

## 浙江古越龙山绍兴酒股份有限公司 2007 年度报告摘要

公司对外担保情况 (不包括对控股子公司的担保)						
担保对象	发生日期	担保金额	担保类型	担保期限	是否履行完毕	是否为关联方担保
---	---	---	---	---	---	---
报告期内担保发生额合计		0				
报告期末担保余额合计		0				
公司对控股子公司的担保情况						
报告期内对控股子公司担保发生额合计		4,000.00				
报告期末对控股子公司担保余额合计		4,000.00				
公司担保总额情况 (包括对控股子公司的担保)						
担保总额		4,000.00				
担保总额占公司净资产的比例 (%)		3.32				
其中:						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额		0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的担保对象提供的债务担保金额		4,000.00				
担保总额超过净资产 50% 部分金额		0				
上述三项担保金额合计		4,000.00				

7.4 重大关联交易  
7.4.1 与日常经营相关的关联交易  
√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币				
关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	交易金额	占同类交易金额的比例 (%)
绍兴龙生(杭州)物管经营有限公司	978.16	157	3,791.40	16.57
杭州古越龙山绍兴酒销售公司	1.62	0.01		
绍兴市酿酒实业公司	2,983.72	4.60		
绍兴市热电厂			252.46	1.26
中国绍兴黄酒集团有限公司	1,874.24	2.77	2,312.93	10.29

单位:万元 币种:人民币				
项目	附注	期末余额	年初余额	
流动资产:		192,175,073.49	137,487,202.78	
交易性金融资产				
应收账款		8,060,923.13	4,061,114.00	
预收账款		91,425,396.99	98,089,122.34	
应收票据		2,348,274.10	8,721,191.41	
应收利息		359,881.22		
应收股利				
其他应收款		57,248,569.02	120,694,109.36	
存货		822,347,469.84	780,368,089.70	
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计		1,174,006,557.79	1,149,419,829.69	
非流动资产:				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期股权投资		144,362,740.38	293,487,726.66	
投资性房地产		14,905,490.09	15,256,437.83	
固定资产		404,476,081.96	427,963,015.64	
在建工程		14,344,939.41	42,488,756.26	
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		103,115,479.11	75,810,683.16	
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产		4,499,424.18	3,396,448.05	
其他非流动资产				
非流动资产合计		688,724,185.12	858,441,172.51	
资产总计		1,862,729,712.91	2,007,861,002.09	
流动负债:				
短期借款		430,000,000.00	580,000,000.00	
交易性金融负债				
应付票据				
应付账款		144,045,895.88	113,473,843.91	
预收款项		20,174,761.48	5,809,957.69	
应付职工薪酬		10,873,544.56	16,248,739.78	
应交税费		20,572,138.15	17,750,067.30	
应付利息		770,000.00	890,075.00	
应付股利				
其他应付款		36,494,569.21	77,642,594.56	
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债				
流动负债合计		662,930,859.28	811,815,238.24	
非流动负债:				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债		415,512.91	967,596.45	
其他非流动负债		150,000.00	328,930.79	
非流动负债合计		565,512.91	1,296,527.24	
负债合计		663,496,372.19	813,111,824.48	
所有者权益(或股东权益):				
实收资本(或股本)		232,800,000.00	232,800,000.00	
资本公积		707,861,212.89	707,309,130.35	
减:库存股				
盈余公积		116,330,659.53	111,581,451.47	
未分配利润		139,241,468.30	143,058,579.25	
所有者权益(或股东权益)合计		1,199,233,340.72	1,194,749,177.61	
负债和所有者权益(或股东权益)总计		1,862,729,712.91	2,007,861,002.09	

7.5 关联方交易  
7.5.1 与日常经营相关的关联交易  
√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币				
关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	交易金额	占同类交易金额的比例 (%)
绍兴龙生(杭州)物管经营有限公司	978.16	157	3,791.40	16.57
杭州古越龙山绍兴酒销售公司	1.62	0.01		
绍兴市酿酒实业公司	2,983.72	4.60		
绍兴市热电厂			252.46	1.26
中国绍兴黄酒集团有限公司	1,874.24	2.77	2,312.93	10.29

