

浙江古越龙山绍兴酒股份有限公司

600059

2006 年第三季度报告

目录

§ 1 重要提示	1
§ 2 公司基本情况	1
§ 3 管理层讨论与分析	3
§ 4 附录	6

§1 重要提示

1.1 本公司董事会及其董事保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。

1.2 公司全体董事出席董事会会议。

1.3 公司第三季度财务报告未经审计。

1.4 公司董事长傅建伟先生，总会计师许为民先生，财务部部长杜永强先生声明：保证季度报告中财务报告的真实、完整。

§2 公司基本情况简介

2.1 公司基本信息

股票简称	古越龙山	变更前简称	G 龙山
股票代码	600059		
	董事会秘书		证券事务代表
姓名	周娟英		金勤芳
联系地址	浙江省绍兴市北海桥董事会秘书办公室		浙江省绍兴市北海桥董事会秘书办公室
电话	0575-5176000	5158435	0575-5176000
传真	0575-5166884		0575-5166884
电子信箱	zjy@shaoxingwine.com.cn		jqf@shaoxingwine.com.cn

2.2 财务资料

2.2.1 主要会计数据及财务指标

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产	2,300,142,642.14	2,431,632,150.70	-5.41
股东权益(不含少数股东权益)	1,144,059,288.61	1,178,431,784.65	-2.92
每股净资产	4.91	5.06	-2.96
调整后的每股净资产	4.91	5.06	-2.96
	报告期(7-9月)	年初至报告期期末(1-9月)	本报告期比上年同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额	---	12,846,181.15	---
每股收益	0.013	0.051	-40.70
净资产收益率(%)	0.27	1.03	减少0.68个百分点
扣除非经常性损益后的净资产收益率(%)	0.26	1.03	减少0.376个百分点
	非经常性损益项目		金额
	扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出		84,839.25
	所得税影响数		-27,996.95
	合计		56,842.30

2.2.2 利润表

单位:元 币种:人民币

项目	合并		母公司	
	本期数 (7-9月)	上年同期数 (7-9月)	本期数 (7-9月)	上年同期数 (7-9月)
一、主营业务收入	157,537,290.01	129,006,895.83	113,802,388.01	92,144,444.27
减:主营业务成本	110,406,825.33	96,467,129.32	68,683,053.37	58,692,065.26
主营业务税金及附加	4,826,930.56	3,783,530.76	4,319,191.25	3,384,646.38
二、主营业务利润	42,303,534.12	28,756,235.75	40,800,143.39	30,067,732.63
加:其他业务利润	245,050.24	189,328.64	45,963.47	135,112.92
减:营业费用	16,835,029.74	8,795,685.40	15,327,486.77	7,836,679.52
管理费用	9,051,663.91	7,157,782.51	6,667,136.45	4,842,173.15
财务费用	11,835,315.25	12,098,870.84	8,342,935.90	9,235,150.50
三、营业利润	4,826,575.46	893,225.64	10,508,547.74	8,288,842.38
加:投资收益	481,876.87	1,264,094.16	-3,908,165.80	-5,524,251.33
补贴收入				
营业外收入	90,415.00	3,238,908.72	89,590.00	3,213,985.20
减:营业外支出	284,159.23	1,282,266.68	219,313.94	56,146.30
四、利润总额	5,114,708.10	4,113,961.84	6,470,658.00	5,922,429.95
减:所得税	3,484,261.84	1,943,428.78	3,425,011.85	1,625,361.84
减:少数股东损益	-1,415,199.89	-2,126,535.05		
加:未确认投资损失 (合并报表填列)				
五、净利润	3,045,646.15	4,297,068.11	3,045,646.15	4,297,068.11

