设立结对帮扶村的教育帮困扶助基金，进一步落实结对帮扶村优秀学子奖励和贫困家庭子女就学资助；积极发挥企业的帮扶优势，进一步落实文明和谐社会共建和健康扶贫、产业扶贫等工作，不同程度开展慈善公益事业，打造大爱会稽山。

### 十三、 可转换公司债券情况

适用 不适用

### 十四、 环境信息情况

#### (一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

##### 1. 排污信息

适用 不适用

(1) 会稽山绍兴酒股份有限公司

根据绍兴市环境保护局于 2018 年 3 月 30 日发布的《关于印发 2018 年度绍兴市重点排污单位名录的通知》(绍市环发[2018]16 号)，会稽山绍兴酒股份有限公司属于绍兴市 2018 年度重点排污单位。

会稽山绍兴酒股份有限公司主营业务为黄酒的生产、加工与销售，其生产生活废水经该公司废水处理站预处理后全部纳入城镇污水管网，由柯桥区污水处理厂统一处理后达标排放；燃气锅炉废气、厂界噪声排放经检测后均达标排放，固体污染物委托第三方定时清除、专业处理，均达标合格。

主要污染物排放信息见下表：

序号	污染物排放信息	污染物排放种类	
		生产生活废水	锅炉废气
1	监控指标	COD、PH 值、氨氮、总氮	氮氧化物、二氧化硫、颗粒物
2	排放方式	处理达标后纳入城市排污管网	检验达标后排放
3	排放口分布情况和数量	公司生产厂区内：2 个	公司生产厂区内：3 个
4	排放浓度（限值）	化学需氧量：小于 500mg/l 氨氮：小于 35mg/l PH 值：6-9 总氮：小于 45mg/l	二氧化硫：小于 50mg/m <sup>3</sup> 其他粉尘：小于 20mg/m <sup>3</sup> 氮氧化物：小于 200 mg/m <sup>3</sup>
5	执行的污染物排放标准	污水综合排放标准 GB8978-1996	锅炉大气污染物排放标准 GB13271-2014
6	核定的排放总量	废水 720900 吨/年	

(2) 乌毡帽酒业有限公司

根据湖州市环境保护局于 2018 年 3 月 29 日发布的《关于公布 2018 年度湖州市重点排污单位名录的通知》，以及安吉县环境保护局 2018 年 5 月 30 日发布的《关于明确 2018 年县级环境管理重点企业名单的通知》(安环发「2018」23 号)，本公司子公司乌毡帽酒业有限公司属于湖州市重点废水排污单位。

乌毡帽酒业有限公司主营业务为黄酒的生产、加工与销售，其生产生活废水经该公司废水处理站预处理后全部纳入城镇污水管网，由安吉县污水处理厂统一处理后达标排放；燃气锅炉废气经检测后均达标排放。

主要污染物排放信息见下表：

序号	污染物排放信息	污染物排放种类	
		生产生活废水	锅炉废气
1	监控指标	COD、PH 值、氨氮、悬浮物	氮氧化物
2	排放方式	预处理后纳管排放	检测合格后排放
3	排放口分布情况和数量	公司生产厂区内：1 个	公司生产厂区内：2 个
4	排放浓度（限值）	化学需氧量 500mg/l、氨氮 35mg/l、PH 值 6-9、悬浮物 400mg/l	二氧化硫 50mg/m <sup>3</sup> 氮氧化物 200 mg/m <sup>3</sup>
5	执行的污染物排放标准	污水综合排放标准 GB8978-1996	锅炉大气污染物排放标准 GB13271-2014

6	核定的排放总量	废水 120853 吨/年	氮氧化物 3.375 吨/年
---	---------	---------------	----------------

## 2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

厂区	防治污染设施的建设	运行情况
会稽山	2016 年 6 月 6 日, 实施和运行清洁生产能源替代项目 (3 台燃气锅炉, 处理能力 50 吨/小时)	良好
	2016 年 10 月 6 日实施和运行污水处理站臭气治理系统设施	良好
	2013 年 9 月 6 日, 实施和运行湖塘厂区污水处理站, 处理能力 2600 吨/天	良好
	2012 年 5 月 6 日, 实施和运行华舍厂区污水处理站, 处理能力 2000 吨/天	良好
会稽山、乌毡帽	公司委托第三方定时清除、专业处理固体污染物	良好
乌毡帽	2016 年 6 月, 实施完成了清洁生产能源替代项目 (2 台燃气锅炉)	良好
	2016 年 10 月, 实施完成了污水处理站臭气收集处理设施, 日处理污水 800 吨	良好

## 3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

(1) 会稽山“年产 10 千升后熟包装物流自动化生产线技术改造项目”于 2015 年 6 月 29 日取得柯桥区环保局的环评批复 (绍柯环审[2015]130 号)。

(2) 会稽山“中国黄酒产业基地-年产 4 千升绍兴黄酒项目”于 2009 年 1 月 24 日取得绍兴市环保局的环评批复 (绍市环审[2009]9 号), 并于 2015 年 9 月 24 日通过了竣工环保验收 (绍柯环验[2015]124 号)。

(3) 乌毡帽酒业《年产 1 万吨瓶装黄酒和 1.5 万吨清爽型黄酒酿造生产线技术改造项目》2009 年 5 月 11 日取得环评批复 (湖环建[2009]92 号), 并于 2011 年 4 月 27 日通过了竣工环保验收 (湖环建验[2011]27 号)。

两家单位的项目立项、环评、批复及验收资料齐全, 污水入网许可证均在有效期内。

## 4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

(1) 会稽山制定了《安全生产环境应急预案》(会稽山[2018]6 号), 根据环境污染事故危害程度、影响范围、公司内部控制事态的能力以及需要调动的应急资源, 明确了事件发生后的预警级别和预警措施, 该应急预案已于 2018 年 7 月 6 日完成备案。

(2) 乌毡帽酒业制定了《突发环境事件应急预案》, 根据环境污染事故危害程度、影响范围、公司内部控制事态的能力以及需要调动的应急资源, 明确了事件发生后的预警级别和预警措施, 该应急预案已于 2015 年 10 月完成备案。

## 5. 环境自行监测方案

√适用 □不适用

完善环保安全体系, 建立、实施并保持环境监测与测量, 按规定对排放废水、废气、噪音进行监测。并做好检查设备的维护、校准和记录; 保存原始监测记录以考查环境活动的有效性; 杜绝重大环境安全事故的发生。

厂区	检测方式	监测指标	监测方案
会稽山、乌毡帽	在线监测	化学需氧量、PH 值、流量、总排放量	在污水排放口安装在线监测设备, 实现实时自行监控
	年度第三方检测	废水、废气、噪音	委托具有资质的环境监测单位进行检测
	日常监测	COD≤500mg/l; PH 6-9; 氨氮≤35mg/l; 总氮≤45mg/l。	快速测定仪、PH 试纸、酸度计

## 6. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

### (二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

根据《关于印发 2018 年绍兴市重点监控企业名单的通知》（绍市环发〔2018〕16 号），全资子公司浙江唐宋酒业有限公司不属于绍兴市重点排污单位；根据《关于印发 2018 年嘉兴市重点监控企业名单的通知》（嘉环发〔2018〕15 号），控股子公司浙江嘉善黄酒股份有限公司不属于嘉兴市重点排污单位。

上述两家下属子公司主营业务均为黄酒的生产、加工与销售。其黄酒生产车间严格按照污染减排的要求，认真做好废水、废气、废物等主要污染物减排工作。

公司及浙江唐宋酒业有限公司全部使用天然气，拥有产蒸汽量为 20 吨/小时的天然气燃气锅炉 2 台，10 吨/小时的天然气燃气锅炉 1 台，4 吨/小时的天然气燃气锅炉 1 台，2 吨/小时的天然气燃气锅炉 1 台，产生的废气合格排放；拥有 4600 吨/日废水处理系统，采用的废水处理技术是生化结合物化的综合处理方式，建立了完善的环保设施运行台账，做到废水排放监测全部合格可控；核定排放水量为 72.09 万吨/年。生产过程中产生的固体废物，委托具备相关资质的单位进行回收处理。

嘉善黄酒公司生产车间于 2015 年拆除了所有锅炉，同年 5 月全部使用嘉善东都节能技术有限公司外供的蒸汽，产生的废气合格排放；一座处理量 3200 吨/日废水处理站，采用的废水处理技术是生化结合物化的综合处理方式，核定排放水量为 52 万吨/年。公司产生的废水全部收集排入污水处理站，经公司污水处理站预处理后纳入嘉善县城镇污水管网进行统一处理；生产过程中产生的固体废物，委托具备相关资质的单位进行回收处理。

报告期内，公司依据 ISO14001 相关标准的要求，建立了《环境管理程序》、《废弃物管理制度》、《清洁生产管理制度》等一系列企业环境管理制度。同时，根据国家环保部的相关文件规定，编制了突发环境事故应急预案，并按时进行应急预案的演练。公司定时向上级环保部门报送环境月报，报告本月环境保护工作及环境监测结果。本报告期内，公司及唐宋酒业、嘉善黄酒没有出现超标预警、整治整改、行政处罚等情况。

### (三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

公司除上述披露环境信息的子公司之外的子公司均属于商业性质的子公司，均没有涉及环境信息披露的事项。

### (四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

## 十五、 其他重大事项的说明

### (一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

### (二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

### (三) 其他

适用 不适用

#### 1、关于收到非公开发行股票募集资金涉及被收购公司业绩承诺补偿款的进展。

根据 2015 年 6 月 11 日公司与朱清尧签订的《关于绍兴县唐宋酒业有限公司附生效条件的股权转让协议》，公司以非公开发行股票募集资金 8,160 万元收购朱清尧持有的浙江唐宋绍兴酒有限公司（简称：唐宋酒业）100%股权。唐宋酒业原自然人股东朱清尧承诺，唐宋酒业 2015 年-2017 年度实现扣除非经常性损益的净利润每年不低于 1,000