7.6.2 公司资产或项目存在盈利预测,且报告期仍处在盈利预测期间,公司就资产或项目是否存在未实现盈利和其原因作出说明。  
7.7 重大诉讼、仲裁事项  
√适用 □不适用  
诉讼一:2002年,温州市瓯海供销贸易公司欠本公司货款 4,435,866.78 元,其对公司的部分债务转移给自然人郑有恩、郑正松、潘新(籍),由三项有郑等人承接并归还货款,公司已对此 3 人分别提起诉讼。截至 2004 年浙江省绍兴市越城区人民法院《民事判决书》,判决公司胜诉,但郑有恩 3 人至今未归还公司货款;截至 2007 年 12 月 31 日,温州市瓯海供销贸易公司(包含 3 个自然人)仍欠本公司货款 4,435,866.78 元。公司认为全部收回该货款存在一定困难,因此对该项应收账款计提了 360 万元坏账准备。  
诉讼二:2002 年,浙江新通惠绍兴酒有限公司欠本公司货款 5,720,118.76 元,由于其未能按时归还货款,公司对该公司提起诉讼,浙江省绍兴市越城区人民法院已于 2004 年 5 月 27 日对该案进行判决,公司胜诉,根据浙江省高级人民法院判决书,该判决书生效。截至 2007 年 12 月 31 日,浙江新通惠绍兴酒有限公司已归还公司欠款 100 万元,尚欠公司 4,720,118.76 元。公司认为全部收回该货款存在一定困难,因此对该项应收账款计提了 380 万元坏账准备。  
7.8 其它重大事项及其影响和解决方案的分析说明  
□适用 √不适用  
7.8.1 证券投资情况  
□适用 √不适用  
7.8.2 持有其他上市公司股权情况  
□适用 √不适用  
7.8.3 持有其他上市公司金融企业股权情况  
√适用 □不适用  
报告期末,公司持有绍兴市商业银行 102% 的股份,最初投资成本为 1000 万元,期末账面价值为 1000 万元。  
7.8.4 买卖其他上市公司股份的情况  
□适用 √不适用  
**§8 监事会报告**  
监事会认为公司依法运作,公司财务情况、公司募集资金使用、公司收购、出售资产交易和关联交易不存在问题。  
**§9 财务报告**  
9.1 审计报告

财务报告	□未审计	√审计
审计意见	√标准无保留意见	□非标准意见
审计意见全文		
浙江古越龙山绍兴酒股份有限公司全体股东:		
我们审计了后附的浙江古越龙山绍兴酒股份有限公司(以下简称古越龙山公司)财务报表,包括 2007 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表,2007 年度的利润表和合并利润表,以及现金流量表和合并现金流量表,2007 年度的股东权益变动表和合并股东权益变动表,以及财务报表附注。		
一、管理层对财务报表的责任 按照企业会计准则的规定编制财务报表是古越龙山公司管理层的责任。这种责任包括:(1)设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报;(2)选择和运用恰当的会计政策;(3)作出合理的会计估计。		
二、注册会计师的责任 我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范,计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。 审计工作涉及实施审计程序,以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断,包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时,我们考虑与财务报表编制相关的内部控制,以设计恰当的审计程序,但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性,以及评价财务报表的总体列报。 我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。 三、审计意见 我们认为,古越龙山公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制,在所有重大方面公允反映了古越龙山公司 2007 年 12 月 31 日的财务状况以及 2007 年度的经营成果和现金流量。 浙江天健会计师事务所有限公司 中国注册会计师:朱大为 中国·杭州 中国注册会计师:涂晓敏 报告日期:2008 年 3 月 24 日		

