

公司代码：600059

公司简称：古越龙山

# 浙江古越龙山绍兴酒股份有限公司 2023 年年度报告

## 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实性、准确性、完整性，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、天健会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人孙爱保、主管会计工作负责人李维萍及会计机构负责人（会计主管人员）任兴祥声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

### 五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，截至2023年12月31日，公司期末可供分配利润为人民币1,343,916,416.11元（母公司报表口径），本年度拟以总股本911,542,413股为基数，向公司全体股东按每10股派发现金红利1.40元（含税）进行分配，共分配股利127,615,937.82元。公司2023年度不进行资本公积金转增股本。本预案需要提交公司2023年年度股东大会审议批准后实施。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，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他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、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

### 十、重大风险提示

报告期内，不存在对公司生产经营产生实质性影响的特别重大风险。公司已在本报告中详细描述可能面对的各种风险及应对措施，敬请查阅“第三节管理层讨论与分析”之“六、公司关于公司未来发展的讨论与分析”之“（四）可能面对的风险”部分。

### 十一、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义 .....	3
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	管理层讨论与分析.....	8
第四节	公司治理.....	28
第五节	环境与社会责任.....	42
第六节	重要事项.....	52
第七节	股份变动及股东情况.....	59
第八节	优先股相关情况.....	64
第九节	债券相关情况.....	64
第十节	财务报告.....	64

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

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所、交易所	指	上海证券交易所
公司、本公司或古越龙山	指	浙江古越龙山绍兴酒股份有限公司
黄酒集团	指	中国绍兴黄酒集团有限公司
鉴湖酿酒公司	指	绍兴鉴湖酿酒有限公司
杭州销售公司	指	杭州古越龙山绍兴酒销售有限公司
生物制品公司	指	绍兴市古越龙山生物制品有限公司
北京销售公司	指	北京古越龙山绍兴酒销售有限公司
绍兴酒业公司	指	绍兴古越龙山酒业有限公司
绍兴果酒公司	指	绍兴古越龙山果酒有限公司
上海专卖公司	指	上海古越龙山绍兴酒专卖有限公司
古越龙山销售公司	指	浙江古越龙山绍兴酒销售有限公司
绍兴专卖公司	指	绍兴古越龙山绍兴酒专卖有限公司
黄酒工程公司	指	绍兴国家黄酒工程技术研究中心有限公司
电子交易公司	指	绍兴黄酒原酒电子交易有限公司
浙江酒管家公司	指	浙江酒管家电子商务有限公司
女儿红酿酒公司	指	绍兴女儿红酿酒有限公司
上海喜韵公司	指	上海喜韵女儿红酒业有限公司
女儿红酒业公司	指	绍兴女儿红酒业有限公司
浙江状元红公司	指	浙江状元红供应链管理有限公司
河南销售公司	指	河南古越龙山北方绍兴酒销售有限公司
沈永和调味酒公司	指	绍兴沈永和调味酒有限公司
果露酒公司	指	绍兴古越龙山果露酒销售有限公司
古越龙山（香港）公司	指	古越龙山（香港）有限公司
智能装备公司	指	绍兴古越龙山智能装备有限公司
古越龙山文化创意公司	指	浙江古越龙山文化创意有限公司
古越龙山电子公司	指	浙江古越龙山电子科技发展有限公司
女儿红销售公司	指	绍兴女儿红酒类销售有限公司
泰斯佰特公司	指	北京泰斯佰特科技有限公司
北方酒庄公司	指	古越龙山北方酒庄（辽宁）营销管理有限公司
龙山九加公司	指	浙江龙山九加品牌管理有限公司

## 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	浙江古越龙山绍兴酒股份有限公司
公司的中文简称	古越龙山
公司的外文名称	Zhejiang Guyuelongshan Shaoxing Wine Co.,Ltd
公司的外文名称缩写	GYLS
公司的法定代表人	孙爱保

## 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	吴晓钧	蔡明燕
联系地址	浙江省绍兴市北海桥	浙江省绍兴市北海桥
电话	0575-85158435	0575-85176000
传真	0575-85166884	0575-85166884
电子信箱	zjy@shaoxingwine.com.cn	zjy@shaoxingwine.com.cn

## 三、基本情况简介

公司注册地址	浙江省绍兴市北海桥
公司注册地址的历史变更情况	无
公司办公地址	浙江省绍兴市北海桥
公司办公地址的邮政编码	312000
公司网址	http://www.shaoxingwine.com.cn
电子信箱	hjjt@shaoxingwine.com.cn

## 四、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	《中国证券报》、《上海证券报》
公司披露年度报告的证券交易所网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

## 五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	古越龙山	600059	无

## 六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	浙江省杭州市钱江新城钱江路 1366 号 华润大厦 B 座
	签字会计师姓名	吕瑛群、郭云华
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	长江证券承销保荐有限公司
	办公地址	中国（上海）自由贸易试验区世纪大道 1198 号 28 层
	签字的保荐代表人姓名	陈华国、谌龙
	持续督导的期间	2021.05.06-2023.12.31

## 七、近三年主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2023年	2022年	本期比上年同期增减 (%)	2021年
营业收入	1,783,701,654.24	1,619,963,795.69	10.11	1,576,611,912.42

归属于上市公司股东的净利润	396,625,528.72	201,878,243.80	96.47	200,470,301.70
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	191,480,890.03	182,101,325.90	5.15	181,703,737.70
经营活动产生的现金流量净额	393,399,906.11	206,940,362.36	90.10	196,947,591.51
	2023年末	2022年末	本期末比上年同期末增减(%)	2021年末
归属于上市公司股东的净资产	5,817,050,140.43	5,493,365,059.07	5.89	5,361,331,567.39
总资产	6,844,231,539.59	6,307,303,060.39	8.51	6,218,763,633.91

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2023年	2022年	本期比上年同期增减(%)	2021年
基本每股收益(元/股)	0.44	0.22	100.00	0.23
稀释每股收益(元/股)	0.44	0.22	100.00	0.23
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.21	0.20	5.00	0.21
加权平均净资产收益率(%)	7.02	3.72	增加3.30个百分点	4.04
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	3.39	3.36	增加0.03个百分点	3.66

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明:

适用 不适用

## 九、2023 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	512,208,575.09	276,347,781.14	371,219,343.53	623,925,954.48
归属于上市公司股东的净利润	58,862,647.77	31,098,916.86	43,264,945.03	263,399,019.06
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	57,897,418.42	30,053,268.01	40,687,989.32	62,842,214.28
经营活动产生的现金流量净额	-86,108,571.64	-88,532,315.51	139,757,565.15	428,283,228.11

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

## 十、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	2023 年金额	附注（如适用）	2022 年金额	2021 年金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	274,166,775.92		2,733,280.96	50,145.50
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	6,380,325.19		7,359,795.09	9,701,561.03
委托他人投资或管理资产的损益	1,857,302.58		19,057,600.26	16,165,049.68
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	758,261.41		-3,363,646.77	-1,017,313.98
其他符合非经常性损益定义的损益项目		个税手续费返还	135,279.93	108,310.21
减：所得税影响额	78,003,755.41		6,140,217.26	6,239,760.10
少数股东权益影响额（税后）	14,271.00		5,174.31	1,428.34
合计	205,144,638.69		19,776,917.90	18,766,564.00

对公司将《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》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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

## 十一、采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	94,795,392.20	86,645,392.20	-8,150,000.00	1,857,302.58
合计	94,795,392.20	86,645,392.20	-8,150,000.00	1,857,302.58

## 十二、 其他

□适用 √不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、经营情况讨论与分析

2023 年，面对复杂多变的市场环境和激烈竞争，公司坚定国粹自信、文化自信、产业自信，紧扣高质量发展主题，围绕“四化”战略，扎实推进提质攻坚各项工作，在产品研发、品牌推广、市场开拓、产业园建设等方面取得新成效，主要经营指标稳中求进、进中求优，整体呈现持续向好的发展态势。

2023 年公司实现营业收入 178,370.17 万元，较上年同期增加 10.11%；实现利润总额 53,827.78 万元，较上年同期增加 107.61%；归属于母公司所有者的净利润 39,662.55 万元，较上年同期增加 96.47%；扣除非经常性损益后的净利润 19,148.09 万元，比上年同期增加 5.15%。报告期内重点开展以下几方面工作：

##### （一）发挥科研优势，推进产品创新创优

深入实施“好酒工程”，聚焦原料供应、生产工艺、技术研发、产品开发等关键领域，落实全员全过程质量管控模式，2023 年公司产品外部监督抽检合格率 100%。

**1. 强化原料源头把控。**重点推进绍糯生产示范基地建设，优选育种，与鉴湖国家湿地公园联合打造绍糯基地 7000 亩，让优质绍糯成为高端黄酒标配。聚焦供应商精益管理，进一步规范采购程序，加大追责力度，通过考核评定淘汰不合格供应商 18 家，切实从源头把好产品质量关。

**2. 加强生产过程管理。**深入完善生产流程，严控工艺配方，严抓现场管理，加强工艺检查和考核力度，进一步提升工作质量和产品质量。科学合理安排生产计划，精准分析计划执行情况，优化改进生产工艺、仓储物流等环节节约用工用时，确保生产科学性和严谨性。古越龙山获评“国家级非物质文化遗产生产性保护示范基地”；古越龙山、女儿红、鉴湖酒坊、浮雕分公司成功申报绍兴市首批非遗工坊。

**3. 加大科研投入力度。**以基础研究项目化、生产过程体系化和设计开发标准化为三大主攻方向，重点围绕黄酒基础研究加大经费投入，全年研发费用同比增长 45.36%，取得较多有行业影响力的科研成果。其中“传统绍兴黄酒酿造真菌群落与多样性发生机制”等 5 项科研成果分别获中国酒业协会科学技术奖一等奖、中国发明协会创业创新奖一等奖、中国专利优秀奖、中国食品工业协会科技进步二等奖等荣誉；“绍兴东路黄酒女儿红特征风味物质研究”通过中国酒业协会科技成果鉴定；“绍兴东路酒生产技术规范”团体标准获中国酒业协会批准立项。

**4. 加快产品创新升级。**充分利用公司基酒储量优势，围绕市场需求和年轻化目标，加强产品包装升级和酒体设计，开发适合现代消费者需求的新产品，相继发布迎合微醺经济和低度酒趋势的低聚糖黄酒、新派米酒、果露酒、全球首款糯米威士忌等。古越龙山“越糯绍兴酒”，女儿红“十八年桂花林藏”“仟挂陈皮露酒”，鉴湖酒坊“库藏 2002 年绍兴酒”，果酒公司“梅珀原味青梅酒”荣获青酌奖。

##### （二）聚焦目标市场，加快市场拓展培育

制定实施“一地一策”招商计划，全面“补空白、扫盲点、拓网点”，北拓西进，全国化市场拓展成效明显，并以“越酒行天下”主题加强海外推广，加速黄酒出海推进全球化进程。

**1. 持续完善销售渠道布局。**全年新增经销商 263 家，填补北方 24 个地级市空白市场，最北经销点拓展到漠河。深耕成熟市场，宁波市场“名酒进名企”进驻 54 家，女儿红公司在江浙沪皖等地开展“四季风暴”行动，新增终端网店 1 万家以上。鉴湖公司聚焦精品化路线，“名酒”系列销售同比增长 37%。电商渠道重点开拓直播业务，新增 9 个直播间，超额完成年度直播销售目标，2023 年“双 11”全网销售同比增长 64%，包揽六大电商平台黄酒品类销售冠军。

**2. 持续构建全球化市场网络。**全年新增海外客户 7 个，实现 4 个空白国家出口，完成招商项目 13 个。相继策划开展“日韩行”“迪拜行”“港澳行”“欧洲行”等海外推广活动。在东京成立全球首个绍兴酒侍酒师培训中心，首批 20 位学员已获认证，成为绍兴黄酒文化海外传播者。与



南光集团开展合作，共同发布庆贺澳门回归二十五周年纪念酒。系列海外推广活动，进一步在全球范围内助推绍兴黄酒热，“只此青玉”海外销售实现较大幅度增长。

### （三）坚持营销赋能，深化品牌运营推广

强力推进“越酒行天下”主题推广活动，成功策划“激情亚运会，微醺绍兴酒”亚运专题活动，古越龙山成为杭州亚运会国宴用酒，荣登亚运开幕欢迎、闭幕答谢国宴，获消费者点赞和亚组委认可致谢，品牌影响力进一步提升。

**1. 深化沉浸式体验。**在全国开设品鉴馆（慢酒馆）53家，报告期内新增12家。开展“古越龙山”“女儿红”“状元红”三大品牌全国九馆同开活动，走进北京、福州、昆明、海口等十几个重点城市举办高端品鉴会及一桌式品鉴会490场。女儿红启动全新视觉识别系统，标准化打造“温渡酒馆”，开设西安和昆明首家品牌体验馆及专卖店，开展以“中国人的欢宴”为主题的系列桂花林藏高端品鉴会，更深推动经典与时尚深度融合。报告期内公司开展回厂游324批次，累计近15万人次，不断深化沉浸式体验和场景化消费培育。

**2. 构建立体化营销体系。**围绕“只此青玉”主题策划有影响力的营销活动，打造“小青玉”新IP，首创“7·9”节活动，发布“黄酒健康养生说”系列短视频，打好黄酒“健康养生牌”。深度参与2023中国国际黄酒产业博览会暨第29届绍兴黄酒节，举办“中华国酿 越酒之夜”绍兴黄酒全球推介会、女儿红国际云品会、龙年生肖酒全球发布会等活动。公司频频亮相迪拜世博会、世界互联网大会、中日韩工商大会、中国国际酒业博览会、中国质量大会等重大节会和活动，进一步提升品牌势能。2023年，古越龙山以516.99亿元的品牌价值第13次蝉联亚洲品牌500强，荣获中国流通协会营销金爵奖，“只此青玉”勇夺IWSC国际大赛双金。

### （四）强化内部管理，推动企业效能提升

以高质量发展为目标，聚焦数实融合，持续推动企业降本增效和改革创新，加快项目建设，围绕重大工程、重点项目、重要领域全力推进除险保安工作，实现管理绩效迭代升级。公司荣获“中国酒业30年科技成果奖、30年文化双创奖”“中国酒业ESG2022年度公司治理优秀案例”等荣誉。

**1. 黄酒产业园（一期）主体建成。**生产区域16个主要建筑单体28.2万平方米建筑、各类生产设备、公用配套设施完成建设。截止2023年12月31日，累计完成投资总额12.13亿元，其中募集资金投资9.70亿元。项目应用行业首创的关键性技术，其中智能立体仓库年发货量超10万千升，可节约用工80%以上，年生产用电近80%可采用自产绿色能源解决，达到绿色低碳目标。

**2. 数字化改革高效推进。**深化“一中心五平台”建设，积极谋划数据中台二期项目，开发经销商自助下单功能，推进控盘分利模式应用。引进全球排名第二的施耐德MES系统，实现产供销储环节的全面协同管理。“一物一码”与“浙食链码”两码融合完成30余款主导产品的转码赋码，实现“一粒米到一滴酒”全链条追溯，得到省市两级市场监管局的认可，获得中国轻工业数字化转型创新成果奖。

**3. 引才育才成效显著。**全面推行三年任期制管理，以绩效为导向推进市场化选聘、竞聘和契约化管理，通过成立“人才酿造院”激活员工队伍、激发干事热情。建立“管理、销售、技术”三通道制度，聚焦黄酒产业园建设、科研攻关、数字化改革等重点项目领域，创新“一人一策、一事一策”的柔性引才机制，全年引才30人，其中首位全职博士1名、硕士6人，古越龙山博士后工作站引进在职博士2人，进一步激活中高级人才创新动能。

**4. 特色党建亮点纷呈。**举办“牢记总书记指示保护发展绍兴黄酒20周年大会”“学习二十大精神，争当先锋型党员”、开展图强争先“四个10”先进选树等系列主题活动和党课教育。通过设立“京生爱酒”强村公司增收“消薄”、合作打造青梅基地定向收购青梅、设立党建联建暨共富基金等方式，积极践行共同富裕示范区建设要求，公司荣获全市“共同富裕示范区市域范例建设突出贡献奖”先进集体。坚持对各项生产经营活动全面监督“体检”，实行纪检监察、审计督查、考核管理联动，确保权力的制约和监督。女儿红公司获评绍兴市“清廉国企”标杆企业、鉴湖公司获评绍兴市“五星双强”标杆企业。

## 二、报告期内公司所处行业情况

作为三大世界古酒之一的黄酒，唯中国独有，相比其他酒种，产业规模偏小。在当前酒类总量持续下降、行业整体终端需求较为疲软的阶段，白酒、啤酒等其他酒种及一线酒企的强劲，对

黄酒品类及企业造成一定的挤压，加速推动了行业分化，目前占酒类市场总量不到 2%，近年来规模以上企业数量和规模均有所下降。

黄酒头部企业面对复杂激烈的市场竞争，持续加大对黄酒文化的推广和消费引导，创新消费者体验，打造品牌形象新活力，扩大市场销售，保持了良好的发展态势。在近几年行业营收持续下降背景下，稳中有进，市场占有率稳步提升，市场与品牌进一步集中，促使头部企业获得更多的资源能力与发展机会，充分发挥其自身实力和带动作用，推动行业整体升级，为黄酒行业打开创新发展空间。

在产业政策方面，国家提出要积极发展黄酒，2021 年发布的《中国酒业“十四五”发展指导意见》，首次提出了“高端化、年轻化、时尚化”的产业发展方向，明确了黄酒发展的路径、方向。黄酒所独具的深厚历史文化底蕴及低度、康养的天然属性正被消费者广为认知，产业发展机遇和挑战并存，需行业合力将黄酒文化优势和品类优势更精准地传递给消费者、更好地发掘年轻人的需求，进一步拓展行业发展空间。

位于核心产区的绍兴黄酒，依托特有的黄酒文化、鉴湖水系、糯稻品系和酿制工艺，浙江省和绍兴市各级政府高度重视和支持产业发展，按照习近平总书记任浙江工作期间对黄酒“保护好、发展好”的重要指示要求，紧扣“打响品牌、做大产业、造福人民”的方向，以打造千亿级产业为目标，出台了一系列推动黄酒产业高质量发展的规划和政策措施。2021 年发布《绍兴黄酒产业振兴纲要》，为黄酒产业设立专班，聚焦黄酒产业发展新需求，从绍糯种植基地标准化建设、黄酒产业创新服务综合体、助力数智产业园区建设等方面入手，加大财政资金投入，推进黄酒产业工艺创新、研发创新和装备升级，加快高端产品研发。通过黄酒博物馆、黄酒特色专业镇、“黄酒+”文创产品、特定圈层品鉴会、老字号非遗技艺展示、在海外成立绍兴酒侍酒师培训中心等多种形式，不断擦亮中国黄酒之都、世界美酒产区金名片。

黄酒作为快速消费品，不可避免的受到国民经济发展情况的影响，但不存在明显的周期性变化。受消费习惯的影响，一般第一季度和第四季度为传统的销售旺季，存在一定的季节性。

浙江古越龙山绍兴酒股份有限公司是黄酒行业龙头企业，坚持守正创新、开放开拓，企业规模实力在全国黄酒企业中保持领先。多年来坚持从市场导向、消费导向、健康与风味导向出发，持续调整优化产品结构，不断深化品质提升和品牌建设，精益求精打造和聚焦黄酒高端稀缺产品，用文化创新、产品创新、体验创新，进一步挖掘黄酒的健康价值、饮用价值、文化价值，推动黄酒价值回归。持续在高端化、年轻化、全球化、数字化“四化”战略上发力，积极培育和引导非成熟市场特别是北方市场的黄酒消费，深度全国化市场布局并谋求国际市场的拓展，以高度的黄酒文化自信推动历史经典产业焕发新生。

### 三、报告期内公司从事的业务情况

#### （一）公司主要业务及产品

公司所从事的主要业务是黄酒的制造、销售及研发，生产黄酒原酒、黄酒瓶装酒及少量果酒、白酒等。主要产品古越龙山、女儿红、状元红、沈永和、鉴湖牌等绍兴黄酒是中国首批国家地理标志产品。其中古越龙山是中国黄酒行业标志性品牌、钓鱼台国宾馆国宴专用黄酒、“亚洲品牌 500 强”中唯一入选的黄酒品牌，公司产品经销全国各大城市，远销日本、东南亚等多个国家和地区，享有“国粹黄酒”的美誉。报告期内，公司主营业务未发生重大变化。

#### （二）公司经营模式

公司黄酒产品系纯糯米酿造，为确保产品优质安全，原材料糯米大部分已经实现由与种植大户合作的粮食种植基地供应，对包装物等原辅材料的采购，公司编制合格供方名录，设计采购流程，制定《供应商评定标准》《原辅料入库验收标准》《采购控制程序》等制度，明确采购流程、供方管理及评估，并适时根据内外部环境变化进行改进，采用比较管理、招标采购等方式控制采购成本。公司根据主要产品的工艺流程，并按照未来的市场计划组织生产，黄酒原酒的酿造时间主要集中在每年 10 月至次年 3 月份，生产季节性较强，瓶酒灌装生产则可全年进行。公司酒类产品结合经销、商超、直销等多种销售方式，目前主要以经销为主，同时采用自营专卖店及电子商务等直销模式全方位拓展公司销售渠道。

## 四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

### 1. 位于核心产区优势

绍兴是中国黄酒的核心产区，地处北纬 30°，与世界名酒产区属同纬度名酒带，拥有“四山三盆二江一平原”的地貌和水土、气候等生态环境，特别是含有适量矿物质和有益微量元素的鉴湖水，形成了得天独厚的酿酒环境，于 2019 年荣获“中国黄酒之都”“世界美酒特色产区”称号。古越龙山作为行业龙头企业，勇担黄酒振兴使命，在鉴湖国家湿地公园打造绍兴酒糯稻基地，“鉴湖水、绍兴糯”已成为绍兴酒的重要符号，成为品质和价值表达新方式，助力打造单一酒种中国国际黄酒产业博览会及绍兴黄酒节等 IP 活动，做好产区建设、深挖产区文化，促进黄酒产业振兴和发展。

### 2. 引领高端黄酒品牌优势

“古越龙山”是中国黄酒行业标志性品牌，高端黄酒引领者，多次荣获国内、国际金奖，自 1988 年成为钓鱼台国宾馆国宴专用黄酒，多次作为国礼馈赠并频频亮相重要国事场合。作为杭州亚运会官方黄酒指定供应商，古越龙山实现了高层级、多维度、全方位的亮相，“千福三十年”和“只此青玉”产品荣登亚运开幕欢迎、闭幕答谢国宴。旗下“女儿红”和“状元红”定位特色概念品牌，打造“喜宴”和“封藏”场景，不断丰富品牌内涵。“鉴湖”是绍兴黄酒首个注册商标，依托国家工业遗产基地，打响“中国黄酒第一酒坊”品牌。创始于 1664 年的“沈永和”专注大众市场和高端料酒市场。近年来“古越龙山”深入挖掘黄酒文化内涵，加强对高端人士、商务人士的推广，取得较好的口碑和成效，重塑黄酒价值体系，不断提升品牌势能。2023 年获得 IWSC 国际葡萄酒与烈酒大赛黄酒全部 6 个专项金奖中的 4 个金奖，“只此青玉”夺得金奖第一名，“古越龙山”连续第 13 次蝉联亚洲品牌 500 强，是唯一入选黄酒品牌。

### 3. 卓越产品管理优势

公司推行“全员、全方位、全过程”质量安全管理，始终坚持对产品品质的高标准要求，建有总面积为 15 万平方米的古越龙山中央酒库，拥有丰富的优质库藏原酒，原酒陈化需要一定的时间，是生产中高端黄酒的必要基础和年份酒足年库藏的品质保证，也是公司独具的核心优势资源。并持续改进质量管理体系，对市场调研、设计、原料采购、生产、储存、运输、销售全方位进行质量分析与检测，形成了从“田间到餐桌”全过程的产品追溯体系。2021 年公司荣获浙江省人民政府质量奖。

### 4. 技术创新领先优势

公司拥有国家黄酒工程技术研究中心、国家级大师工作室、国家级博士后工作站等科研创新平台，拥有黄酒绿色酿造关键技术等 19 项核心技术，处于国际领先水平，110 多项开发设计成果获得国家专利，40 多项黄酒科研成果荣获国家级、省部级、地市级科技进步奖。其中“黄酒绿色酿造关键技术与智能化装备的创制及应用”荣获国家技术发明奖二等奖。公司先后荣获“十三五”中国酒业科技进步特别奖、“中国酒业 30 年科技成果奖”，主导制定国家标准 7 项。以强大的科研实力开展黄酒健康功能研究、创新产品开发、质量安全控制技术、智能化装备升级应用、数字化追溯体系建设等，总结国酿 1959·只此青玉“40029”的品质密码，持续推动工艺和产品的创新升级，黄酒品类适饮性与消费需求的适配性不断提升，强化黄酒产品高端化的品质支撑和价值表达。

### 5. 高层次人才集聚优势

古越龙山拥有 2 名国家级酿酒大师、24 名国家级黄酒评酒委员、5 名省级非遗传承人、400 多名一线酿酒师及各类中高级专业技术人员 500 多名。拥有国家级大师工作室 1 个，现有轻工“大国工匠”1 名，浙江工匠 4 名，浙江青年工匠 7 名，绍兴工匠 10 名。公司重点建立管理、技术、销售三大主通道，搭建工匠、项目两大基层管理平台，通过“基层导师培养”“轮岗培养”“定制培养计划”的模式为员工设计培养路径，提供发展平台。坚持“以变化见成效、以实绩论英雄”的考核理念，实行多元化的员工绩效管理考核，有效提高公司和员工效率、效益，定期举行黄酒技能文化节暨收徒拜师仪式，弘扬工匠精神，培育高技能人才队伍。

### 6. 多渠道全国化布局优势

公司通过平台电商以及线下体验店的建设，依托在全国开设的 53 家集消费体验和黄酒文化展示为一体的品鉴馆、慢酒馆，拓展黄酒高端市场，进行年轻消费群体培育。北拓西进持续完善全国化销售网络布局，形成以 18 个分公司、1 个酒管家（线上）为核心的销售网络，覆盖全国各大

中城市。全局思维布局电商渠道，重点开拓直播业务，近年来销售增长较快，2023 年“双 11”全网销售包揽六大电商平台黄酒品类销售冠军，成为全国化市场和年轻消费群体拓展的重要突破窗口。持续推进“越酒行天下”营销推广活动，相继开展日韩行、迪拜行、港澳行、欧洲行，加速黄酒出海，助推绍兴黄酒国际化进程，近两年外贸出口实现较好增长，古越龙山被评为浙江省第三批内外贸一体化“领跑者”培育企业。

## 五、报告期内主要经营情况

2023 年公司实现营业收入 178,370.17 万元，较上年同期增加 10.11%；实现利润总额 53,827.78 万元，较上年同期增加 107.61%；归属于母公司所有者的净利润 39,662.55 万元，较上年同期增加 96.47%。

### (一) 主营业务分析

#### 1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,783,701,654.24	1,619,963,795.69	10.11
营业成本	1,113,385,430.08	1,045,987,206.09	6.44
销售费用	246,735,603.04	179,616,359.41	37.37
管理费用	113,478,887.80	101,238,862.12	12.09
财务费用	-43,021,637.43	-20,931,694.11	-105.53
研发费用	28,217,353.42	19,412,369.39	45.36
经营活动产生的现金流量净额	393,399,906.11	206,940,362.36	90.10
投资活动产生的现金流量净额	-8,841,674.67	300,352,175.12	-102.94
筹资活动产生的现金流量净额	-75,799,765.75	-77,198,196.76	1.81

营业收入变动原因说明：主要系本期销量增加所致。

营业成本变动原因说明：主要系本期销量增加相应营业成本同比增加所致。

销售费用变动原因说明：主要系本期广告及业务宣传费等增加所致。

财务费用变动原因说明：主要系本期利息收入增加所致。

研发费用变动原因说明：主要系本期加大研发投入所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期销售商品收到的现金增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期收回理财产品收到的现金较上年减少及处置固定资产收到的现金较上年增加所致。

本期公司业务类型、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. 收入和成本分析

适用 不适用

2023 年公司实现营业收入 178,370.17 万元，较上年同期增加 10.11%，主要原因是报告期内销量增加，使得营业收入增加所致。

##### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
酒类	1,725,423,121.45	1,067,053,814.07	38.16	10.52	6.48	增加

						2.35 个百分点
其他	20,074,030.87	31,981,930.65	-59.32	-20.55	1.31	减少 34.37 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
中高档酒	1,242,584,079.50	687,231,054.28	44.69	12.42	9.80	增加 1.32 个百分点
普通酒	482,839,041.95	379,822,759.79	21.34	5.90	0.97	增加 3.85 个百分点
玻璃制品	20,071,420.96	31,979,404.01	-59.33	-20.50	1.38	减少 34.39 个百分点
其他产品	2,609.91	2,526.64	3.19	-84.05	-89.08	增加 44.62 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
国内	1,702,623,396.25	1,074,407,194.66	36.90	10.24	6.67	增加 2.12 个百分点
国外	42,873,756.07	24,628,550.06	42.56	1.97	-6.78	增加 5.40 个百分点
主营业务分销售模式情况						
销售模式	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
直销	359,716,302.77	215,015,371.82	40.23	2.02	1.93	增加 0.05 个百分点
批发	1,385,780,849.55	884,020,372.90	36.21	12.31	7.45	增加 2.89 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