万元，若唐宋酒业当年净利润无法达到承诺业绩指标的，则朱清尧应在下一个年度 6 月底前以现金方式向公司补偿。

2017 年度，根据天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《关于浙江唐宋绍兴酒有限公司业绩承诺完成情况的鉴证报告》（天健审（2018）962 号），唐宋酒业 2017 年度经审计的扣除非经常性损益后的净利润为 7,834,148.64 元，小于承诺的盈利数 1,000 万元，差额为 2,165,851.36 元，未完成 2017 年度业绩承诺指标。根据公司与唐宋酒业股权转让协议之业绩承诺条款的约定，朱清尧最迟于 2018 年 6 月 30 日前，以现金形式将 2017 年度利润承诺补偿款 2,165,851.36 元支付给公司。2018 年 6 月 28 日，公司已收到唐宋酒业原股东朱清尧先生 2017 年度未完成业绩承诺的补偿款 2,165,851.36 元。至此，朱清尧先生遵照协议约定，已经履行完毕其对公司 2017 年度业绩承诺的补偿义务。

相关内容详见公司于 2018 年 3 月 27 日披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《会稽山被收购公司 2017 年度的业绩承诺指标实现情况的公告》（公告编号：临 2018-012），以及 2018 年 6 月 29 日披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《会稽山关于收到业绩承诺补偿款的公告》（公告编号：临 2017-031）。

## 2、关于使用暂时闲置的募集资金进行现金管理及进展情况

公司于 2017 年 8 月 23 日召开第四届董事会第六次会议审议通过了《关于使用暂时闲置的募集资金进行现金管理的议案》，决定在不影响募集资金投资计划正常进行的前提下，在不超过 2.8 亿元（含 2.8 亿元）的额度内（在上述额度内可滚动使用），继续对暂时闲置募集资金进行现金管理，投资安全性高、流动性好、有保本约定的投资产品。内容详见公司于 2017 年 8 月 24 日披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《会稽山关于使用暂时闲置的募集资金进行现金管理的公告》（公告编号：临 2017-034）。本报告期内，公司合计使用暂时闲置募集资金购买保本型理财产品累积总金额为 15,200 万元，已经收回本金 15,200 万元，合计取得理财收益 665,863.02 元。

## 3、关于公司柯岩厂区房屋拆迁补偿事项的完成情况

2016 年 1 月 8 日，经公司第三届董事会第十九次会议审议通过，公司与绍兴市柯桥区柯岩街道办事处（以下简称柯岩街道办事处）、浙江省绍兴市柯桥区鉴湖—柯岩旅游度假区管委会签署了《房屋拆迁补偿安置协议》，柯岩管委会以现金方式对公司柯岩厂区房屋拆迁进行补偿，详见公司于 2016 年 7 月 27 日刊登于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《会稽山关于公司与柯岩管委会、柯岩街道办事处签署〈房屋拆迁补偿安置协议〉的公告》（编号：临 2016-002）。

2016 年 2 月 25 日，公司收到柯岩管委会支付的拆迁补偿款人民币 26,338,465.00 元；2016 年 7 月 26 日，公司收到拆迁补偿款人民币 66,648,312.00 元；2016 年 7 月 20 日，公司收到拆迁补偿款预付款人民币 10,000,000.00 元；2016 年 12 月 30 日，公司收到《补充协议》约定的补偿款 5,327,997.00 元。详见公司于 2016 年 7 月 27 日在上交所网站披露的《会稽山关于公司获得房屋拆迁补偿进展的公告》（编号：临 2016-035）和公司于 2017 年 8 月 24 日在上交所网站披露的《会稽山 2017 年半年度报告》。

2018 年 1 月 15 日，公司收到柯岩管委会支付的拆迁补偿款人民币 108,432,979 元。至此，公司累计收到拆迁补偿款人民币 216,747,753 元。公司与柯岩管委会、柯岩街道办事处签署的《房屋拆迁补偿安置协议〈柯岩非住拆迁协（2016）1 号〉》、《房屋拆迁补偿安置协议〈柯岩非住拆迁协（2016）2 号〉》、《房屋拆迁补偿安置协议〈柯岩非住拆迁协（2016）3 号〉》及《房屋拆迁补偿补充协议》项下的房屋建筑设备已经全部拆除完毕，上述协议所约定的全部拆迁补偿事项也已经履行完毕，公司已收到上述协议约定的全部拆迁补偿款。

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### （一）股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、股份变动情况说明

适用  不适用

### 3、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

### 4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

## 二、 股东情况

### (一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	16979
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻结情况		股东性质
					股份 状态	数量	
精功集团有限公司	0	164,000,000	32.97	32,000,000	质押	153,050,000	境内非国 有法人
浙江中国轻纺城集团 股份有限公司	0	102,000,000	20.51	0	无	0	国有法人
宁波信达风盛投资 合伙企业(有限合 伙)	0	30,000,000	6.03	30,000,000	质押	30,000,000	未知
浙商金汇信托股份 有限公司-浙 金·汇利 36 号证 券投资集合资金信 托计划	9,046,012	23,282,224	4.68	0	无	0	未知
上海大丰资产管理 有限公司	0	20,000,000	4.02	20,000,000	质押	20,000,000	其他
绵阳科技城产业投 资基金(有限合伙)	-2,274,000	7,566,000	1.52	0	无	0	其他
北京合聚天建投资 中心(有限合伙)	0	7,500,000	1.51	7,500,000	质押	7,500,000	未知
陈益维	-2,391,600	6,608,400	1.33	0	无	0	境内自然 人
潘洪平	-156,000	6,544,000	1.32	0	无	0	境内自然 人
上海庞增投资管理 中心(有限合伙) -庞增添益 5 号私 募投资基金	3,339,899	5,049,247	1.02	0	无	0	未知
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				
精功集团有限公司	132,000,000	人民币普通股	132,000,000				
浙江中国轻纺城集团 股份有限公司	102,000,000	人民币普通股	102,000,000				

浙商金汇信托股份有限公司-浙金·汇利 36 号证券投资集合资金信托计划	23,282,224	人民币普通股	23,282,224
绵阳科技城产业投资基金(有限合伙)	7,566,000	人民币普通股	7,566,000
陈益维	6,608,400	人民币普通股	6,608,400
潘洪平	6,544,000	人民币普通股	6,544,000
上海庞增投资管理中心(有限合伙)-庞增添益 5 号私募投资基金	5,049,247	人民币普通股	5,049,247
中国太平洋人寿保险股份有限公司-分红-个人分红	4,258,938	人民币普通股	4,258,938
邵宝华	3,278,800	人民币普通股	3,278,800
中国工商银行股份有限公司-南方大数据 100 指数证券投资基金	3,074,700	人民币普通股	3,074,700
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，精功集团有限公司所属全资子公司浙江精功控股有限公司为浙江中国轻纺城集团股份有限公司的股东之一，存在关联关系。公司未知前十名无限售条件流通股股东之间，以及前十名无限售条件流通股股东和前十名股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人的情况。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用  不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	精功集团有限公司	32,000,000	2019年9月6日	0	股份锁定
2	宁波信达风盛投资合伙企业(有限合伙)	30,000,000	2019年9月6日	0	股份锁定
3	上海大丰资产管理有限公司	20,000,000	2019年9月6日	0	股份锁定
4	北京合聚天建投资中心(有限合伙)	7,500,000	2019年9月6日	0	股份锁定
5	中汇同创(北京)投资有限公司	5,000,000	2019年9月6日	0	股份锁定
6	会稽山第一期员工持股计划	2,860,000	2019年9月6日	0	股份锁定
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述股东之间不存在关联关系或一致行动的情况。			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用  不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用  不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、持股变动情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用  不适用

**(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**

适用 不适用

**二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况**

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

**三、其他说明**

适用 不适用

## 第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

适用 不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2018 年 6 月 30 日

编制单位：会稽山绍兴酒股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		380,976,695.88	599,362,182.22
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			2,165,851.36
衍生金融资产			
应收票据		824,777.49	5,638,882.95
应收账款		186,163,477.72	87,290,148.28
预付款项		7,996,967.36	2,488,180.05
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		10,927,937.36	22,316,646.90
买入返售金融资产			
存货		1,051,195,885.13	1,052,987,394.80
持有待售资产		12,375,838.71	69,740,663.55
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		7,708,803.59	130,566,769.25
流动资产合计		1,658,170,383.24	1,972,556,719.36
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产		161,650,000.00	161,150,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产		749,693,707.17	785,637,016.14
在建工程		559,734,943.43	410,636,096.26
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		473,505,133.86	384,021,317.95
开发支出			

商誉		251,074,218.12	251,074,218.12
长期待摊费用			
递延所得税资产		24,440,011.80	23,872,576.24
其他非流动资产		5,300.00	6,552,024.80
非流动资产合计		2,220,103,314.38	2,022,943,249.51
资产总计		3,878,273,697.62	3,995,499,968.87
<b>流动负债：</b>			
短期借款		120,000,000.00	120,000,000.00
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		69,494,374.09	
应付账款		297,356,145.06	414,935,175.22
预收款项		12,026,357.67	79,316,623.09
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		16,586,510.99	43,474,938.83
应交税费		31,655,030.40	116,660,642.54
应付利息		140,630.14	142,417.81
应付股利		11,035,683.90	5,507,683.90
其他应付款		57,373,820.16	78,163,607.83
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			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		615,668,552.41	858,201,089.22
<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		179,217,785.48	85,001,025.34
递延所得税负债		541,462.84	541,462.84
其他非流动负债			
非流动负债合计		179,759,248.32	85,542,488.18
负债合计		795,427,800.73	943,743,577.40
<b>所有者权益</b>			
股本		497,360,000.00	497,360,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,731,649,789.95	1,731,649,789.95
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			

盈余公积		104,244,633.02	104,244,633.02
一般风险准备			
未分配利润		727,033,426.92	695,193,310.01
归属于母公司所有者权益合计		3,060,287,849.89	3,028,447,732.98
少数股东权益		22,558,047.00	23,308,658.49
所有者权益合计		3,082,845,896.89	3,051,756,391.47
负债和所有者权益总计		3,878,273,697.62	3,995,499,968.87

法定代表人：金建顺 主管会计工作负责人：唐雅凤 会计机构负责人：唐雅凤

### 母公司资产负债表

2018年6月30日

编制单位：会稽山绍兴酒股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		250,424,511.47	440,131,929.25
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			2,165,851.36
衍生金融资产			
应收票据		324,777.49	4,609,496.89
应收账款		160,221,073.90	67,314,661.44
预付款项		4,976,317.70	1,635,455.54
应收利息			
应收股利			
其他应收款		135,897,633.62	127,931,079.37
存货		897,761,725.71	869,751,081.27
持有待售资产			57,364,824.84
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		4,729,881.35	128,168,313.59
流动资产合计		1,454,335,921.24	1,699,072,693.55
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		161,650,000.00	161,150,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		631,617,935.69	631,617,935.69
投资性房地产			
固定资产		575,292,471.92	598,594,900.69
在建工程		520,870,329.94	386,987,956.96
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		317,614,561.81	222,847,842.74
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		34,087,236.75	33,316,713.35
其他非流动资产			6,546,724.80
非流动资产合计		2,241,132,536.11	2,041,062,074.23
资产总计		3,695,468,457.35	3,740,134,767.78
<b>流动负债：</b>			
短期借款		120,000,000.00	120,000,000.00