单位:元 币种:人民币				
项目	附注	期末余额	年初余额	
流动资产:		211,846,146.34	205,169,772.92	
货币资金				
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产		8,060,923.13	30,890,480.44	
应收账款		93,978,256.60	116,341,784.19	
预收款项		2,883,102.71	10,365,193.13	
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		21,189,900.51	7,944,485.26	
买入返售金融资产				
存货		916,676,656.88	890,896,571.01	
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计		1,254,633,992.17	1,261,588,215.45	
非流动资产:				
长期股权投资		14,905,490.09	15,256,437.83	
投资性房地产		420,287,280.23	909,579,889.74	
固定资产		14,658,483.47	42,811,620.11	
工程物资			252,041.00	
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产		104,136,027.18	86,649,903.82	
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产		3,743,546.53	2,459,895.96	
其他非流动资产				
非流动资产合计		646,212,126.77	1,150,119,759.45	
资产总计		1,900,846,118.94	2,411,707,974.93	
流动负债:				
短期借款		430,000,000.00	647,000,000.00	
应付票据及应付账款				
预收账款及预收账款				
应付利息				
应付股利				
其他应付款		39,692,790.40	243,919,127.96	
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
其他流动负债				
流动负债合计		671,468,124.72	1,146,637,730.74	
非流动负债:				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
其他非流动负债				
非流动负债合计				
负债合计		671,468,124.72	1,146,637,730.74	
所有者权益(或股东权益):				
实收资本(或股本)		232,800,000.00	232,800,000.00	
资本公积		707,861,212.89	707,309,130.35	
减:库存股				
盈余公积		116,330,659.53	111,581,451.47	
未分配利润		139,241,468.30	143,058,579.25	
所有者权益(或股东权益)合计		1,199,233,340.72	1,194,749,177.61	
负债和所有者权益(或股东权益)总计		1,862,729,712.91	2,007,861,002.09	

7.9 财务报表  
9.1 审计报告

单位:元 币种:人民币				
项目	附注	本期金额	上期金额	
一、营业总收入		814,917,320.51	737,877,440.40	
其中:营业收入		814,917,320.51	737,877,440.40	
利息收入				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本		722,009,290.25	693,322,342.94	
其中:营业成本		486,121,010.98	492,457,641.51	
营业税金及附加		415,512.91	967,596.45	
其他非流动负债		150,000.00	328,930.79	
非流动负债合计		565,512.91	1,296,527.24	
营业成本		663,496,372.19	813,111,824.48	
所有者权益(或股东权益):				
实收资本(或股本)		232,800,000.00	232,800,000.00	
资本公积		707,861,212.89	707,309,130.35	
减:库存股				
盈余公积		116,330,659.53	111,581,451.47	
未分配利润		139,241,468.30	143,058,579.25	
所有者权益(或股东权益)合计		1,199,233,340.72	1,194,749,177.61	
负债和所有者权益(或股东权益)总计		1,862,729,712.91	2,007,861,002.09	

编制单位:浙江古越龙山绍兴酒股份有限公司  
2007 年 1-12 月  
单位:元 币种:人民币

单位:元 币种:人民币				
项目	附注	本期金额	上期金额	
一、营业收入		611,026,139.23	564,799,641.36	
减:营业成本		372,870,489.33	331,030,915.12	
营业税金及附加		24,191,129.27	21,997,672.55	
管理费用		102,579,408.67	80,965,783.65	
管理费用		29,065,989.49	29,132,878.57	
财务费用		35,591,262.58	32,070,320.36	
资产减值损失		8,029,940.29	440,151.27	
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)		23,688,023.62	5,790,106.71	
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		5,409,427.05	5,188,675.34	
汇兑收益(损失以“-”号填列)				
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		116,596,053.88	50,345,204.17	
加:营业外收入		2,145,692.21	653,765.94	
减:营业外支出		1,200,683.74	1,115,370.63	
其中:非流动资产处置损失		-31,846.15	-34,123.25	
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		117,541,062.35	49,883,589.38	
减:所得税费用		14,747,339.81	22,229,386.11	