单位:元 币种:人民币

项目	合并		母公司	
	本期数 (1-9月)	上年同期数 (1-9月)	本期数 (1-9月)	上年同期数 (1-9月)
一、主营业务收入	492,876,164.70	411,899,668.27	374,996,471.75	302,511,054.14
减:主营业务成本	339,690,653.99	283,690,349.39	226,284,963.24	177,328,012.89
主营业务税金及附加	17,877,684.64	13,873,777.47	15,566,528.81	11,719,871.13
二、主营业务利润	135,307,826.07	114,335,541.41	133,144,979.70	113,463,170.12
加:其他业务利润	1,729,372.55	1,205,590.78	699,631.21	234,769.92
减:营业费用	56,984,913.92	38,984,706.18	52,469,485.01	35,644,354.83
管理费用	28,596,415.77	24,054,556.07	20,875,778.33	17,553,050.09
财务费用	32,611,727.12	31,357,011.75	23,099,168.17	23,837,349.39
三、营业利润	18,844,141.81	21,144,858.19	37,400,179.40	36,663,185.73
加:投资收益	1,794,671.71	3,494,757.55	-13,245,271.26	-10,404,636.35
补贴收入	29,200.00	60,000.00		
营业外收入	559,376.35	3,853,835.78	314,867.86	3,768,296.97
减:营业外支出	474,537.10	1,536,210.51	305,400.03	98,911.28
四、利润总额	20,752,852.77	27,017,241.01	24,164,375.97	29,927,935.07
减:所得税	14,383,296.12	11,694,475.83	12,345,183.58	9,876,218.58
减:少数股东损益	-5,449,635.74	-4,728,951.31		
加:未确认投资损失 (合并报表填列)				
五、净利润	11,819,192.39	20,051,716.49	11,819,192.39	20,051,716.49

2.3 报告期末股东总数及前十名无限售条件流通股股东持股表(已完成股权分置改革)

单位：股

报告期末股东总数(户)	23,136	
前十名无限售条件流通股股东持股情况		
股东名称(全称)	期末持有无限售条件流通股的数量	种类
招商证券 - 渣打 - ING BANK N.V.	4,679,933	人民币普通股
中国工商银行 - 广发策略优选混合型证券投资基金	4,333,065	人民币普通股
通乾证券投资基金	1,880,490	人民币普通股
中国平安人寿保险股份有限公司 - 传统 - 普通保险产品	1,712,231	人民币普通股
国际金融 - 花旗 - MARTIN CURRIE INVESTMENT MANAGEMENT LIMITED	1,553,477	人民币普通股
陈芙蓉	1,400,000	人民币普通股
申银万国 - 汇丰 - MERRILL LYNCH INTERNATIONAL	1,339,360	人民币普通股
华安证券有限责任公司	1,250,000	人民币普通股
国泰君安 - 建行 - 香港上海汇丰银行有限公司	1,175,374	人民币普通股
欧阳建军	1,060,000	人民币普通股

§ 3 管理层讨论与分析

3.1 公司报告期内经营活动总体状况的简要分析

2006 年第三季度,公司紧紧围绕年初经营计划开展工作,突出主业、加强管理、强化营销,实施名牌战略,使公司的生产经营继续保持了稳定的增长态势。充分发挥黄酒行业的优势,加强对成熟市场的营销力度,优化产品结构,缓解成本上涨压力。公司实现主营业务收入 49,287.62 万元,比去年同期增加 8,097.65 万元,增长 19.67%;净利润 1,181.92 万元,比去年同期下降 40.70%。其中酒类销售保持稳步增长,实现酒类销售收入 45,443.43 万元,比去年同期增加 7,946.00 万元,增长 21.19%。公司净利润下降的主要原因是随着酒类销售收入增加的同时,因加强市场营销,加大市场投入,相应的营销费用有所上升。

3.1.1 占主营收入或主营业务利润总额 10%以上的主营行业或产品情况

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币 审计类型:未经审计

分产品	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)
酒类销售收入	45,443.43	29,185.36	35.78
氨纶收入	10,158.78	11,332.53	-11.55

3.1.2 公司经营的季节性或周期性特征

适用 不适用

黄酒销售具有一定的季节性,每年 10 月至次年 4 月为销售旺季,公司营业收入会随季节变化呈现一定的波动。

3.1.3 报告期利润构成情况(主营业务利润、其他业务利润、期间费用、投资收益、补贴收入与营业外收支净额在利润总额中所占比例与前一报告期相比的重大变动及原因的说明)