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		69,494,374.09	
应付账款		253,964,435.04	325,988,245.28
预收款项		1,673,006.82	59,939,582.63
应付职工薪酬		13,079,299.95	33,588,174.60
应交税费		24,933,259.91	89,056,779.10
应付利息		140,630.14	142,417.81
应付股利		5,500,000.00	
其他应付款		61,479,470.22	53,238,818.76
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		550,264,476.17	681,954,018.18
<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		133,867,775.48	85,001,025.34
递延所得税负债		541,462.84	541,462.84
其他非流动负债			
非流动负债合计		134,409,238.32	85,542,488.18
负债合计		684,673,714.49	767,496,506.36
<b>所有者权益：</b>			
股本		497,360,000.00	497,360,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,743,015,429.46	1,743,015,429.46
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		104,244,633.02	104,244,633.02
未分配利润		666,174,680.38	628,018,198.94
所有者权益合计		3,010,794,742.86	2,972,638,261.42
负债和所有者权益总计		3,695,468,457.35	3,740,134,767.78

法定代表人：金建顺 主管会计工作负责人：唐雅凤 会计机构负责人：唐雅凤

### 合并利润表

2018 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		582,625,216.76	578,110,792.58
其中：营业收入		582,625,216.76	578,110,792.58
利息收入			

已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		466,298,143.71	463,516,466.62
其中：营业成本		331,372,280.83	332,007,861.16
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			
税金及附加		23,360,478.15	20,701,824.68
销售费用		59,811,303.88	51,634,985.49
管理费用		49,410,950.98	57,434,706.43
财务费用		-2,261,323.80	-880,549.94
资产减值损失		4,604,453.67	2,617,638.80
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）		665,863.02	3,210,712.31
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		18,191.14	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
其他收益		6,216,314.11	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		123,227,441.32	117,805,038.27
加：营业外收入		425,166.42	2,780,264.25
减：营业外支出		126,616.92	237,601.05
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		123,525,990.82	120,347,701.47
减：所得税费用		35,943,065.40	35,320,454.56
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		87,582,925.42	85,027,246.91
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		87,582,925.42	85,027,246.91
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司所有者的净利润		86,549,716.91	84,430,169.29
2. 少数股东损益		1,033,208.51	597,077.62
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		87,582,925.42	85,027,246.91
归属于母公司所有者的综合收益总额		86,549,716.91	84,430,169.29
归属于少数股东的综合收益总额		1,033,208.51	597,077.62

八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.174	0.170
（二）稀释每股收益(元/股)		0.174	0.170

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

法定代表人：金建顺 主管会计工作负责人：唐雅凤 会计机构负责人：唐雅凤

**母公司利润表**  
2018 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		423,316,807.38	396,509,415.90
减：营业成本		234,178,857.14	219,342,250.32
税金及附加		15,433,634.94	12,942,542.97
销售费用		42,371,052.99	30,173,662.62
管理费用		27,534,792.48	35,671,236.95
财务费用		-1,198,572.84	-406,302.02
资产减值损失		5,283,497.64	-1,676,475.99
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）		12,224,863.02	14,769,712.31
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		76,619.43	
其他收益		6,129,979.72	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		118,145,007.20	115,232,213.36
加：营业外收入		195,675.22	1,952,666.33
减：营业外支出		126,616.92	170,914.31
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		118,214,065.50	117,013,965.38
减：所得税费用		25,347,984.06	26,688,804.56
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		92,866,081.44	90,325,160.82
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
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		92,866,081.44	90,325,160.82
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.187	0.182
（二）稀释每股收益(元/股)		0.187	0.182

法定代表人：金建顺 主管会计工作负责人：唐雅凤 会计机构负责人：唐雅凤

## 合并现金流量表

2018 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<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		486,849,313.96	523,875,068.40
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		4,312,828.27	328,015.66
收到其他与经营活动有关的现金		19,741,333.66	17,230,903.61
经营活动现金流入小计		510,903,475.89	541,433,987.67
购买商品、接受劳务支付的现金		322,354,472.94	367,109,770.39
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		92,881,144.71	84,840,457.21
支付的各项税费		173,889,003.00	130,008,120.48
支付其他与经营活动有关的现金		35,731,796.43	41,944,835.67
经营活动现金流出小计		624,856,417.08	623,903,183.75
经营活动产生的现金流量净额		-113,952,941.19	-82,469,196.08
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		277,000,000.00	7,039,195.51
取得投资收益收到的现金		665,863.02	3,210,712.31
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		58,002,419.37	151,991.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		98,151,036.52	30,000,000.00
投资活动现金流入小计		433,819,318.91	40,401,898.82
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		311,757,393.84	73,915,557.87
投资支付的现金		152,500,000.00	
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		20,000,000.00	45,167,783.80
支付其他与投资活动有关的现金			246,350,000.00
投资活动现金流出小计		484,257,393.84	365,433,341.67
投资活动产生的现金流量净额		-50,438,074.93	-325,031,442.85
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			

取得借款收到的现金			60,000,000.00
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			60,000,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		53,994,470.22	49,327,084.64
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			6,000,000.00
筹资活动现金流出小计		53,994,470.22	55,327,084.64
筹资活动产生的现金流量净额		-53,994,470.22	4,672,915.36
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		0.00	-198.20
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-218,385,486.34	-402,827,921.77
加：期初现金及现金等价物余额		599,362,182.22	598,412,891.65
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		380,976,695.88	195,584,969.88

法定代表人：金建顺 主管会计工作负责人：唐雅凤 会计机构负责人：唐雅凤

### 母公司现金流量表

2018 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<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		328,917,942.64	348,451,685.47
收到的税费返还		4,312,828.27	
收到其他与经营活动有关的现金		18,208,527.37	4,710,606.17
经营活动现金流入小计		351,439,298.28	353,162,291.64
购买商品、接受劳务支付的现金		181,609,502.79	261,758,759.21
支付给职工以及为职工支付的现金		65,809,487.95	59,897,747.05
支付的各项税费		122,490,937.90	88,567,074.51
支付其他与经营活动有关的现金		56,338,683.96	35,376,574.06
经营活动现金流出小计		426,248,612.60	445,600,154.83
经营活动产生的现金流量净额		-74,809,314.32	-92,437,863.19
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		277,000,000.00	7,039,195.51
取得投资收益收到的现金		12,224,863.02	14,769,712.31
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		57,874,423.27	1,900.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		52,801,026.52	30,000,000.00
投资活动现金流入小计		399,900,312.81	51,810,807.82
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		293,449,766.05	69,113,838.67
投资支付的现金		152,500,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	
支付其他与投资活动有关的现金			246,350,000.00
投资活动现金流出小计		445,949,766.05	315,463,838.67
投资活动产生的现金流量净额		-46,049,453.24	-263,653,030.85
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			60,000,000.00

发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		10,000,000.00	13,578,750.00
筹资活动现金流入小计		10,000,000.00	73,578,750.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		52,238,650.22	49,311,825.00
支付其他与筹资活动有关的现金		26,610,000.00	6,000,000.00
筹资活动现金流出小计		78,848,650.22	55,311,825.00
筹资活动产生的现金流量净额		-68,848,650.22	18,266,925.00
<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>		-189,707,417.78	-337,823,969.04
加：期初现金及现金等价物余额		440,131,929.25	433,240,797.74
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		250,424,511.47	95,416,828.70

法定代表人：金建顺 主管会计工作负责人：唐雅凤 会计机构负责人：唐雅凤

## 合并所有者权益变动表

2018 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	497,360,000.00				1,731,649,789.95				104,244,633.02		695,193,310.01	23,308,658.49	3,051,756,391.47
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	497,360,000.00				1,731,649,789.95				104,244,633.02		695,193,310.01	23,308,658.49	3,051,756,391.47
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)											31,840,116.91	-750,611.49	31,089,505.42
(一) 综合收益总额											86,549,716.91	1,033,208.51	87,582,925.42
(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											-54,709,600.00	-1,783,820.00	-56,493,420.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的											-54,709,600.00	-1,783,820.00	-56,493,420.00



(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									-54,709,600.00	-1,783,820.00	-56,493,420.00	
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配									-54,709,600.00	-1,783,820.00	-56,493,420.00	
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	497,360,000.00				1,731,649,789.95				89,259,893.99	612,659,709.90	22,228,608.63	2,953,158,002.47

法定代表人：金建顺 主管会计工作负责人：唐雅凤 会计机构负责人：唐雅凤

## 母公司所有者权益变动表

2018 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	497,360,000.00				1,743,015,429.46				104,244,633.02	628,018,198.94	2,972,638,261.42
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	497,360,000.00				1,743,015,429.46				104,244,633.02	628,018,198.94	2,972,638,261.42
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)										38,156,481.44	38,156,481.44
(一)综合收益总额										92,866,081.44	92,866,081.44
(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										-54,709,600.00	-54,709,600.00
1.提取盈余公积											
2.对所有者(或股东)的分配										-54,709,600.00	-54,709,600.00
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	497,360,000.00				1,743,015,429.46				104,244,633.02	666,174,680.38	3,010,794,742.86

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	497,360,000.00				1,743,015,429.46				89,259,893.99	547,865,147.66	2,877,500,471.11
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	497,360,000.00				1,743,015,429.46				89,259,893.99	547,865,147.66	2,877,500,471.11
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										35,615,560.82	35,615,560.82
（一）综合收益总额										90,325,160.82	90,325,160.82
（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										-54,709,600.00	-54,709,600.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-54,709,600.00	-54,709,600.00
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	497,360,000.00				1,743,015,429.46				89,259,893.99	583,480,708.48	2,913,116,031.93