公司主营业务收入主要来自于黄酒销售，占主营业务收入的 98.85%，公司有玻璃瓶的生产，自用较多，少量对外销售。

公司主要产品为黄酒瓶装酒，按出厂价分为中高档酒、普通酒。

公司主营业务销售地区主要在国内和国外市场，国内销售占主营业务收入的 97.54%，国外销售占主营业务收入的 2.46%。

## (2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
中高档酒	千升	61,584.92	52,435.51	123,820.15	-2.83	7.16	-17.11
普通酒	千升	186,202.78	89,909.06	200,929.35	-4.90	14.52	8.27

产销量情况说明

本表统计的数量包括酿造和灌装。

## (3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

□适用 √不适用

## (4). 成本分析表

单位：元

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
酒类	直接材料	799,782,525.31	74.95	740,314,360.84	73.88	8.03
酒类	直接人工	95,171,548.66	8.92	84,836,572.23	8.47	12.18
酒类	制造费用	87,892,594.61	8.24	87,600,973.53	8.74	0.33
酒类	动力费用	30,643,980.06	2.87	31,395,929.47	3.13	-2.40
酒类	运费	48,119,594.59	4.51	41,488,072.41	4.14	15.98
酒类	外购产成品	5,443,570.84	0.51	16,434,248.78	1.64	-66.88
分产品情况						
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
中高档酒	直接材料	502,100,104.62	47.05	472,569,663.93	47.16	6.25
中高档酒	直接人工	61,369,778.18	5.75	56,218,983.49	5.61	9.16
中高档酒	制造费用	38,024,895.92	3.56	37,674,859.11	3.76	0.93
中高档酒	动力费用	15,744,229.27	1.48	16,319,413.37	1.63	-3.52
普通酒	直接材料	297,682,420.69	27.90	267,744,696.91	26.72	11.18
普通酒	直接人工	33,801,770.48	3.17	28,617,588.74	2.86	18.12
普通酒	制造费用	49,867,698.69	4.67	49,926,114.42	4.98	-0.12
普通酒	动力费用	14,899,750.79	1.40%	15,076,516.10	1.50	-1.17
酒类	运费	48,119,594.59	4.51%	41,488,072.41	4.14	15.98
酒类	外购产成品	5,443,570.84	0.51%	16,434,248.78	1.64	-66.88

**(5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化**

√适用 □不适用

详见第十节财务报告之九、合并范围的变更相关内容。

**(6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**

□适用 √不适用

**(7). 主要销售客户及主要供应商情况****A. 公司主要销售客户情况**

√适用 □不适用

前五名客户销售额 20,533.96 万元，占年度销售总额 11.76%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0 %。

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

□适用 √不适用

**B. 公司主要供应商情况**

√适用 □不适用

前五名供应商采购额 25,001.15 万元，占年度采购总额 33.75%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

□适用 √不适用

**3. 费用**

√适用 □不适用

单位：元

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
销售费用	246,735,603.04	179,616,359.41	37.37
管理费用	113,478,887.80	101,238,862.12	12.09
财务费用	-43,021,637.43	-20,931,694.11	-105.53

**情况说明**

销售费用同比增加 37.37%，主要系本期广告及业务宣传费等增加所致。

财务费用同比减少 105.53%，主要系本期利息收入增加所致。

**4. 研发投入****(1). 研发投入情况表**

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	28,217,353.42
本期资本化研发投入	0
研发投入合计	28,217,353.42
研发投入总额占营业收入比例 (%)	1.58

研发投入资本化的比重 (%)	0
----------------	---

**(2). 研发人员情况表**

√适用 □不适用

公司研发人员的数量	97
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	4.29
研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	0
硕士研究生	22
本科	57
专科	16
高中及以下	2
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30岁以下(不含30岁)	31
30-40岁(含30岁,不含40岁)	35
40-50岁(含40岁,不含50岁)	22
50-60岁(含50岁,不含60岁)	9
60岁及以上	0

**(3). 情况说明**

√适用 □不适用

研发投入同比增加 45.36%，主要原因是本期公司研发投入加大。

**(4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响**

□适用 √不适用

**5. 现金流**

√适用 □不适用

单位:元

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
经营活动产生的现金流量净额	393,399,906.11	206,940,362.36	90.10
投资活动产生的现金流量净额	-8,841,674.67	300,352,175.12	-102.94
筹资活动产生的现金流量净额	-75,799,765.75	-77,198,196.76	1.81

经营活动产生的现金流量净额同比增加 90.10%，主要系本期销售商品收到的现金增加所致。

投资活动产生的现金流量净额同比减少 102.94%，主要系本期收回理财产品收到的现金较上年减少及处置固定资产收到的现金较上年增加所致。

**(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
应收款项融资	29,923,694.00	0.44	10,931,340.00	0.17	173.74	主要系本期票据增加所致
预付款项	5,924,705.96	0.09	27,451,014.22	0.44	-78.42	主要系本期预付货款减少所致
长期股权投资	13,128,169.77	0.19	68,360,186.03	1.08	-80.80	主要系本期转让龙山电子股权所致
在建工程	1,001,714,851.74	14.64	546,242,985.38	8.66	83.38	主要系本期黄酒产业园项目投入增加所致
应交税费	160,215,219.68	2.34	58,223,601.97	0.92	175.17	主要系本期期末需缴纳的税费增加所致
其他应付款	138,934,696.30	2.03	99,223,437.31	1.57	40.02	主要系本期收到沈永和酒厂拆迁补偿款所致

## 2. 境外资产情况

□适用 √不适用

## 3. 截至报告期末主要资产受限情况

□适用 √不适用

## 4. 其他说明

□适用 √不适用

## (四) 行业经营性信息分析

√适用 □不适用

详见以下“酒制造行业经营性信息分析”

## 酒制造行业经营性信息分析

## 1 行业基本情况

√适用 □不适用

2023年1-12月，全国黄酒生产企业完成销售收入210亿元，同比增长2.1%，实现利润总额19.5亿元，同比增长8.5%。纳入到国家统计局范畴的规模以上黄酒生产企业81家，其中亏损企业14家，规模以上黄酒企业累计完成销售收入85.47亿元，累计实现利润总额15.58亿元，亏损企业累计亏损额0.61亿元。（数据来源：中国酒业协会）

## 2 产能状况

### 现有产能

√适用 □不适用

主要工厂名称	设计产能	实际产能
古越龙山	191460	151438
女儿红公司	107000	88209
鉴湖公司	12000	4561

本表统计的数量包括酿造和灌装，单位为千升。

### 在建产能

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

在建产能名称	计划投资金额	报告期内投资金额	累积投资金额
黄酒产业园项目（一期）工程	194,158.18	49,546.86	121,303.79

### 产能计算标准

√适用 □不适用

设计生产能力是指在既定时段内按公司经营发展需要和生产工艺要求设计而成的原酒生产能力和灌装生产能力的计算口径。

实际生产能力是指在已具备的设计生产能力条件下按公司实际生产经营需要而制订的原酒酿造生产能力和灌装生产能力的计算口径。

公司的实际产能能满足目前公司的销售规模。

## 3 产品期末库存量

√适用 □不适用

单位：千升

成品酒	半成品酒（含基础酒）
25,558.52	299,190.98

### 存货减值风险提示

□适用 √不适用

## 4 产品情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

产品档次	产量 (千升)	同比 (%)	销量 (千升)	同比 (%)	产销率(%)	销售 收入	同比 (%)	主要代 表品牌
中高档酒	61,584.92	-2.83	52,435.51	7.16	85.14	124,258.41	12.42	中央库藏、清醇、国酿、青花醉系列
普通酒	186,202.78	-4.90	89,909.06	14.52	48.29	48,283.90	5.90	500、600ml 加饭花雕酒

### 产品档次划分标准

√适用 □不适用

产品档次划分标准：按公司产品出厂价格分为中高档酒和普通酒。

### 产品结构变化情况及经营策略

√适用 □不适用

2023 年公司产品战略以聚焦核心高端、优化产品结构为核心，坚持高端引领，壮大腰部产品，稳定大众产品。开拓“国酿 1959、青花醉”高端系列市场，夯实高端产品战略优势和市场地位。推进产品升级及新品开发，加强新品与市场的接合度，重点开发青花醉十二年、越糯绍兴酒等战略新品，引领中国黄酒消费新高端、新商务、新风尚。全面梳理整合中央库藏、清醇系列产品，通过产品升级、价格升级，提升市场表现力和产品竞争力。“女儿红”围绕“喜文化”“藏文化”“江湖情文化”三大核心文化特色作为品牌特色和产品特色，尝试开辟“喜宴”和“封藏”场景，以战略核心产品“桂花林藏”“正红老酒”“来一坛”形成主力产品矩阵。依托与“古越龙山-江南大学酿造创新实验室”的合作，充分利用国家级黄酒工程技术中心的科研力量推动酒体设计的创新与突破，逐步开发形成以健康、科技、创新为主题的产品矩阵和面向女性消费群体的特色产品，提升饮用舒适度，打造战略产品优势。做好营销策划工作，充分利用公司“古越龙山”“女儿红”“状元红”“鉴湖”“沈永和”等品牌资源，明确古越龙山“中国高端黄酒引领者”的品牌定位，进一步协同推进，优势互补。

## 5 原料采购情况

### (1). 采购模式

√适用 □不适用

酿酒用米主要来自古越龙山粮食基地，采取按市场行情定价收购，小麦采取每年一次招投标，部分议标。非招标原辅材料按公司制度进行审批，全部采购自合格供方清单下企业，实行“货比三家”的原则进行议标。按照年度生产总体目标，制定采购计划，以产品质量和食品安全为重点，公司组建由质量技术部、战略发展部、生产物流部、开发供应部共同参与的供应商审核小组，每年对物资供方进行年度评定，建立物资《合格供方名录》和供方档案，并进行跟踪，在供方名录中按生产计划分批进行物资采购，到货后由使用部门验收及质检部门抽检合格后入库。

公司与农场、大型水稻种植合作社合作，建有优质、绿色无公害种植粮食基地，对粮食基地进行日常监督、管理，从源头抓起，不断提升酿酒用米的整体质量，每年更新优化种植区域及面积，基本做到酿酒用米来自粮食基地。

包装材料主要通过公开招标、邀请招标和自产供应等模式。对部份大宗包装材料，每 1-2 年举办招标会，在确保包装材料工艺参数和质量的前提下，控制采购成本。自产供应主要包括公司瓶厂生产的包材，以减少外购、增强公司实力为目的。包装材料采购时间根据年、月、周采购计划和临时采购计划，在公开招标、邀请招标确定的合格供方名录内选择采购。

### (2). 采购金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

原料类别	当期采购金额	上期采购金额	占当期总采购额的比重(%)
酿酒原材料	266,108,348.53	336,579,407.42	35.92
包装材料	402,774,142.81	388,382,955.53	54.37
能源	71,974,661.57	79,722,459.80	9.72

## 6 销售情况

### (1). 销售模式

√适用 □不适用

公司产品销售主要以经销商销售模式为主，实行分区域、分产品的分级、分类、分销管理；同时结合样板市场、核心区域、核心终端进行直销、团购、电商、大客户+、跨界合作以及外销等销售模式。销售渠道呈现一轴两翼多点共进的演化态势，由以流通、商超、餐饮为主的渠道逐渐转变为以餐饮为龙头，以商超、流通为两翼，辅以团购渠道、品鉴馆渠道、专卖店渠道、名烟名酒店渠道、婚庆渠道、网络渠道，带动销量的全方位的提升。在全国所有省会城市和直辖市建立了产品销售网点，构建形成国内成熟市场、国内非成熟市场（外围市场）、海外市场，逐步形成深度全国化、聚焦省会及发达城市和百强县、聚焦核心省份、聚焦重点市场的销售布局。

公司在传统经销模式的基础上，积极探索新的销售模式，布局慢酒馆、品鉴馆、小酒馆等经销网络；联合战略经销商，共享资源，共赢发展；开展“名酒进名企”，寻求突破团购渠道和产品定制化服务；以互利双赢为基础，寻求与各地商会、协会等资源联动，协同开拓市场；加强跨界合作，推出迎合年轻化、时尚化、突破传统黄酒消费理念的跨界产品。进一步提升数字营销建设和完善产品追溯系统，稳步扩大“一物一码”追溯范围，加强对瓶酒产品的溯源管理，实现产品终端促销管理模式的改变，有效提高工作和管理效率，并获取准确的消费大数据。

## (2). 销售渠道

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

渠道类型	本期销售收入	上期销售收入	本期销售量 (千升)	上期销售量 (千升)
直销（含团购）	33,811.88	32,614.72	20,869.17	18,079.02
批发代理	134,443.06	119,301.38	119,534.61	107,263.27
国际销售	4,287.37	4,204.40	1,940.79	2,099.92

## (3). 区域情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

区域名称	本期销售收入	上期销售收入	本期占比 (%)	本期销售量 (千升)	上期销售量 (千升)	本期占比 (%)
上海地区	34,631.64	32,219.89	20.07	33,666.68	27,037.00	23.65
浙江地区	49,977.52	45,673.05	28.97	42,025.66	40,282.76	29.52
江苏地区	17,472.78	16,346.33	10.13	17,829.04	17,358.93	12.53
其它地区	66,173.00	57,676.83	38.35	46,882.40	40,663.60	32.94
国际销售	4,287.37	4,204.40	2.48	1,940.79	2,099.92	1.36

区域划分标准

√适用 □不适用

公司主要按国家行政区域及黄酒消费氛围成熟与否划分区域。

## (4). 经销商情况

√适用 □不适用

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
上海地区	147	1	9
浙江地区	638	84	82
江苏地区	186	28	35
其它地区	910	147	130
国际销售	35	4	

情况说明

□适用 √不适用

## 经销商管理情况

√适用 □不适用

以厂商共建、共创共享为核心原则，构建以公司为主导，以分公司为中心的厂商一体化客户发展战略，根据年度整体市场规划、渠道运行策略、产品推广策略等制定相应的市场营销策略，销售部门根据营销政策、市场情况、经销商层级结构等与经销商洽谈合作意向，签订年度经销合同，并根据市场需求，协商确定年度市场推广方案，建立以终端和动销为模式的厂商终端区域命运共同体，共同运营大单品，扩大核心客户直营渠道占比，扶持大客户、培育潜力客户、发展资源型客户，实现客户分级管理和服务。同时销售部门与战略发展部、财务管理部、市场营销部、生产物流部等部门协同，开展对经销商的资信管理、市场执行管理、市场规范管理、目标进度管理、订单物流管理等相关工作。

公司努力建立、维护和加强客户关系，公司管理层以及市场营销部等市场管理部门不定期的走访市场、拜访客户，充分了解经销商的需求以及经销商所处市场的竞争环境，为经销商的市场拓展提供相应指导及支持；以参展、赞助、培训为形式，通过大型酒类博览会的会展营销、大型活动事件的赞助推广、社会品鉴师培训，实现对核心经销商、终端、核心消费者的精准营销；定期组织经销商及经销商下游客户参观公司，沉浸式体验黄酒文化、企业文化、品牌文化以及产品知识，传递品牌价值，促进市场拓展。

## (5). 线上销售情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

线上销售平台	线上销售产品档次	本期销售收入	上期销售收入	同比 (%)	毛利率 (%)
电商	中高档酒及普通酒	19,736.32	13,280.67	48.61	48.93

## 未来线上经营战略

√适用 □不适用

全局思维布局电商渠道，积极拓展线上其他销售渠道。公司于 2015 年 12 月成立浙江酒管家电子商务公司，与京东、天猫、拼多多等平台紧密合作，线上销售遥遥领先于其他黄酒品牌。酒管家电商持续保持传统业务销售的增长，积极拓展内容电商，自 2021 年抖音平台放开对黄酒的限制以来，古越龙山成为首个入驻抖音平台的黄酒品牌。抖音、快手、视频号等的业务做为重点发展方向。同时积极与头部 MCN 机构合作，与酒仙网、交个朋友，遥望科技、三只羊等机构达成常年合作。

古越龙山将强化电商产品的整体规划，合理统筹线上线下渠道，使线上线下渠道相互促进，和谐发展。同时依托线上渠道的及时、面广、精准的特性，增加站内、站外的内容推广和黄酒的线上教育投入，积极开展消费者互动营销，扩大黄酒的消费人群，做好店铺形象工程，促进黄酒文化与品牌文化有效传播，提升品牌影响力；增加专供的电商产品，减少线下价格敏感度，进行价格管控及运营指标监控，新增授权管控；加强线上销售物流、售后等相关工作，为消费者提供更快更优质的产品销售服务，优化消费者购物体验，促进线上销售业绩的快速增长。

## 7 公司收入及成本分析

## (1). 按不同类型披露公司主营业务构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

划分类型	营业收入	同比 (%)	营业成本	同比 (%)	毛利率 (%)	同比 (%)
按产品档次						
中高档	1,242,584,079.50	12.42	687231054.28	9.80	44.69	1.32
普通	482,839,041.95	5.90	379,822,759.79	0.97	21.34	3.85

玻璃制品	20,071,420.96	-20.50	31,979,404.01	1.38	-59.33	-34.39
其它	2,609.91	-84.05	2,526.64	-89.08	3.19	44.62
小计	1,745,497,152.32	-	1,099,035,744.72	-	-	-
按销售渠道						
直销（含团购）	338,118,791.62	3.67	182,073,417.76	2.12	46.15	0.92
批发代理	1,344,430,573.76	12.69	860,351,846.25	7.90	36.01	2.82
国际销售	42,873,756.07	1.97	24,628,550.06	-6.78	42.56	5.40
小计	1,725,423,121.45	-	1,067,053,814.07	-	-	-
按地区分部						
国内	1,702,623,396.25	10.24	1,074,407,194.66	6.67	36.90	2.12
国外	42,873,756.07	1.97	24,628,550.06	-6.78	42.56	5.40
小计	1,745,497,152.32	-	1,099,035,744.72	-	-	-

注：按销售渠道划分是指酒类数据。

情况说明

适用 不适用

## (2). 成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

成本构成项目	本期金额	上期金额	本期占总成本比例 (%)	同比 (%)
原料成本	799,782,525.31	740,314,360.84	74.95	8.03
人工成本	95,171,548.66	84,836,572.23	8.92	12.18
制造费用	87,892,594.61	87,600,973.53	8.24	0.33
动力费用	30,643,980.06	31,395,929.47	2.87	-2.40
运费	48,119,594.59	41,488,072.41	4.51	15.98
外购产成品	5,443,570.84	16,434,248.78	0.51	-66.88
合计	1,067,053,814.07	1,002,070,157.26	100	-

情况说明

适用 不适用

## 8 其他情况

适用 不适用

### (五) 投资状况分析

#### 对外股权投资总体分析

适用 不适用

报告期内，因业务发展需要，公司参股设立浙江龙山九加品牌管理有限公司，该公司注册资本为1000万元，其中本公司持股比例35%，截止本报告期末实缴出资250元；杭州越觞企业管理合伙企业（有限合伙）持股比例为30%；杭州九食企业管理合伙企业（有限合伙）持股比例为25%；杭州叁块捌电子商务有限公司持股比例为10%。

为进一步深耕和传播绍兴黄酒的品牌文化，提高黄酒产业在全国及全球的影响力，公司于2023年1月5日召开第九届董事会第十一次会议，会议审议通过了《关于投资设立古越龙山绍兴酒发展基金的议案》，拟与杭州大头投资管理有限公司（以下简称“大头投资”）开展合作，通过设立产业基金的方式，开展产业投资。基金规模3000万元，公司作为发起人，负责向基金出

资人民币 2900 万元，占基金规模 96.6667%；大头投资作为基金管理人（GP），出资 100 万元，占基金规模 3.3333%。2023 年 4 月 17 日、5 月 19 日，公司与大头投资签署了《杭州古越龙山创业投资基金合伙企业（有限合伙）合伙协议》及《补充协议》，截至本报告期末，杭州古越龙山创业投资基金合伙企业（有限合伙）已完成工商注册登记手续，公司已完成 500 万元实缴出资，大头投资已完成 17.24 万元实缴出资，已取得中国证券投资基金业协会私募基金备案证明，详见公司临 2023-003、2023-015、2023-022、2023-024 公告。

### 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

募集资金总体使用情况

单位：万元 币种：人民币

募集年份	投资项目	募集方式	募集资金投资总额	本年度投入募集资金总额	已累计投入募集资金总额	募集资金余额	尚未使用募集资金用途及去向
2021	黄酒产业园项目（一期）工程	非公开发行	94,960.51	36,344.03	96,964.25	0.00	无
募集资金总体使用情况说明			已在《公司关于募集资金存放与实际使用情况的专项报告》中披露，详见 2024 年 3 月 29 日披露于《中国证券报》、《上海证券报》、上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 的相关公告。				

### 3. 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

以公允价值计量的金融资产详见第十节财务报告“七、合并财务报表项目注释 2. 交易性金融资产之说明。

证券投资情况

适用 不适用

证券投资情况的说明

适用 不适用

私募基金投资情况

适用 不适用

衍生品投资情况

适用 不适用

### 4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

适用 不适用

### (六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

公司于 2023 年 10 月 23 日召开第九届董事会第十五次会议，审议通过了《关于以公开挂牌方式转让龙山电子 49%股权的议案》，根据董事会决议，以专业机构出具的拟转让股权评估值 7,123.48 万元为挂牌底价，通过绍兴市产权交易有限公司公开挂牌转让所持龙山电子 49%股权，经绍兴市产权交易有限公司确认，本次公开挂牌转让公司所持龙山电子 49%股权的受让方为芯昱芯科技（绍兴）合伙企业（有限合伙），股权转让价格 7,123.48 万元。截至本报告期末，上述股份已完成过户登记手续。公司不再持有龙山电子股权。

因公司业务调整，公司出让所持北方酒库公司 30%股权，以专业机构出具的拟转让股权评估值 291.45 万元为挂牌底价，通过绍兴市产权交易有限公司公开挂牌转让所持股权，经绍兴市产权交易有限公司确认，本次公开挂牌转让公司所持北方酒库公司 30%股权的受让方为辽宁兴泰科技发展有限公司，股权转让价格 300.00 万元。截至本报告披露日，公司已收到全部交易价款。

### (七) 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	业务性质	主要产品或服务	注册资本（万元）	总资产	净资产	净利润
绍兴鉴湖酿酒有限公司	制造业	酒类生产销售	6,500	9942.07	7353.36	422.10
绍兴古越龙山酒业有限公司	制造业	灌装绍兴酒	250 万美元	3130.17	2961.46	32.82
绍兴古越龙山果酒有限公司	制造业	果酒生产销售	200 万美元	2617.44	1961.67	-119.35
上海古越龙山绍兴酒专卖有限公司	商业	绍兴酒销售	1,000	7383.01	1690.41	144.15
浙江古越龙山绍兴酒销售有限公司	商业	绍兴酒销售	5,000	8672.63	8663.50	36.49
绍兴古越龙山绍兴酒专卖有限公司	商业	绍兴酒销售	500	1466.94	875.57	-0.94
绍兴女儿红酿酒有限公司	制造业	酒类生产销售	10,000	118287.23	99562.31	5048.12

来源于单个子公司的净利润或单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到 10%以上的说明：

控股全资子公司：绍兴女儿红酿酒有限公司 2023 年实现营业收入 43,974.86 万元，实现利润总额 6,516.63 万元，净利润 5,048.12 万元。

报告期内，公司无来源于单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达 10%以上的情况。

### (八) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

## 六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

### (一) 行业格局和趋势

√适用 □不适用

在当前酒类行业整体需求收缩背景下，同时又受到白酒、啤酒及新兴酒饮品类的存量竞争挤压，以及黄酒自身体量小、消费尚未在全国普及等局限和特征，行业规模萎缩和收入下降趋势亟待扭转。同时黄酒独特的历史传承性，具备“最中国”的基因，有机会承接当前全民性的国货、国潮及传统文化消费的浪潮，其低度、康养特征，也更符合当前轻饮、小酌与微醺式酒类消费趋



势和需求，在黄酒文化持续推广与口感创新基础上，倡导低度饮酒、品传统文化，存在较好的增长机会。

### 1. 头部企业优势进一步凸显

当前中国酒业进入深度调整期，近年来黄酒行业持续下行，面对酒类全市场品类和品牌的激烈竞争，头部企业凭借其综合实力，主动响应市场变化，积极探索黄酒产业的高端化、年轻化和线上渠道、全国化市场拓展等增量机会，通过品质提升、营销创新、加强推广，焕发黄酒文化与企业品牌形象新活力，继续保持稳定发展并逆势增长。黄酒行业呈现出两极分化的发展态势，一般企业承压能力弱，在市场挤压式竞争中将被淘汰出局，加速行业洗牌。头部企业拥有优势资源，有发展支撑和保障，通过产品结构优化、加大营销投入等方式，在行业集中化过程中获得更多发展机会，且黄酒品类在当前国潮崛起和低度酒饮赛道中价值凸显，将迎来品牌与市场进一步集中的发展窗口与机遇。

### 2. 地域性限制进一步突破

理性饮酒时代带来低度、微醺消费的流行，2022年工信部发布的《关于加快现代轻工产业体系建设的指导意见》中，明确提出在酿酒方面要“针对年轻消费群体、国外消费群体，发展多样化、时尚化、个性化、低度化酒类产品”，从行业发展趋势与市场机会看，黄酒正迎来走向区域突破实施全国化扩张难得的机遇。位于绍兴核心产区以“古越龙山”为代表的头部品牌企业持续发力越酒北上，聚焦全国化市场，建设品鉴馆，积极布局电商业务，创建线上线下一体化销售网络体系，并在推动国际化市场中抢先占位，与目标群体广接触、深互动，非成熟市场收入占比逐年提升。黄酒的高端化、年轻化、全国化已成为行业共识，各黄酒品牌企业由行业协会牵头合力抱团，加大整体宣传和营销力度，其他产区如房县、代县、南阳等品牌黄酒的崛起，并进一步加强在产区共建、产区规划等方面的合作，都将形成产业合力促进对外市场的拓展，提振黄酒走向全国的信心和决心。

### 3. 结构升级进一步推进

随着品质消费、多元消费、健康消费时代的到来，“少喝酒、喝好酒”健康饮酒理念深入人心，低度养生的黄酒更适合中国人的体质，且是最能代表中国文化的酒种，符合消费者不断提高的健康意识和对生活品质的要求。近年来，全国黄酒企业为产业振兴做出各种探索和努力，头部品牌企业在优化产品结构的同时，推出高端黄酒产品，加强宣传推广，提高自身品牌力，持续扩大黄酒声量，推动了黄酒的高端化形象升级和价值回归，提升消费者对行业的整体认知。未来积极推进结构性升级，以高端化推进高端场景培育与全国化扩张，并带动结构性升级与扩容，将是各品牌黄酒企业战略突破并带动行业发展的重要举措。

### 4. 渠道场景进一步多元化

新媒体时代崛起，生活新场景的不断涌现以及年轻消费群体的迭代，营销方式正在变革，传统的酒类销售、流通渠道将受到挑战，营销手段将更加多样化。龙头企业在深耕传统渠道基础上，在高端宴请、跨界联名等消费场景进行突破，推动行业向新高端、新商务升级发展。同时通过线上电商运营，培育直播平台，面向年轻消费群体策划线上品牌宣传和产品推介活动，开设慢酒馆开展沉浸式营销体验，均取得较好成效。面对酒业呈现出的喝好酒、低度化、新消费群体、新媒体新趋势，品牌企业凭借自身优势，主动响应时代变化，从产品创新、品牌营销、文化传承、合作跨界、教育引导等多方面采取积极有效策略，在创新加速与营销升级的推动下，黄酒行业也将进入一个新的发展阶段。

## (二) 公司发展战略

√适用 □不适用

公司将牢记习总书记“保护好、发展好绍兴黄酒”的重要嘱托，自觉践行“创新、协调、绿色、开放、共享”的发展理念，坚持做强黄酒主业不动摇，同时加大果露酒、厨用酒、烧酒等产品开发，积极寻求合作，外延产业发展方向，培育新业态发展。结合现有品牌核心资源，根据古越龙山、女儿红、状元红、鉴湖、沈永和“一高、一新、一特、一精、一大”五大品牌定位，夯实“古越龙山”黄酒第一品牌地位，着力提升“女儿红”品牌营收规模，打造品牌集群优势。紧紧围绕绍兴市委市政府提出的建设黄酒“千亿产业”目标，以“产业整合、品牌联合、跨界融合”为突破口，守正创新、开放开拓，坚持高端化、年轻化、全球化、数字化发展战略，推动黄酒产业焕发新生。

### (三) 经营计划

√适用 □不适用

2024 年，公司继续坚持高端化、年轻化、全球化、数字化发展思路，扎实推进运营管理各项工作，结合行业发展现状和公司实际经营情况，2024 年力争酒类销售增长 12%以上，利润增长 12%以上。重点做好以下几方面工作：

#### 1. 推进“好酒工程”，提升产品竞争力

(1) **加强科研创新。**加强黄酒酿造机理、健康因子等基础性研究，进一步在酿酒原料选择、糟烧白酒品质提升、果露酒等新品开发上创新研究，与高校科研团队加强合作，加快“不上头”技术的应用和产品覆盖，推进新技术成果转化落地，推动高新技术突破并走在前列。