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	2006年7-9月		2006年1-6月		增减(%)
	金额	占利润总额的比例(%)	金额	占利润总额的比例(%)	
主营业务利润	42,303,534.12	827.10	93,004,291.95	594.73	232.37
其他业务利润	245,050.24	4.79	1,484,322.31	9.49	-4.70
期间费用	37,722,008.90	737.52	80,471,047.91	514.58	222.94
投资收益	481,876.87	9.42	1,312,794.84	8.39	1.03
补贴收入	---	---	29,200.00	0.19	---
营业外收支净额	-193,744.23	---	278,583.48	1.78	---
利润总额	5,114,708.10	100.00	15,638,144.67	100.00	---

报告期主营业务利润占利润总额的比例较前一报告期上升主要是：报告期内公司控股子公司绍兴龙山氨纶有限公司氨纶产品价格上涨，毛利率有所上升使主营业务利润增加，期间费用占利润总额的比例较前一报告期上升主要原因是本报告期内加强营销力度使营业费用增加所致。

3.1.4 主营业务及其结构与前一报告期相比发生重大变化的情况及原因说明

适用 不适用

3.1.5 主营业务盈利能力（毛利率）与前一报告期相比发生重大变化的情况及原因说明

适用 不适用

3.2 重大事项及其影响和解决方案的分析说明

适用 不适用

1、根据董事会四届二次会议决议，决定将公司的参股子公司绍兴旭昌科技企业有限公司注册资本从700万美元减少至560.0387万美元。同时将持有的绍兴旭昌53.1087万美元股权转让给绍兴市热电有限公司，转让价为原出资额。转让后公司出资为200万美元，占注册资本的35.71%，为绍兴旭昌第二大股东。

2、根据董事会四届四次会议决议，公司的控股子公司北京古越龙山绍兴酒销售有限公司的注册资本从1650万元减少至500万元。减资后公司出资500万元，占注册资本的100%（具体详见2006年8月11日公司公告）。

3、与日常经营相关的关联交易

(1)、购买商品、接受劳务的重大关联交易

单位：万元 币种：人民币

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式
绍兴市酿酒实业公司	包装物	市场价	26.89		转帐
绍兴市热电有限公司	蒸汽	市场价	187.98		转帐

(2)、销售商品、提供劳务的重大关联交易

单位：万元 币种：人民币

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式
绍兴市酿酒实业公司	酒类	市场价	1,257.78		转帐
中国绍兴黄酒集团公司沈永和批发部	酒类	市场价	814.96		转帐
杭州古越龙山绍兴酒销售有限公司	酒类	市场价	6.38		转帐

2006年第三季度期末资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

单位：元

大股东及其附属企业非经营性占用上市公司资金的余额		清欠方式	清欠金额	清欠时间
年初	期末			
935.00	0	现金清偿	935.00	2006年4月

清欠进展情况：公司控股股东中国绍兴黄酒集团有限公司的控股子公司绍兴市酿酒实业公司、杭州古越龙山绍兴酒销售有限公司 2005 年底的非经营性占用公司资金余额分别为 440 万元和 495 万元。至 4 月底，两公司以现金清偿方式偿还了上述非经常性资金占用。

3.3 会计政策、会计估计、合并范围变化以及重大会计差错的情况及原因说明

适用 不适用

3.4 经审计且被出具“非标意见”情况下董事会和监事会出具的相关说明

适用 不适用

3.5 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原因说明

适用 不适用

3.6 公司对已披露的年度经营计划或预算的滚动调整情况

适用 不适用

3.7 公司原非流通股股东在股权分置改革过程中做出的特殊承诺及其履行情况

适用 不适用

股东名称	特殊承诺	承诺履行情况
中国绍兴黄酒集团有限公司	(1) 自改革方案实施之日起，黄酒集团所持原非流通股剩余股份在 36 个月内不上市交易。 (2) 在公司实施股权分置改革后的 2006 - 2008 年召开的年度股东大会上，就公司 2005 年 - 2007 年度的利润分配提出以下议案并投赞成票：古越龙山该年度的现金分红比例将不低于该年度实现的可分配利润的 50%。	按承诺履行