法定代表人：金建顺 主管会计工作负责人：唐雅凤 会计机构负责人：唐雅凤

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

适用 不适用

会稽山绍兴酒股份有限公司（以下简称公司或本公司）系由原绍兴东风酒厂、香港益通食品工业有限公司、浙江省粮油食品进出口公司和浙江省绍兴县进出口公司共同出资组建，于 1993 年 10 月 18 日在绍兴市工商行政管理局登记注册，总部位于浙江省绍兴市。公司现持有统一社会信用代码为 91330000609661933L 的营业执照，注册资本 49,736 万元，股份总数 49,736 万股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份 A 股 9,736 万股；无限售条件的流通股份 A 股 40,000 万股。公司股票于 2014 年 8 月 25 日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属酒精及饮料酒制造行业。主要经营活动为黄酒的研发、生产和销售。产品主要有：“会稽山”、“乌毡帽”、“西塘”、“唐宋”等各类商标的品牌黄酒。

本财务报表业经公司 2018 年 8 月 27 日四届十一次董事会批准对外报出。

#### 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本公司将会稽山（北京）商贸有限公司、会稽山（上海）实业有限公司、绍兴会稽山经贸有限公司和浙江嘉善黄酒股份有限公司、绍兴中酒检测有限公司、浙江唐宋绍兴酒有限公司、乌毡帽酒业有限公司、浙江精糯农业发展有限公司等八家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2. 持续经营

适用 不适用

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

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

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

#### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

#### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### 3. 营业周期

适用 不适用

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

#### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

#### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

## 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

## 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

## 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

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

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

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

## 10. 金融工具

适用 不适用

## 1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

## 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

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

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

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

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

- (1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；
- (2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；
- (3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

(2) 对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

(3) 按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。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，或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发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，高于按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，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，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

(4) 可供出售金融资产减值的客观证据

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

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

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，或低于其成本持续时间超过 6 个月（含 6 个月）但未超过 12 个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。

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

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

## 11. 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

适用 不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 500 万元以上（含）或占应收款项账面余额 5%以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

### (2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

适用 不适用

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5	5
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	10	10
2—3 年	20	20
3 年以上	50	50
3—4 年	50	50
4—5 年	50	50
5 年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

### (3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

适用 不适用

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

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

## 12. 存货

适用 不适用

### 1. 存货的分类

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

### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

### 3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

#### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

#### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

##### (1) 低值易耗品

按照使用次数分次进行摊销。

##### (2) 包装物

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

### 13. 持有待售资产

适用  不适用

#### 1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；

（2）因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

#### 2. 持有待售的非流动资产或处置组的计量

##### (1) 初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

##### (2) 资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

##### (3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；2）可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

## 14. 长期股权投资

√适用 □不适用

### 1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

### 2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

### 3. 后续计量及损益确认方法

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

### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

#### (1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

#### (2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

## 15. 投资性房地产

不适用

**16. 固定资产****(1). 确认条件**

√适用 □不适用

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

**(2). 折旧方法**

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	5-35	原值的 3-5	19.40-2.71
通用设备	年限平均法	3-14	原值的 3-5	32.33-6.79
专用设备	年限平均法	5-15	原值的 3-5	19.40-6.33
运输工具	年限平均法	4-10	原值的 3-5	24.25-9.50

**(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法**

□适用 √不适用

**17. 在建工程**

√适用 □不适用

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

**18. 借款费用**

√适用 □不适用

**1. 借款费用资本化的确认原则**

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

**2. 借款费用资本化期间**

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

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

**3. 借款费用资本化率以及资本化金额**

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

**19. 生物资产**

□适用 √不适用

**20. 油气资产**

□适用 √不适用

## 21. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

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

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

### (2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 22. 长期资产减值

√适用 □不适用

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

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

## 23. 长期待摊费用

√适用 □不适用

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

## 24. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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

### (2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

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

### (3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

向职工提供的辞退福利,在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益:(1)公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时;(2)公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

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

## 25. 预计负债

适用 不适用

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务,履行该义务很可能导致经济利益流出公司,且该义务的金额能够可靠的计量时,公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量,并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

## 26. 股份支付

适用 不适用

## 27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

## 28. 收入

适用 不适用

### 1. 收入确认原则

#### (1) 销售商品

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

#### (2) 提供劳务

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

#### (3) 让渡资产使用权

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

### 2. 收入确认的具体方法

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

## 29. 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

√适用 □不适用

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

### (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

## 30. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

## 31. 租赁

### (1)、经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

### (2)、融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

**32. 其他重要的会计政策和会计估计**

□适用 √不适用

**33. 重要会计政策和会计估计的变更****(1)、重要会计政策变更**

□适用 √不适用

**(2)、重要会计估计变更**

□适用 √不适用

**34. 其他**

√适用 □不适用

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

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

**六、税项****1. 主要税种及税率**

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	6%、11%、13%、17%，酒糟等副产品免征增值税。出口货物实行“免、抵、退”税政策，退税率为15%
消费税	应纳税销售额（量）	黄酒按每吨240元定额税计缴，糟烧按10%的税率计缴，薯类白酒的比例税率为20%，定额税率为0.5元/斤（500克）或0.5元/500毫升
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴； 从租计征的，按租金收入的12%计缴	1.2%或12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	公司及子公司乌毡帽酒业有限公司、浙江唐宋绍兴酒有限公司、浙江嘉善黄酒股份有限公司按应缴流转税税额的5%计缴；子公司会稽山（上海）实业有限公司按应缴流转税税额的1%计缴；其他子公司按应缴流转税税额的7%计缴
企业所得税	应纳税所得额	25%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
教育费附加	应缴流转税税额	3%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

□适用 √不适用

**2. 税收优惠**

□适用 √不适用

**3. 其他**

□适用 √不适用

## 七、合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	69,356.37	34,323.25
银行存款	380,907,339.51	569,327,858.97
其他货币资金		30,000,000.00
合计	380,976,695.88	599,362,182.22
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

期初银行存款中有 12,000.00 元系中信银行 ETC 保证金。

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
衍生金融资产		
其他		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		2,165,851.36
其中：债务工具投资		
权益工具投资		2,165,851.36
其他		
合计		2,165,851.36

其他说明：

期初指定以及公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 2,165,851.36 元，系朱清尧年度利润承诺差异补偿款，本期已收回。

## 3、衍生金融资产

□适用 √不适用

## 4、应收票据

## (1) 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	824,777.49	5,638,882.95
商业承兑票据		0
合计	824,777.49	5,638,882.95

## (2) 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

## (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		704,860.29
商业承兑票据		
合计		704,860.29

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5、 应收账款

(1). 应收账款分类披露

适用 不适用

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	203,901,510.48	100.00	17,738,032.76	8.70	186,163,477.72	99,824,321.60	100.00	12,534,173.32	12.56	87,290,148.28
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	203,901,510.48	/	17,738,032.76	/	186,163,477.72	99,824,321.60	/	12,534,173.32	/	87,290,148.28

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
一年以内	178,522,668.78	8,926,133.44	5.00
1 年以内小计	178,522,668.78	8,926,133.44	5.00
1 至 2 年	10,959,916.70	1,095,991.66	10.00
2 至 3 年	5,095,424.26	1,019,084.85	20.00
3 年以上			
3 至 4 年	3,576,277.91	1,788,138.96	50.00
4 至 5 年	1,677,077.99	838,539.01	50.00
5 年以上	4,070,144.84	4,070,144.84	100.00
合计	203,901,510.48	17,738,032.76	8.70

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：

适用 不适用

**(2)．本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(3)．本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

**(4)．按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：**

适用 不适用

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
杭州新地达贸易有限公司	12,561,720.33	6.16	628,086.02
嵊州市盛丰副食商行	7,454,924.99	3.66	372,746.25
绍兴市上虞区百官街道阿英副食品商店	6,066,566.16	2.98	303,328.31
杭州市拱墅区富久食品店	4,388,513.97	2.15	219,425.7
吴江市七都镇久盛酒业商行	4,133,153.65	2.03	206,657.68
小 计	34,604,879.10	16.97	1,730,243.96

**(5)．因金融资产转移而终止确认的应收账款：**

适用 不适用

**(6)．转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**6、预付款项**

**(1)．预付款项按账龄列示**

适用 不适用

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	7,870,716.36	98.42	2,361,929.05	94.93
1 至 2 年	49,974.00	0.62	49,974.00	2.01
2 至 3 年	57,250.00	0.72	57,250.00	2.30
3 年以上	19,027.00	0.24	19,027.00	0.76

合计	7,996,967.36	100.00	2,488,180.05	100.00
----	--------------	--------	--------------	--------

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

适用 不适用

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
酒庄酒回购预付款	2,209,700.00	27.63
上海力卡塑料托盘制造有限公司	948,000.00	11.85
无锡吉米尔贸易有限公司	352,733.00	4.41
思美传媒股份有限公司	300,000.00	3.75
沧州祥顺化工有限公司(新包装线制冷设备货款)	205591.50	2.57
小计	4,016,024.50	50.22

其他说明

适用 不适用

7、 应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

8、 应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

9、 其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

适用 不适用

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	12737125.68		1809188.32	14.20%	10,927,937.36	24725240.99	92.52%	2408594.09	9.74%	22316646.9
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	2000000		2000000	100.00%	0	2,000,000	7.48%	2000000	100.00%	0
合计	14,737,125.68	/	3809188.32	/	10,927,937.36	26725240.99	/	4408594.09	/	22316646.9

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			
一年以内	7,589,123.12	379,456.15	5.00
1 年以内小计	7,589,123.12	379,456.15	5.00
1 至 2 年	827,861.67	82,786.17	10.00
2 至 3 年	3,402,284.18	680,456.84	20.00
3 年以上			
3 至 4 年	332,402.14	166,201.07	50.00
4 至 5 年	170,332.97	85,166.49	50.00
5 年以上	415,121.6	415,121.6	100.00
合计	12,737,125.68	1,809,188.32	14.20

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金押金	8,467,300.00	22,662,463.90
备用金	69,200.00	224,314.83
担保代偿款	2,000,000.00	2,000,000.00
其他	2,200,625.68	1,838,462.26
合计	12,737,125.68	26,725,240.99

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
湖塘街道办事处	“柯岩KQ-15-02-03地块开竣工保证金	5,767,300.00	1年以内	45.28	288,365.00
浙江振洲建设有限公司	代偿汇金典当债务	2,000,000.00	3年以上	15.70	2,000,000.00
湖塘街道办事处	湖塘厂区66亩土地保证金	1,800,000.00	2-3年	14.13	360,000.00
柯岩街道办事处	预约用地保证金	900,000.00	3-4年	7.07	450,000.00
支付宝(中国)网络技术有限公司	保证金及备付金	349,701.87	1年以内	2.75	17,485.09
合计	/	10,817,001.87	/	84.93	3,115,850.09