(2) **优化产品结构。**进一步梳理产品，淘汰整合并重，以有效推动公司大单品战略。优化供应商评价体系，对供应商实施分级管理并强化考评，促进供应商品控管理提升，从源头确保产品优质安全。加强与设计机构合作，从产品包装、新材料应用、酒体设计等方面进一步提升重点产品形象和附加值。

(3) **强化生产管理。**持续完善工艺流程精准工艺参数，对高端国酿 1959 系列、绍糯酒等产品实施更为严格的管理。推进“一物一码”与“浙食链码”二码深度融合，全链条应用 GM2D 成果，实现质量管控迭代升级。充分发挥生产数字化管理平台作用，提高智能立体仓库的自动化程度和工作效率，加强对合作物流公司考核评估，持续推进产供储销系统的高效协同。

#### 2. 加强营销推广，提升市场拓展力

(1) **推进全国化战略。**深化落实“夯实基础、壮大腰部、决胜高端”的市场战略，全力拓展高端酒市场，聚焦国酿 1959 系列、青花醉系列核心高端产品，重点打造“只此青玉”核心大单品，拓展天纯系列、原酿系列等腰部产品。发挥浙江、上海、江苏、安徽、京津等龙头市场优势，带动其他区域加快市场拓展和消费培育，合理统筹北方空白市场的招商、育商、强商，打造核心样板市场，下沉渠道和产品，扎实推进北方市级、县级市场布局和拓展。

(2) **拓展海外市场。**继续策划有影响力的“越酒行天下”海外推广系列活动，发挥海内外“越商+越酒”的核心优势，利用古越龙山在全球各地的经销商、东京绍兴酒侍酒师培训中心、绍兴黄酒文化传播联盟等平台和资源，聚焦日本、港澳、欧美三大海外重点市场，招大商、招优商，开设古越龙山首个海外品鉴馆及海外仓，力争在跨境电商等项目取得新突破。

(3) **开展“百千万”主题营销活动。**在全球重点国家（地区）和全国县级以上行政区域百个以上城市，组织千场以上不同规格的营销推广活动，参与现场活动人数万人以上。锚定绍兴黄酒荣登国宴 75 周年、沈永和品牌创建 360 年等重大事件及糖酒会、酒博会、黄酒节、封坛节、7·9 节等各类节会活动，深挖品牌文化打造黄酒特色 IP。全力建设品鉴馆、慢酒馆、小酒馆等落地营销载体，推广“文化+黄酒+美食”，开展“只此青玉”沉浸式营销。积极探索黄酒文化与中医文化等的结合，做好健康与养生的文章，深度挖掘和宣传古越龙山产品低度、养生属性及微醺雅饮的新风尚。

#### 3. 深化传承创新，提升产能引领力

(1) **拓展传统酿造基地。**保护并利用公司“国家级非遗生产性保护示范基地”、鉴湖酒坊“国家工业遗产”，全力创建古越龙山厂、女儿红公司省级非遗工坊基地，联合组建传统酿造基地，坚持传统工艺，走精品黄酒路线，重塑中国老名酒形象。

(2) **做强智能酿造基地。**加快新旧产能梯度转移，紧抓黄酒产业园一期工程（酿酒总厂）全面投产契机，以新园区酿造智能化、勾调数字化、物流无人化、生产绿色化“未来工厂”的效能优势和成本优势，推动黄酒产业提档升级，力争成为行业规模最大的智能酿造基地。

(3) **建设新业态生产基地。**开辟新业态生产基地（黄酒科创园），开发生产果酒、露酒、米酒、糯米威士忌、女士黄酒等年轻时尚产品及高端料酒，统筹管理、营销、生产、招商等四大功能，积极探索新的运营模式，加快推进黄酒年轻化。

#### 4. 坚持改革赋能，提升企业管理力

(1) **全力推进数字化改革。**根据公司数字化改革总体规划，巩固一期成果启动二期数字中台，全面启用智慧园区管理系统，进一步完善优化“一中心五平台”，构建“一粒米到一滴酒”的全产业链数字化质量管控模式，切实提升企业管理效率。

(2) **持续优化考核机制。**深化经理层任期制和契约化管理，试点运用超额利润分享等中长期激励方式，重点做好独立下属子公司、销售系统的绩效考核工作，推行品酒师和酿酒师薪酬激励办法，用足用好政策，进一步完善提升员工福利待遇。

(3) **深入实施降本增效。**实行“一部一策、一企一策”，建立健全规范有效的执行和管理机制，量化各项指标进行实绩考核，进一步增强全公司的成本意识和危机意识，以降本增效行动促进企业管理再上新台阶。

(4) **有效提升本质安全水平。**全面压实安全生产各级责任，坚持“隐患排查细之又细，问题整改实之又实，检查督查严之又严”的工作基调，加快构建企业风险隐患排查整治长效机制，切实落实安全防范举措，以高水平安全护航企业高质量发展。

(5) **深化党建引领作用。**争创“清廉国企”“五星双强”双标杆企业，引导全员敢为善为、创优争先。健全内控管理机制，不断完善以纪检监察、审计、监事三大监督为主体，实现对公司生产经营管理全方位、全过程监督。借助“人才酿造院”平台，加快青创队伍成长和年轻干部培养，完善管理干部“竞争上岗”、技术骨干“专技竞聘”、销售精英“揭榜挂帅”等多渠道人才选拔任用机制，创新教培模式，全面提升全员综合素养和业务技能。

#### (四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

##### 1. 市场竞争风险

公司为酒类消费品企业，与宏观经济波动有一定关联，经济环境和居民收入及消费能力等因素均对酒类需求产生影响，进而影响公司的经营业绩。在行业持续下行及酒类市场产品个性化、渠道碎片化、价格多元化趋势愈加明显，黄酒行业发展面临诸多考验和挑战。黄酒有诸多内在优良品质且符合酒类消费趋势，公司持续在“四化”战略推进发力并取得较好成效，但酒类市场竞争异常激烈，黄酒消费引导及全国性拓展尚需一定时间，且品牌建设和营销推广的持续投入，将会导致公司在短期内面临较大的市场竞争风险，可能带来推广成效、盈利提升低于预期的风险。

公司将紧抓国潮、低度酒饮消费趋势，时刻关注市场新需求，将产区、产品与市场有机结合，在品质和饮用文化上下功夫，重点打好黄酒“文化牌”与“健康牌”。勇挑重担持续消费端培育，强化营销的系统性、精准性，加强与消费者的互动沟通，开拓更多细分消费场景和使用体验。优化厂商合作关系，整合优质资源加强市场渠道建设，顺应最新消费需求，打造核心大单品，打造品牌形象新活力，以在行业分化中取得竞争新优势。

##### 2. 企业经营风险

###### (1) 经营管理风险

黄酒产品酿造主要原材料为糯米，其价格受产量、市场状况等因素的影响较大，如供求情况发生变化或者价格上涨将给公司生产带来较大的成本压力。近年来人工、物流、包材等成本高涨和日渐高企的环保成本，均给公司带来一定的成本压力。

###### (2) 固定资产及折旧增加风险

公司黄酒产业园项目（一期）工程投资总额 19.42 亿元，2021 年 4 月实施完成非公开发行股票再融资，募集资金总额 9.59 亿元，全部用于该项目建设，项目生产区域建筑主体、各类生产设备、公用配套已于 2023 年年底建成。随着公司黄酒产业园项目（一期）工程项目建成并运营，将会导致固定资产的增长，预计 2024 年资产折旧将增加。若公司未来因面临严峻的行业竞争环境而使市场拓展及销售业绩未达到预期水平，公司短期内将存在因固定资产计提折旧而给财务报表带来负面影响，存在净资产收益率、普通股每股收益下降的风险，对普通股股东的即期回报有摊薄等不利影响。

公司将加快企业数字化建设，进一步完善各环节信息化管理大数据系统，开展全面预算管理和成本管理活动，提升资金使用效率，合理组织生产要素，实现产供销储协同工作，提升快速反应能力，切实有效降低企业管理成本。密切关注粮食市场及原辅材料价格的变化和趋势，及早部署、有序对接，对可能发生的风险作出及时应对。同时全力加强营销推广拓展市场，强化品牌建设，扎实推进产品高端化，以进一步提升企业整体竞争力和盈利水平。

##### 3. 食品安全风险

作为食品生产企业，加强食品安全管理仍是企业经营工作之重。人民美好生活需要对食品安全有了更高的新要求，且随食品安全法律体系更加完备，监管更为严格，在确保产品质量基础上，必须同时加强食品安全潜在风险分析和管理。

公司将持续强化产品质量责任意识和诚信意识，践行“做诚实人、酿良心酒”的食品安全方针，致力卓越绩效管理，从原材料源头把关，以合作方式自建糯米原料种植基地。持续强化原材料采购、生产加工、仓储物流、终端销售等整个过程的质量控制，完善产品溯源机制和应急预案机制。发挥公司科研实力，利用先进的技术设备，加强原辅材料的检验检测和黄酒基础性研究工作，确保食品安全可控、可追溯。

#### (五)其他

适用 不适用

#### 七、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》等法律法规和证监会、上交所等监管机构的要求，积极推动治理结构的持续优化，不断完善内部管理制度，规范公司运作，以确保公司股东利益的最大化。公司制定了相关规章制度并按最新的治理要求进行修订和完善，各项制度得到有效执行。公司根据中国证监会发布的《上市公司独立董事管理办法》及上交所相关规则，对《公司治理准则》《公司独立董事工作制度》《公司董事会战略委员会工作细则》《公司董事会审计委员会工作细则》《公司董事会提名委员会工作细则》《公司董事会薪酬与考核委员会工作细则》《关联交易管理制度》等制度及《公司章程》进行了相应修订。根据财政部、国务院国资委、证监会联合制定并印发的《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》，制定《公司会计师事务所选聘制度》。

(一) 股东与股东大会：公司积极维护所有股东，特别是中小股东的合法权益，确保全体股东享有平等地位，充分行使自己的权利。报告期内共召开了1次股东大会，召集、召开程序、出席股东大会的人员资格及股东大会的表决程序均符合《公司法》、《公司章程》及其他相关法律、法规的规定，股东大会均有律师出席见证并出具法律意见书。

(二) 董事与董事会：公司董事会现有董事12人，其中独立董事4名，董事会人数及人员构成均符合法律、法规的要求。公司全体董事以维护公司和股东利益为原则，根据《公司法》、《证券法》等有关法律法规及《公司董事会议事规则》忠实、诚信、勤勉地履行职责。报告期内，召开董事会会议5次，审议通过议案25项，高效审议通过了定期报告、修订《公司章程》、年度预算报告、年度利润分配方案、年度日常关联交易执行及预计、聘任高级管理人员、续聘会计师事务所、沈永和酒厂拆迁、转让参股公司股权等系列重大事项。充分发挥董事会各专门委员会职能作用，召开专门委员会会议11次，审议通过了聘任高级管理人员、财务会计报告、续聘审计机构、内控自我评价报告、关联交易预计、募集资金存放与使用、董事和高管薪酬、年度经营计划等议案23项，为董事会决策提供专业意见。公司独立董事积极履职尽责，对董事会所有议案经认真审议后均投了赞成票，独立、客观、审慎地维护股东尤其是中小股东合法权益。

(三) 监事与监事会：公司监事会现有监事3名。报告期内，公司监事会共召开了4次会议，监事会会议按照有关规定召集、召开，记录完整、准确，并妥善保存。公司监事本着严谨负责的态度行使监督职能，对公司运作、公司财务和公司董事、高级管理人员履职情况等事项进行了监督，促进了公司健康发展。

(四) 关于投资者关系及相关利益者：公司严格按照《投资者关系管理办法》《投资者接待和推广制度》等相关规定，加强公司与投资者之间的沟通，增进投资者对公司的了解和认同，促进了公司和投资者建立长期、稳定的良性关系。公司董事会办公室通过上交所E互动平台、公司

网站等渠道积极与投资者进行交流互动，专人负责接待投资者来信、来电、来访及咨询，通过现场沟通、回答咨询、召开网上业绩说明会、电话会议等方式积极与投资者沟通，确保投资者及时了解公司信息，维护投资者的合法权益。公司充分尊重和维护债权人、职工、消费者、供应商、社区等利益相关者的合法权利，建立与公司利益相关者和谐共赢的长期合作关系，共同推动公司持续、健康地发展。

(五) 信息披露与透明度：公司严格按照有关法律法规的要求，依法履行信息披露义务，真实、准确、及时、完整地披露公司有关信息。公司董事会秘书负责信息披露工作、接待投资者的来访和咨询。《上海证券报》《中国证券报》和上海证券交易所网站为公司指定信息披露的报纸和网站。

(六) 控股股东与上市公司关系：公司与控股股东之间做到人员、资产、财务、机构、业务“五分开”，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。公司控股股东行为规范，没有超越股东权限直接或间接干预公司的决策及各项经营活动，没有损害公司及其他股东的利益。根据中国证监会相关文件规定，公司严格防范控股股东及其关联方占用上市公司资金。报告期内，不存在违规占用公司资金的情况。

(七) 内幕知情人登记管理情况

#### 1、内幕信息知情人管理制度的制定

为规范公司的内幕信息管理，加强内幕信息保密工作，根据《公司法》《证券法》《上市公司信息披露管理办法》等法律法规及《公司章程》的有关规定，结合公司实际情况，公司制订并严格执行《公司内幕信息及知情人管理制度》《公司外部信息使用人管理制度》，做好内幕信息的保密工作及内幕信息知情人的登记备案工作。

#### 2、内幕信息知情人管理制度的执行情况

报告期内，公司严格执行内幕信息保密制度，对于未公开信息，公司董事会办公室严格控制知情人范围并要求相关内幕信息知情人填写《内幕信息知情人登记表》，如实、完整登记上述信息在公开前的所有内幕信息知情人名单，以及知情人知悉内幕信息的时间等，并按规定将内幕信息知情人名单及时上报监管部门。

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员及其他相关人员严格遵守内幕信息知情人管理制度，未发现内幕信息知情人利用内幕信息买卖公司股票的情况，未发生因内幕信息知情人涉嫌内幕交易受到监管部门查处情况。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划

适用 不适用

### 三、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	会议决议
2022 年年度股东大会	2023 年 5 月 16 日	www.sse.com.cn	2023 年 5 月 17 日	审议通过了公司 2022 年度董事会工作报告、公司 2022 年度监事会工作报告、公司 2022 年度财务决算报告及公司 2023 年度财务预算报告、公司 2022 年年度报告及摘要、公司

				2022 年度利润分配预案、关于 2022 年度董事、监事薪酬的议案、关于聘请 2023 年度审计机构的议案、关于利用公司闲置资金购买理财产品的议案、关于修订《公司章程》的议案、关于公司与东湖街道办事处签署《越城区国有土地上非住宅房屋征收货币补偿协议》的议案等 10 个议案。
--	--	--	--	--

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

## 四、董事、监事和高级管理人员的情况

## (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
孙爱保	董事长	男	55	2021-7-13	2024-7-13	0	200,000	200,000	二级市场增持	80.01	否
徐东良	副董事长、总经理	男	49	2021-7-13	2024-7-13	0	200,000	200,000	二级市场增持	80.54	否
柏宏	董事、副总经理	男	48	2022-10-17	2024-7-13	0	104,500	104,500	二级市场增持	0	是
吕旦霖	董事、副总经理	女	42	2022-10-17	2024-7-13	0	103,100	103,100	二级市场增持	0	是
李维萍	董事、副总经理、总会计师	女	54	2022-10-17	2024-7-13	0	104,900	104,900	二级市场增持	0	是
周鹤	董事	男	49	2022-10-17	2024-7-13					0	是
周杰忻	董事	男	48	2022-10-17	2024-7-13					0	是
谢鹏	董事	男	51	2021-7-13	2024-7-13	0	103,000	103,000	二级市场增持	61.20	否
毛健	独立董事	男	53	2021-7-13	2024-7-13					5.00	否
吴炜	独立董事	男	55	2021-7-13	2024-7-13					5.00	否
钱张荣	独立董事	男	55	2021-7-13	2024-7-13					5.00	否
罗譞	独立董事	男	46	2021-7-13	2024-7-13					5.00	否
杨文龙	监事会主席	男	52	2022-10-17	2024-7-13	0	105,082	105,082	二级市场增持	0	是
王铃铃	监事	女	51	2021-7-13	2024-7-13	0	103,300	103,300	二级市场增持	27.02	否
陈永康	监事	男	53	2024-1-8	2024-7-13					0	否

胡志明	副总经理	男	60	2021-7-13	2024-7-13	0	104,000	104,000	二级市场增持	83.22	否
刘剑	副总经理	男	55	2021-7-13	2024-7-13	0	100,000	100,000	二级市场增持	70.33	否
徐岳正	副总经理	男	58	2021-7-13	2024-7-13	0	103,500	103,500	二级市场增持	71.32	否
吴晓钧	董事会秘书	男	52	2021-7-13	2024-7-13	0	105,000	105,000	二级市场增持	66.80	
万龙	副总经理	男	50	2022-8-9	2024-7-13	0	99,700	99,700	二级市场增持	65.65	否
刘红林 (已离任)	监事	男	60	2021-7-13	2024-1-8	0	97,000	97,000	二级市场增持	36.02	否
合计	/	/	/	/	/	0	1,633,082	1,633,082	/	662.11	/

姓名	主要工作经历
孙爱保	1968 年出生，中共党员，研究生学历，正高级经济师。历任绍兴县齐贤镇学校副校长、镇党政办副主任，绍兴县土管局办公室副主任、主任、党组成员，绍兴县委组织部副科长、科长、组织部副部长，绍兴县柯岩街道党工委副书记、办事处主任、党工委书记，绍兴县杨汛桥镇党委书记，绍兴市柯桥区政府党组成员、区政府办公室主任、党组书记，绍兴市政府办公室副主任、党组成员、应急办主任，绍兴市委副秘书长，绍兴市委全面深化改革委员会办公室常务副主任、兼市委副秘书长，现任黄酒集团党委书记、董事长、总经理，本公司党委书记、董事长。
徐东良	1974 年出生，中共党员，大学学历，法律硕士，高级经济师。历任绍兴市中级人民法院审判员、市委办综合二处（法治处）副处长、市委市政府总值班室主任，市委宣传部理论处、文化事业处处长，市水城办督查处处长、市残联党组成员、副理事长（挂职），市体育局党组成员、市奥体中心主任，现任黄酒集团副董事长、党委副书记，本公司党委副书记、副董事长、总经理。
柏宏	1975 年出生，研究生学历，中共党员，高级经济师。历任本公司党委办公室宣传干事，古越龙山生物制品公司副总经理，本公司营销部部长，本公司副董事长、总经理、党委副书记，黄酒集团副总经理。现任黄酒集团董事、党委委员，本公司党委委员、董事、副总经理。
吕旦霖	1981 年出生，大学学历，中共党员，高级经济师。历任新昌县镜岭镇政府党政办干部、团委书记，新昌县委组织部县效能办干部（借用），新昌县政府办公室外事科干部、副科长、科长，新昌县级机关团工委书记（兼），共青团新昌县委副书记、党组成员，新昌县梅渚镇党委副书记（挂职），新昌县梅渚镇党委副书记，新昌县小将镇党委副书记、镇长，新昌县小将镇党委书记，绍兴市人力社保局人才综合处处长，黄酒集团副总经理。现任黄酒集团董事、党委委员，本公司党委委员、董事、副总经理。
李维萍	1969 年出生，大学学历，高级经济师。历任本公司玻璃瓶厂技术员、助理工程师，工程部工程师，人力资源部培训中心主任、副部长，黄酒集团资产管理部部长、董事会秘书、企业管理部部长（兼）、董事、副总经理。现任黄酒集团董事，本公司董事、副总经理、总会计师。
周鹤	1974 年出生，大学学历，中共党员，工程师。历任浙江省上虞市汽车综合性能检测站站长、浙江省绍兴市国资委办公室科员、浙江省绍兴市国资委办公室副主任科员、浙江省绍兴市国资委政研改革与产权管理处副处长、浙江省绍兴市国资委办公室副主任、浙江省绍兴市国资



	委政研改革与产权管理处副处长（主持工作）、浙江省绍兴市国资委改革发展与产权管理处处长等职，现任绍兴市国有资本运营有限公司副总经理、党委委员，本公司董事。
周杰忻	1975 年出生，大学学历，中共党员，工程师。历任绍兴市交通投资集团有限公司运营安全部副经理、企业管理部副经理（主持工作）、战略投资部经理等职，现任绍兴市交通投资集团有限公司监事、战略投资 部经理，本公司董事。
谢鹏	1972 年出生，中共党员，大学学历。历任公司车间技术员，企管部科员，市府办工业处科员（挂职），女儿红公司综合办主任、工会主席、党委副书记，黄酒集团办公室主任。现任本公司职工代表董事、办公室主任、工会主席。
毛健	1970 年出生，工学博士，中共党员，江南大学教授、博士生导师。中组部“万人计划”领军人才，中国酒业协会黄酒分会副理事长、技术委员会主任。主要从事传统发酵食品研究及其相关产品深度开发与应用研究。其中《黄酒绿色酿造关键技术与智能化装备的创制及应用》项目以第一发明人荣获 2017 年度国家技术发明奖二等奖。还担任江苏恒顺醋业股份有限公司的独立董事。于 2018 年 7 月起任本公司独立董事。
吴炜	1968 年出生，美国密执安州蒙东那大学商学院工商管理硕士。担任执业律师逾三十年，现任上海市通力律师事务所律师/合伙人。还担任中国体育仲裁委员会委员、中国法学会体育法学研究会副会长、国际体育仲裁院仲裁员、上海政法学院法律硕士研究生实践指导教师、上海国际经济贸易仲裁委员会仲裁员等社会职务。还担任中体产业集团股份有限公司的独立董事。于 2018 年 7 月起任本公司独立董事。
钱张荣	1968 年出生，大专学历，注册会计师。1989 年 8 月至 1991 年 11 月在绍兴第一印染厂任助理会计；1991 年 11 月至 1997 年 3 月任绍兴县球销厂财务科长；1997 年 3 月至 2003 年 8 月任绍兴县中国轻纺城管道燃气有限公司董事、财务部部长；2003 年 8 月至 2007 年 3 月任浙江梅盛实业股份有限公司副总经理；2014 年 7 月至 2020 年 7 月任浙江梅轮电梯股份有限公司独立董事。2007 年 3 月至今任浙江冠南针纺染整有限公司财务总监。2022 年 7 月任绍兴九丰半导体科技有限公司董事长，2023 年 3 月任绍兴欧柏斯光电科技有限公司董事长。于 2020 年 5 月起任本公司独立董事。
罗譞	1977 年出生，上海交通大学工商管理硕士，美国亚利桑那州立大学工商管理博士，曾先后供职于中欧国际工商学院、长江商学院，具有丰富的商学院管理经验，在中欧工商管理学院工作的 5 年期间负责大客户的管理，参与了诸多 500 强跨国企业以及中国本土知名企业培训项目的设计及实施。在长江商学院供职 10 年期间，作为助理院长分管长江商学院 EMBA 项目、高层管理教育项目以及校友事务，分管项目在中国商学院领域内持续领先。2013 年，罗譞先生加入上海高级金融学院，为学院在短时间内打造出以金融为核心的从 DBA 项目、CEO 项目、EMBA 项目到高层管理培训项目的完整产品线，并为学院在金融类管理教育项目成为中国领先品牌起到了关键的作用。现任上海交通大学上海高级金融学院副院长。于 2021 年 7 月起任本公司独立董事。
杨文龙	1971 年出生，大学学历，中共党员，高级政工师，历任绍兴市教育委员会团工委书记，市教育局普通教育处副处长、西藏那曲地区教体局办公室主任（援藏），绍兴市教育局师范教育处处长，市监察局派驻市教育局监察室主任，市建功中学党总支书记（挂职），绍兴市纪委监委派驻市教育局纪检组副组长，绍兴市委巡察组副组长，绍兴市纪委监委综合派驻第三纪检监察组组长、市商务局党委委员、黄酒集团董事，现任黄酒集团党委副书记、监事会主席，本公司党委副书记、监事会主席。
王铃铃	1972 年出生，中共党员，政工师，大专学历，历任绍兴市酿酒总公司企管办科员，集团公司综合部企管科科员，集团公司审计部副科长，股份公司财务部审计科科长，股份公司审计部部长助理、副部长、部长，集团公司纪检监察室主任等职。现任本公司监事、纪委副书记、监察审计部部长。
陈永康	1970 年出生，大学学历，工程师，中共党员。1992 年 8 月参加工作，历任中国绍兴黄酒集团有限公司设备科副科长、团委书记，本公司投

	资发展部规划科科长、副部长，生产部副部长兼安全员，投资发展部部长。现任本公司工程建设部党支部书记、部长、职工代表监事。
胡志明	1963 年出生，中共党员，大学本科学历，教授级高级工程师，中国酿酒大师，国家级黄酒资深评委，黄酒技术委员会副主任委员。历任绍兴酿酒总厂机黄车间副主任、绍兴市酿酒总公司瓶酒车间主任、绍兴市酿酒总公司生技科科长，本公司生产制造部部长、本公司沈永和酒厂厂长、书记，本公司董事。现任本公司副总经理、绍兴女儿红酿酒有限公司党委书记、董事长。
刘剑	1968 年出生，中共党员，大学本科学历，高级经济师，历任公司玻璃瓶厂车间副主任、主任、厂长助理、公司办公室副主任，销售公司上海分公司经理，本公司职工代表监事、董事。现任本公司副总经理。
徐岳正	1965 年出生，中共党员，大学本科学历，教授级高级工程师，中国酿酒大师，国家级黄酒资深评委，黄酒技术委员会副主任委员。历任酿酒总公司工艺员、机黄车间主任、鉴湖酒厂厂长、生产制造部部长、绍兴销售公司经理、沈永和酒厂党总支书记、厂长、本公司董事。现任本公司副总经理。
吴晓钧	1971 年出生，大学本科学历，历任绍兴市物资局农机物资总公司业务员，海通证券、国泰君安绍兴营业部业务经理，浙江古纤道新材料股份有限公司筹建办主任、行政经理、副总经理兼董秘，成丰投资合伙企业普通合伙人，萤火虫基金监事，精富资本投资合伙企业合伙人，本公司董事会办公室主任、副总经理、总会计师。现任本公司董事会秘书。
万龙	1973 年出生，大学学历，中共党员，高级工程师。历任中国绍兴黄酒集团有限公司投资部科员，浙江古越龙山电子科技发展有限公司工务部经理、业务部经理、总经理助理、副总经理，本公司营销部部长，工艺浮雕分公司经理，古越龙山酒厂厂长，销售公司总经理等职，现任本公司副总经理、黄酒产业园事业部负责人。
刘红林 (已离任)	1963 年出生，别名刘关明，中共党员，大专学历，1981 年进入绍兴市糖烟酒公司参加工作，1984 年 9 月调入古越龙山并派驻北京，历任公司总办副主任、绍兴古越龙山饮料有限公司副总经理，北方销售分公司经理，北京古越龙山销售有限公司董事长、京津销售分公司经理，本公司职工代表监事、绍兴鉴湖酿酒有限公司董事长、总经理。因到达退休年龄，已辞去公司职工代表监事、绍兴鉴湖酿酒有限公司董事长、总经理等职务。

## 其它情况说明

√适用 □不适用

2023 年 1 月 5 日，因工作调整，吴晓钧先生申请辞去公司副总经理、总会计师职务。辞职后，吴晓钧先生仍将担任公司董事会秘书职务。同日，公司召开了第九届董事会第十一次会议，审议通过了《关于聘任公司高级管理人员的议案》，聘任柏宏先生、吕旦霖女士、李维萍女士为公司副总经理，聘任李维萍女士为公司总会计师。详情请查阅公司临 2023-001、2023-002 等相关公告。

公司第九届监事会职工代表监事刘红林先生因已到退休年龄，提请辞去公司职工代表监事职务，公司已于 2024 年 1 月 8 日召开工会六届八次职工代表大会，审议补选职工代表监事事宜，会议选举陈永康先生为公司第九届监事会职工代表监事，任期至本届监事会届满之日止，详情请查阅公司临 2024-001 公告。

**(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况****1. 在股东单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务
孙爱保	中国绍兴黄酒集团有限公司	董事长、总经理
徐东良	中国绍兴黄酒集团有限公司	副董事长
柏宏	中国绍兴黄酒集团有限公司	董事
吕旦霖	中国绍兴黄酒集团有限公司	董事
李维萍	中国绍兴黄酒集团有限公司	董事
周杰忻	绍兴市交通投资集团有限公司	监事
杨文龙	中国绍兴黄酒集团有限公司	监事会主席
王铃铃	中国绍兴黄酒集团有限公司	监事