3.8 截止本次季报公告日，未进入股改程序公司的股改工作时间安排说明

适用 不适用

截止本次季报公告日，未进入股改程序公司的相关说明

适用 不适用

公司名称：浙江古越龙山绍兴酒股份有限公司

法定代表人：傅建伟

日期：2006 年 10 月 23 日

§4 附录

资产负债表

2006年9月30日

编制单位：浙江古越龙山绍兴酒股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	合并		母公司	
	期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产：				
货币资金	108,789,045.77	228,651,115.03	87,849,424.42	197,935,554.68
短期投资				
应收票据	14,295,538.20	22,882,139.73	466,743.40	1,542,604.00
应收股利				
应收利息				
应收账款	124,150,400.75	90,822,944.70	88,627,362.67	71,990,024.61
其他应收款	36,083,898.23	20,450,627.07	176,857,999.93	139,896,503.90
预付账款	10,721,838.74	12,776,371.51	9,050,000.00	372,654.02
应收补贴款	27,485.84	44,297.75		
存货	858,965,092.75	889,590,758.26	748,000,304.54	761,890,726.96
待摊费用	3,069,640.57	744,583.52	2,091,680.18	522,515.56
一年内到期的长期债权投资				
其他流动资产				
流动资产合计	1,156,102,940.85	1,265,962,837.57	1,112,943,515.14	1,174,150,583.73
长期投资：				
长期股权投资	95,766,554.75	92,079,032.70	271,962,158.86	292,479,155.28
长期债权投资				
长期投资合计	95,766,554.75	92,079,032.70	271,962,158.86	292,479,155.28
其中：合并价差	-921,071.78	-921,071.78		
其中：股权投资差额			-1,100,050.56	-1,100,050.56
固定资产：				
固定资产原价	1,232,409,305.55	1,219,722,658.82	789,739,250.60	778,502,617.44
减：累计折旧	446,004,117.06	395,328,123.94	292,757,698.45	262,364,938.45
固定资产净值	786,405,188.49	824,394,534.88	496,981,552.15	516,137,678.99
减：固定资产减值准备	1,720,998.21	1,720,998.21	1,720,998.21	1,720,998.21
固定资产净额	784,684,190.28	822,673,536.67	495,260,553.94	514,416,680.78
工程物资	989,045.23	2,577,512.43		
在建工程	261,506,805.07	246,441,399.88	62,783,988.88	58,882,419.66
固定资产清理				
固定资产合计	1,047,180,040.58	1,071,692,448.98	558,044,542.82	573,299,100.44
无形资产及其他资产：				
无形资产		749,016.00		
长期待摊费用		1,148,815.45	77,950.37	311,800.34
其他长期资产	1,093,105.96			
无形资产及其他资产合计	1,093,105.96	1,897,831.45	77,950.37	311,800.34
递延税项：				
递延税款借项				
资产总计	2,300,142,642.14	2,431,632,150.70	1,943,028,167.19	2,040,240,639.79

流动负债：				
短期借款	654,000,000.00	700,000,000.00	600,000,000.00	600,000,000.00
应付票据		15,000,000.00		
应付账款	68,077,745.63	110,274,949.60	51,965,616.63	90,682,701.91
预收账款	2,239,378.16	20,977,112.87	71,199.56	29,591,693.62
应付工资	13,974,942.39	12,610,128.70	13,514,401.14	12,066,473.71
应付福利费	7,726,602.69	8,429,069.78	5,696,514.26	6,480,342.62
应付股利		18,191.25		
应交税金	12,712,241.73	18,723,409.32	12,359,347.73	16,803,567.55
其他应交款	478,760.68	585,246.85	421,789.76	518,697.14
其他应付款	214,650,973.15	178,882,379.17	112,177,129.05	101,363,655.78
预提费用	1,599,754.88	1,378,857.50		952,800.00
预计负债				
一年内到期的长期负债	20,000,000.00	20,000,000.00		
其他流动负债				
流动负债合计	995,460,399.31	1,086,879,345.04	796,205,998.13	858,459,932.33
长期负债：				
长期借款	110,000,000.00	110,000,000.00		
应付债券				
长期应付款				
专项应付款		217,730.79		217,730.79
其他长期负债				
长期负债合计	110,000,000.00	110,217,730.79		217,730.79
递延税项：				
递延税款贷项				
负债合计	1,105,460,399.31	1,197,097,075.83	796,205,998.13	858,677,663.12
少数股东权益	50,622,954.22	56,103,290.22		
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	232,800,000.00	232,800,000.00
减：已归还投资				
实收资本（或股本）净额	232,800,000.00	232,800,000.00	232,800,000.00	232,800,000.00
资本公积	708,151,470.82	708,151,470.82	708,151,470.82	708,151,470.82
盈余公积	106,532,707.40	106,532,707.40	106,532,707.40	106,532,707.40
其中：法定公益金	51,926,452.23	51,926,452.23	51,926,452.23	51,926,452.23
未分配利润	96,575,110.39	131,315,918.00	99,337,990.84	134,078,798.45
拟分配现金股利				
外币报表折算差额		-368,311.57		
减：未确认投资损失				
所有者权益（或股东权益）合计	1,144,059,288.61	1,178,431,784.65	1,146,822,169.06	1,181,562,976.67
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,300,142,642.14	2,431,632,150.70	1,943,028,167.19	2,040,240,639.79