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 10、 存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	39,605,962.86		39,605,962.86	53,672,157.76		53,672,157.76
在产品	82,195,203.07		82,195,203.07	105,042,845.99		105,042,845.99
库存商品	882,105,730.72	243,706.00	881,862,024.72	846,668,288.19	243,706.00	846,424,582.19
周转材料	46,083,461.73		46,083,461.73	46,522,062.95		46,522,062.95
消耗性生物资产			0.00	0.00		0.00
建造合同形成的已完工未结算资产			0.00	0.00		0.00
低值易耗品	800,137.80		800,137.80	849,466.78		849,466.78
委托代销商品	649,094.95		649,094.95	476,279.13		476,279.13
合计	1,051,439,591.13		1,051,195,885.13	1,053,231,100.80	243,706.00	1,052,987,394.80

(2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品						
库存商品	243,706.00					243,706.00
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	243,706.00					243,706.00

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

□适用 √不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

11、持有待售资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
征迁土地及房屋建筑物	12,375,838.71	12,375,838.71		2018年12月
合计	12,375,838.71	12,375,838.71		/

12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁费	1,614,590.88	1,286,016.30
保险费	338,762.05	91,090.32
待抵扣增值税	5,204,505.46	3,152,609.43
排污费	550,945.20	1,037,053.20
理财产品		125,000,000.00
合计	7,708,803.59	130,566,769.25

14、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具:						
可供出售权益工具:	161,650,000.00		161,650,000.00	161,150,000.00		161,150,000.00
按公允价值计量的						
按成本计量的	161,650,000.00		161,650,000.00	161,650,000.00		161,650,000.00
合计	161,650,000.00		161,650,000.00	161,150,000.00		161,150,000.00

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

适用 不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
浙江塔牌绍兴酒有限公司	161,150,000.00	0	0	161,150,000.00					14.7819	
上海景从酒业有限公司	0	500,000.00	0	500,000.00					1.00	
合计	161,150,000.00	500,000.00		161,650,000.00					/	

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

15、持有至到期投资

(1). 持有至到期投资情况:

适用 不适用

(2). 期末重要的持有至到期投资:

适用 不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况:

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 17、长期股权投资

□适用 √不适用

## 18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 19、固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具		合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	705,757,312.34	498,933,187.13	14,920,867.23		1,219,611,366.70
2. 本期增加金额	7,583,071.12	1,335,249.70	86,495.72		9,004,816.54
(1) 购置	7,583,071.12	1,335,249.70	86,495.72		9,004,816.54
(2) 在建工程转入		0.00	0.00		
(3) 企业合并增加	0.00	0.00	0.00		0.00
	0.00	0.00	0.00		0.00
3. 本期减少金额	0.00	3,601,926.90	497,593.20		4,099,520.10
(1) 处置或报废	0.00	3,601,926.90	497,593.20		4,099,520.10
	0.00	0.00	0.00		0.00
4. 期末余额	713,340,383.46	496,666,509.93	14,509,769.75		1,224,516,663.14
二、累计折旧	0.00	0.00	0.00		
1. 期初余额	207,931,274.36	216,840,278.55	9,034,313.45		433,805,866.36
2. 本期增加金额	20,563,137.09	23,276,081.45	807,997.60		44,647,216.14
(1) 计提	20,563,137.09	23,276,081.45	807,997.60		44,647,216.14
	0.00	0.00	0.00		0.00
3. 本期减少金额	0.00	3,325,897.19	472,713.54		3,798,610.73
(1) 处置或报废	0.00	3,325,897.19	472,713.54		3,798,610.73
	0.00	0.00	0.00		0.00
4. 期末余额	228,494,411.45	236,790,462.81	9,369,597.51		474,654,471.77
三、减值准备	0.00	0.00	0.00		
1. 期初余额	0.00	168,484.20	0.00		168,484.20
2. 本期增加金额	0.00	0.00	0.00		0.00
(1) 计提	0.00	0.00	0.00		0.00
	0.00	0.00	0.00		0.00
3. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00		0.00
(1) 处置或报废	0.00	0.00	0.00		0.00
	0.00	0.00	0.00		0.00
4. 期末余额	0.00	168,484.20	0.00		168,484.20
四、账面价值	0.00	0.00	0.00		0.00
1. 期末账面价值	484,845,972.01	259,707,562.92	5,140,172.24		749,693,707.17
2. 期初账面价值	497,826,037.98	281,924,424.38	5,886,553.78		785,637,016.14

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

20、在建工程

(1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
年产 10 万千升黄酒后熟包装物流自动化技术改造项目	477,328,177.58		477,328,177.58	339,287,635.16		339,287,635.16
中国黄酒产业基地办公楼和博物馆及研究院工程	42,174,630.99		42,174,630.99	46,332,800.43		46,332,800.43
嘉善黄酒储酒罐工程						
唐宋厂房改扩建及年产 2 万千升传统手工黄酒生产线	38,597,681.19		38,597,681.19	23,648,139.30		23,648,139.30
其他零星工程	1,634,453.67		1,634,453.67	1,367,521.37		1,367,521.37
合计	559,734,943.43		559,734,943.43	410,636,096.26		410,636,096.26

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
年产 10 万千升黄酒后熟包装物流自动化技术改造项目	652,620,000.00	339,287,635.16	138,040,542.44			477,328,177.58	72.74	85.00				募集资金
中国黄酒产业基地办公楼和博物馆及研究院工程	126,275,871.00	46,332,800.43			4,158,169.44	42,174,630.99	90.00	85.00				
唐宋厂房改扩建及年产 2 万千升传统手工黄酒生产线	60,373,558.00	23,648,139.30	14,949,541.89			38,597,681.19	85.00	95.00				
其他零星工程		1,367,521.37	266,932.30			1,634,453.67						
合计	839,269,429.00	410,636,096.26	153,257,016.63		4,158,169.44	559,734,943.43	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

21、工程物资

适用 不适用

22、固定资产清理

适用 不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、无形资产

(1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标权	软件	排污权	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	378,693,162.44	264,150.95		53,144,203.11	7,721,341.16	1,935,384.62	441,758,242.28
2. 本期增加金额	98,324,793.63	0.00		0.00	311,028.62	0.00	98,635,822.25
(1) 购置	98,324,793.63	0.00		0.00	311,028.62	0.00	98,635,822.25
(2) 内部研发	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	
(3) 企业合并增加						0.00	
	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	
3. 本期减少金额							
(1) 处置	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00
	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00
4. 期末余额	477,017,956.07	264,150.95		53,144,203.11	8,032,369.78	1,935,384.62	540,394,064.53

二、累计摊销							
1. 期初余额	43,913,423.49	88,050.40		10,970,892.23	1,119,481.29	1,645,076.92	57,736,924.33
2. 本期增加金额	6,001,648.84	13,207.56		2,486,771.64	456,839.84	193,538.46	9,152,006.34
(1) 计提	6,001,648.84	13,207.56		2,486,771.64	456,839.84	193,538.46	9,152,006.34
3. 本期减少金额							
(1) 处置	0.00	0.00					
				0.00	0.00	0.00	
4. 期末余额	49,915,072.33	101,257.96		13,457,663.87	1,576,321.13	1,838,615.38	66,888,930.67
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	427,102,883.74	162,892.99		39,686,539.24	6,456,048.65	96,769.24	473,505,133.86
2. 期初账面价值	334,779,738.95	176,100.55		42,173,310.88	6,601,859.87	290,307.70	384,021,317.95

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2018年3月9日公司通过挂牌竞拍的方式以9534.56万元的价格竞得“柯岩KQ-15-02-03地块”的国有建设用地使用权,并于2018年3月21日与绍兴市国土资源局柯桥分局签署了《国有建设用地使用权出让合同》。2018年4月2日公司全额缴清了出让价款,并与绍兴市国土资源局柯桥分局、湖塘街道办事处签署了《交地确认书》。

“柯岩KQ-15-02-03地块”坐落于湖塘街道鉴湖村、湖中村,东至会稽山酒厂区,南至104国道南复线,西至规划阮型路,北至规划高尔夫路。总用地面积101702m<sup>2</sup>,出让面积101702m<sup>2</sup>。规划用地性质为工业用地(M2),容积率1.10-2.20,建筑密度40.0%-50.0%,绿地率10.0%以内。产业投资方向为酒类制造产业,投资强度≥200万元/亩,出让年限50年。

本次竞得的土地毗邻湖塘厂区,缓解湖塘厂区生产场地紧缺的问题,为公司主业发展储备土地资源。本次竞买的资金来源为公司自有资金,公司于2018年6月26日已经办理上述土地使用权证。

## 26、开发支出

适用 不适用

**27、商誉****(1). 商誉账面原值**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
浙江嘉善黄酒股份有限公司	42,238,369.19					42,238,369.19
乌毡帽酒业有限公司	208,835,848.93					208,835,848.93
合计	251,074,218.12					251,074,218.12

**(2). 商誉减值准备**

□适用 √不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

√适用 □不适用

企业合并日形成的商誉的账面价值，在购买日按照合理的方法分摊至相关资产组中。如果与商誉相关的资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值准备。

其他说明

□适用 √不适用

**28、长期待摊费用**

□适用 √不适用

**29、递延所得税资产/递延所得税负债****(1). 未经抵销的递延所得税资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	20,085,586.99	5,021,396.74	15,498,826.39	3,874,706.60
内部交易未实现利润	4,874,838.92	1,218,709.73	4,990,453.20	1,247,613.30
可抵扣亏损				
递延收益	72,799,621.32	18,199,905.33	75,001,025.34	18,750,256.34
合计	97,760,047.23	24,440,011.80	95,490,304.93	23,872,576.24

**(2). 未经抵销的递延所得税负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
可供出售金融资产公允价				

值变动				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产公允价值变动			2,165,851.36	541,462.84
合计			2,165,851.36	541,462.84

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债:

适用 不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	16,922,510.13	16,922,510.13
资产减值准备	1,873,824.29	1,856,131.22
合计	18,796,334.42	18,778,641.35

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2018 年	1,018,538.52	1,018,538.52	子公司上海会稽山销售有限公司、会稽山(上海)实业有限公司的可抵扣亏损
2020 年	6,386,536.66	6,386,536.66	子公司会稽山(上海)实业有限公司、会稽山(北京)商贸有限公司的可抵扣亏损
2021 年	4,856,872.01	4,856,872.01	子公司会稽山(上海)实业有限公司、会稽山(北京)商贸有限公司、绍兴会稽山经贸有限公司、绍兴中酒检测有限公司的可抵扣亏损
2022 年	4,660,562.94	4,660,562.94	
合计	16,922,510.13	16,922,510.13	/