**2. 在其他单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务
柏宏	浙江古越龙山文化创意有限公司	董事
李维萍	绍兴龙山久物资经营有限公司	董事
谢鹏	绍兴女儿红酿酒有限公司	监事
吴炜	中体产业集团股份有限公司	独立董事
吴炜	上海市通力律师事务所	律师/合伙人
毛健	江苏恒顺醋业股份有限公司	独立董事
毛健	无锡至善科技发展有限公司	监事
毛健	广东至善智造科技有限公司	执行董事
毛健	江南大学	教授
钱张荣	浙江冠南针纺染整有限公司	财务总监
钱张荣	绍兴九丰半导体科技有限公司	董事长
钱张荣	绍兴欧柏斯光电科技有限公司	董事长
罗譞	上海交通大学上海高级金融学院	副院长
王铃铃	绍兴黄酒产业发展有限公司	监事会主席
胡志明	绍兴女儿红酿酒有限公司	董事长
刘剑	浙江古越龙山绍兴酒销售有限公司	董事
刘剑	河南古越龙山北方绍兴酒销售有限公司	副董事长
徐岳正	绍兴国家黄酒工程技术研究中心有限公司	董事
万龙	浙江古越龙山绍兴酒销售有限公司	董事
万龙	绍兴国家黄酒工程技术研究中心有限公司	董事
万龙	浙江状元红供应链管理有限公司	董事
吴晓钧	绍兴女儿红酿酒有限公司	董事

**(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况**

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事、监事报酬由股东大会审议通过，高级管理人员的报酬由董事会审议通过。
董事在董事会讨论本人薪酬事项时是否回避	是
薪酬与考核委员会或独立董事专门会议关于董事、监事、高级管理人员报酬事项发表	报告期内公司薪酬与考核委员会对公司董事、高级管理人员的薪酬进行了审核，认为其领取得报酬严格执行了公司的考核制度，符合公司有关薪酬政策和考核标准。

建议的具体情况	
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	本公司董事、监事及高级管理人员实行年薪制，由公司确定当年经营目标及相关人员的年薪基数，每月预发月薪，年终按公司实际经营业绩进行考核，根据考核结果调整年薪发放数量。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	2023 年度报告中披露的董事、监事和高级管理人员薪酬与实际支付情况相符。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计为 662.11 万元。

#### (四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
陈永康	职工代表监事	选举	职工代表大会选举
刘红林(已离任)	职工代表监事	离任	到退休年龄

#### (五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用  不适用

#### (六) 其他

适用  不适用

#### 五、报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
第九届董事会第十一次会议	2023 年 1 月 5 日	审议通过了《关于投资设立古越龙山绍兴酒发展基金的议案》、《关于聘任公司高级管理人员的议案》
第九届董事会第十二次会议	2023 年 4 月 11 日	审议通过了《公司 2022 年度总经理工作报告》、《公司 2022 年度董事会工作报告》、《公司 2022 年度财务决算报告及 2023 年度财务预算报告》、《公司 2022 年度利润分配预案》、《公司 2022 年年度报告及摘要》、《公司 2022 年度关于募集资金存放与实际使用情况的专项报告》、《公司 2022 年度内部控制自我评价报告》、《公司 2022 年度履行社会责任的报告》、《公司关于 2022 年度董事、监事、高级管理人员薪酬的议案》、《关于聘请 2023 年度审计机构及支付会计师事务所 2022 年度报酬的议案》、《关于续签关联交易框架协议的议案》、《关于 2022 年日常关联交易执行情况及 2023 年日常关联交易预计的议案》、《关于修订〈公司章程〉的议案》、《利用公司闲置资金购买理财产品的议案》、《关于公司董事会审计委员会 2022 年度履职情况报告的议案》、《关于召开 2022 年年度股东大会的议案》
第九届董事会第十三次会议	2023 年 4 月 24 日	审议通过了《公司 2023 年第一季度报告》、《关于公司与东湖街道办事处签署〈越城区国有土地上非住宅房屋征收货币补偿协议〉的议案》
第九届董事会第十四次会议	2023 年 8 月 9 日	审议通过了《公司 2023 年半年度报告及摘要》、《公司关于募集资金存放与实际使用情况的专项报告》
第九届董事会第十五次会议	2023 年 10 月 23 日	审议通过了《2023 年第三季度报告》、《关于以公开挂牌方式转让龙山电子 49% 股权的议案》、《关于调整并选举第九届董事会审计委员会成员的议案》

## 六、董事履行职责情况

## (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
孙爱保	否	5	5	0	0	0	否	1
徐东良	否	5	5	0	0	0	否	1
柏宏	否	5	5	0	0	0	否	1
吕旦霖	否	5	5	0	0	0	否	1
李维萍	否	5	5	0	0	0	否	1
周鹤	否	5	5	0	0	0	否	0
周杰忻	否	5	5	0	0	0	否	1
谢鹏	否	5	5	0	0	0	否	1
毛健	是	5	5	5	0	0	否	0
吴炜	是	5	5	5	0	0	否	1
钱张荣	是	5	5	2	0	0	否	1
罗譞	是	5	5	5	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	5
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	1
现场结合通讯方式召开会议次数	4

## (二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

## (三) 其他

适用 不适用

## 七、董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

## (一) 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	钱张荣（主任委员）、谢鹏、吴炜
提名委员会	罗譞（主任委员）、孙爱保、钱张荣
薪酬与考核委员会	吴炜（主任委员）、周鹤、罗譞
战略委员会	孙爱保（主任委员）、柏宏、毛健

## (二) 报告期内审计委员会召开 7 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职 责情况
2023 年 2 月 13 日	听取了公司财务负责人对年度财务状况和经营成果的汇报；学习了上交所《关于做好上市公司 2022 年年度报告披露工作的通知》；听取了天健会计师事务所对公司执行审计的时间、安排以及关注重点。	就会计师的审计重点做了相关沟通。	无
2023 年 2 月 13 日	审阅了公司编制的 2022 年度财务会计报表	同意天健会计师事务所以此财务报表为基础开展 2022 年度的财务审计工作，并提示公司财务部门重点关注并严格按照新会计准则处理相关会计事项，以保证财务报表的公允性、真实性。	无
2023 年 4 月 3 日	审阅年审会计师出具的初步审计意见。	对年审会计师出具的初步审计意见无异议。	无
2023 年 4 月 11 日	审议公司 2022 年度财务会计报告、关于续聘 2023 年度审计机构的议案、关于天健会计师事务所 2022 年度财务审计工作的总结、关于 2022 年度控股股东及关联方资金占用情况的核查报告、公司 2022 年度内部控制自我评价报告、公司 2022 年度内部控制审计报告、关于 2022 年日常关联交易执行情况及 2023 年日常关联交易预计的议案、公司关于募集资金存放与实际使用情况的专项报告、2022 年度董事会审计委员会履职报告。	同意各项议案。	无
2023 年 4 月 24 日	审议公司 2023 年第一季度报告、关于控股股东及关联方资金占用情况的报告。	同意各项议案。	无
2023 年 8 月 9 日	审议公司 2023 年半年度报告、关于募集资金存放与实际使用情况的专项报告、关于控股股东及关联方资金占用情况的报告。	同意各项议案。	无
2023 年 10 月 23 日	审议公司 2023 年第三季度报告、关于控股股东及关联方资金占用情况的报告。	同意各项议案。	无
2023 年 12 月 28 日	提请公司董事会根据《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》文件精神及要求尽快启动 2024 年年审会计师事务所的选聘工作。	提议尽快启动 2024 年年审会计师事务所的选聘工作。	无

## (三) 报告期内提名委员会召开 1 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职 责情况
2023 年 1	审议董事会拟聘任柏宏、吕旦霖、	同意董事会聘任柏宏、吕旦霖、	无

月 5 日	李维萍为公司副总经理，聘任李维萍为公司总会计师	李维萍为公司副总经理，聘任李维萍为公司总会计师，提交公司董事会审议。	
-------	-------------------------	------------------------------------	--

**(四) 报告期内薪酬与考核委员会召开 1 次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023 年 4 月 11 日	审核了 2022 年年报中披露的公司董事、监事、高级管理人员薪酬。	符合相关要求。	无

**(五) 报告期内战略委员会召开 1 次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023 年 4 月 11 日	研究决定了公司发展规划。	确定了 2023 年工作思路和目标。	无

**(六) 存在异议事项的具体情况**

适用 不适用

**八、监事会发现公司存在风险的说明**

适用 不适用

**九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况****(一) 员工情况**

母公司在职员工的数量	1,363
主要子公司在职员工的数量	896
在职员工的数量合计	2,259
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	1,243
<b>专业构成</b>	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	789
销售人员	538
技术人员	525
财务人员	66
行政人员	341
合计	2,259
<b>教育程度</b>	
教育程度类别	数量(人)
大学及大学以上学历	402
大中专学历	769
其他	1088
合计	2,259

## (二) 薪酬政策

适用 不适用

公司以战略目标为主导，实行多元化的员工绩效管理考核，针对年薪制人员、销售人员、员工及科级干部、高层次紧缺人才、一线员工的实际绩效和贡献分别采取管理绩效、业务绩效、岗位绩效等不同的考核和评价体系，客观衡量、及时监督、有效指导、科学奖惩，不断改进绩效管理体系，使之成为提高公司和员工效率、效益的有效杠杆和驱动力。

以市场和绩效为导向，坚持效率优先，突出贡献。针对管理、销售、技术等不同岗位的员工建立了年薪制、管理绩效考核制、业务绩效考核制、岗位绩效考核制、协议工资制、计件工资制等多种方式并存的薪酬分配方式。公司将员工收入与企业经营效益相结合，激发员工活力，提升员工获得感和满意度。

## (三) 培训计划

适用 不适用

公司坚持引才育才，“人才激活工程”迸发新活力。通过成立人才酿造院来激活员工队伍、激发干事热情。一是建立“发酵”平台—古越龙山青创营。首批入营 100 名青年员工，实行导师带队、动态管理、跟踪培养，从技术、管理、销售三线完善教培机制。公司入选绍兴首家浙江省职业技能等级“新八级工”制度试点企业，首次推出 3D 建模专班、黄酒类高级研修班培训。全年共组织各类培训 45 次，4539 人次，充分发挥“发酵台”精选优育、严管善用的作用，达到“建塔基、酿未来，强素质、育新人”目的。二是建立“压滤”平台—古越龙山竞技台。建立“管理、销售、技术”三通道制度，出台《黄酒集团项目制管理实施办法》，实施管理类干部“竞争上岗”、技术类骨干“专技竞聘”、销售类精英“揭榜挂帅”等多渠道人才选拔机制，从“被动接任务”转变为“主动要任务”，全年开展 5 次专场竞聘选聘，做到用人所长、人尽其才、才尽其用。三是建立“煎酒”平台—古越龙山大讲堂。重点推出质量提升、营销创新等实践课题 28 个，开展大讲堂专项培训 20 余次，进一步激活中高级人才创新动能。聚焦黄酒产业园建设、科研攻关、数字化改革等重点项目领域，创新“一人一策、一事一策”的柔性引才机制，引进首位全职博士。

2024 年，通过多层次、多渠道、多方位的人才培养方式，推进员工队伍建设，加快员工素质提升。充分发挥“人才酿造院”平台，开展各级各类培训，包括中高层领导、营销骨干及互联网销售人员培训、管理人员培训、生产人员培训、知识产权培训、体系培训；通过授课和实践的方式开展师带徒培训、黄酒酿造工培训、品酒师培训、酿酒师培训；通过授课和实践及拓展相结合的方式开展新员工培训、大学生骨干培训等，以保障员工的健康成长及企业的健康发展。

## (四) 劳务外包情况

适用 不适用

## 十、利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司 2022 年度利润分配方案经 2023 年 5 月 16 日召开的 2022 年年度股东大会审议通过，2023 年 5 月 29 日公司在上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn> 披露了《古越龙山 2022 年年度权益分派实施公告》，以总股本 911,542,413 股为基数，向公司全体股东按每 10 股派发现金红利 0.80 元（含税）进行分配，共分配股利 72,923,393.04 元。上述利润分配方案已实施完毕。

经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，截至 2023 年 12 月 31 日，公司期末可供分配利润为人民币 1,343,916,416.11 元（母公司报表口径），本年度拟以总股本 911,542,413 股为基数，向公司全体股东按每 10 股派发现金红利 1.40 元（含税）进行分配，共分配股利 127,615,937.82 元。公司 2023 年度不进行资本公积金转增股本。本预案需要提交公司 2023 年年度股东大会审议批准后实施。



**(二) 现金分红政策的专项说明**

√适用 □不适用

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求	√是 □否
分红标准和比例是否明确和清晰	√是 □否
相关的决策程序和机制是否完备	√是 □否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	√是 □否
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护	√是 □否

**(三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划**

□适用 √不适用

**(四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	1.40
每 10 股转增数 (股)	0
现金分红金额 (含税)	127,615,937.82
分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	396,625,528.72
占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 (%)	32.18
以现金方式回购股份计入现金分红的金额	0
合计分红金额 (含税)	127,615,937.82
合计分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 (%)	32.18

**十一、 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

**(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

**(三) 董事、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

**(四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况**

√适用 □不适用

公司高级管理人员实行年薪制，由公司确定当年经营目标及相关人员的年薪基数，每月预发月薪，年终按公司实际经营业绩进行考核，根据考核结果调整年薪发放数量。

**十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况**

√适用 □不适用

报告期内的内部控制制度建设及实施情况详见公司于 2024 年 3 月 29 日在上海证券交易所网站 www. sse. com. cn 披露的公司 2023 年度内部控制评价报告等相关公告。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

□适用 √不适用

**十三、 报告期内对子公司的管理控制情况**

√适用 □不适用

根据《公司法》《证券法》《上海证券交易所股票上市规则》等法律、法规、规章及《公司章程》的有关规定，公司制定了《子公司管理制度》，以促进公司对子公司的管理控制，规范公司内部运作机制，维护公司和投资者合法权益，促进公司健康发展。

**十四、 内部控制审计报告的相关情况说明**

√适用 □不适用

公司内部控制审计机构天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司出具了标准无保留意见的内部控制审计报告。内部控制审计报告详见 2024 年 3 月 29 日上海证券交易所网站 www. sse. com. cn 相关公告。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

**十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况**

无

**十六、 其他**

□适用 √不适用

**第五节 环境与社会责任****一、环境信息情况**

是否建立环境保护相关机制	是
报告期内投入环保资金（单位：万元）	1,291.43

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

√适用 □不适用

根据绍兴市生态环境局发布的（绍市环发（2023）17 号）《2023 年绍兴市环境监管重点单位名录》，本公司下属沈永和酒厂、古越龙山酒厂、绍兴女儿红酿酒有限公司（以下简称女儿红公司）、酿酒一厂属于废水重点排污单位。

## 1. 排污信息

√适用 □不适用

公司下属的沈永和酒厂、古越龙山厂、女儿红公司、酿酒一厂生活生产废水经处理达到间接排放标准后全部纳入市政管网，排往当地污水处理厂处理。沈永和酒厂、古越龙山厂（新增 6t/h、8t/h 燃气锅炉各一台）、酿酒一厂天然气锅炉废气经检验（定期）合格达标排放。女儿红公司由当地热电厂热网管道提供蒸汽，无锅炉废气排放。

主要排放污染物见下表：

序号	污染物排放信息	主要污染物（特征污染物）排放种类			
		生产生活废水	锅炉废气	有组织废气	无组织废气
1	监控指标（沈永和酒厂、古越龙山酒厂、酿酒一厂、女儿红公司）	PH、COD <sub>cr</sub> 、TN、BOD <sub>5</sub> 、NH <sub>3</sub> -N、TP、SS、色度、流量	NO <sub>x</sub> 、SO <sub>2</sub> 、颗粒物、林格曼黑度	NH <sub>3</sub> 、臭气浓度、H <sub>2</sub> S	NH <sub>3</sub> 、臭气浓度、H <sub>2</sub> S、颗粒物、非甲烷总烃
2	排放方式	间接排放	直接排放		
3	排放口分布情况和数量	1. 沈永和酒厂内：一个排放口； 2. 古越龙山酒厂内：一个排放口； 3. 酿酒一厂内：一个排放口 4. 女儿红公司内：一个排放口；	沈永和酒厂内：四个排放口 古越龙山酒厂内：两个排放口 酿酒一厂内：三个排放口	沈永和酒厂：污水处理站内一个排放口 古越龙山酒厂：污水处理站内一个排放口 女儿红公司：污水处理站内一个排放口 酿酒一厂：污水处理站内一个排放口	沈永和酒厂：厂界 古越龙山酒厂：厂界 女儿红公司：厂界 酿酒一厂：厂界
4	排放浓度（限值） 沈永和酒厂	PH（6-9） COD <sub>cr</sub> ≤500mg/L BOD <sub>5</sub> ≤300mg/L	NO <sub>x</sub> ≤50mg/m <sup>3</sup> 、 SO <sub>2</sub> ≤50mg/m <sup>3</sup> 、 颗粒物≤20mg/m <sup>3</sup> 、林格曼黑度≤1级	NH <sub>3</sub> ≤4.9Kg/h H <sub>2</sub> S≤0.33Kg/h 臭气浓度≤2000	NH <sub>3</sub> ≤1.5mg/m <sup>3</sup> H <sub>2</sub> S≤0.06mg/m <sup>3</sup> 臭气浓度≤20 颗粒物≤1.0mg/m <sup>3</sup> 非甲烷总烃≤4.0mg/m <sup>3</sup>
5	排放浓度（限值） 酿酒一厂	TN≤45mg/L TP≤8mg/L NH <sub>3</sub> -N≤35mg/L	NO <sub>x</sub> ≤30mg/m <sup>3</sup> 、 SO <sub>2</sub> ≤50mg/m <sup>3</sup> 、 颗粒物≤20mg/m <sup>3</sup> 、林格曼黑度≤1级		
6	排放浓度（限值） 古越龙山酒厂	SS≤400mg/L			
7	排放浓度（限值） 女儿红公司	PH（6-9） COD <sub>cr</sub> ≤500mg/L BOD <sub>5</sub> ≤300mg/L TN≤70mg/L TP≤8mg/L NH <sub>3</sub> -N≤35mg/L SS≤400mg/L	无锅炉	NH <sub>3</sub> ≤4.9Kg/h H <sub>2</sub> S≤0.33Kg/h 臭气浓度≤2000	NH <sub>3</sub> ≤1.5mg/m <sup>3</sup> H <sub>2</sub> S≤0.06mg/m <sup>3</sup> 臭气浓度≤20 颗粒物≤1.0mg/m <sup>3</sup> 非甲烷总烃≤4.0mg/m <sup>3</sup>
8	执行的污染物排放标准	GB8978—1996《污水综合排放标准》； DB33/887—2013《工业企业废水氮、磷污染物间接排放限值》 GB/T31962--2015《污水排入城镇下水道水质标准》	GB13271-2014《锅炉大气污染物排放标准》 《浙江省空气质量改善“十四五”规划》	GB14554-93《恶臭污染物排放标准》	GB14554-93《恶臭污染物排放标准》 GB16297-1996《大气污染物综合排放标准》

9	核定的排放总量	沈永和酒厂：489100 吨/年； 古越龙山厂：341900 吨/年； 女儿红公司：450000 吨/年； 酿酒一厂：142621 吨/年；	沈永和酒厂： 27.24 吨/年 (NO <sub>x</sub> )、 81.55 吨/年 (SO <sub>2</sub> ) 酿酒一厂： 2.5 吨/年 (NO <sub>x</sub> ) 古越龙山厂： 0.731 吨/年 (NO <sub>x</sub> )、 0.452 吨/年 (SO <sub>2</sub> )		
---	---------	---	---	--	--

2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

厂别	防治污染设施的建设和	运行情况
沈永和酒厂	污水处理系统投资约 3500 万元，由帕克环境技术（上海）有限公司设计建造完成。	处理设施运行稳定。2023 年 1-12 月进网废水总量为 303371 吨，小于核定排放总量。 在线监测系统监测数据均符合排放标准要求。 日常委托第三方监测机构定期进行监测，监测数据均符合排放标准要求。 沈永和酒厂委托浙江锦钰检测技术有限公司进行进网废水年度监测。监测结果为：PH：7.4、COD <sub>Cr</sub> ：20mg/L、NH <sub>3</sub> -N：0.616mg/L、TN：8.94mg/L、TP：0.60mg/L、BOD <sub>5</sub> ：8.2mg/L、SS：10mg/L、色度：4 倍。均符合排放标准要求。
	蒸汽由天然气锅炉产生。	锅炉运行情况稳定。 沈永和酒厂委托浙江锦钰检测技术有限公司进行锅炉废气年度监测，监测结果为： DA001 颗粒物：1.0mg/m <sup>3</sup> 、NO <sub>x</sub> ：28mg/m <sup>3</sup> 、二氧化硫<3mg/m <sup>3</sup> 、林格曼黑度<1 级； DA002 颗粒物：1.1mg/m <sup>3</sup> 、NO <sub>x</sub> ：27mg/m <sup>3</sup> 、二氧化硫<3mg/m <sup>3</sup> 、林格曼黑度<1 级； DA003 颗粒物：1.1mg/m <sup>3</sup> 、NO <sub>x</sub> ：26mg/m <sup>3</sup> 、二氧化硫<3mg/m <sup>3</sup> 、林格曼黑度<1 级； 均符合排放标准要求。
	污水站废气采用“次氯酸钠氧化+光催化氧化+碱吸收”工艺处理，最后通过风机高空排放。	污水站废气处理设施运行情况稳定 沈永和酒厂委托浙江锦钰检测技术有限公司进行年度有组织废气以及无组织废气监测： 有组织废气监测结果为：NH <sub>3</sub> ：4.08×10 <sup>-2</sup> kg/h、H <sub>2</sub> S：1.35×10 <sup>-2</sup> kg/h、臭气浓度：199。 均符合排放标准要求。 无组织废气监测结果为： 厂界上风向 11#：NH <sub>3</sub> ：0.66mg/m <sup>3</sup> 、H <sub>2</sub> S：0.002mg/m <sup>3</sup> 、臭气浓度：13、颗粒物：0.114mg/m <sup>3</sup> 、非甲烷总烃：0.80mg/m <sup>3</sup> ； 厂界下风向 12#：NH <sub>3</sub> ：0.02mg/m <sup>3</sup> 、H <sub>2</sub> S：0.004mg/m <sup>3</sup> 、臭气浓度：17、颗粒物：0.148mg/m <sup>3</sup> 、非甲烷总烃：0.79mg/m <sup>3</sup> ； 厂界下风向 13#：NH <sub>3</sub> ：0.04mg/m <sup>3</sup> 、H <sub>2</sub> S：0.003mg/m <sup>3</sup> 、臭气浓度：17、颗粒物：0.128mg/m <sup>3</sup> 、非甲烷总烃：0.85mg/m <sup>3</sup> ； 厂界下风向 14#：NH <sub>3</sub> ：0.01mg/m <sup>3</sup> 、H <sub>2</sub> S：0.001mg/m <sup>3</sup> 、臭气浓度：15、颗粒物：0.092mg/m <sup>3</sup> 、非甲烷总烃：0.80mg/m <sup>3</sup> 。 均符合排放标准要求。

古越龙山酒厂	主要处理工艺为收集+沉淀+气浮物化处理和厌氧+好氧+缺氧生化处理。	<p>处理设施运行稳定。2023 年 1-12 月进网废水总量为 198331 吨，小于核定排放总量。</p> <p>在线监测系统监测数据均符合排放标准要求。</p> <p>日常委托第三方监测机构定期进行监测，监测数据均符合排放标准要求。</p> <p>古越龙山酒厂委托绍兴市三合检测技术有限公司进行进网废水年度监测，监测结果为：PH 值：7.0、COD<sub>Cr</sub>：26mg/L、NH<sub>3</sub>-N：1.34mg/L、TN：5.36mg/L、TP：0.22mg/L、BOD<sub>5</sub>：6.5mg/L、SS：22mg/L、色度 20 倍。均符合排放标准要求。</p>
	2023 年新增 6t/h、8t/h 燃气锅炉各一台，蒸汽由天然气锅炉产生。	<p>锅炉运行情况稳定。</p> <p>古越龙山酒厂委托浙江省环境科技有限公司绍兴分公司进行锅炉废气年度抽查监测，监测结果为：</p> <p>1#：颗粒物：&lt;0.92mg/m<sup>3</sup>、NO<sub>x</sub>：16mg/m<sup>3</sup>、SO<sub>2</sub>&lt;3mg/m<sup>3</sup>、林格曼黑度&lt;1 级；</p> <p>2#：颗粒物：&lt;0.90mg/m<sup>3</sup>、NO<sub>x</sub>：15mg/m<sup>3</sup>、SO<sub>2</sub>&lt;3mg/m<sup>3</sup>、林格曼黑度&lt;1 级；</p> <p>均符合排放标准要求。</p>
	污水站废气采用“次氯酸钠喷淋+碱喷淋+光催化氧化”工艺处理，最后通过风机高空排放。	<p>污水站废气处理设施运行情况稳定</p> <p>古越龙山酒厂委托绍兴市三合检测技术有限公司进行有组织废气年度监测，有组织废气监测结果为：NH<sub>3</sub>：1.77×10<sup>2</sup>kg/h、H<sub>2</sub>S：&lt;3×10<sup>-4</sup>kg/h、臭气浓度：478。</p> <p>均符合排放标准要求。</p> <p>古越龙山酒厂委托第三方监测机构绍兴市三合检测技术有限公司对厂界无组织废气进行监测，监测结果为：</p> <p>1#上风向 NH<sub>3</sub>：0.26mg/m<sup>3</sup>、H<sub>2</sub>S&lt;0.004mg/m<sup>3</sup>、臭气浓度：14、颗粒物：0.227mg/m<sup>3</sup>、非甲烷总烃：0.34mg/m<sup>3</sup>。</p> <p>2#下风向 NH<sub>3</sub>：0.13mg/m<sup>3</sup>、H<sub>2</sub>S&lt;0.004mg/m<sup>3</sup>、臭气浓度：14、颗粒物：0.277mg/m<sup>3</sup>、非甲烷总烃：0.56mg/m<sup>3</sup>。</p> <p>3#下风向 NH<sub>3</sub>：0.09mg/m<sup>3</sup>、H<sub>2</sub>S&lt;0.004mg/m<sup>3</sup>、臭气浓度：12、颗粒物：0.209mg/m<sup>3</sup>、非甲烷总烃：0.99mg/m<sup>3</sup>。</p> <p>4#下风向 NH<sub>3</sub>：0.10mg/m<sup>3</sup>、H<sub>2</sub>S&lt;0.004mg/m<sup>3</sup>、臭气浓度：15、颗粒物：0.267mg/m<sup>3</sup>、非甲烷总烃：0.79mg/m<sup>3</sup>。</p> <p>均符合排放标准要求。</p>
		<p>处理设施运行稳定，日常开展自行监测，各项指标均符合排放标准要求。2023 年 1-12 月进网废水总量 124900 吨。</p> <p>在线监测系统监测数据均符合排放标准要求。</p> <p>日常委托第三方监测机构定期进行监测，监测数据均符合排放标准要求。</p> <p>酿酒一厂委托浙江绍兴锦钰检测技术有限公司进行进网废水年度监测，监测结果均值为：</p> <p>PH 值：7.6、COD<sub>Cr</sub>：61mg/L、NH<sub>3</sub>-N：0.795mg/L、TN：1.68mg/L、TP：0.25mg/L、BOD<sub>5</sub>：11.3mg/L、SS：27mg/L、色度：7。均符合排放标准要求。</p>
酿酒一厂	本企业水处理设施一套，主要处理工艺为沉淀、酸化、厌氧、好氧、缺氧生化处理。	
	蒸汽由天然气锅炉产生。	<p>锅炉运行情况稳定。</p> <p>酿酒一厂委托浙江绍兴锦钰检测技术有限公司进行锅炉废气年度抽查监测，监测结果为：</p> <p>1#：颗粒物：5.7mg/m<sup>3</sup>、NO<sub>x</sub>：41mg/m<sup>3</sup>、SO<sub>2</sub>&lt;3mg/m<sup>3</sup>、林格曼黑度&lt;1 级；</p> <p>2#：颗粒物：4.7mg/m<sup>3</sup>、NO<sub>x</sub>：45mg/m<sup>3</sup>、SO<sub>2</sub>&lt;3mg/m<sup>3</sup>、林格曼黑度&lt;1 级；</p> <p>3#：颗粒物：5.3mg/m<sup>3</sup>、NO<sub>x</sub>：41mg/m<sup>3</sup>、SO<sub>2</sub>&lt;3mg/m<sup>3</sup>、林格曼黑度&lt;1 级。</p>