法定代表人：傅建伟

主管会计工作的负责人：许为民

会计机构负责人：杜永强

现金流量表

2006年1—9月

编制单位：浙江古越龙山绍兴酒股份有限公司 单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	合并数	母公司数
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	599,783,066.81	390,682,654.59
收到的税费返还	232,348.67	
收到的其他与经营活动有关的现金	6,849,460.90	1,318,827.84
现金流入小计	606,864,876.38	392,001,482.43
购买商品、接受劳务支付的现金	388,110,546.34	216,427,275.45
支付给职工以及为职工支付的现金	45,666,910.93	31,171,209.47
支付的各项税费	89,328,504.92	76,213,337.81
支付的其他与经营活动有关的现金	70,912,733.04	63,046,509.76
现金流出小计	594,018,695.23	386,858,332.49
经营活动产生的现金流量净额	12,846,181.15	5,143,149.94
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	4,907,118.94	4,907,118.94
其中：出售子公司收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	-12,991,000.12	-13,245,271.26
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金		
收到的其他与投资活动有关的现金		
现金流入小计	-8,083,881.18	-8,338,152.32
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	42,490,230.73	35,541,807.31
投资所支付的现金		
支付的其他与投资活动有关的现金	201,328.00	
现金流出小计	42,691,558.73	35,541,807.31
投资活动产生的现金流量净额	-50,775,439.91	-43,879,959.63
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金		
借款所收到的现金	532,000,000.00	480,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		
现金流入小计	532,000,000.00	480,000,000.00
偿还债务所支付的现金	526,000,000.00	480,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	86,468,154.74	71,471,925.64
其中：支付少数股东的股利		
支付的其他与筹资活动有关的现金		
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金		
现金流出小计	612,468,154.74	551,471,925.64
筹资活动产生的现金流量净额	-80,468,154.74	-71,471,925.64
四、汇率变动对现金的影响	122,605.07	122,605.07
五、现金及现金等价物净增加额	-118,274,808.43	-110,086,130.26
补充材料		
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	11,819,192.39	11,819,192.39
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)	-5,449,635.74	

减：未确认的投资损失		
加：计提的资产减值准备		
固定资产折旧	51,169,862.59	30,814,572.30
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	233,849.97	233,849.97
待摊费用减少（减：增加）	-2,326,377.05	-1,569,164.62
预提费用增加（减：减少）	855,475.65	
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)		
固定资产报废损失		
财务费用	32,418,380.02	23,099,168.17
投资损失（减：收益）	-1,795,149.97	13,245,271.26
递延税款贷项（减：借项）		
存货的减少（减：增加）	24,616,027.76	13,364,478.36
经营性应收项目的减少(减：增加)	-74,174,305.50	-78,242,381.01
经营性应付项目的增加(减：减少)	-28,929,650.05	-7,621,836.88
其他	4,408,511.08	
经营活动产生的现金流量净额	12,846,181.15	5,143,149.94
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	108,789,045.77	87,849,424.42
减：现金的期初余额	227,063,854.20	197,935,554.68
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-118,274,808.43	-110,086,130.26

法定代表人：傅建伟

主管会计工作的负责人：许为民

会计机构负责人：杜永强