其他说明:

适用 不适用

30、其他非流动资产

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
预付的固定资产购置款	5,300.00	6,552,024.80
预付的股权购置款		
合计	5,300.00	6,552,024.80

31、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		

保证借款		
信用借款	120,000,000.00	120,000,000.00
合计	120,000,000.00	120,000,000.00

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

□适用 √不适用

## 33、衍生金融负债

□适用 √不适用

## 34、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	69,494,374.09	
合计	69,494,374.09	

## 35、应付账款

## (1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付存货采购款	227,345,551.94	257,508,658.47
应付长期资产购置款	45,137,818.15	106,087,813.03
应付费用性质款项	24,872,774.97	51,338,703.72
合计	297,356,145.06	414,935,175.22

## (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 36、预收款项

## (1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

预收货款	12,026,357.67	79,316,623.09
合计	12,026,357.67	79,316,623.09

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

37、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	42,631,935.19	61,714,810.30	88,635,286.79	15,711,458.70
二、离职后福利-设定提存计划	843,003.64	4,277,906.57	4,245,857.92	875,052.29
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	43,474,938.83	65,992,716.87	92,881,144.71	16,586,510.99

(2). 短期薪酬列示:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	37,529,080.93	51,276,810.61	79,198,706.37	9,607,185.17
二、职工福利费	4,407,749.25	3,552,246.11	3,553,216.11	4,406,779.25
三、社会保险费	395,291.76	3,214,241.98	3,215,478.24	394,055.50
其中: 医疗保险费	348,673.50	2,223,190.60	2,223,711.90	348,152.20
工伤保险费	22,517.40	794,369.38	795,090.69	21,796.09
生育保险费	24,100.86	196,682.00	196,675.65	24,107.21
四、住房公积金	205,194.00	2,408,628.00	2,438,772.00	175,050.00
五、工会经费和职工教育经费	94,619.25	1,262,883.60	229,114.07	1,128,388.78
六、短期带薪缺勤	0.00	0.00	0.00	0.00
七、短期利润分享计划	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	42,631,935.19	61,714,810.30	88,635,286.79	15,711,458.70

(3). 设定提存计划列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	805,409.99	4,119,843.22	4,089,920.22	835,332.99
2、失业保险费	37,593.65	158,063.35	155,937.70	39,719.30
3、企业年金缴费				
合计	843,003.64	4,277,906.57	4,245,857.92	875,052.29

其他说明：

适用 不适用**38、应交税费**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	-1,705,396.6	31,454,180.77
消费税	3,096,333.3	10,675,730.80
营业税	0	
企业所得税	28,180,431.9	69,291,713.82
个人所得税	175,096.08	256,316.67
城市维护建设税	442,617.18	1,783,074.27
所得税	0	
房产税	545,741.49	601,725.08
土地使用税	467,457.02	561,897.14
教育费附加	256,473.956	1,063,757.59
地方教育费附加	170,982.634	709,171.73
印花税	16,404.98	254,186.21
地方水利建基金	8,888.46	8,888.46
合计	31,655,030.40	116,660,642.54

**39、应付利息**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	140,630.14	142,417.81
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	140,630.14	142,417.81

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**40、应付股利**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	5,500,000	
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利-XXX		
优先股\永续债股利-XXX		
子公司浙江嘉善黄酒股份有限公司应付的利润	5,535,683.9	5,507,683.90
其中：嘉善县国有工业资产经营有限公司		
合计	11,035,683.9	5,507,683.9

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

项 目	未支付金额	未支付原因
嘉善县国有工业资产经营有限公司	1,789,076.53	作为公司收购其持有浙江嘉善黄酒股份有限公司的股权收购日前或有事项的保证
嘉善县酒厂	1,962,787.37	作为公司收购其持有浙江嘉善黄酒股份有限公司的股权收购日前或有事项的保证
小 计	3,751,863.90	

#### 41、其他应付款

##### (1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	45,158,737.71	65,708,829.97
拆借款	7,157,533.57	6,497,796.26
其他	5,057,548.88	5,956,981.60
合计	57,373,820.16	78,163,607.83

##### (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
嘉善县酒厂	1,979,883.99	尚未结算
嘉善县国有工业资产经营有限公司	4,044,355.98	尚未结算
子公司浙江嘉善黄酒股份有限公司收购前提留的应付工资	2,556,110.14	收购前历史遗留事项
会稽山职工股款和退休保障金	1,863,257.37	收购前历史遗留事项
合计	10,443,607.48	/

##### 其他说明

适用 不适用

除上表所述重要款项外，账龄 1 年以上的其他应付款主要系经销商保证金、供应商保证金及包装物押金，因经销商销售公司产品时及部分供应商与本公司建立购销关系时需交纳一定的保证金，终止合作时退回，故造成该部分保证金账龄较长；公司大部分客户购酒时以包装物换包装物，而未按退包装物同时退押金处理，故造成该部分包装物押金账龄较长。

#### 42、持有待售负债

适用 不适用

#### 43、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

#### 44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**45、长期借款**

**(1). 长期借款分类**

适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

**46、应付债券**

**(1). 应付债券**

适用 不适用

**(2). 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）**

适用 不适用

**(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：**

适用 不适用

**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明：**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**47、长期应付款**

**(1). 按款项性质列示长期应付款：**

适用 不适用

**48、长期应付职工薪酬**

适用 不适用

**49、专项应付款**

适用 不适用

**50、预计负债**

适用 不适用

**51、递延收益**

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

政府补助	85,001,025.34	96,418,164.16	2,201,404.02	179,217,785.48	与资产相关补助, 资产征迁补偿
合计	85,001,025.34	96,418,164.16	2,201,404.02	179,217,785.48	/

涉及政府补助的项目:

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助 金额	本期计入营业 外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
年产4万千升中高档优质绍兴黄酒项目工程补助	10,183,074.16		911,965.00		9,271,109.16	与资产相关
柯岩街道土地出让金返还	20,194,195.72		250,341.27		19,943,854.45	与资产相关
绍兴市柯桥区柯岩街道拆迁补偿	54,623,755.46	51,068,154.16	1,039,097.75		104,652,811.87	与资产相关
嘉善征迁补偿款		45,350,010.00			45,350,010.00	与资产相关
合计	85,001,025.34	96,418,164.16	2,201,404.02		179,217,785.48	/

其他说明:

适用 不适用

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

## 53、股本

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	497,360,000	0	0	0	0	0	497,360,000

## 54、其他权益工具

### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明,以及相关会计处理的依据:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**55、资本公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,731,649,789.95			1,731,649,789.95
其他资本公积				
合计	1,731,649,789.95			1,731,649,789.95

**56、库存股**

□适用 √不适用

**57、其他综合收益**

□适用 √不适用

**58、专项储备**

□适用 √不适用

**59、盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	104,244,633.02			104,244,633.02
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	104,244,633.02			104,244,633.02

**60、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润		
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	695,193,310.01	582,939,140.61
加：本期归属于母公司所有者的净利润	86,549,716.91	84,430,169.29
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	54,709,600.00	54,709,600.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	727,033,426.92	612,659,709.90

调整期初未分配利润明细：

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

**61、营业收入和营业成本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	571,491,893.91	325,615,737.31	566,866,226.24	323,095,876.98
其他业务	11,133,322.85	5,756,543.52	11,244,566.34	8,911,984.18
合计	582,625,216.76	331,372,280.83	578,110,792.58	332,007,861.16

**62、税金及附加**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	14,188,579.88	14,598,815.51
营业税	0.00	
城市维护建设税	2,260,961.57	2,440,079.39
教育费附加	2,264,237.43	2,522,486.23
资源税	0.00	
房产税	3,021,816.20	674,315.07
土地使用税	1,467,196.90	437,075.26
车船使用税	1,260.00	1,260.00
印花税	156,426.17	27,793.22
合计	23,360,478.15	20,701,824.68

**63、销售费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	16,714,912.16	16,376,492.94
运杂费	8,650,781.48	7,666,101.88
促销费	9,505,586.12	6,739,909.25
包装物摊销	2,526,358.09	2,316,660.65
差旅费	2,928,329.90	2,965,995.82
仓储费	3,536,462.32	4,606,150.1
业务招待费	1,853,402.32	1,654,162.62
广告费	9,337,070.30	5,651,565.96
其他	4,758,401.19	3,657,946.27
合计	59,811,303.88	51,634,985.49

**64、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	16,504,891.96	20,571,859.27
税费		7,279,383.43
无形资产及其他资产摊销	9,152,318.34	9,545,612.49
折旧费	10,443,767.59	4,103,761.78
办公费	335,368.84	997,361.72
业务招待费	813,972.98	3,307,340.35

研究开发费	2,105,080.10	1,672,721.61
租赁费	113,861.10	92,341
修理费	2,048,366.43	2,042,373.26
其他	7,893,323.64	7,821,951.52
合计	49,410,950.98	57,434,706.43

**65、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,605,372.13	113,770.62
利息收入	-4,986,707.86	-1,088,557.74
汇兑损失		3,597.08
汇兑收益	-4,102.90	
手续费	124,114.83	90,640.10
合计	-2,261,323.80	-880,549.94

**66、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	4,604,453.67	2,617,638.80
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	4,604,453.67	2,617,638.80

**67、公允价值变动收益**

□适用 √不适用

**68、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		

处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
理财收益	665,863.02	3,210,712.31
合计	665,863.02	3,210,712.31

**69、资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
资产处置	18,191.14	
合计	18,191.14	

其他说明：

□适用 √不适用

**70、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
年产4万千升中高档优质绍兴黄酒项目工程补助	761,965.00	
柯岩街道土地出让金返还补助	250,341.27	
绍兴市柯桥区柯岩街道办事处拆迁户拆迁补偿	1,039,097.75	
收湖塘街道办事处信息化财政拨款	150,000.00	
党费返还	3,000.00	
2017年中国十佳旅游商品企业奖	30,000.00	
排污运维补助款	3,600.00	
17年休闲服务经济奖励	5,000.00	
政府补助	1,000.00	
2017年稳岗补贴	27,684.39	
返还的税款等	3,944,625.70	
合计	6,216,314.11	

其他说明：

□适用 √不适用

**71、营业外收入**

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		69,256.07	
其中：固定资产处置利得		69,256.07	
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助		2,274,908.50	
其他	425,166.42	436,099.68	425,166.42
合计	425,166.42	2,780,264.25	425,166.42