		均符合排放标准要求。
	污水站废气采用“次氯酸钠喷淋+碱喷淋+光催化氧化”工艺处理,最后通过风机高空排放。	<p>污水站废气处理设施运行情况稳定 酿酒一厂委托浙江绍兴锦钰检测技术有限公司进行有组织废气以及无组织废气监测, 有组织废气监测结果为: NH<sub>3</sub>: 3.7×10<sup>2</sup>kg/h、H<sub>2</sub>S: 2.03×10<sup>3</sup>kg/h、臭气浓度: 269。 均符合排放标准要求。</p> <p>无组织废气监测结果为: 厂界上风向 5#: NH<sub>3</sub>: 0.26mg/m<sup>3</sup>、H<sub>2</sub>S: 0.017mg/m<sup>3</sup>、臭气浓度 11、颗粒物: 0.095mg/m<sup>3</sup>、非甲烷总烃: 0.76mg/m<sup>3</sup>; 厂界下风向 6#: NH<sub>3</sub>: 0.26mg/m<sup>3</sup>、H<sub>2</sub>S: 0.014mg/m<sup>3</sup>、臭气浓度 10、颗粒物: 0.113mg/m<sup>3</sup>、非甲烷总烃: 0.84mg/m<sup>3</sup>; 厂界下风向 7#: NH<sub>3</sub>: 0.23mg/m<sup>3</sup>、H<sub>2</sub>S: 0.017mg/m<sup>3</sup>、臭气浓度 11、颗粒物: 0.126mg/m<sup>3</sup>、非甲烷总烃: 0.79mg/m<sup>3</sup>; 厂界下风向 8#: NH<sub>3</sub>: 0.28mg/m<sup>3</sup>、H<sub>2</sub>S: 0.014mg/m<sup>3</sup>、臭气浓度 13、颗粒物: 0.141mg/m<sup>3</sup>、非甲烷总烃: 0.74mg/m<sup>3</sup>。 均符合排放标准要求。</p>
	主要处理工艺为收集+沉淀物化处理和厌氧+SBR 生化处理,设计污水处理能力 2000 吨/天,配套建设 1000 立方废水集水池。	<p>处理设施运行稳定。2023 年 1-12 月进网废水排放总量为 289163 吨。小于核定排放总量。 在线监测系统监测数据符合排放标准要求。 日常委托第三方检测机构定期进行环境监测,监测数据均符合排放标准。 女儿红公司委托绍兴市上虞区水务环境检测有限公司进行进网废水年度监测,监测结果: COD<sub>Cr</sub>: 55mg/L、BOD<sub>5</sub>: 18.4mg/L、NH<sub>3</sub>-N: 0.896mg/L、TN: 5.44mg/L、TP: 0.793mg/L、PH: 7.8、SS: 9mg/L、色度: 30 倍。均符合排放标准要求。</p>
女儿红公司	污水站废气采用“次氯酸钠喷淋+碱喷淋+光催化氧化”工艺处理,最后通过风机高空排放。	<p>女儿红公司委托第三方监测机构宁波远大检测技术有限公司对有组织废气进行年度监测,监测结果为: NH<sub>3</sub>: 2×10<sup>2</sup>Kg/h、H<sub>2</sub>S: 2.15×10<sup>5</sup>Kg/h、臭气浓度: 1122。均符合排放标准要求。</p> <p>女儿红公司委托第三方监测机构宁波远大检测技术有限公司对厂界无组织废气进行年度监测,监测结果为: 厂界东侧 非甲烷总烃: 0.8mg/m<sup>3</sup>、颗粒物: 0.380mg/m<sup>3</sup>、臭气浓度: 15、NH<sub>3</sub>: 0.07mg/m<sup>3</sup>、H<sub>2</sub>S: &lt;0.001mg/m<sup>3</sup>; 厂界南侧 非甲烷总烃: 0.82mg/m<sup>3</sup>、颗粒物: 0.292mg/m<sup>3</sup>、臭气浓度: 12、NH<sub>3</sub>: 0.06mg/m<sup>3</sup>、H<sub>2</sub>S: &lt;0.001mg/m<sup>3</sup>; 厂界西侧 非甲烷总烃: 1.26mg/m<sup>3</sup>、颗粒物: 0.272mg/m<sup>3</sup>、臭气浓度: 11、NH<sub>3</sub>: 0.05mg/m<sup>3</sup>、H<sub>2</sub>S: &lt;0.001mg/m<sup>3</sup>; 厂界北侧 非甲烷总烃: 0.8mg/m<sup>3</sup>、颗粒物: 0.383mg/m<sup>3</sup>、臭气浓度: 16、NH<sub>3</sub>: 0.06mg/m<sup>3</sup>、H<sub>2</sub>S: &lt;0.001mg/m<sup>3</sup>; 均符合排放标准要求。</p>

### 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

四家单位的项目立项、环评、批复及验收资料齐全，排污许可证均在有效期内。浙江古越龙山绍兴酒股份有限公司黄酒产业园项目（一期）工程环境影响报告书 2020 年已获绍兴市生态环境局审批通过、浙江古越龙山绍兴酒股份有限公司酿酒一厂传统工艺产能提升（沈永和酒厂搬迁）项目环境影响报告书 2023 年已获绍兴市生态环境局审批通过。项目正在建设中。

#### 4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

古越龙山酒厂、沈永和酒厂、酿酒一厂、女儿红公司突发环境事件应急预案已在属地环保部门备案，均在有效期内。

#### 5. 环境自行监测方案

√适用 □不适用

环境自行监测方案：纳入排污许可证管理平台，在当地生态环保部门备案。

监测目标：完善环境安全体系，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，做好设备的维护、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。

监测	监测指标	监测手段
废水在线监测（古越龙山酒厂、沈永和酒厂、女儿红）	PH、CODcr、NH <sub>3</sub> -N、TN、TP、流量	在污水总排放口安装在线监测设备，实现实时自动监控
废水在线监测（酿酒一厂）	PH、CODcr、流量	
日常检测（古越龙山酒厂、沈永和酒厂、女儿红公司、酿酒一厂）	PH、CODcr、NH <sub>3</sub> -N、TN、TP、流量	快速测定仪、PH酸度计、国标法
每月定期环境监测	锅炉废气（古越龙山酒厂、沈永和酒厂、酿酒一厂）：NO <sub>x</sub>	委托具有资质的第三方监测单位监测
每季度定期环境监测	废水（古越龙山酒厂、沈永和酒厂、酿酒一厂、女儿红）：BOD <sub>5</sub> 、色度、SS。	
	锅炉废气（古越龙山酒厂、沈永和酒厂、酿酒一厂）：NO <sub>x</sub> 。	
	噪声（古越龙山酒厂、沈永和酒厂、酿酒一厂、女儿红）：厂界东、南、西、北。	
半年度定期环境监测	废水（古越龙山酒厂、沈永和酒厂、女儿红）：BOD <sub>5</sub> 、色度、SS； 废水（酿酒一厂）：PH、SS、CODcr、NH <sub>3</sub> -N、TN、TP、BOD <sub>5</sub> 、色度。	
	有组织废气（古越龙山酒厂、沈永和酒厂、酿酒一厂、女儿红）：NH <sub>3</sub> 、H <sub>2</sub> S、臭气浓度。	
	无组织废气（古越龙山酒厂、沈永和酒厂、酿酒一厂、女儿红）：氨、硫化氢、臭气浓度、颗粒物、非甲烷总烃。	
	锅炉废气（古越龙山酒厂、沈永和酒厂、酿酒	

	一厂): NO <sub>x</sub> 。	
	噪声(古越龙山酒厂、沈永和酒厂、酿酒一厂、女儿红): 厂界东、南、西、北。	
每年定期环境监测(每年一次)	无组织废气(沈永和酒厂、酿酒一厂、古越龙山酒厂、女儿红): NH <sub>3</sub> 、H <sub>2</sub> S、臭气浓度、颗粒物、非甲烷总烃。	
	有组织废气(古越龙山酒厂、沈永和酒厂、酿酒一厂、女儿红): NH <sub>3</sub> 、H <sub>2</sub> S、臭气浓度。	
	锅炉废气沈永和酒厂、酿酒一厂): 颗粒物、SO <sub>2</sub> 、NO <sub>x</sub> 、林格曼黑度。	
	噪声(古越龙山酒厂、沈永和酒厂、酿酒一厂、女儿红): 厂界东、南、西、北。	
	废水(古越龙山酒厂、沈永和酒厂、酿酒一厂、女儿红): PH、SS、COD <sub>Cr</sub> 、NH <sub>3</sub> -N、TN、TP、BOD <sub>5</sub> 、色度;	

## 6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

## 7. 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环保情况说明

适用 不适用

公司下属玻璃瓶厂、绍兴鉴湖酿酒有限公司属于非重点排污单位。

#### 1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

#### 2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

##### (1) 排污信息

浙江古越龙山绍兴酒股份有限公司下属的玻璃瓶厂、绍兴鉴湖酿酒有限公司(以下简称鉴湖公司),生活生产废水经处理达到间接排放标准后全部纳入市政管网,排往当地污水处理厂处理。鉴湖公司天然气锅炉废气经检验合格后达标排放。玻璃瓶厂窑炉废气经处理检测(在线)合格达标排放。

主要排放污染物见下表:

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	无组织废气	窑炉废气
1	监控指标(鉴湖公司)	PH、COD <sub>Cr</sub> 、NH <sub>3</sub> -N、TN、TP、SS、色度、流量	NO <sub>x</sub> 、SO <sub>2</sub> 、颗粒物、林格曼黑度	臭气浓度、颗粒物、非甲烷总烃	



2	监控指标 (玻璃瓶厂)	PH、SS、CODcr、 NH <sub>3</sub> -N、TP、TN、动 植物油、BOD <sub>5</sub> 、流量		颗粒物	NO <sub>x</sub> 、SO <sub>2</sub> 、颗粒物、林 格曼黑度、铅、氟及其 化合物
3	排放方式	间接排放	直接排放		
4	排放口分 布情况和 数量	厂区内：一个排放口	厂区内：一个排放口	厂界废气	厂区内：一个排放口
5	排放浓度 限值(鉴 湖公司)	PH(6-9) CODcr≤500mg/L BOD <sub>5</sub> ≤300mg/L NH <sub>3</sub> -N≤35mg/L TN≤70mg/L TP≤8mg/L SS≤400mg/L	NO <sub>x</sub> ≤50mg/m <sup>3</sup> 颗粒物≤20mg/m <sup>3</sup> SO <sub>2</sub> ≤50mg/m <sup>3</sup> 林格曼黑度≤1级	臭气浓度≤20 颗粒物≤1.0mg/m <sup>3</sup> 非甲烷总烃≤ 4.0mg/m <sup>3</sup>	无窑炉
6	排放浓度 限值(玻 璃瓶厂)	PH(6-9) CODcr≤500mg/L BOD <sub>5</sub> ≤300mg/L TN≤45mg/L TP≤8mg/L NH <sub>3</sub> -N≤35mg/L SS≤400mg/L 动植物油≤100mg/L	无锅炉	颗粒物≤1.0mg/m <sup>3</sup>	NO <sub>x</sub> ≤400mg/m <sup>3</sup> SO <sub>2</sub> ≤200mg/m <sup>3</sup> 颗粒物≤30mg/m <sup>3</sup> 氟化物及其化合物≤ 6mg/m <sup>3</sup> 铅≤0.10mg/m <sup>3</sup> 林格曼黑度≤1级
5	执行的污 染物排放 标准	GB8978—1996 《污水综合排放标 准》 DB33/887—2013 《工业企业废水氮、 磷污染物间接排放 限值》 GB/T31962—2015 《污水排入城镇下 水道水质标准》	GB13271—2014 《锅炉大气污染 排放标准》	GB14554—93 《恶臭污染物排放标 准》	GB9078—1996 《工业窑炉大气污 染物排放标准》 《浙江省工业窑炉大 气污染物综合治理实 施方案》(2019)
6	核定排放 总量	鉴湖酒厂： 14490吨/年 玻璃瓶厂： 122008吨/年	鉴湖酒厂： 1.01吨/年(NO <sub>x</sub> )	/	玻璃瓶厂： 54.84吨/年(SO <sub>2</sub> ) 73.63吨/年(NO <sub>x</sub> )

## (2) 防治污染设施的建设和运行情况

厂别	防治污染设 施的建设	运行情况
鉴湖公司		处理设施运行稳定，日常开展自行监测，各项指标均符合标准。2023年1-12月份排入城市污水管网废水为7543吨，小于核定排放总量。进网废水排放口装有在线监控设备，各项监测指标均合格。鉴湖酿酒公司委托浙江绍兴锦钰检测技术有限公司进行进网废水年度监测，监测结果为：PH值：7.3、CODcr：486mg/L、NH <sub>3</sub> -N：16.5mg/L、TN：25.6mg/L、TP：4.84mg/L、BOD <sub>5</sub> ：94.5mg/L、SS：56mg/L、色度：

		8 倍。均符合排放标准要求。
	蒸汽由天然气锅炉产生。	<p>锅炉运行情况良好稳定，排放均符合标准要求</p> <p>鉴湖公司委托浙江绍兴锦钰检测技术有限公司进行锅炉废气年度监测，监测结果为：            颗粒物：1.2mg/m<sup>3</sup>、NO<sub>x</sub>：&lt;3mg/m<sup>3</sup>、SO<sub>2</sub>：41mg/m<sup>3</sup>、林格曼黑度&lt;1 级，符合排放标准。</p> <p>委托第三方检测机构浙江绍兴锦钰检测技术有限公司对其厂界臭气浓度进行年度监测，监测结果：            厂界上风向 2#：颗粒物：0.091mg/m<sup>3</sup>、非甲烷总烃：0.75mg/m<sup>3</sup>、臭气浓度 15；            厂界下风向 3#：颗粒物：0.102mg/m<sup>3</sup>、非甲烷总烃：0.82mg/m<sup>3</sup>、臭气浓度：16；            厂界下风向 4#：颗粒物：0.112mg/m<sup>3</sup>、非甲烷总烃：0.84mg/m<sup>3</sup>、臭气浓度：19；            厂界下风向 5#：颗粒物：0.135mg/m<sup>3</sup>、非甲烷总烃：0.78mg/m<sup>3</sup>、臭气浓度 18；            符合排放标准。</p>
玻璃瓶厂	窑炉废气处理工艺：干法脱硫-布袋除尘-低温脱硝。	<p>废水 2023 年 1-12 月进网废水总量为 61817 吨。日常开展自行检测，符合排放标准要求。</p> <p>日常委托第三方检测机构定期进行监测，监测数据均符合排放标准要求。</p> <p>玻璃瓶厂委托绍兴市三合检测技术有限公司进行进网废水年度监测，监测结果均值为：            COD<sub>Cr</sub>：21mg/L、BOD<sub>5</sub>：3.7mg/L、NH<sub>3</sub>-N：11.7mg/L、TN：13.9mg/L、TP：1.06mg/L、PH：7.0、SS：16mg/L、动植物油：0.94mg/L。均符合排放标准要求。</p> <p>废气：废气处理设施运行正常，安装有在线监控设施，监测数据均符合排放标准要求。</p> <p>玻璃瓶厂委托第三方检测机构绍兴市三合检测技术有限公司对窑炉废气排放进行年度监测，监测结果：颗粒物：3mg/m<sup>3</sup>、SO<sub>2</sub>：&lt;8mg/m<sup>3</sup>、NO<sub>x</sub>：202mg/m<sup>3</sup>、铅：&lt;1×10<sup>-3</sup>mg/m<sup>3</sup>、氟化物：1.1 mg/m<sup>3</sup>、林格曼黑度：&lt;1 级，均符合排放标准要求。</p> <p>玻璃瓶厂委托第三方检测机构绍兴市三合检测技术有限公司对厂界无组织废气进行年度监测，监测结果为：            1#东：颗粒物：0.071mg/m<sup>3</sup>；            2#南：颗粒物：0.079mg/m<sup>3</sup>；            3#西：颗粒物：0.089mg/m<sup>3</sup>；            4#北：颗粒物：0.082mg/m<sup>3</sup>。            均符合排放标准要求。</p>

## (3) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

玻璃瓶厂、鉴湖公司单位项目立项、环评、批复、验收资料齐全，排污许可证在有效期内。

## (4) 突发环境事件应急预案

玻璃瓶厂、鉴湖公司制定突发环境事件应急预案，已在属地环保部门备案，在有效期内。

## (5) 环境自行监测方案

环境自行监测方案：纳入排污许可证管理平台，在当地生态环保部门备案。

监测目标：完善环境安全体系，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。

监测	监测指标	监测手段
废水在线监测（鉴湖公司）	PH、COD <sub>Cr</sub> 、NH <sub>3</sub> -N、流量	污水总排放口安装在线监测设备，实现实时自动监控。
大气污染物在线监测（玻璃瓶厂）	NO <sub>x</sub> 、SO <sub>2</sub> 、颗粒物	安装在线监测设备，实现实时自动监控
日常检测（鉴湖公司、玻璃瓶厂）	PH、COD <sub>Cr</sub> 、NH <sub>3</sub> -N、TN、TP、流量	快速测定仪、PH酸度计、国标法
每月定期环境监测（鉴湖公司）	锅炉废气：NO <sub>x</sub>	委托具有资质的第三方监测单位监测
每季度定期环境监测（鉴湖公司）		
每季度定期环境监测一次（鉴湖公司、玻璃瓶厂）	噪声：厂界东、南、西、北	
每半年定期环境监测（鉴湖公司）	废水：PH、SS、COD <sub>Cr</sub> 、NH <sub>3</sub> -N、TN、TP、BOD <sub>5</sub> 、色度； 无组织废气：臭气浓度、颗粒物、非甲烷总烃； 锅炉废气：NO <sub>x</sub> ； 噪声：厂界东、南、西、北。	
每半年定期环境监测（玻璃瓶厂）	无组织废气（玻璃瓶厂）：颗粒物。 噪声：厂界东、南、西、北。	
每年定期环境监测（每年一次）（鉴湖公司）	废水：PH、SS、COD <sub>Cr</sub> 、NH <sub>3</sub> -N、TN、TP、BOD <sub>5</sub> 、色度； 无组织废气：臭气浓度、颗粒物、非甲烷总烃； 锅炉废气：颗粒物、SO <sub>2</sub> 、NO <sub>x</sub> 、林格曼黑度； 噪声：厂界东、南、西、北。	
每年定期环境监测（每年一次）（玻璃瓶厂）	无组织废气：颗粒物。 窑炉废气：颗粒物、NO <sub>x</sub> 、SO <sub>2</sub> 、林格曼黑度、铅、氟化物； 噪声：厂界东、南、西、北。 废水：PH、SS、COD <sub>Cr</sub> 、NH <sub>3</sub> -N、TN、TP、BOD <sub>5</sub> 、动植物油。	

### 3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

#### (三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

各单位在 2023 年都实施了清污分流、雨污分流，保护了生态，防治了污染，履行了环境职责。

#### (四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

是否采取减碳措施	是
减少排放二氧化碳当量（单位：吨）	1,000
减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产	利用沼气发电减少大气污染，提高能源利用率。

助于减碳的新产品等)	
------------	--

具体说明

适用 不适用

古越龙山酒厂、沈永和酒厂、女儿红酒厂沼气发电项目由华汇集团旗下绍兴市华汇能源环境工程技术有限公司投资建设。项目利用酒厂原工艺中产生的沼气进行收集、净化和发电，即：利用相关厂废水处理产生的沼气，通过除尘、加压、干燥等工艺，进入内燃机燃烧做功，带动发电机发电，产生的尾气进入余热回收装置，通过热交换器对集水井废水加温实现余热利用。

沼气发电项目 2023 年全年提供电量约 94 万 KWh，同时可减少沼气排放量月 38 万 m<sup>3</sup>，减排二氧化碳约 1000 吨，既有效解决甲烷和硫化氢气体的排放问题，又有效改善酒厂周边空气环境质量，具有良好的环境效益和社会效益。

## 二、社会责任工作情况

### (一) 是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告

适用 不适用

公司披露了社会责任报告，具体内容详见 2024 年 3 月 29 日在上海证券交易所网站上披露的《浙江古越龙山绍兴酒股份有限公司 2023 年度履行社会责任的报告》。

### (二) 社会责任工作具体情况

适用 不适用

具体说明

适用 不适用

## 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

具体说明

适用 不适用

## 第六节 重要事项

### 一、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

#### (二) 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达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

#### (三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

**二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况**

□适用 √不适用

**三、违规担保情况**

□适用 √不适用

**四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明**

□适用 √不适用

**五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明****(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

√适用 □不适用

详见第十节财务报告之五、重要会计政策及会计估计 40. 重要会计政策和会计估计的变更相关内容。

**(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明**

□适用 √不适用

**(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况**

□适用 √不适用

**(四) 审批程序及其他说明**

□适用 √不适用

**六、聘任、解聘会计师事务所情况**

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	87.20
境内会计师事务所审计年限	27（年）
境内会计师事务所注册会计师姓名	吕瑛群、郭云华
境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限	3年、2年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	天健会计师事务所(特殊普通合伙)	25.00

**聘任、解聘会计师事务所的情况说明**

√适用 □不适用

经公司第九届董事会十二次会议和 2022 年年度股东大会审议通过，同意公司续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度审计机构。

根据《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》（财会〔2023〕4 号文件要求，公司董事会审计委员会九届十六次会议提请董事会变更 2024 年年审会计师事务所并启动选聘工作。经公开招标，中标机构为立信会计师事务所（特殊普通合伙），公司拟聘任立信会计师事务所为 2024 年审计机构，已经公司第九届董事会十六次会议审议通过，将提交公司 2023 年年度股东大会审议履行聘任程序。

**审计期间改聘会计师事务所的情况说明**

适用 不适用

审计费用较上一年度下降 20%以上（含 20%）的情况说明

适用 不适用

## 七、面临退市风险的情况

### (一) 导致退市风险警示的原因

适用 不适用

### (二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

### (三) 面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

## 八、破产重整相关事项

适用 不适用

## 九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

## 十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

## 十一、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

## 十二、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

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	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
北京威亨酒	母公司	销售商品	酒类等	市场价	21,775,993.10	1.86	转账

店管理有限公司	的控股子公司						
浙江明德微电子股份有限公司	联营公司	水电汽等其他公用事业费用(销售)	水电汽等	市场价	842,734.50	3.25	转账
浙江明德微电子股份有限公司	联营公司	租入租出	厂房及附属设施	市场价	305,810.40	1.18	转账
绍兴黄酒城投资发展有限公司	母公司的全资子公司	销售商品	酒类等	市场价	3,772,247.36	0.32	转账
绍兴黄酒城投资发展有限公司	母公司的全资子公司	购买商品	酒类	市场价	456,637.21	-	转账
绍兴市于越酒文化产业发展有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	酒类等	市场价	506,975.68	0.04	转账
绍兴市于越酒文化产业发展有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	餐费	市场价	1,146,375.00	-	转账
浙江古越龙山文化创意有限公司	参股子公司	购买商品	酒类	市场价	715,875.04	-	转账
浙江古越龙山文化创意有限公司	参股子公司	销售商品	酒类等	市场价	2,926,513.12	0.25	转账
中国绍兴黄酒集团有限公司	控股股东	租入租出及销售商品	经营用房、酒类等	市场价	560,025.25	2.16	转账
中国绍兴黄酒集团有限公司	控股股东	接受专利、商标等使用权	“古越龙山”和“沈永和”商标使用费	协议价	3,966,980.40	-	转账
中国绍兴黄酒集团有限公司	控股股东	租入租出	办公用房、仓租用房	协议价	7,485,682.60	-	转账
关联交易的说明	报告期内，公司第九届董事会第十二次会议对公司2023年的日常关联交易进行预计：预计2023年全年关联交易发生额为5640.50万元，实际发生4446.18万元。						

## (二) 资产或股权收购、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)公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六)其他

适用 不适用

十三、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

适用 不适用

2、 承包情况

适用 不适用

3、 租赁情况

适用 不适用



(二) 担保情况

适用 不适用

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托理财情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十四、募集资金使用进展说明

适用 不适用

## (一) 募集资金整体使用情况

√适用 □不适用

单位：万元

募集资金来源	募集资金到位时间	募集资金总额	其中：超募金额	扣除发行费用后募集资金净额	募集资金承诺投资总额	调整后募集资金承诺投资总额 (1)	截至报告期末累计投入募集资金总额 (2)	截至报告期末累计投入进度 (%) (3) = (2)/(1)	本年度投入金额 (4)	本年度投入金额占比 (%) (5) = (4)/(1)	变更用途的募集资金总额
向特定对象发行股票	2021年4月16日	95,909.99	不适用	94,960.51	94,960.51	94,960.51	96,964.25	102.11	36,344.03	38.27	不适用

## (二) 募投项目明细

√适用 □不适用

单位：万元

项目名称	项目性质	是否涉及变更投向	募集资金来源	募集资金到位时间	是否使用超募资金	项目募集资金承诺投资总额	调整后募集资金投资总额 (1)	本年投入金额	截至报告期末累计投入募集资金总额 (2)	截至报告期末累计投入进度 (%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	是否已结项	投入进度是否符合计划的进度	投入进度未达计划的具体原因	本年实现的效益	项目已实现的效益或研发成果	项目可行性是否发生重大变化, 如是, 请说明具体情况	节余金额
黄酒产业园项目(一期)工程	生产建设	否	向特定对象发行股票	2021年4月16日	否	94,960.51	94,960.51	36,344.03	96,964.25	102.11	2024年初	否	否	注	0	无	否	0

注：项目原预计投产时间为2022年底，由于公司项目部分建设用地到位时间较预期延后，导致项目达到预定可使用状态时间为2024年初。

**(三) 报告期内募投变更或终止情况**

适用 不适用

**(四) 报告期内募集资金使用的其他情况**

1、 募集资金投资项目先期投入及置换情况

适用 不适用

2、 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

适用 不适用

3、 对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

适用 不适用

4、 用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十五、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、 股份变动情况说明

适用 不适用

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

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、证券发行与上市情况

## (一)截至报告期内证券发行情况

□适用 √不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

□适用 √不适用

## (二)公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

□适用 √不适用

## (三)现存的内部职工股情况

□适用 √不适用

## 三、股东和实际控制人情况

## (一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	66,721
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	66,510

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

单位：股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
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、标记或冻 结情况		股东性质
					股份状态	数量	
中国绍兴黄酒集团有限公司	0	334,624,117	36.71	0	无	0	国有法人
香港中央结算有限公司	10,329,720	10,329,720	1.13	0	无	0	其他
汪文政	81,600	9,844,700	1.08	0	无	0	境内自然人
中国建设银行股份有限公司—鹏华中证酒交易型开放式指数证券投资基金	3,686,750	8,866,017	0.97	0	无	0	其他
国泰君安证券股份有限公司	7,201,330	8,256,995	0.91	0	无	0	国有法人
招商证券股份有限公司	6,021,324	6,021,324	0.66	0	无	0	国有法人
中国国际金融股份有限公司	-2,039,084	5,964,832	0.65	0	无	0	国有法人

陈红霞	3,660,100	4,800,000	0.53	0	无	0	境内自然人
吴玉芳	100,000	4,789,700	0.53	0	无	0	境内自然人
段硕	4,733,100	4,733,100	0.52	0	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量			股份种类及数量			
				种类	数量		
中国绍兴黄酒集团有限公司	334,624,117			人民币普通股		334,624,117	
香港中央结算有限公司	10,329,720			人民币普通股		10,329,720	
汪文政	9,844,700			人民币普通股		9,844,700	
中国建设银行股份有限公司—鹏华中证酒交易型开放式指数证券投资基金	8,866,017			人民币普通股		8,866,017	
国泰君安证券股份有限公司	8,256,995			人民币普通股		8,256,995	
招商证券股份有限公司	6,021,324			人民币普通股		6,021,324	
中国国际金融股份有限公司	5,964,832			人民币普通股		5,964,832	
陈红霞	4,800,000			人民币普通股		4,800,000	
吴玉芳	4,789,700			人民币普通股		4,789,700	
段硕	4,733,100			人民币普通股		4,733,100	
前十名股东中回购专户情况说明	无						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无						
上述股东关联关系或一致行动的说明	中国绍兴黄酒集团有限公司与其他股东之间不存在关联关系。其他股东之间公司未知其是否存在关联关系，也未知其他股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无						

## 前十名股东参与转融通业务出借股份情况

√适用 □不适用

单位：股

前十名股东参与转融通出借股份情况								
股东名称（全称）	期初普通账户、信用账户持股		期初转融通出借股份且尚未归还		期末普通账户、信用账户持股		期末转融通出借股份且尚未归还	
	数量合计	比例（%）	数量合计	比例（%）	数量合计	比例（%）	数量合计	比例（%）
中国建设银行股份有限公司—鹏华中证酒交易型开放式指数证券投资基金	5,179,267	0.57	349,500	0.038	8,866,017	0.97	518,400	0.057

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

单位:股

前十名股东较上期末变化情况					
股东名称(全称)	本报告期 新增/退出	期末转融通出借股份且尚未归还数量		期末股东普通账户、信用账户持股以及转融通出借尚未归还的股份数量	
		数量合计	比例(%)	数量合计	比例(%)
中国建设银行股份有限公司-鹏华中证酒交易型开放式指数证券投资基金	新增	518,400	0.057	9,384,417	1.03

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(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

#### 四、控股股东及实际控制人情况

##### (一) 控股股东情况

###### 1 法人

适用 不适用

名称	中国绍兴黄酒集团有限公司
单位负责人或法定代表人	孙爱保
成立日期	1994-06-30
主要经营业务	生产：黄酒； 国有资本营运；生产：玻璃制品；批发、零售：百货、五金交电、建筑材料、纺织原料、针纺织品；房屋租赁；绍兴市区土地收购储备开发。（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）
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