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
年产 4 万千升中高档优质绍兴黄酒项目工程补助	761,965.00	761,965.00	与资产相关
柯岩街道土地出让金返还补助	250,341.27	250,341.27	与资产相关
绍兴市柯桥区华舍街道财政所星级党组织奖励			与收益相关
财政扶持资金		46,000.00	与收益相关
绍兴市柯桥区柯岩街道办事处拆迁户拆迁补偿	1,039,097.75	706,602.23	与资产相关
收湖塘街道办事处信息化财政拨款	150,000.00	150,000.00	与收益相关
乌毡帽技能大师工作室奖励		150,000.00	与收益相关
乌毡帽 48 号工作会议奖励		210,000.00	与收益相关
党费返还	3,000.00		与收益相关
2017 年中国十佳旅游商品企业奖	30,000		与收益相关
排污运维补助款	3,600		与收益相关
17 年休闲服务经济奖励	5,000		与收益相关
政府补助	1,000		与收益相关
2017 年稳岗补贴	27,684.39		与收益相关
合计	2,271,688.41	2,274,908.50	/

其他说明：

□适用 √不适用

**72、营业外支出**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计		52,297.87	
其中：固定资产处置损失		52,297.87	
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			
水利基金			
其他支出	126,616.92	185,303.18	126,616.92
合计	126,616.92	237,601.05	126,616.92

**73、所得税费用****(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	37,060,851.97	34,760,655.87
递延所得税费用	-1,117,786.57	559,798.69
合计	35,943,065.40	35,320,454.56

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额
利润总额	123,525,990.82
按法定/适用税率计算的所得税费用	30,881,497.71
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	-1,377,286.06
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	5,989,748.96
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	449,104.80
所得税费用	35,943,065.40

其他说明:

□适用 √不适用

## 74、其他综合收益

□适用 √不适用

## 75、现金流量表项目

## (1). 收到的其他与经营活动有关的现金:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的定金、押金、保证金等	16,652,374.58	15,641,400.31
租金收入	0.00	
利息收入	2,635,509.44	1,088,557.74
政府补助	106,326.39	482,503.07
租金等	0.00	
其他收入	347,123.25	18,442.49
合计	19,741,333.66	17,230,903.61

## (2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的定金、押金、保证金	6,214,695.00	9,773,372.94
支付的管理费用	13,865,366.19	13,891,992.08
支付的销售费用	15,150,850.46	17,322,736.69
其他支出	500,884.78	956,733.96
合计	35,731,796.43	41,944,835.67

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
柯岩老厂区拆迁补偿	50,635,175.16	
信息化财政补助	45,350,010	
理财赎回		30,000,000.00
其他	2,165,851.36	
合计	98,151,036.52	30,000,000.00

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
竞拍购买塔牌股权14.7819%		147,170,000.00
购买理财		90,000,000.00
支付土地款保证金		9,180,000.00
合计		246,350,000.00

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
归还朱清尧拆借款		6,000,000.00
合计		6,000,000.00

## 76、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

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	87,582,925.42	85,027,246.91
加：资产减值准备	4,604,453.67	2,617,638.80
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	40,848,605.41	41,726,373.20
无形资产摊销	9,152,006.34	5,744,478.55
长期待摊费用摊销	0.00	4,341.00
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）	-18,191.14	16,958.20
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	0.00	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	2,605,372.13	117,367.70
投资损失（收益以“-”号填列）	-665,863.02	-3,210,712.31
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		-695,675.36
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	1,082,925.68	
存货的减少（增加以“-”号填列）	3,635,885.67	-67,124,307.51

经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-100,888,105.34	-45,397,172.30
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-161,892,956.01	-101,295,732.96
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-113,952,941.19	-82,469,196.08
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		0.00
债务转为资本		0.00
一年内到期的可转换公司债券		0.00
融资租入固定资产		0.00
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		0.00
现金的期末余额	380,976,695.88	195,584,969.88
减：现金的期初余额	599,362,182.22	598,412,891.65
加：现金等价物的期末余额		0.00
减：现金等价物的期初余额		0.00
现金及现金等价物净增加额	-218,385,486.34	-402,827,921.77

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(4) 现金和现金等价物的构成**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	380,976,695.88	599,362,182.22
其中：库存现金	69,356.37	34,323.25
可随时用于支付的银行存款	380,907,339.51	569,327,858.97
可随时用于支付的其他货币资金		30,000,000.00
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	380,976,695.88	599,362,182.22
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

**77、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

**78、所有权或使用权受到限制的资产**

□适用 √不适用

**79、外币货币性项目****(1). 外币货币性项目:**

√适用 □不适用

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	313,577.38	6.616599992	2,074,816.09
欧元			
港币	80,434.39	0.843099948	67,814.23
日元	9,444,089	0.059913999	565,833.14
人民币			
应收账款			
其中：美元	280,397.93	6.528965603	1,830,708.44
欧元			
港币			
日元	1,430,984	0.054371258	77,804.4
人民币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
外币核算-XXX			
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

**80、套期**

□适用 √不适用

**81、政府补助****1. 政府补助基本情况**

□适用 √不适用

**2. 政府补助退回情况**

□适用 √不适用

**82、其他**

□适用 √不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

### 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

### 3、反向购买

适用 不适用

#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

#### 6、 其他

适用 不适用

**九、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**

√适用 □不适用

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	
会稽山(北京)商贸有限公司	北京	北京	商业	100		投资设立
会稽山(上海)实业有限公司	上海	上海	商业	100		同一控制下企业合并
绍兴会稽山经贸有限公司	绍兴	绍兴	商业	100		同一控制下企业合并
浙江嘉善黄酒股份有限公司	嘉善	嘉善	制造业	86.63		非同一控制下企业合并
绍兴中酒检测有限公司	绍兴	绍兴	检测技术服务	100		投资设立
浙江唐宋绍兴酒有限公司	绍兴	绍兴	制造业	100		非同一控制下企业合并
乌毡帽酒业有限公司	湖州	湖州	制造业	100		非同一控制下企业合并
绍兴精糯农业发展有限公司	绍兴	绍兴	农业	100		投资设立

**(2) 重要的非全资子公司**

□适用 √不适用

**(3) 重要非全资子公司的主要财务信息**

□适用 √不适用

**(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:**

□适用 √不适用

**(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:**

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

**2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**

□适用 √不适用

**3、在合营企业或联营企业中的权益**

□适用 √不适用

**4、重要的共同经营**

□适用 √不适用

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

□适用 √不适用

**6、其他**

□适用 √不适用

## 十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和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认和分析本公司面临的各种风险，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。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

### （一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

#### 1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

#### 2. 应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布多个合作方和多个客户，截至 2018 年 6 月 30 日，本公司不存在重大的信用集中风险。

### （二）流动风险

流动风险，是指本公司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。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

### （三）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。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

#### 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。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司银行借款有关。

#### 2. 外汇风险

外汇风险，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本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

### 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
精功集团有限公司	绍兴	股权投资	120,000	32.97	32.97

本企业的母公司情况的说明

精功集团成立于1996年1月23日，住所为浙江省柯桥区金柯桥大道112号精功大厦18楼，注册资本为人民币120,000万元，法定代表人为金良顺。精功集团旗下拥有多家控股、参股子公司，其经营范围：钢结构件制作；机、电、液一体化机械设备及零部件、环保设备、能源设备、工程设备的科研开发、制造加工和销售；建筑安装施工、钢结构建筑、钢结构件的设计、施工、安装；经销：无仓储化工原料、化纤原料、建筑材料(以上除危险化学品及易制毒化学品外)、金属材料(除贵稀金属)、轻纺原料、摩托车(除进口摩托车外)及零配件；市场投资开发、市场租赁、市场物业管理；对外实业投资、管理；货物进出口(法律、行政法规禁止的除外)；下设绍兴贸易分公司。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)。精功集团已经形成了钢结构建筑、装备制造、绍兴黄酒、通用航空、新材料五大主导产业和金融投资、大数据两大培育发展产业。

本企业最终控制方是金良顺

其他说明：

精功集团有限公司直接持有本公司32.97%的股份，未包含通过浙江中国轻纺城集团股份有限公司间接持有本公司的股份。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本企业子公司的情况详见附注

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

### 4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
浙江中国轻纺城集团股份有限公司	参股股东
浙江精功科技股份有限公司	母公司的控股子公司
精工工业建筑系统有限公司	母公司的控股子公司
浙江精功精密制造有限公司	母公司的控股子公司
浙江精工建设集团有限公司	母公司的控股子公司
浙江精工钢结构集团有限公司	母公司的控股子公司
长江精工钢结构（集团）股份有限公司	母公司的控股子公司
绍兴精功机电有限公司	母公司的控股子公司
精工控股集团有限公司	母公司的控股子公司
绍兴县远征化纤有限公司	母公司的控股子公司
浙江精功农业发展有限公司	母公司的控股子公司
浙江精功新能源有限公司	母公司的控股子公司
精功高杰（浙江）公务机有限公司	母公司的控股子公司
乌毡帽酒业有限公司原股东	其他
安吉县项氏酒行	其他
嘉善县国有工业资产经营有限公司	其他
嘉善县酒厂	其他
绍兴咸亨食品股份有限公司	其他
朱清尧	其他
韩丽娟	其他

### 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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
浙江精功科技股份有限公司	机械设备	1,695,600.00	
浙江精功农业发展有限公司	粮食采购	16,070,263.00	

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
浙江精工钢结构集团有限公司	销售黄酒	310,105.10	429,172.40

精工工业建筑系统有限公司	销售黄酒	186,742.00	46,571.00
精工控股集团有限公司	销售黄酒	85,238.00	97,858.00
长江精工钢结构（集团）股份有限公司	销售黄酒	166,700.00	80,000.07
浙江精功科技股份有限公司	销售黄酒	1,222,014.90	1,015,178.20
精功集团有限公司	销售黄酒		1,100.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用  不适用

2018年3月23日召开的公司第四届第九次董事会审议通过了《关于公司2017年度日常关联交易执行情况及2018年度日常关联交易预计的议案》，批准公司向精功集团及其下属企业发生不超过6700万元的日常关联交易。

## (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用  不适用

关联托管/承包情况说明

适用  不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用  不适用

关联管理/出包情况说明

适用  不适用

## (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用  不适用

本公司作为承租方：

适用  不适用

关联租赁情况说明

适用  不适用

## (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用  不适用

本公司作为被担保方

适用  不适用

关联担保情况说明

适用  不适用

## (5). 关联方资金拆借

适用  不适用

## (6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用  不适用

## (7). 关键管理人员报酬

适用  不适用

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	281	293

## (8). 其他关联交易

□适用 √不适用

## 6、关联方应收应付款项

## (1). 应收项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	浙江精功科技股份有限公司				
应收账款	精工控股集团有限公司	19,200.00	960.00	12,672.00	633.60
应收账款	安吉县项氏酒行	44,880.00	2,244.00	44,880.00	2,244.00
小计				57,552.00	2,877.60
其他应收款	余龙生			10,000,000.00	500,000.00
小计		64,080.00	3,204.00	10,000,000.00	500,000.00

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	绍兴精功机电有限公司	4,500.00	4,500.00
应付账款	浙江精功科技股份有限公司	0	1,057,521.37
应付账款	浙江精工精密制造有限公司	10,697,092.00	10,697,092.00
应付账款	浙江精工农业发展有限公司	7,620,044.07	8,035,356.55
小计		18,321,636.07	19,794,469.92
预收款项	长江精工钢结构(集团)股份有限公司	0	45
小计			45
其他应付款	浙江精工建设集团有限公司	2,000,377.00	2,000,377.00
其他应付款	浙江精工农业发展有限公司	50,000.00	50,000.00
其他应付款	嘉善县国有工业资产经营有限公司	4,044,355.98	4,044,355.98
其他应付款	嘉善县酒厂	1,979,883.99	2,070,011.78
其他应付款	朱清尧		
其他应付款	韩丽娟	383,428.50	383,428.50
其他应付款	乌毡帽酒业有限公司原股东	0	20,000,000.00
小计		8,458,045.47	28,548,173.26

## 7、关联方承诺

□适用 √不适用

## 8、其他

□适用 √不适用

## 十三、 股份支付

## 1、 股份支付总体情况

□适用 √不适用

## 2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

**3、以现金结算的股份支付情况**

适用 不适用

**4、股份支付的修改、终止情况**

适用 不适用

**5、其他**

适用 不适用

**十四、承诺及或有事项**

**1、重要承诺事项**

适用 不适用

**2、或有事项**

**(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

适用 不适用

未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

子公司乌毡帽酒业有限公司与嘉兴市汇金典当有限责任公司（以下简称汇金公司）签订保证合同，为浙江振州建设有限公司（以下简称振州公司）向汇金公司的 500 万元借款提供保证担保。后振州公司未能按期全额归还上述借款，乌毡帽酒业有限公司承担代偿义务向汇金公司支付了 200 万元代偿款。由于上述款项的收回存在不确定性，截至 2018 年 6 月 30 日，乌毡帽酒业有限公司已对该款项单独计提了 200 万元坏账准备。

**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**

适用 不适用

**3、其他**

适用 不适用

**十五、资产负债表日后事项**

**1、重要的非调整事项**

适用 不适用

**2、利润分配情况**

适用 不适用

**3、销售退回**

适用 不适用

**4、其他资产负债表日后事项说明**

适用 不适用

**十六、其他重要事项**

**1、前期会计差错更正**

**(1). 追溯重述法**

适用 不适用

## (2). 未来适用法

适用 不适用

## 2、 债务重组

适用 不适用

## 3、 资产置换

## (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

## (2). 其他资产置换

适用 不适用

## 4、 年金计划

适用 不适用

## 5、 终止经营

适用 不适用

## 6、 分部信息

## (1). 报告分部的确定依据与会计政策:

适用 不适用

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以行业分部为基础确定报告分部。公司的主要行业为黄酒行业，其他行业为白酒和其他（附加产品），供其他行业分部使用的资产、负债金额较小，拟不进行分配。

## (2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	黄酒行业	其他行业	分部间抵销	合计
主营业务收入	582,625,216.76			582,625,216.76
主营业务成本	331,372,280.83			331,372,280.83
资产总额	3,878,273,697.26			3,878,273,697.26
负债总额	795,427,800.73			795,427,800.73

## (3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

## (4). 其他说明:

适用 不适用

## 7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

## 1、 大股东质押本公司股权事项

截至2018年6月30日，精工集团有限公司将其持有的本公司股份153,050,000股，占本公司总股本的30.77%，用于股份质押。

2. 浙江嘉善黄酒股份有限公司拆迁补偿事项

嘉善县西塘镇人民政府与本公司签署《征收补偿协议书》，将以现金方式对公司部分厂区内房屋、土地及附属配套征收进行补偿，拆迁补偿款总额为 60,943,727.00 元。2017 年 12 月 27 日，嘉善黄酒公司第五届第七次董事会会议审议通过了《关于公司与嘉善县西塘镇人民政府签署〈征收补偿协议书〉的议案》。截至 2018 年 6 月 30 日，嘉善黄酒公司已收到拆迁补偿款 45,350,010.00 元。

8、其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露：

适用 不适用

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	34,456,335.96	0.17	28,000,000.00	81.26%	6,456,335.96	34,456,335.96	33.05	28,000,000.00	81.26	6,456,335.96
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	167,575,956.49	0.83	13,811,218.55	8.24%	153,764,737.94	69,805,338.72	66.95	8,947,013.24	12.82	60,858,325.48
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	202,032,292.45	/	41,811,218.55	/	160,221,073.90	104,261,674.68	100.00	36,947,013.24	35.44	67,314,661.44

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	151,254,995.15	7,382,376.83	4.88
1 至 2 年	14,574,957.73	818,860.08	5.62
2 至 3 年	29,498,187.84	909,831.16	3.08
3 年以上			
3 至 4 年	2,603,104.44	1,301,552.22	50.00
4 至 5 年	1,404,898.07	702,449.04	50.00

5 年以上	2,696,149.22	2,696,149.22	100.00
合计	202,032,292.45	13,811,218.55	6.84

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：

适用 不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

**(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：**

适用 不适用

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
会稽山（上海）实业有限公司	35,346,135.46	32.58	28,000,000.00
杭州新地达贸易有限公司	12,561,720.33	6.22	628,086.02
嵊州市盛丰副食商行	7,454,924.99	3.69	372,746.25
绍兴市上虞区百官街道阿英副食品商店	6,066,566.16	3.00	303,328.31
杭州市拱墅区富久食品店	4,388,513.97	2.17	219,425.70
小 计	65,817,860.91	32.58	29,523,586.28

**(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：**

适用 不适用

**(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**2、其他应收款**

**(1). 其他应收款分类披露：**

适用 不适用

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	148,335,740.76		12,438,107.14	8.39	135,897,633.62	139,949,894.18	100.00	12,018,814.81	8.59	127,931,079.37
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	148,335,740.76	/	12,438,107.14	/	135,897,633.62	139,949,894.18	100.00	12,018,814.81	8.59	127,931,079.37

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	60,976,151.87	3,048,807.59	5.00
1 至 2 年	83,956,721.49	8,395,672.15	10.00
2 至 3 年	2,947,800	589,560	20.00
3 年以上			
3 至 4 年	90,000	45,000	50.00
4 至 5 年	12,000	6,000	50.00
5 年以上	353,067.40	353,067.4	100.00
合计	148,335,740.76	12,438,107.14	8.39

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

## (4). 其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
拆借款	138,561,538.90	135,249,894.18
湖塘 66 亩土地	1,800,000	1,800,000
“柯岩 KQ-15-02-03 地块开竣工保证金	5,767,300	2,000,000
预约用地保证金	900,000	900,000
其他	1,306,901.86	
合计	148,335,740.76	139,949,894.18

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
浙江唐宋绍兴酒有限公司	拆借款	128,840,717.79	1 年以内 49585178.51 元; 1-2 年 79,255,539.28 元	86.86	10,404,812.86
绍兴会稽山经贸有限公司	拆借款	9,620,821.11	1 年以内	6.49	481,041.05
湖塘街道办事处	柯岩 KQ-15-02-03 地块开竣工保证金	5,767,300.00	1 年以 4767300, 2-3 年 1000000	3.89	438,365.00
湖塘街道办事处	湖塘厂区 66 亩土地保证金	1,800,000.00	2-3 年	1.21	360,000.00
柯岩街道办事处	预约用地保证金	900,000.00	3-4 年	0.61	450,000.00
合计		146,928,838.90		99.06	12,134,218.91

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	640,917,935.69	9,300,000.00	631,617,935.69	640,917,935.69	9,300,000.00	631,617,935.69
合计	640,917,935.69	9,300,000.00	631,617,935.69	640,917,935.69	9,300,000.00	631,617,935.69

**(1) 对子公司投资**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
绍兴会稽山经贸有限公司	2,158,966.34			2,158,966.34		
浙江嘉善黄酒股份有限公司	158,913,245.62			158,913,245.62		
会稽山(上海)实业有限公司	9,300,000.00			9,300,000.00		9,300,000.00
会稽山(北京)商贸有限公司	10,600,000.00			10,600,000.00		
绍兴中酒检测有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
浙江唐宋绍兴酒有限公司	54,945,723.73			54,945,723.73		
乌毡帽酒业有限公司	400,000,000.00			400,000,000.00		
绍兴精糯有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
合计	640,917,935.69			640,917,935.69		9,300,000.00

**(2) 对联营、合营企业投资**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**4、营业收入和营业成本：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	415,511,120.05	230,314,625.42	391,881,067.87	216,397,221.90
其他业务	7,805,687.33	3,864,231.72	4,628,348.03	2,945,028.42
合计	423,316,807.38	234,178,857.14	396,509,415.90	219,342,250.32

**5、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	11,559,000.00	11,559,000.00
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
理财收益	665,863.02	3,210,712.31
合计	12,224,863.02	14,769,712.31

## 6、其他

□适用 √不适用

## 十八、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	18,191.14	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	3,944,575.70	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,271,738.41	
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	665,863.02	
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	298,549.50	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-1,795,729.45	
少数股东权益影响额	11,691.27	
合计	5,414,879.59	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

□适用 √不适用

**2、净资产收益率及每股收益**

√适用 □不适用

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	2.82	0.174	0.174
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.64	0.163	0.163

**3、境内外会计准则下会计数据差异**

□适用 √不适用

**4、其他**

□适用 √不适用

## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司董事长签名的2018年半年度报告及摘要正本文件
	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有文件文本。

董事长：金建顺

董事会批准报送日期：2018年8月27日

### 修订信息

适用 不适用