###### 2 自然人

适用 不适用

###### 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

适用 不适用

###### 4 报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

###### 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



## (二) 实际控制人情况

### 1 法人

适用 不适用

名称	绍兴市人民政府国有资产监督管理委员会
单位负责人或法定代表人	徐洪

### 2 自然人

适用 不适用

### 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

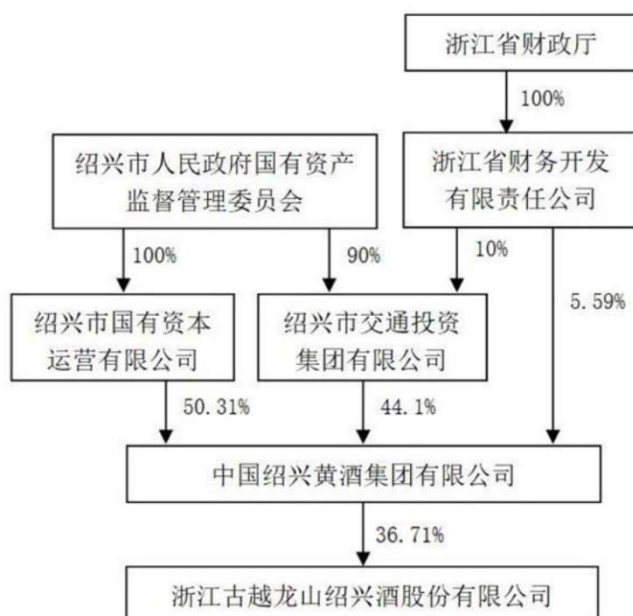
适用 不适用

### 4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

### 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



### 6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%以上

适用 不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

一、审计报告

适用 不适用

### 审计报告

天健审〔2024〕735号

浙江古越龙山绍兴酒股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了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 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表,2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表,以及相关财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了古越龙山公司 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况,以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。



## 二、形成审计意见的基础

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。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于古越龙山公司，并履行了职业道德方面的其他责任。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、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

### (一) 收入确认

#### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(二十三)以及五(二)1。

古越龙山公司主要业务为生产及销售酒类及酒类相关产品。2023 年度，古越龙山公司财务报表所示营业收入项目金额为 178,370.17 万元，其中生产及销售酒类业务的营业收入为人民币 172,542.31 万元，占营业收入的 96.73%。

由于营业收入是古越龙山公司关键业绩指标之一，可能存在古越龙山公司管理层（以下简称管理层）通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险，因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。

#### 2. 审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 检查销售合同，了解主要合同条款或条件，评价收入确认方法是否适当；

(3) 对营业收入及毛利率按月度、产品、客户等实施分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因；

(4) 对于内销收入，选取项目检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、销售发票、出库单、发货单等；对于出口收入，选取项目检查销售合同、出口报关单、提单、销售发票等支持性文件；

(5) 结合应收账款函证，选取项目函证本期销售金额；

(6) 实施截止测试，评价营业收入是否在恰当期间确认；

(7) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

### (二) 存货的存在和计价及分摊

#### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(十二)以及五(一)7。

古越龙山公司存货主要为酒类及酒类相关物料。截至 2023 年 12 月 31 日，古越龙山公司财务报表所示存货项目金额为 200,334.96 万元，占合并财务报表资产总额的 29.27%。

由于存货金额重大，对财务报表影响较大，因此我们将存货的存在和计价及分摊确定为关键审计事项。

#### 2. 审计应对

针对存货的存在和计价及分摊，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与生产和仓储相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 对期末存货实施分析性复核程序，包括测算其存货周转率、与当期销售收入匹配情况等，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因；

(3) 对期末存货实施监盘程序，了解和评价存货盘点制度，并获取期末存货盘点计划和盘点记录，了解期末存货分布情况及状态，检查期末存货的数量及状况，并与账面记录核对；

(4) 了解产品的生产工艺流程和成本核算方法，检查成本核算方法与生产工艺流程是否匹配，前后期是否一致；

(5) 了解主要原材料市场价格变动趋势，检查主要原材料采购价格与市场价格是否匹配；

(6) 选取成本计算单，检查直接材料、直接人工及制造费用等的计算和分配是否正确；

(7) 检查成本结转计价方法是否正确，并抽取主要品种进行计价测试。

#### 四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估古越龙山公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

古越龙山公司治理层（以下简称治理层）负责监督古越龙山公司的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对古越龙山公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致古越龙山公司不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（六）就古越龙山公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：吕瑛群  
（项目合伙人）

中国·杭州

中国注册会计师：郭云华

二〇二四年三月二十七日

## 二、财务报表

### 合并资产负债表

2023 年 12 月 31 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

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	2,146,331,619.57	1,845,453,843.58
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	86,645,392.20	94,795,392.20
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	七、5	142,956,328.23	120,156,227.34
应收款项融资	七、7	29,923,694.00	10,931,340.00
预付款项	七、8	5,924,705.96	27,451,014.22
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、9	7,104,736.56	4,486,516.17
其中：应收利息		634,000.00	
应收股利		1,574,946.28	
买入返售金融资产			
存货	七、10	2,003,349,594.42	2,134,799,381.25
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		230,922.08	216,374.30
其他流动资产	七、13	1,626,578.71	1,535,710.60
流动资产合计		4,424,093,571.73	4,239,825,799.66
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		477,705.78	708,627.88
长期股权投资	七、17	13,128,169.77	68,360,186.03
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	七、20	19,617,436.09	20,091,950.08
固定资产	七、21	1,006,279,042.60	1,086,532,099.87

在建工程	七、22	1,001,714,851.74	546,242,985.38
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、25	5,271,595.79	4,225,660.13
无形资产	七、26	312,885,436.65	279,649,764.35
开发支出			
商誉	七、27	21,462,781.98	21,462,781.98
长期待摊费用	七、28	6,172,016.57	1,301,937.14
递延所得税资产	七、29	13,937,930.89	11,600,267.89
其他非流动资产	七、30	19,191,000.00	27,301,000.00
非流动资产合计		2,420,137,967.86	2,067,477,260.73
资产总计		6,844,231,539.59	6,307,303,060.39
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	七、36	419,734,785.43	357,991,928.23
预收款项			
合同负债	七、38	167,899,849.47	176,972,315.91
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、39	68,798,994.30	56,496,756.94
应交税费	七、40	160,215,219.68	58,223,601.97
其他应付款	七、41	138,934,696.30	99,223,437.31
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	1,996,694.10	2,439,794.16
其他流动负债	七、44	21,837,329.47	22,976,762.86
流动负债合计		979,417,568.75	774,324,597.38
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	七、45		
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	3,448,916.31	2,252,239.62
长期应付款			

长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、51	6,609,549.84	1,257,477.50
递延所得税负债		1,405.08	
其他非流动负债			
非流动负债合计		10,059,871.23	3,509,717.12
负债合计		989,477,439.98	777,834,314.50
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、53	911,542,413.00	911,542,413.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	2,728,133,470.08	2,728,133,470.08
减：库存股			
其他综合收益	七、57	-663,221.01	-646,166.69
专项储备			
盈余公积	七、59	339,397,409.51	304,668,717.96
一般风险准备			
未分配利润	七、60	1,838,640,068.85	1,549,666,624.72
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		5,817,050,140.43	5,493,365,059.07
少数股东权益		37,703,959.18	36,103,686.82
所有者权益（或股东权益）合计		5,854,754,099.61	5,529,468,745.89
负债和所有者权益（或股东权益）总计		6,844,231,539.59	6,307,303,060.39

公司负责人：孙爱保 主管会计工作负责人：李维萍 会计机构负责人：任兴祥

### 母公司资产负债表

2023 年 12 月 31 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

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		1,610,826,628.35	1,377,043,651.86
交易性金融资产		86,645,392.20	86,645,392.20
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十九、1	79,777,399.15	48,053,276.70
应收款项融资		29,923,694.00	10,931,340.00
预付款项		220,507.17	583,080.49
其他应收款	十九、2	6,808,874.92	4,572,767.38
其中：应收利息			
应收股利		1,574,946.28	
存货		1,352,292,273.19	1,462,645,657.74

合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		3,166,494,768.98	2,990,475,166.37
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十九、3	826,442,056.12	871,321,722.89
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		27,315,674.69	36,522,914.27
固定资产		756,238,022.48	813,864,356.16
在建工程		999,800,693.28	545,835,747.20
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		1,477,288.47	2,628,504.65
无形资产		267,822,853.82	233,770,121.67
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		4,684,256.11	
递延所得税资产		7,102,477.83	6,102,382.45
其他非流动资产		19,191,000.00	27,301,000.00
非流动资产合计		2,910,074,322.80	2,537,346,749.29
资产总计		6,076,569,091.78	5,527,821,915.66
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		301,905,734.31	226,626,035.86
预收款项			
合同负债		149,868,329.47	110,198,567.72
应付职工薪酬		45,631,669.30	37,912,235.35
应交税费		125,959,960.43	30,373,877.15
其他应付款		105,970,921.24	57,221,055.65
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		467,819.09	1,523,845.44
其他流动负债		19,493,231.79	14,307,945.44
流动负债合计		749,297,665.63	478,163,562.61
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			

租赁负债		534,266.45	919,294.33
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		4,831,748.30	1,197,169.81
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		5,366,014.75	2,116,464.14
负债合计		754,663,680.38	480,280,026.75
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		911,542,413.00	911,542,413.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,727,049,172.78	2,727,049,172.78
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		339,397,409.51	304,668,717.96
未分配利润		1,343,916,416.11	1,104,281,585.17
所有者权益（或股东权益）合计		5,321,905,411.40	5,047,541,888.91
负债和所有者权益（或股东权益）总计		6,076,569,091.78	5,527,821,915.66

公司负责人：孙爱保 主管会计工作负责人：李维萍 会计机构负责人：任兴祥

### 合并利润表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入		1,783,701,654.24	1,619,963,795.69
其中：营业收入	七、61	1,783,701,654.24	1,619,963,795.69
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,533,800,703.07	1,391,348,629.02
其中：营业成本	七、61	1,113,385,430.08	1,045,987,206.09
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	75,005,066.16	66,025,526.12
销售费用	七、63	246,735,603.04	179,616,359.41
管理费用	七、64	113,478,887.80	101,238,862.12

研发费用	七、65	28,217,353.42	19,412,369.39
财务费用	七、66	-43,021,637.43	-20,931,694.11
其中：利息费用		211,410.14	253,677.57
利息收入		43,450,140.55	20,940,732.55
加：其他收益	七、67	6,554,575.58	7,495,075.02
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	24,479,206.29	28,675,792.50
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		4,626,917.56	4,943,037.11
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	413,000.72	-1,784,823.57
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	256,197,958.28	946,831.09
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		537,545,692.04	263,948,041.71
加：营业外收入	七、74	1,229,268.41	682,527.53
减：营业外支出	七、75	497,175.51	5,359,933.28
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		538,277,784.94	259,270,635.96
减：所得税费用	七、76	140,191,463.93	57,403,096.02
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		398,086,321.01	201,867,539.94
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		398,071,880.60	201,867,539.94
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		14,440.41	
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		396,625,528.72	201,878,243.80
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		1,460,792.29	-10,703.86
六、其他综合收益的税后净额		-17,054.32	232,113.68
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 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变动额			



(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		-17,054.32	232,113.68
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益		-120,920.30	-74,675.79
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额		103,865.98	306,789.47
(7) 其他			
(二) 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		398,069,266.69	202,099,653.62
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		396,608,474.40	202,110,357.48
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		1,460,792.29	-10,703.86
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.44	0.22
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.44	0.22

公司负责人：孙爱保 主管会计工作负责人：李维萍 会计机构负责人：任兴祥

### 母公司利润表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	十九、4	1,193,825,012.73	1,086,330,930.85
减：营业成本	十九、4	777,213,301.87	727,495,661.49
税金及附加		48,797,903.45	42,174,725.11
销售费用		132,578,770.14	102,728,502.79
管理费用		69,052,893.02	67,846,171.50
研发费用		18,135,207.71	14,785,165.38
财务费用		-37,585,364.03	-17,665,623.48
其中：利息费用		97,652.84	253,677.57
利息收入		37,758,152.53	17,450,293.29
加：其他收益		3,652,954.52	5,481,147.52
投资收益（损失以“-”号填列）	十九、5	25,279,480.42	26,192,380.65
其中：对联营企业和合营		5,660,147.08	3,995,638.75

企业的投资收益			
以摊余成本计量的 金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以 “-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以 “-”号填列）			
信用减值损失（损失以 “-”号填列）		-1,153,229.17	1,132,262.57
资产减值损失（损失以 “-”号填列）			
资产处置收益（损失以 “-”号填列）		256,166,989.10	966,219.82
二、营业利润（亏损以“-”号 填列）		469,578,495.44	182,738,338.62
加：营业外收入		1,098,908.97	164,781.03
减：营业外支出		219,965.22	5,065,057.82
三、利润总额（亏损总额以“-” 号填列）		470,457,439.19	177,838,061.83
减：所得税费用		123,170,523.66	38,456,891.68
四、净利润（净亏损以“-”号 填列）		347,286,915.53	139,381,170.15
（一）持续经营净利润（净亏 损以“-”号填列）		347,286,915.53	139,381,170.15
（二）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）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变 动额			
2. 权益法下不能转损益的其 他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价 值变动			
4. 企业自身信用风险公允价 值变动			
（二）将重分类进损益的其他 综合收益			
1. 权益法下可转损益的其 他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变 动			
3. 金融资产重分类计入其他 综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准 备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			

7. 其他			
六、综合收益总额		347,286,915.53	139,381,170.15
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：孙爱保 主管会计工作负责人：李维萍 会计机构负责人：任兴祥

合并现金流量表  
2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年度	2022年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,913,466,810.76	1,744,739,609.85
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			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
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			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			1,882,089.01
收到其他与经营活动有关的现金	七、78. (1)	80,981,831.07	44,454,542.99
经营活动现金流入小计		1,994,448,641.83	1,791,076,241.85
购买商品、接受劳务支付的现金		869,272,858.68	873,440,086.79
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			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		322,573,140.02	317,760,673.42
支付的各项税费		208,829,715.38	244,015,712.24
支付其他与经营活动有关的现金	七、78. (1)	200,373,021.64	148,919,407.04
经营活动现金流出小计		1,601,048,735.72	1,584,135,879.49
经营活动产生的现金流量净额		393,399,906.11	206,940,362.36
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		83,182,330.40	745,266,886.78
取得投资收益收到的现金		10,082,356.30	20,622,524.66
处置固定资产、无形资产和其他长		351,938,074.60	2,773,467.74

期资产收回的现金净额			
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	七、78. (2)	251,931.44	251,931.44
投资活动现金流入小计		445,454,692.74	768,914,810.62
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		443,796,367.41	318,288,755.70
投资支付的现金		6,500,000.00	150,150,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		4,000,000.00	123,879.80
投资活动现金流出小计		454,296,367.41	468,562,635.50
投资活动产生的现金流量净额		-8,841,674.67	300,352,175.12
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		172,414.00	49,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		172,414.00	49,000.00
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		172,414.00	49,000.00
偿还债务支付的现金			85,628.89
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		72,956,326.97	73,536,107.35
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		32,933.93	602,835.27
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78. (3)	3,015,852.78	3,625,460.52
筹资活动现金流出小计		75,972,179.75	77,247,196.76
筹资活动产生的现金流量净额		-75,799,765.75	-77,198,196.76
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		151,084.42	718,523.43
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		308,909,550.11	430,812,864.15
加：期初现金及现金等价物余额		1,832,609,667.58	1,401,796,803.43
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		2,141,519,217.69	1,832,609,667.58

公司负责人：孙爱保 主管会计工作负责人：李维萍 会计机构负责人：任兴祥

**母公司现金流量表**  
2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年度	2022年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,277,220,961.75	1,132,687,744.37
收到的税费返还			1,564,564.59
收到其他与经营活动有关的现金		67,490,122.66	35,607,679.88
经营活动现金流入小计		1,344,711,084.41	1,169,859,988.84

购买商品、接受劳务支付的现金		574,908,157.05	594,335,319.95
支付给职工及为职工支付的现金		207,416,717.86	207,599,630.66
支付的各项税费		122,350,000.03	175,200,504.54
支付其他与经营活动有关的现金		108,325,335.33	90,879,735.67
经营活动现金流出小计		1,013,000,210.27	1,068,015,190.82
经营活动产生的现金流量净额		331,710,874.14	101,844,798.02
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		71,032,330.40	606,266,886.78
取得投资收益收到的现金		9,849,400.91	19,670,462.89
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		351,737,776.30	2,733,299.10
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		432,619,507.61	628,670,648.77
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		431,726,835.81	305,641,646.24
投资支付的现金		12,500,000.00	18,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		4,000,000.00	
投资活动现金流出小计		448,226,835.81	323,641,646.24
投资活动产生的现金流量净额		-15,607,328.20	305,029,002.53
<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			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
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		72,923,393.04	72,923,393.04
支付其他与筹资活动有关的现金		1,654,025.98	2,405,774.66
筹资活动现金流出小计		74,577,419.02	75,329,167.70
筹资活动产生的现金流量净额		-74,577,419.02	-75,329,167.70
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		60,447.69	433,389.21
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		241,586,574.61	331,978,022.06
加：期初现金及现金等价物余额		1,365,235,651.86	1,033,257,629.80
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,606,822,226.47	1,365,235,651.86

公司负责人：孙爱保 主管会计工作负责人：李维萍 会计机构负责人：任兴祥

## 合并所有者权益变动表

2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2023 年度												少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	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	其他			小计
		优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	911,542,413.00				2,728,133,470.08		-646,166.69		304,668,717.96		1,549,666,624.72		5,493,365,059.07	36,103,686.82	5,529,468,745.89
加:会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	911,542,413.00				2,728,133,470.08		-646,166.69		304,668,717.96		1,549,666,624.72		5,493,365,059.07	36,103,686.82	5,529,468,745.89
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							-17,054.32		34,728,691.55		288,973,444.13		323,685,081.36	1,600,272.36	325,285,353.72
(一)综合收益总额							-17,054.32				396,625,528.72		396,608,474.40	1,460,792.29	398,069,266.69
(二)所有者投入和减少资本														172,414.00	172,414.00
1.所有者投入的普通股														172,414.00	172,414.00
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入所有者权益的金额															
4.其他															
(三)利润分配									34,728,691.55		-107,652,084.59		-72,923,393.04	-32,933.93	-72,956,326.97
1.提取盈余公积									34,728,691.55		-34,728,691.55				
2.提取一般风险准备															
3.对所有者(或股东)的分配											-72,923,393.04		-72,923,393.04	-32,933.93	-72,956,326.97







母公司所有者权益变动表  
2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2023 年度										
	实收资本 (或股本)	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、上年年末余额	911,542,413.00				2,727,049,172.78				304,668,717.96	1,104,281,585.17	5,047,541,888.91
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	911,542,413.00				2,727,049,172.78				304,668,717.96	1,104,281,585.17	5,047,541,888.91
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)								34,728,691.55	239,634,830.94	274,363,522.49	
(一)综合收益总额									347,286,915.53	347,286,915.53	
(二)所有者投入和减少资本											
1.所有者投入的普通股											
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								34,728,691.55	-107,652,084.59	-72,923,393.04	
1.提取盈余公积								34,728,691.55	-34,728,691.55		
2.对所有者(或股东)的分配									-72,923,393.04	-72,923,393.04	
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.设定受益计划变动额结转留存收益											

2023 年年度报告

5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 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	911,542,413.00				2,727,049,172.78				339,397,409.51	1,343,916,416.11	5,321,905,411.40

项目	2022 年度										
	实收资本（或股本）	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、上年年末余额	911,542,413.00				2,727,049,172.78				290,730,600.94	1,051,761,925.08	4,981,084,111.80
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	911,542,413.00				2,727,049,172.78				290,730,600.94	1,051,761,925.08	4,981,084,111.80
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								13,938,117.02	52,519,660.09	66,457,777.11	
（一）综合收益总额									139,381,170.15	139,381,170.15	
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
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								13,938,117.02	-86,861,510.06	-72,923,393.04	
1. 提取盈余公积								13,938,117.02	-13,938,117.02		
2. 对所有者（或股东）的分配									-72,923,393.04	-72,923,393.04	
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. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 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	911,542,413.00				2,727,049,172.78				304,668,717.96	1,104,281,585.17	5,047,541,888.91

公司负责人：孙爱保 主管会计工作负责人：李维萍 会计机构负责人：任兴祥

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

浙江古越龙山绍兴酒股份有限公司(以下简称公司或本公司)系经浙江省人民政府证券委员会浙证委(1997)23号文批准,由中国绍兴黄酒集团有限公司发起设立,于1997年5月8日在浙江省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91330000142943303A的营业执照,注册资本911,542,413.00元,股份总数911,542,413股(每股面值1元),均为无限售条件的流通股份A股。公司股票已于1997年5月16日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属酒类制造行业。主要经营活动为:黄酒、白酒、食用酒精的生产和销售。产品主要有:绍兴黄酒等。

本财务报表业经公司2024年3月27日九届十六次董事会会议批准对外报出。

### 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

本公司不存在导致对报告期末起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

重要提示:本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、在建工程、无形资产、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

本公司及境内子公司采用人民币为记账本位币,古越龙山(香港)公司系境外子公司从事境外经营,选择其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币。

#### 5. 重要性标准确定方法和选择依据

√适用 □不适用

项目	重要性标准
重要的核销应收账款	单项核销应收账款金额超过资产总额0.3%

重要的账龄超过 1 年的预付款项	单项预付款项金额超过资产总额 0.3%
重要的在建工程项目	单项在建工程金额超过资产总额 0.3%
重要的账龄超过 1 年的应付账款	单项应付账款金额超过资产总额 0.3%
重要的账龄超过 1 年的其他应付款	单项其他应付款金额超过资产总额 0.3%
重要的账龄超过 1 年的合同负债	单项合同负债金额超过资产总额 0.3%
重要的投资活动现金流量	单项投资活动现金流量超过资产总额 5%
重要的子公司、非全资子公司	资产总额超过集团总资产的 15%
重要的资产负债表日后事项	单项资产负债表日后事项影响金额超过 2023 年末资产总额 0.3%

## 6. 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。

## 7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

适用 不适用

### (1) 控制的判断

拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其可变回报金额的，认定为控制。

### (2) 合并财务报表的编制方法

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

## 8. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

## 9. 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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。

## 10. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

### (1) 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币

非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

## (2) 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

## 11. 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三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

### 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

#### (1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

#### (2) 金融资产的后续计量方法

##### 1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

##### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

##### 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

##### 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

#### (3) 金融负债的后续计量方法

##### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

##### 2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同, 以及不属于上述 1) 并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 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额; ② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失, 在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时, 终止确认金融资产:

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止;

② 金融资产已转移, 且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除时, 相应终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的, 终止确认该金融资产, 并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债; 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。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) 未保留对该金融资产控制的, 终止确认该金融资产, 并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债; (2) 保留了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) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值; (2) 因转移金融资产而收到的对价, 与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资)之和。转移了金融资产的一部分, 且该被转移部分整体满足终止确认条件的, 将转移前金融资产整体的账面价值, 在终止确认部分和继续确认部分之间, 按照转移日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, 与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资)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. 金融工具减值

公司以预期信用损失为基础, 对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失, 是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失, 是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额, 即全部现金短缺的现值。其中, 对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产, 按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

#### 6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；(2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

## 12. 应收票据

适用 不适用

## 13. 应收账款

适用 不适用

### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见本节“五、11. 金融工具”

### 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

组合类别	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票		
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失



组合类别	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——合并范围内关联方组合	合并范围内关联方	

#### 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

账 龄	应收账款 预期信用损失率 (%)	其他应收款 预期信用损失率 (%)
1 年以内 (含, 下同)	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	30.00	30.00
3 年以上	100.00	100.00

应收账款/其他应收款的账龄自款项实际发生的月份起算。

#### 按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

适用 不适用

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收款项和合同资产，公司按单项计提预期信用损失。

#### 14. 应收款项融资

适用 不适用

#### 15. 其他应收款

适用 不适用

#### 16. 存货

适用 不适用

##### 存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

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. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

##### 4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

##### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

**(2) 包装物**

按照一次转销法进行摊销，生产领用可周转使用的包装物（陶坛）按全年平均余额的 2%摊销计入生产成本，年终通过实地盘点，发现有损毁的包装物直接计入当期损益。

**存货跌价准备的确认标准和计提方法**

适用 不适用

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照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。

**按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据**

适用 不适用

**基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据**

适用 不适用

**17. 合同资产**

适用 不适用

**合同资产的确认方法及标准**

适用 不适用

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利（该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

**合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**

适用 不适用

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

适用 不适用

**按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准**

适用 不适用

**18. 持有待售的非流动资产或处置组**

适用 不适用

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。

### 划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

适用 不适用

#### （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。

### 终止经营的认定标准和列报方法

适用 不适用

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。

## 19. 长期股权投资

适用 不适用

### 1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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) 是否属于“一揽子交易”的判断原则

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，公司结合分步交易的各个步骤的交易协议条款、分别取得的处置对价、出售股权的对象、处置方式、处置时点等信息来判断分步交易是否属于“一揽子交易”。各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明多次交易事项属于“一揽子交易”：

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

#### (2) 不属于“一揽子交易”的会计处理

##### 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，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

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。

(3) 属于“一揽子交易”的会计处理

1) 个别财务报表

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长期股权投资账面价值之间的差额，在个别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。

2) 合并财务报表

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。

## 20. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

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

## 21. 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	15-45	3%-10%	2.00%-6.47%
通用设备	年限平均法	5-10	3%-10%	9.00%-19.40%
专用设备	年限平均法	5-20	3%-10%	4.50%-19.40%
运输工具	年限平均法	5-10	3%-10%	9.00%-19.40%
其他设备	年限平均法	10	3%	9.70%

## 22. 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。

类别	在建工程结转为固定资产的标准和时点
机器设备	安装调试后达到设计要求或合同规定的标准
厂房建设工程	建筑物完工验收，达到预定可使用状态

**23. 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。

**24. 生物资产**

□适用 √不适用

**25. 油气资产**

□适用 √不适用

**26. 无形资产****(1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序**

√适用 □不适用

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。具体如下：

项 目	使用寿命及其确定依据	摊销方法
土地使用权	25-70 年，按土地使用权证到期日确定	直线法
排污权	5-10 年，按排污权到期日确定	直线法
专利使用权	5 年，按预计受益年限确定	直线法
软件使用权	5-10 年，按预计受益年限确定	直线法

使用寿命不确定的无形资产不摊销，公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。对使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的判断依据是：商标使用权根据《商标法》可续展，使用寿命不确定。

**(2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法**

√适用 □不适用

**(1) 人员人工费用**

人员人工费用包括公司研发人员的工资薪金、基本养老保险费、基本医疗保险费、失业保险费、工伤保险费、生育保险费、住房公积金和企业年金。

研发人员同时服务于多个研究开发项目的，人工费用的确认依据公司管理部门提供的各研究开发项目研发人员的工时记录，在不同研究开发项目间按比例分配。

直接从事研发活动的人员同时从事非研发活动的，公司根据研发人员在不同岗位的工时记录，将其实际发生的人员人工费用，按实际工时占比等合理方法在研发费用和生产经营费用间分配。

#### (2) 直接投入费用

直接投入费用是指公司为实施研究开发活动而实际发生的相关支出。包括：1) 直接消耗的材料、燃料和动力费用；2) 用于研究开发活动的仪器、设备的运行维护、调整、检验、检测、维修等费用。

#### (3) 折旧费用与长期待摊费用

折旧费用是指用于研究开发活动的仪器、设备和在用建筑物的折旧费。

用于研发活动的仪器、设备及在用建筑物，同时又用于非研发活动的，对该类仪器、设备、在用建筑物使用情况做必要记录，并将其实际发生的折旧费按实际工时和使用面积等因素，采用合理方法在研发费用和生产经营费用间分配。

长期待摊费用是指研发设施的改建、改装、装修和修理过程中发生的长期待摊费用，按实际支出进行归集，在规定的期限内分期平均摊销。

#### (4) 试验费用

试验费用包括新品研制的试验费等。

#### (5) 其他费用

其他费用是指上述费用之外与研究开发活动直接相关的其他费用，包括技术图书资料费、资料翻译费、专家咨询费、高新科技研发保险费，研发成果的检索、论证、评审、鉴定、验收费用，知识产权的申请费、注册费、代理费，会议费、差旅费、通讯费等。

## 27. 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、使用权资产、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。

## 28. 长期待摊费用

适用 不适用

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

## 29. 合同负债

适用 不适用

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利（该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

### 30. 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。

### 31. 预计负债

适用 不适用

### 32. 股份支付

适用 不适用

### 33. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用



### 34. 收入

#### (1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

##### 1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

(1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品；(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

##### 2. 收入计量原则

(1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

(2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

##### 3. 收入确认的具体方法

公司酒类产品销售业务属于在某一时点履行的履约义务，公司在已根据合同约定将产品交付给购货方，已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认。

##### 4. 特殊销售条款对收入确认和计量的影响

公司与部分经销商签订的合同中约定，在达到一定销售目标后，给予返利、买赠等销售激励政策。对于返利，在资产负债表日，公司按照需兑付给客户的商品分摊的金额确认合同负债，同时冲减对应客户的销售收入。对于买赠，公司将合同交易价格总额按各项商品的单独售价的相对比例分摊确认各项商品的销售收入。

#### (2). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

适用 不适用

### 35. 合同成本

适用 不适用

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

公司对于与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

### 36. 政府补助

适用  不适用

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定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。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作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。与资产相关的政府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。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。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。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

### 37. 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。

5. 同时满足下列条件时，公司将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：(1) 拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；(2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在

未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

### 38. 租赁

适用 不适用

#### 作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

适用 不适用

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

#### (1) 使用权资产

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：1) 租赁负债的初始计量金额；2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；3) 承租人发生的初始直接费用；4) 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

#### (2) 租赁负债

在租赁期开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

#### 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

适用 不适用

在租赁开始日，公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

#### (1) 经营租赁

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

#### (2) 融资租赁

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

### 39. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

**40. 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

其他说明

企业会计准则变化引起的会计政策变更

公司自 2023 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无重大影响。

**(2). 重要会计估计变更**

□适用 √不适用

**(3). 2023 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表**

□适用 √不适用

**41. 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	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	保管费、促销费等服务按 6% 的税率计缴；销售水、蒸汽按 9% 的税率计缴；其余按 13% 的税率计缴
消费税	应纳税销售额（量）	黄酒按 240 元/吨的定额税计缴，其他酒按 10% 的税率计缴
营业税		
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	鉴湖酿酒公司按 5% 的税率计缴；其他公司按 7% 的税率计缴
企业所得税	应纳税所得额	20%；25%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
绍兴市古越龙山生物制品有限公司、北京古越龙山绍兴酒销售有限公司、绍兴古越龙山酒业有限公司、绍兴古越龙山果酒有限公司、绍兴古越龙山绍兴酒专卖有限公司、绍兴黄酒原酒电子交易有限公司、绍兴国家黄酒工程技术研究中心有限公司、浙江状元红供应链管理有限公司、杭州古越龙山绍兴酒销售有限公司、河南古越龙山北方绍兴酒销售有限公司、绍兴古越龙山果露酒销售有限公司、绍兴沈永和调味酒有限公司、绍兴古越龙山智能装备有限公司[注]	20
除上述以外的其他纳税主体	25

[注]该等企业均属于小型微利企业，根据财政部税务总局《关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》(2023年第6号)，自2023年1月1日至2024年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；根据财政部税务总局《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》(2023年第12号)，对小型微利企业年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税的政策，延续至2027年12月31日；根据财政部税务总局《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》(2023年第12号)，自2023年1月1日至2027年12月31日，对小型微利企业可以在50%的税额幅度内减征资源税(不含水资源税)、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税(不含证券交易印花税)、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加

## 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	72,087.82	61,536.97
银行存款	2,132,560,349.31	1,825,066,237.63
其他货币资金	13,699,182.44	20,326,068.98
存放财务公司存款		
合计	2,146,331,619.57	1,845,453,843.58
其中：存放在境外的款项总额		

### 2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	指定理由和依据
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			/

其中：			
股权投资	86,645,392.20	86,645,392.20	/
理财产品		8,150,000.00	/
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
其中：			
合计	86,645,392.20	94,795,392.20	/

其他说明：

适用 不适用

### 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

#### (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

#### (4). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

#### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

## (6). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其中重要的应收票据核销情况：

□适用 √不适用

应收票据核销说明：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 5、应收账款

## (1). 按账龄披露

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	140,502,045.80	117,627,263.37
1 年以内小计	140,502,045.80	117,627,263.37
1 至 2 年	8,060,692.73	7,076,082.44
2 至 3 年	3,178,230.42	2,915,487.54
3 年以上	27,931,077.37	31,027,064.46
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
合计	179,672,046.32	158,645,897.81

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√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 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	179,672,046.32	100.00	36,715,718.09	20.43	142,956,328.23	158,645,897.81	100.00	38,489,670.47	24.26	120,156,227.34
其中：										
采用账龄组合计提坏账准备的应收账款	179,672,046.32	100.00	36,715,718.09	20.43	142,956,328.23	158,645,897.81	100.00	38,489,670.47	24.26	120,156,227.34
合计	179,672,046.32	/	36,715,718.09	/	142,956,328.23	158,645,897.81	/	38,489,670.47	/	120,156,227.34

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	140,502,045.80	7,025,102.31	5.00
1-2年	8,060,692.73	806,069.28	10.00
2-3年	3,178,230.42	953,469.13	30.00
3年以上	27,931,077.37	27,931,077.37	100.00
合计	179,672,046.32	36,715,718.09	20.43

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	38,489,670.47	-917,904.59		856,047.79		36,715,718.09
合计	38,489,670.47	-917,904.59		856,047.79		36,715,718.09

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	856,047.79

其中重要的应收账款核销情况



适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况**

适用 不适用

其他说明

期末余额前 5 名的应收账款合计数为 40,090,413.93 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 22.31%，相应计提的应收账款坏账准备合计数为 6,218,593.19 元。

其他说明：

适用 不适用

**6、 合同资产**

**(1). 合同资产情况**

适用 不适用

**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

适用 不适用

**(3). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

**(4). 本期合同资产计提坏账准备情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

## (5). 本期实际核销的合同资产情况

□适用 √不适用

其中重要的合同资产核销情况

□适用 √不适用

合同资产核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 7、 应收款项融资

## (1). 应收款项融资分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	29,923,694.00	10,931,340.00
合计	29,923,694.00	10,931,340.00

## (2). 期末公司已质押的应收款项融资

□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款项融资

□适用 √不适用

## (4). 按坏账计提方法分类披露

√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 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备										
其中：										
银行承兑汇票	29,923,694.00	100.00			29,923,694.00	10,931,340.00	100.00			10,931,340.00
合计	29,923,694.00	/		/	29,923,694.00	10,931,340.00	/		/	10,931,340.00

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：银行承兑汇票

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收融资款项	坏账准备	计提比例（%）
银行承兑汇票组合	29,923,694.00		
合计	29,923,694.00		

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

#### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

#### (6). 本期实际核销的应收款项融资情况

适用 不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

#### (7). 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

#### (8). 其他说明：

适用 不适用

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款项融资情况

项 目	期末终止 确认金额
银行承兑汇票	6,115,656.00

项 目	期末终止 确认金额
小 计	6,115,656.00

银行承兑汇票的承兑人是具有较高信用的商业银行，由其承兑的银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故公司将已背书或贴现的该等银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

## 8、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	5,073,950.71	85.64	27,311,378.72	99.49
1 至 2 年	808,122.26	13.64	115,288.37	0.42
2 至 3 年	33,830.60	0.57		
3 年以上	8,802.39	0.15	24,347.13	0.09
合计	5,924,705.96	100.00	27,451,014.22	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

其他说明

期末余额前 5 名的预付款项合计数为 3,685,904.00 元，占预付款项期末余额合计数的比例为 62.21%。

其他说明

□适用 √不适用

## 9、其他应收款

### 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	634,000.00	
应收股利	1,574,946.28	
其他应收款	4,895,790.28	4,486,516.17
合计	7,104,736.56	4,486,516.17

其他说明：

□适用 √不适用

**应收利息****(1). 应收利息分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	634,000.00	
委托贷款		
债券投资		
合计	634,000.00	

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(3). 按坏账计提方法分类披露**

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

□适用 √不适用

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

**(5). 坏账准备的情况**

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

**(6). 本期实际核销的应收利息情况**

□适用 √不适用

其中重要的应收利息核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

### 应收股利

#### (1). 应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
交易性金融资产在持有期间的投资收益	1,574,946.28	
合计	1,574,946.28	

#### (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

#### (3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

#### (4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

#### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

#### (6). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 其他应收款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	4,293,472.54	3,186,014.25
1 年以内小计	4,293,472.54	3,186,014.25
1 至 2 年	513,036.62	700,213.93
2 至 3 年	507,512.00	1,185,014.41
3 年以上	3,556,803.13	3,254,903.72
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
合计	8,870,824.29	8,326,146.31

#### (2). 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
押金保证金	3,405,546.29	2,673,009.82
应收暂付款	2,830,014.02	3,578,705.58
备用金	952,053.81	1,319,326.08
其他	1,683,210.17	755,104.83
合计	8,870,824.29	8,326,146.31

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	159,200.71	70,021.39	3,610,408.04	3,839,630.14
2023年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段	-25,651.83	25,651.83		

—转入第三阶段		-50,751.20	50,751.20	
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	81,124.74	6,381.64	417,397.49	504,903.87
本期转回				
本期转销				
本期核销			369,500.00	369,500.00
其他变动				
2023年12月31日 余额	214,673.62	51,303.66	3,709,056.73	3,975,034.01

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

期末坏账准备计提比例为第一阶段 5.00%，第二阶段 10.00%，第三阶段 91.26%。

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	369,500.00

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

#### (6). 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	期末余额	占其他应收款期 末余额合计数的 比例(%)	款项的性 质	账龄	坏账准备 期末余额
中国酒业协 会	1,000,000.00	11.27	应收暂付款	3年以上	1,000,000.00



财付通支付科技有限公司	825,052.57	9.30	应收暂付款	1年以内	41,252.63
绍兴黄酒文化产业发展有限公司	600,000.00	6.76	其他	1年以内	30,000.00
上海寻梦信息技术有限公司	429,000.00	4.84	押金保证金		301,950.00
江苏京东信息技术有限公司	400,000.00	4.51	押金保证金	3年以上	400,000.00
合计	3,254,052.57	36.68	/	/	1,773,202.63

上海寻梦信息技术有限公司账龄情况为1年以内21,000.00元，2-3年153,000.00元，3年以上255,000.00元。

#### (7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

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	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	108,026,402.18		108,026,402.18	143,966,944.37		143,966,944.37
在产品	118,336,644.61		118,336,644.61	167,774,040.22		167,774,040.22
库存商品	1,585,501,810.13		1,585,501,810.13	1,613,031,752.76		1,613,031,752.76
委托加工物资	1,783,036.09		1,783,036.09	2,059,504.60		2,059,504.60
包装物	187,322,796.86		187,322,796.86	206,030,295.94		206,030,295.94
低值易耗品	2,378,904.55		2,378,904.55	1,936,843.36		1,936,843.36
合计	2,003,349,594.42		2,003,349,594.42	2,134,799,381.25		2,134,799,381.25

#### (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

适用 不适用

本期转回或转销存货跌价准备的原因

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

适用 不适用

(3). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

适用 不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

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

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资		
一年内到期的其他债权投资		
一年内到期的长期应收款	230,922.08	216,374.30
合计	230,922.08	216,374.30

一年内到期的债权投资

适用 不适用

一年内到期的其他债权投资

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
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣增值税进项税额	1,544,404.74	1,428,450.53
预缴个人所得税	72,530.41	5.55
预缴企业所得税	9,643.56	107,254.52
合计	1,626,578.71	1,535,710.60

## 14、 债权投资

### (1). 债权投资情况

适用 不适用

债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

### (2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

### (4). 本期实际的核销债权投资情况

适用 不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

适用 不适用

债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 15、 其他债权投资

### (1). 其他债权投资情况

适用 不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

### (2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的其他债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

#### (4). 本期实际核销的其他债权投资情况

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明：

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	477,705.78		477,705.78	708,627.88		708,627.88	
其中：未实现融资收益	26,157.12		26,157.12	47,166.46		47,166.46	4.45%
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务							
合计	477,705.78		477,705.78	708,627.88		708,627.88	4.45%

#### (2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

#### (3). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的长期应收款情况

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

长期应收款核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 17、长期股权投资

#### (1). 长期股权投资情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
浙江古越龙山电子科技发展有限公司	56,677,407.03		53,239,813.85	6,362,406.82			9,800,000.00			
浙江古越龙山文化创意有限公司	2,022,525.23			113,760.79					2,136,286.02	
绍兴女儿红酒类销售有限公司	3,276,932.33			-155,910.72					3,121,021.61	
北京泰斯佰特科技有限公司	1,027,579.07			-100,784.99					926,794.08	
香港古越龙山有限公司	2,928,942.78			-75,518.47	-120,920.30				2,732,504.01	
古越龙山北方酒库(辽宁)营销管理有限公司	2,426,799.59			-153,368.43					2,273,431.16	
浙江龙山九加品牌管理有限公司		2,500,000.00		-561,867.11					1,938,132.89	

小计	68,360,186.03	2,500,000.00	53,239,813.85	5,428,717.89	-120,920.30		9,800,000.00		13,128,169.77	
合计	68,360,186.03	2,500,000.00	53,239,813.85	5,428,717.89	-120,920.30		9,800,000.00		13,128,169.77	

## (2). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

## 18、其他权益工具投资

## (1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

## (2). 本期存在终止确认的情况说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 19、其他非流动金融资产

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

## (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	27,127,458.07			27,127,458.07
2. 本期增加金额	5,318,616.26			5,318,616.26
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	5,318,616.26			5,318,616.26
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	5,805,085.37			5,805,085.37
(1) 处置				
(2) 其他转出				
(3) 转入固定资产	5,805,085.37			5,805,085.37
4. 期末余额	26,640,988.96			26,640,988.96
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	7,035,507.99			7,035,507.99
2. 本期增加金额	2,184,814.17			2,184,814.17
(1) 计提或摊销	848,801.24			848,801.24
(2) 固定资产转入	1,336,012.93			1,336,012.93
3. 本期减少金额	2,196,769.29			2,196,769.29
(1) 处置				

(2) 其他转出				
(3) 转入固定资产	2,196,769.29			2,196,769.29
4. 期末余额	7,023,552.87			7,023,552.87
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	19,617,436.09			19,617,436.09
2. 期初账面价值	20,091,950.08			20,091,950.08

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

适用 不适用

## (3). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 21、 固定资产

## 项目列示

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 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	通用设备	专用设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	1,479,947,424.52	110,028,320.93	612,499,223.97	16,021,271.10	603,812.43	2,219,100,052.95
2. 本期增加金额	11,688,392.27	5,025,968.34	8,631,103.58	2,539,434.71		27,884,898.90
(1) 购置	5,000.00	805,173.07	2,034,255.71	1,287,915.91		4,132,344.69
(2) 在建工程转入	5,878,306.90	4,220,795.27	6,596,847.87	1,251,518.80		17,947,468.84
(3) 投资性房地产转入	5,805,085.37					5,805,085.37
3. 本期减少金额	97,295,537.83	1,073,370.34	23,726,475.04	395,225.06		122,490,608.27
(1) 处置或报废	91,976,921.57	1,073,370.34	23,726,475.04	395,225.06		117,171,992.01
(2) 转入投资性房地产	5,318,616.26					5,318,616.26

4. 期末余额	1,394,340,278.96	113,980,918.93	597,403,852.51	18,165,480.75	603,812.43	2,124,494,343.58
二、累计折旧						
1. 期初余额	574,577,324.76	95,686,797.79	450,890,486.84	10,846,003.45	567,340.24	1,132,567,953.08
2. 本期增加金额	37,820,419.74	5,728,624.82	29,440,235.06	1,117,782.65		74,107,062.27
(1) 计提	35,623,650.45	5,728,624.82	29,440,235.06	1,117,782.65		71,910,292.98
(2) 投资性房地产转入等	2,196,769.29					2,196,769.29
3. 本期减少金额	64,916,478.68	1,030,888.99	22,144,954.24	367,392.46		88,459,714.37
(1) 处置或报废	63,580,465.75	1,030,888.99	22,144,954.24	367,392.46		87,123,701.44
(2) 转入投资性房地产	1,336,012.93					1,336,012.93
4. 期末余额	547,481,265.82	100,384,533.62	458,185,767.66	11,596,393.64	567,340.24	1,118,215,300.98
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	846,859,013.14	13,596,385.31	139,218,084.85	6,569,087.11	36,472.19	1,006,279,042.60
2. 期初账面价值	905,370,099.76	14,341,523.14	161,608,737.13	5,175,267.65	36,472.19	1,086,532,099.87

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
专用设备	45,044.64

## (4). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
黄酒技术升级一期车间	145,046,582.62	尚未办妥规划验收
女儿红五万吨陈化车间 2 号 3 号楼	43,898,449.22	尚未办妥综合验收
女儿红二万吨瓶酒大楼	32,368,946.92	尚未办妥综合验收
女儿红五万吨陈化车间 1 号楼	32,402,237.10	尚未办妥综合验收
女儿红二万吨黄酒大楼	20,984,239.25	尚未办妥综合验收
女儿红晒泥头及蒸吊酒 1 号 2 号 3 号车间	12,282,486.45	尚未办妥综合验收
沈永和附属车间	9,476,675.74	尚未办妥综合验收
女儿红生曲车间及地下库	6,898,077.91	尚未办妥综合验收
酒厂灌装车间	4,729,999.66	尚未工程备案
酒厂清酒车间	4,510,617.31	尚未工程备案
沈永和 3 万吨陈化车间	616,905.64	尚未办妥规划验收
酒厂原酒车间	2,990,174.75	尚未工程备案



龙山软件园科技楼	2,878,281.61	尚未办妥规划验收
沈永和黄酒车间	889,326.31	尚未工程备案
鉴湖北区房屋	270,669.64	尚未办妥规划验收
鉴湖南区房屋	187,914.84	尚未办妥规划验收
龙山软件园附房	109,189.74	尚未办妥规划验收
女儿红酒文化(产品)陈列馆	1,908,397.98	原有房屋拆除重建
龙山软件园1号楼及附房	1,924,979.41	尚未办妥规划验收

**(5). 固定资产的减值测试情况**

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

**固定资产清理**

□适用 √不适用

**22、在建工程****项目列示**

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

**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
新黄酒产业园区一期工程	985,911,868.40		985,911,868.40	524,109,949.15		524,109,949.15
技改项目	2,025,307.92		2,025,307.92	2,515,712.04		2,515,712.04
上海营销中心装修工程	855,389.74		855,389.74			
零星工程	12,922,285.68		12,922,285.68	19,617,324.19		19,617,324.19
合计	1,001,714,851.74		1,001,714,851.74	546,242,985.38		546,242,985.38

**(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
新黄酒产业园区一期工程	194,158.18 万元	524,109,949.15	461,801,919.25			985,911,868.40	62.48					自有资金、募集资金
合计	194,158.18 万元	524,109,949.15	461,801,919.25			985,911,868.40	/	/			/	/

[注 1]计算工程累计投入占预算比例时，包含计入无形资产的该项目购置的土地使用权以及计入其他非流动资产的预付土地购置款和预付排污权购置款。新黄酒产业园区一期工程情况详见本财务报表附注十八、7. 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项之说明

[注 2]新黄酒产业园区一期工程中生产厂区的工程进度及期后转入固定资产情况详见本财务报表附注十八、7. 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项之说明

### (3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

### (4). 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 工程物资

#### (1). 工程物资情况

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). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

### (3). 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

## (1) 油气资产情况

□适用 √不适用

## (2) 油气资产的减值测试情况

□适用 √不适用

## 25、使用权资产

## (1) 使用权资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	9,590,603.18	9,590,603.18
2. 本期增加金额	3,838,803.35	3,838,803.35
(1) 租入	3,838,803.35	3,838,803.35
3. 本期减少金额	3,361,082.96	3,361,082.96
(1) 处置	3,361,082.96	3,361,082.96
4. 期末余额	10,068,323.57	10,068,323.57
二、累计折旧		
1. 期初余额	5,364,943.05	5,364,943.05
2. 本期增加金额	2,792,867.69	2,792,867.69
(1) 计提	2,792,867.69	2,792,867.69
3. 本期减少金额	3,361,082.96	3,361,082.96
(1) 处置	3,361,082.96	3,361,082.96
4. 期末余额	4,796,727.78	4,796,727.78
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	5,271,595.79	5,271,595.79
2. 期初账面价值	4,225,660.13	4,225,660.13

## (2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

## 26、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	商标使用权	排污权	软件使用权	其他	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	331,220,650.97	28,061,621.44	13,244,430.00	6,159,315.92	50,000.00	378,736,018.33
2. 本期增加金额	41,776,637.50		615,600.00	3,336,700.62		45,728,938.12
(1) 购置	41,776,637.50		615,600.00			42,392,237.50
(2) 在建工程转入				3,336,700.62		3,336,700.62
3. 本期减少金额	7,126,476.35					7,126,476.35
(1) 处置	7,126,476.35					7,126,476.35
4. 期末余额	365,870,812.12	28,061,621.44	13,860,030.00	9,496,016.54	50,000.00	417,338,480.10
二、累计摊销						
1. 期初余额	81,607,316.83	3,002,621.44	10,754,578.80	3,671,736.91	50,000.00	99,086,253.98
2. 本期增加金额	7,321,408.89		1,053,228.90	651,108.21		9,025,746.00
(1) 计提	7,321,408.89		1,053,228.90	651,108.21		9,025,746.00
3. 本期减少金额	3,658,956.53					3,658,956.53
(1) 处置	3,658,956.53					3,658,956.53
4. 期末余额	85,269,769.19	3,002,621.44	11,807,807.70	4,322,845.12	50,000.00	104,453,043.45
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	280,601,042.93	25,059,000.00	2,052,222.30	5,173,171.42		312,885,436.65
2. 期初账面价值	249,613,334.14	25,059,000.00	2,489,851.20	2,487,579.01		279,649,764.35

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

**(3) 无形资产的减值测试情况**

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

子公司绍兴女儿红酿酒有限公司注册的“女儿红”商标根据《商标法》可续展，无使用寿命限制。本期“女儿红”商标使用正常，能持续为公司带来经济利益流入，经减值测试未见减值情况。

**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		
女儿红酿酒公司	21,462,781.98					21,462,781.98
合计	21,462,781.98					21,462,781.98

**(2). 商誉减值准备**

□适用 √不适用

**(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息**

√适用 □不适用

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
女儿红公司资产组合	女儿红公司资产组合	依据产品分类，为酒及酒原料生产与销售分部	是

资产组或资产组组合发生变化

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**(4). 可收回金额的具体确定方法**

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用 √不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数（增长率、折现率等）	预测期内的参数的确定依据	稳定期的关键参数（增长率、利润率、折现率等）	稳定期的关键参数的确定依据

					利润率等)			
女儿红公司资产组合	1,013,155,167.85	1,050,000,000.00		5年	结合未来年度市场以及主要客户的需求并考虑产能状况,预测期收入增长率为8%,根据前期(2019-2023年)平均毛利率确定预测期毛利率为33.2%	预测期以后的现金流量增长率为0%,根据前期(2019-2023年)平均毛利率确定预测期毛利率为33.2%	折现率根据女儿红公司的加权平均资本成本确定为9.41%	
合计	1,013,155,167.85	1,050,000,000.00		/	/	/	/	/

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因  
适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因  
适用 不适用

#### (5). 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内  
适用 不适用

其他说明  
适用 不适用

#### 28、长期待摊费用

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	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	1,301,937.14	5,833,092.91	963,013.48		6,172,016.57
合计	1,301,937.14	5,833,092.91	963,013.48		6,172,016.57

#### 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	34,112,747.75	8,471,504.39	35,923,858.61	8,813,065.50
内部交易未实现利润	15,284,764.85	3,821,191.21	9,891,332.08	2,472,833.02
可抵扣亏损				
递延收益	6,609,549.84	1,593,549.98	1,257,477.50	314,369.37

租赁负债	5,445,610.41	1,349,163.14		
合计	61,452,672.85	15,235,408.72	47,072,668.19	11,600,267.89

## (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				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
使用权资产	5,271,595.79	1,298,882.91		
合计	5,271,595.79	1,298,882.91		

## (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

单位：元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	1,297,477.83	13,937,930.89		11,600,267.89
递延所得税负债	1,297,477.83	1,405.08		

## (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	2,602,970.34	2,565,811.86
可抵扣亏损	16,561,611.97	18,579,209.37
合计	19,164,582.31	21,145,021.23

## (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
2023 年		2,701,698.40	
2024 年	2,868,304.96	2,868,304.96	
2025 年	2,288,177.24	2,288,177.24	
2026 年	1,944,016.74	4,228,110.81	
2027 年	5,824,749.87	6,492,917.96	
2028 年	3,636,363.16		
合计	16,561,611.97	18,579,209.37	/

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		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履行成本						
应收退货成本						
合同资产						
排污权购置款	19,191,000.00		19,191,000.00	19,191,000.00		19,191,000.00
土地购置款				8,110,000.00		8,110,000.00
合计	19,191,000.00		19,191,000.00	27,301,000.00		27,301,000.00

**31、所有权或使用权受限资产**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	4,812,401.88	4,812,401.88	质押	保函保证金及诉讼冻结资金	12,844,176.00	12,844,176.00	质押	保函保证金及诉讼冻结资金
应收票据								
存货								
固定资产								
无形资产								
合计	4,812,401.88	4,812,401.88	/	/	12,844,176.00	12,844,176.00	/	/

**32、短期借款****(1). 短期借款分类**适用 不适用**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**适用 不适用



其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 33、交易性金融负债

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 34、衍生金融负债

适用 不适用

### 35、应付票据

#### (1). 应付票据列示

适用 不适用

### 36、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
货款	281,798,913.47	335,399,224.77
工程设备款	129,767,389.41	17,494,326.49
费用款	8,168,482.55	5,098,376.97
合计	419,734,785.43	357,991,928.23

#### (2). 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 37、预收款项

#### (1). 预收账款项列示

适用 不适用

#### (2). 账龄超过1年的重要预收款项

适用 不适用

## (3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 38、合同负债

## (1). 合同负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	167,899,849.47	176,972,315.91
合计	167,899,849.47	176,972,315.91

## (2). 账龄超过1年的重要合同负债

适用 不适用

## (3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 39、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	55,825,726.33	302,527,612.25	290,004,462.10	68,348,876.48
二、离职后福利-设定提存计划	671,030.61	39,131,617.62	39,352,530.41	450,117.82
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	56,496,756.94	341,659,229.87	329,356,992.51	68,798,994.30

## (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	46,098,921.33	253,216,272.00	239,297,360.77	60,017,832.56
二、职工福利费	7,062,831.91	19,718,671.41	19,984,697.06	6,796,806.26
三、社会保险费	805,229.13	13,114,485.11	13,143,097.22	776,617.02
其中：医疗保险费	771,441.06	12,440,474.21	12,450,329.51	761,585.76
工伤保险费	26,518.74	668,133.80	679,621.28	15,031.26
生育保险费	7,269.33	5,877.10	13,146.43	

四、住房公积金	422,293.43	12,267,227.50	12,617,677.00	71,843.93
五、工会经费和职工教育经费	1,436,450.53	4,210,956.23	4,961,630.05	685,776.71
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	55,825,726.33	302,527,612.25	290,004,462.10	68,348,876.48

**(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	608,453.61	38,290,293.08	38,521,351.77	377,394.92
2、失业保险费	62,577.00	841,324.54	831,178.64	72,722.90
3、企业年金缴费				
合计	671,030.61	39,131,617.62	39,352,530.41	450,117.82

其他说明：

□适用 √不适用

**40、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	22,948,727.11	9,782,570.43
消费税	6,961,784.24	5,743,422.11
营业税		
企业所得税	104,430,314.71	24,597,986.33
个人所得税	874,310.78	1,168,216.47
城市维护建设税	1,944,957.70	1,035,999.22
房产税	12,091,514.30	12,061,416.36
土地使用税	9,125,651.15	2,770,920.15
教育费附加	846,934.54	462,276.79
地方教育附加	559,380.62	302,942.18
其他税费	431,644.53	297,851.93
合计	160,215,219.68	58,223,601.97

**41、其他应付款****(1). 项目列示**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**(2). 应付利息**

分类列示

□适用 √不适用

逾期的重要应付利息：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### (3). 应付股利

分类列示

适用 不适用

### (4). 其他应付款

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
拆迁补偿款[注]	62,258,378.82	
押金保证金	57,378,350.86	53,141,706.91
应付费账款	15,202,071.43	40,481,681.79
应付暂收款	3,511,371.19	5,002,724.58
其他	584,524.00	597,324.03
合计	138,934,696.30	99,223,437.31

[注]拆迁补偿款情况详见本财务报表附注十八、7. 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项之说明

账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款		
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
1年内到期的租赁负债	1,996,694.10	2,439,794.16
合计	1,996,694.10	2,439,794.16

**44、其他流动负债**

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税额	21,837,329.47	22,976,762.86
合计	21,837,329.47	22,976,762.86

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：

□适用 √不适用

**46、应付债券**

(1). 应付债券

□适用 √不适用

(2). 应付债券的具体情况：（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). 可转换公司债券的说明

□适用 √不适用

转股权会计处理及判断依据

□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、租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
尚未支付的租赁付款额	3,698,680.55	2,397,935.35
减：未确认融资费用	249,764.24	145,695.73
合计	3,448,916.31	2,252,239.62

#### 48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

##### 长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

##### 专项应付款

(1). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

#### 49、长期应付职工薪酬

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	1,257,477.50	7,668,054.84	2,315,982.50	6,609,549.84	与资产/收益相关的政府补助
合计	1,257,477.50	7,668,054.84	2,315,982.50	6,609,549.84	/

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	911,542,413						911,542,413

**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）	2,726,441,699.83			2,726,441,699.83
其他资本公积	1,691,770.25			1,691,770.25
合计	2,728,133,470.08			2,728,133,470.08

## 56、库存股

□适用 √不适用

## 57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综	-646,166.69	-17,054.32				-17,054.32		-663,221.01



合收益								
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-74,675.79	-120,920.30				-120,920.30		-195,596.09
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	-571,490.90	103,865.98				103,865.98		-467,624.92
其他综合收益合计	-646,166.69	-17,054.32				-17,054.32		-663,221.01

**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	304,668,717.96	34,728,691.55		339,397,409.51
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				

合计	304,668,717.96	34,728,691.55	339,397,409.51
----	----------------	---------------	----------------

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加系根据公司章程规定按2023年度母公司实现净利润的10%提取法定盈余公积34,728,691.55元。

## 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	1,549,666,624.72	1,434,649,890.98
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	1,549,666,624.72	1,434,649,890.98
加:本期归属于母公司所有者的净利润	396,625,528.72	201,878,243.80
减:提取法定盈余公积	34,728,691.55	13,938,117.02
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	72,923,393.04	72,923,393.04
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,838,640,068.85	1,549,666,624.72

## 61、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

√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	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,745,497,152.32	1,099,035,744.72	1,586,470,033.81	1,033,638,160.65
其他业务	38,204,501.92	14,349,685.36	33,493,761.88	12,349,045.44
合计	1,783,701,654.24	1,113,385,430.08	1,619,963,795.69	1,045,987,206.09

### (2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计	
	营业收入	营业成本
商品类型		
酒及酒原料生产与销售	1,725,423,121.45	1,067,053,814.07
玻璃制品	20,071,420.96	31,979,404.01
其他产品	36,798,048.99	13,382,970.18
合计	1,782,292,591.40	1,112,416,188.26

其他说明

√适用 □不适用

## 1) 与客户之间的合同产生的收入按商品或服务转让时间分解

项 目	本期数	上年同期数
在某一时点确认收入	1,782,292,591.40	1,619,152,415.97
小 计	1,782,292,591.40	1,619,152,415.97

2) 在本期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入为 138,881,824.85 元。

## (3). 履约义务的说明

适用 不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

## (5). 重大合同变更或重大交易价格调整

适用 不适用

## 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	38,112,764.24	35,275,565.22
营业税		
城市维护建设税	8,742,300.42	7,772,050.35
教育费附加	3,763,890.77	3,361,103.98
资源税		
房产税	13,921,711.28	13,277,012.20
土地使用税	6,474,132.07	3,189,270.39
车船使用税	6,108.80	7,282.88
印花税	1,372,267.40	731,396.35
地方教育附加	2,509,260.46	2,240,735.99
关税	71,586.84	96,251.73
环境保护税	31,043.88	74,857.03
合计	75,005,066.16	66,025,526.12

## 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	83,909,750.88	69,058,257.10
广告及业务宣传费	74,127,793.11	56,693,354.68
电子商务平台费用	50,207,258.55	28,036,288.17

差旅费	15,337,299.18	12,535,292.50
业务招待费	8,376,313.30	2,785,613.99
其他	14,777,188.02	10,507,552.97
合计	246,735,603.04	179,616,359.41

**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	69,701,953.70	61,907,144.02
折旧和摊销	13,977,892.93	13,716,871.09
办公费用	9,872,336.42	8,817,783.07
商标使用费	3,966,980.40	3,966,980.40
车辆使用费	2,466,773.21	2,240,487.13
业务招待费	2,219,171.74	1,410,812.52
保险费	614,646.94	612,727.36
其他	10,659,132.46	8,566,056.53
合计	113,478,887.80	101,238,862.12

**65、研发费用**

√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	10,947,276.72	8,709,990.59
材料费	9,134,761.01	5,615,464.59
折旧和摊销	4,300,662.34	3,209,349.92
试验协作费	1,212,026.08	406,217.25
其他	2,622,627.27	1,471,347.04
合计	28,217,353.42	19,412,369.39

**66、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
利息收入	-43,450,140.55	-20,940,732.55
利息支出	211,410.14	253,677.57
汇兑损益	-47,218.44	-411,733.97
手续费及其他	264,311.42	167,094.84
合计	-43,021,637.43	-20,931,694.11

**67、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
与收益相关的政府补助	5,936,129.41	7,275,456.88
与资产相关的政府补助	444,195.78	49,000.00
代扣个人所得税手续费返还	159,647.61	135,279.93
增值税加计扣除	14,602.78	35,338.21
合计	6,554,575.58	7,495,075.02

**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	4,626,917.56	4,943,037.11
处置长期股权投资产生的投资收益	17,994,986.15	3,100,208.85
交易性金融资产在持有期间的投资收益	1,574,946.28	1,574,946.28
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
理财产品	282,356.30	19,057,600.26
合计	24,479,206.29	28,675,792.50

其他说明：

处置长期股权投资产生的投资收益本期发生额系处置古越龙山电子公司股权产生的投资收益，详见本财务报表附注十八、7. 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项之说明。

**69、净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**70、公允价值变动收益**

□适用 √不适用

**71、信用减值损失**

√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
----	-------	-------

应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失		
其他应收款坏账损失		
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
财务担保相关减值损失		
坏账损失	413,000.72	-1,784,823.57
合计	413,000.72	-1,784,823.57

**72、资产减值损失**

□适用 √不适用

**73、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
长期资产处置收益	256,197,958.28	946,831.09
合计	256,197,958.28	946,831.09

其他说明：

长期资产处置收益本期发生额主要系处置沈永和酒厂一期拆迁区域的长期资产产生的收益，详见本财务报表附注十八、7.其他对投资者决策有影响的重要交易和事项之说明。

**74、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			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
赔偿款	1,174,456.51	527,555.23	
无需支付的款项		6,668.81	
其他	54,811.90	148,303.49	
合计	1,229,268.41	682,527.53	

其他说明：

适用 不适用

## 75、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	26,168.51	1,313,758.98	26,168.51
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	412,000.00	834,573.98	412,000.00
罚款支出	37,400.00	11,591.96	37,400.00
存货损失		2,551,030.26	
其他	21,607.00	648,978.10	21,607.00
合计	497,175.51	5,359,933.28	497,175.51

## 76、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	142,527,721.85	57,342,641.22
递延所得税费用	-2,336,257.92	60,454.80
合计	140,191,463.93	57,403,096.02

### (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	538,277,784.94
按法定/适用税率计算的所得税费用	134,569,446.24
子公司适用不同税率的影响	-519,803.19
调整以前期间所得税的影响	-1,478,343.68
非应税收入的影响	-3,453,613.99
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	10,024,644.07
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-137,087.37
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性	1,186,221.85

差异或可抵扣亏损的影响	
所得税费用	140,191,463.93

其他说明：

适用 不适用

## 77、其他综合收益

适用 不适用

详见附注

## 78、现金流量表项目

### (1). 与经营活动有关的现金

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
银行存款利息收入	42,816,140.55	20,940,732.55
收到保证金、押金	16,624,384.93	5,448,143.01
收到政府补助	11,732,397.53	8,425,994.68
商标使用费收入	3,311,886.79	3,148,773.58
收回备用金	905,647.44	316,386.30
收到房租	1,409,062.84	811,379.72
其他	4,182,310.99	5,363,133.15
合计	80,981,831.07	44,454,542.99

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
付现的销售费用	162,120,663.90	109,557,688.81
付现的管理费用	23,895,291.38	25,194,202.43
付现的研发费用	1,857,500.47	3,199,266.04
押金、保证金	2,138,047.53	1,195,987.34
捐赠支出	412,000.00	1,040,419.98
支付保函保证金		800,000.00
其他	9,949,518.36	7,931,842.44
合计	200,373,021.64	148,919,407.04

### (2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的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
处置古越龙山电子公司收到的现金	71,032,330.40	



银行理财产品到期收回	12,150,000.00	739,000,000.00
处置浙江明德微电子股份有限公司收到的现金		6,266,886.78
合计	83,182,330.40	745,266,886.78

收到的重要的投资活动有关的现金说明

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
沈永和酒厂拆迁赔偿款[注]	350,000,000.00	
处置其他固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,938,074.60	2,773,467.74
小计	351,938,074.60	2,773,467.74

[注]详见本财务报表附注十八、7.其他对投资者决策有影响的重要交易和事项之说明。

支付的重要的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
新黄酒产业园区一期工程支付的现金	413,075,038.86	313,226,912.51
其他购建机器设备、建筑安装等长期资产支付的现金	30,721,328.55	5,061,843.19
合计	443,796,367.41	318,288,755.70

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
转租收款	251,931.44	251,931.44
合计	251,931.44	251,931.44

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
投资建设工程保函保证金	4,000,000.00	
处置香港古越龙山公司支付的现金		123,879.80
合计	4,000,000.00	123,879.80

### (3). 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

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
支付长期租赁费	3,015,852.78	3,625,460.52
合计	3,015,852.78	3,625,460.52

筹资活动产生的各项负债变动情况

□适用 √不适用

## (4). 以净额列报现金流量的说明

□适用 √不适用

## (5). 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

□适用 √不适用

## 79、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	398,086,321.01	201,867,539.94
加：资产减值准备	-413,000.72	1,784,823.57
信用减值损失		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	72,759,094.22	75,542,324.18
使用权资产摊销	2,792,867.69	3,549,807.09
无形资产摊销	9,025,746.00	8,953,745.72
长期待摊费用摊销	963,013.48	617,421.10
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）	-256,197,958.28	-946,831.09
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	26,168.51	1,313,758.98
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	164,191.70	-158,056.40
投资损失（收益以“-”号填列）	-24,479,206.29	-28,675,792.50
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,337,663.00	60,454.80
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	1,405.08	
存货的减少（增加以“-”号填列）	131,449,786.83	-39,540,521.81
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-117,675,094.20	42,320,382.17
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	179,234,234.08	-59,748,693.39
其他		
经营活动产生的现金流量净额	393,399,906.11	206,940,362.36

<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	2,141,519,217.69	1,832,609,667.58
减: 现金的期初余额	1,832,609,667.58	1,401,796,803.43
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	308,909,550.11	430,812,864.15

**(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	2,141,519,217.69	1,832,609,667.58
其中: 库存现金	72,087.82	61,536.97
可随时用于支付的银行存款	2,132,547,947.43	1,824,830,061.63
可随时用于支付的其他货币资金	8,899,182.44	7,718,068.98
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	2,141,519,217.69	1,832,609,667.58
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		

**(5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况**

□适用 √不适用

**(6). 不属于现金及现金等价物的货币资金**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期金额	上期金额	理由
货币资金	4,812,401.88	12,844,176.00	保函保证金等, 使用受限

合计	4,812,401.88	12,844,176.00	/
----	--------------	---------------	---

其他说明：

√适用 □不适用

1) 筹资活动相关负债变动情况

单位：元 币种：人民币

项目	本金额初数	本期增加		本期减少		期末数
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
租赁负债（含一年内到期的租赁负债）	4,692,033.78		3,739,404.27	2,985,827.64		5,445,610.41
小计	4,692,033.78		3,739,404.27	2,985,827.64		5,445,610.41

2)

不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
背书转让的商业汇票金额	37,293,284.86	32,906,476.64
其中：支付货款	37,293,284.86	29,906,476.64
支付固定资产等长期资产购置款		3,000,000.00

80、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

81、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	4,689.34	7.0827	33,213.19
英镑	470.00	9.0411	4,249.32
港币	7,323,521.26	0.9062	6,636,574.97
应收账款	-	-	
其中：美元	567,800.13	7.0827	4,021,557.98
日元	22,754,925.00	0.0502	1,142,297.24
港币	1,255,796.40	0.9062	1,138,002.70
其他应付款	-	-	
其中：港币	340,912.79	0.9062	308,935.17

(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

## 82、租赁

### (1) 作为承租人

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项 目	本期数	上年同期数
短期租赁费用	13,757,988.99	11,140,232.26
合 计	13,757,988.99	11,140,232.26

售后租回交易及判断依据

适用 不适用

与租赁相关的现金流出总额 17,437,037.31(单位：元 币种：人民币)

### (2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可 变租赁付款额相关的收入
租赁收入	1,409,062.84	
合计	1,409,062.84	

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	销售损益	融资收益	未纳入租赁投资净额 的可变租赁付款额的 相关收入
租赁投资净额的融资 收益		35,557.12	
合计		35,557.12	

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

适用 不适用

未来五年未折现租赁收款额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	每年未折现租赁收款额	
	期末金额	期初金额
第一年	251,931.43	251,931.42
第二年	251,931.43	251,931.43
第三年	251,931.43	251,931.43
第四年		251,931.43
第五年		
五年后未折现租赁收款额总额	755,794.29	1,007,725.71

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

### 83、其他

适用 不适用

## 八、研发支出

(1). 按费用性质列示

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	10,947,276.72	8,709,990.59
材料费	9,134,761.01	5,615,464.59
折旧和摊销	4,300,662.34	3,209,349.92
试验协作费	1,212,026.08	406,217.25
其他	2,622,627.27	1,471,347.04
合计	28,217,353.42	19,412,369.39
其中：费用化研发支出	28,217,353.42	19,412,369.39
资本化研发支出		

(2). 符合资本化条件的研发项目开发支出

适用 不适用

重要的资本化研发项目

适用 不适用

开发支出减值准备

适用 不适用

**(3). 重要的外购在研项目**

适用 不适用

**九、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**

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

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

其他说明：

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

合并范围增加

单位：元 币种：人民币

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
杭州古越龙山创业投资基金合伙企业(有限合伙)	设立	2023-03-06	5,000,000.00	96.67%

**6、其他**

适用 不适用

## 十、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

单位:万元 币种:人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
绍兴鉴湖酿酒有限公司	绍兴	6,500.00	绍兴	制造业	100.00		设立
绍兴古越龙山酒业有限公司	绍兴	250 万美元	绍兴	制造业	60.00		设立
绍兴古越龙山果酒有限公司	绍兴	200 万美元	绍兴	制造业	37.50	37.50	设立
上海古越龙山绍兴酒专卖有限公司	上海	1,000.00	上海	商业	100.00		设立
浙江古越龙山绍兴酒销售有限公司	绍兴	5,000.00	绍兴	商业	100.00		设立
绍兴古越龙山绍兴酒专卖有限公司	绍兴	500.00	绍兴	商业	100.00		设立
女儿红酿酒公司	绍兴	10,000.00	绍兴	制造业	100.00		非同一控制下合并

公司将女儿红酿酒公司等 23 家子公司纳入合并财务报表范围。

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
古越龙山果酒公司	25.00%	-298,367.05	32,933.93	4,904,178.64
古越龙山酒业公司	40.00%	131,282.67		11,845,821.08

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□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

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
古越龙山	24,235,228.30	1,939,140.43	26,174,368.73	6,557,654.20		6,557,654.20	24,721,757.76	2,122,528.84	26,844,286.60	5,902,368.13		5,902,368.13



果酒公司											
古越龙山酒业公司	19,099,061.28	12,202,656.35	31,301,717.63	1,687,164.92	1,687,164.92	18,358,018.13	13,210,948.59	31,568,966.72	2,282,620.68	2,282,620.68	

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
古越龙山果酒公司	24,961,643.26	-1,193,468.19	-1,193,468.19	70,515.00	24,479,921.31	164,669.69	164,669.69	6,383,762.62
古越龙山酒业公司	9,732,363.71	328,206.67	328,206.67	746,478.24	9,616,757.97	-450,832.76	-450,832.76	186,049.50

**(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

**(1). 重要的合营企业或联营企业**

适用 不适用

**(2). 重要合营企业的主要财务信息**

适用 不适用

**(3). 重要联营企业的主要财务信息**

适用 不适用

**(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
<b>合营企业：</b>		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
<b>联营企业：</b>		
投资账面价值合计	13,128,169.77	68,360,186.03
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	5,428,717.89	6,170,640.21
--其他综合收益	-120,920.30	-74,675.79
--综合收益总额	5,307,797.59	6,095,964.42

## (5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

## (6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

## (7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

## (8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

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

子公司绍兴女儿红酒业有限公司于2023年5月7日营业期限到期，截至报告出具日，公司经营状态为停业、歇业。

## 十一、政府补助

## 1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

## 2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	60,307.69	5,457,554.84	444,195.78			5,073,666.75	与资产相关
递延收益	1,197,169.81	2,210,500.00	1,871,786.72			1,535,883.09	与收益相关
合计	1,257,477.50	7,668,054.84	2,315,982.50			6,609,549.84	/

## 3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
其他	6,380,325.19	7,324,456.88
合计	6,380,325.19	7,324,456.88

## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具的风险

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、流动性风险及市场风险。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。

##### 1. 信用风险管理实务

###### (1) 信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资

产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

## 2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

## 3. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

### (1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金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于多个合作方和多个客户，截至 2023 年 12 月 31 日，本公司应收账款的 22.31%（2022 年 12 月 31 日：30.40%）源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

## (二) 流动性风险

流动性风险，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。流动性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。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
应付账款	419,734,785.43	419,734,785.43	419,734,785.43		
其他应付款	138,934,696.30	138,934,696.30	138,934,696.30		
租赁负债	3,448,916.31	3,698,680.55		2,540,720.39	1,157,960.16
一年内到期的非流动负债	1,996,694.10	2,311,827.80	2,311,827.80		
小 计	564,115,092.14	564,679,990.08	560,981,309.53	2,540,720.39	1,157,960.16

(续上表)

项 目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
应付账款	357,991,928.23	357,991,928.23	357,991,928.23		
其他应付款	99,223,437.31	99,223,437.31	99,223,437.31		
租赁负债	2,252,239.62	2,397,935.36		1,908,690.80	489,244.56
一年内到期的非流动负债	2,439,794.16	2,601,898.60	2,601,898.60		
小 计	461,907,399.32	462,215,199.50	459,817,264.14	1,908,690.80	489,244.56

**(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。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司无银行借款，利率风险较小。

**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。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注七、81. 外币货币性项目之说明。

**2、套期****(1) 公司开展套期业务进行风险管理**

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计**

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计**

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 3、金融资产转移

## (1) 转移方式分类

□适用 √不适用

## (2) 因转移而终止确认的金融资产

□适用 √不适用

## (3) 继续涉入的转移金融资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 十三、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

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产			86,645,392.20	86,645,392.20
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产			86,645,392.20	86,645,392.20
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资			86,645,392.20	86,645,392.20
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
(六) 应收款项融资			29,923,694.00	29,923,694.00
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>			116,569,086.20	116,569,086.20

(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

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

公司第三层次公允价值计量项目中的权益工具投资为持有的绍兴银行股份有限公司股权，绍兴银行股份有限公司经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，所以按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。

公司持续和非持续第三层次公允价值计量的应收款项融资，因公司持有的应收票据期限较短，公允价值与账面金额相近，公司以票面金额确认其公允价值。

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

## 十四、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 (%)
中国绍兴黄酒集团有限公司	绍兴	投资公司	16,664.00	36.71	36.71

本企业最终控制方是绍兴国有资产监督管理委员会

## 2、本企业的子公司情况

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

适用 不适用

本企业重要的合营或联营企业详见附注

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
古越龙山文化创意公司	联营企业
古越龙山电子公司[注]	联营企业
女儿红销售公司	联营企业
香港古越龙山公司	联营企业
北方酒库公司	联营企业
泰斯佰特公司	联营企业
龙山九加公司	联营企业

[注]对古越龙山电子公司的长期股权投资已于2023年12月转让

其他说明

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
北京威亨酒店管理有限公司	母公司的控股子公司
绍兴黄酒城投资发展有限公司	母公司的全资子公司



绍兴市于越酒文化产业发展有限公司	母公司的控股子公司的全资子公司
绍兴黄酒文化产业发展有限公司	母公司的控股子公司
浙江明德微电子股份有限公司	公司高管担任董事，到 2023 年 10 月离职

## 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	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
绍兴市于越酒文化产业发展有限公司	餐费	1,146,375.00	833,664.00		
古越龙山文化创意公司	酒类	715,875.04	410,368.15		
绍兴黄酒城投资发展有限公司	酒类	456,637.21	10,194.69		
泰斯伯特公司	酒类	408,703.55			
古越龙山电子公司	电子设备等	115,044.25	220,292.32		
女儿红销售公司	酒类	110,965.20			

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
北京咸亨酒店管理有限公司	酒类等	21,775,993.10	21,275,883.01
香港古越龙山公司	酒类等	5,856,969.72	4,000,406.70
女儿红销售公司	酒类等	4,848,549.74	7,803,841.57
绍兴黄酒城投资发展有限公司	酒类等	3,772,247.36	1,647,208.21
古越龙山文化创意公司	酒类等	2,926,513.12	2,635,334.19
绍兴市于越酒文化产业发展有限公司	酒类等	506,975.68	574,852.07
浙江明德微电子股份有限公司	水电汽等	842,734.50	845,813.41
古越龙山电子公司	食堂管理费、水电气等	169,352.42	95,796.45
北方酒库公司	酒类等	48,759.10	1,932,435.37
绍兴黄酒文化产业发展有限公司	酒类等	9,566.53	20,787.39
泰斯伯特公司	酒类等		1,638,197.37

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

### (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

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
绍兴黄酒文化产业发展有限公司	经营用房	550,458.72	
浙江明德微电子股份有限公司	厂房及附属设施	305,810.40	336,391.44

本公司作为承租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用(如适用)		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额(如适用)		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
中国绍兴黄酒集团有限公司	办公用房、仓租房	7,485,682.60	7,485,682.60								
女儿红销售公司	仓租房		36,600.00								

关联租赁情况说明

√适用 □不适用

子公司女儿红酿酒公司与出租方绍兴市历史文化名城保护办公室签订房屋租赁协议，女儿红酿酒公司租赁其位于中兴南路94号房产，约定租赁期为2022年6月21日起至2027年6月20日止，不含税年租金251,931.43元，租金按年支付。同时，女儿红酿酒公司将上述租赁房产转租于女儿红销售公司用于生产经营，租赁期为2022年6月21日起至2027年6月20日止，不含税年租金251,931.43元，租金按年支付。

**(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	662.11	577.63

**(8). 其他关联交易**

适用 不适用

根据本公司与中国绍兴黄酒集团有限公司签订的有关协议，本公司本期向该公司支付“古越龙山”和“沈永和”两项商标使用费不含税金额 3,966,980.40 元。

**6、 应收、应付关联方等未结算项目情况****(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	女儿红销售公司	1,528,887.25	76,444.36	26,198,521.39	2,789,529.25
应收账款	香港古越龙山公司	1,060,385.40	53,019.27	1,645,117.90	82,255.89
应收账款	泰斯伯特公司	1,000,000.00	100,000.00	1,000,000.00	50,000.00
应收账款	绍兴黄酒城投资发展有限公司	745,919.72	37,295.99	28,866.80	1,443.34
应收账款	古越龙山文化创意公司	428,448.80	21,422.44	648,085.64	32,404.28
应收账款	绍兴市于越酒文化产业	57,023.80	3,592.19	146,606.42	7,525.32

	发展有限公司				
应收账款	北京咸亨酒店管理有限公司	34,240.00	1,712.00	38,064.00	1,903.20
其他应收款	绍兴黄酒文化产业发展有限公司	600,000.00	30,000.00		
其他应收款	绍兴黄酒城投资发展有限公司	270,861.22	13,543.06		
其他应收款	绍兴市于越酒文化产业发展有限公司	164,495.55	8,224.78	46,480.93	2,324.05
长期应收款	女儿红销售公司	477,705.78		708,627.88	
一年内到期的非流动资产	女儿红销售公司	230,922.08		216,374.30	

## (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	中国绍兴黄酒集团有限公司	6,750,000.00	6,750,000.00
应付账款	泰斯伯特公司	461,835.00	
应付账款	古越龙山电子公司		8,320.00
其他应付款	古越龙山电子公司		2,858.70

## (3). 其他项目

□适用 √不适用

## 7、关联方承诺

□适用 √不适用

## 8、其他

□适用 √不适用

## 十五、 股份支付

## 1、 各项权益工具

□适用 √不适用

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

□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、本期股份支付费用**适用 不适用**5、股份支付的修改、终止情况**适用 不适用**6、其他**适用 不适用**十六、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**(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**十七、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

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	127,615,937.82
-----------	----------------

根据 2024 年 3 月 27 日九届十六次董事会会议通过的 2023 年度利润分配预案，以公司股本 911,542,413 股为基数，向公司全体股东按每 10 股派发现金股利 1.40 元（含税），共分配股利 127,615,937.82 元。该利润分配议案尚需经股东大会批准。

**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

**十八、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、重要债务重组**

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

本公司主要业务为生产和销售黄酒产品。公司将此业务视为作为一个整体实施管理、评估经营成果。因此，本公司无需披露分部信息。本公司收入分解信息详见本财务报表附注七、61. 营业收入和营业成本之说明。

**(2). 报告分部的财务信息**

适用 不适用

**(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. 2020年9月8日，经中国证券监督管理委员会《关于核准浙江古越龙山绍兴酒股份有限公司非公开发行股票批复》(证监许可〔2020〕2131号)核准，公司非公开发行股票募集资金用于公司黄酒产业园项目(一期)工程建设。公司通过向中国国际金融股份有限公司等单位及个人定向增发方式发行人民币普通股(A股)股票103,018,248股，每股面值1元，发行价为每股人民币9.31元，募集资金总额为959,099,888.88元，减除发行费用人民币9,494,818.28元后，募集资金净额为949,605,070.60元，公司已于2021年4月16日收到上述款项。黄酒产业园项目(一期)工程建设预计总投资194,158.18万元，项目用地约为430亩，截至2023年12月31日，公司已取得土地416.00亩，支付土地价款及契税共计207,935,007.50元，并已办妥土地使用权证书，账面列报为无形资产；公司另支付该项目排污权购置款19,191,000.00元，账面列报为其他非流动资产；该项目公司已进行主体建设，累计发生工程建设支出985,911,868.40元，账面列报为在建工程。

黄酒产业园项目(一期)工程总投资建设包括生产区域以及办公楼、食堂等辅助工程区域，办公楼、食堂等辅助工程区域尚在建设中，生产区域建筑主体及部分车间已基本完工。截至本报告出具日，生产区域房屋建筑物及酿造车间部分生产设备已达到预定可使用状态，转入固定资产金额为6.97亿元，勾调、包装等后续工序的设备及车间尚处于安装调试中，尚未达到预定可使用状态。

2. 根据公司与绍兴市越城区东湖街道办事处签署《越城区国有土地上非住宅房屋征收货币补偿协议》及《越城区国有土地上非住宅房屋征收货币补偿协议—补充协议》，绍兴市越城区东湖街道办事处拟向公司支付74,027.94万元，用于对公司坐落昌安门外七眼桥的沈永和酒厂房屋及附属物(房屋建筑面积合计152,734.80平方米)以货币补偿方式进行拆迁和搬迁补偿。其中，一期拆迁补偿款28,774.16万元，二期拆迁补偿款45,253.78万元。公司本期收到东湖街道预先支付的征收补偿款3.5亿元。一期征收区已在2023年8月24日交付于绍兴市越城区东湖街道办事处，并取得绍兴市越城区东湖街道办事处的接收函，故公司将一期征收区域对应的固定资产及无形资产做资产处置处理，确认资产处置收益254,880,461.02元，剩余预收拆迁款62,258,378.82元，账面列报为其他应付款。目前二期拆迁区域处于正常生产经营中。

3. 根据公司与芯昱芯科技(绍兴)合伙企业(有限合伙)签订的《股权交易合同》，公司将持有的古越龙山电子公司49%股权转让给芯昱芯科技(绍兴)合伙企业(有限合伙)，该股权交易经公开招投标并确定股权转让价格为71,234,800.00元。截至2023年末，上述股权交易已办妥工商变更登记手续，古越龙山公司已收到上述股权转让款，并确认股权转让投资收益17,994,986.15元。

## 8、其他

适用 不适用



## 十九、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 按账龄披露

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	80,919,735.12	48,900,216.40
1 年以内小计	80,919,735.12	48,900,216.40
1 至 2 年	3,170,797.51	1,717,365.86
2 至 3 年	71,332.90	74,916.91
3 年以上	19,668,899.55	20,573,137.53
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
合计	103,830,765.08	71,265,636.70

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√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 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备										
其中：										
采用账龄组合计提坏账准备的应收账款	103,830,765.08	100.00	24,053,365.93	23.17	79,777,399.15	71,265,636.70	100.00	23,212,360.00	32.57	48,053,276.70
合计	103,830,765.08	/	24,053,365.93	/	79,777,399.15	71,265,636.70	/	23,212,360.00	/	48,053,276.70

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	80,919,735.12	4,045,986.76	5.00
1-2 年	3,170,797.51	317,079.75	10.00
2-3 年	71,332.90	21,399.87	30.00
3 年以上	19,668,899.55	19,668,899.55	100.00
合计	103,830,765.08	24,053,365.93	23.17

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	23,212,360.00	1,436,070.85		595,064.92		24,053,365.93
合计	23,212,360.00	1,436,070.85		595,064.92		24,053,365.93

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	595,064.92

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

其他说明

期末余额前5名的应收账款合计数为44,035,745.16元，占应收账款期末余额合计数的比例为42.41%，相应计提的应收账款坏账准备合计数为9,752,564.70元。

其他说明：

适用 不适用

**2、其他应收款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	1,574,946.28	
其他应收款	5,233,928.64	4,572,767.38
合计	6,808,874.92	4,572,767.38

其他说明：

□适用 √不适用

**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

**(3). 按坏账计提方法分类披露**

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

□适用 √不适用

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

**(5). 坏账准备的情况**

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

**(6). 本期实际核销的应收利息情况**

□适用 √不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 应收股利

#### (1). 应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
交易性金融资产在持有期间的投资收益	1,574,946.28	
合计	1,574,946.28	

#### (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

#### (3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

#### (4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

#### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(6). 本期实际核销的应收股利情况**

□适用 √不适用

其中重要的应收股利核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	3,116,191.77	2,391,228.82
1 年以内小计	3,116,191.77	2,391,228.82
1 至 2 年	164,971.63	390,037.04
2 至 3 年	290,037.04	1,106,248.00
3 年以上	3,838,029.56	3,449,896.56
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
合计	7,409,230.00	7,337,410.42

**(2). 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	2,219,440.00	2,110,176.93
应收暂付款	2,659,924.23	3,414,668.85
备用金	840,121.71	1,177,828.78
押金保证金	647,327.50	526,360.00
其他	1,042,416.56	108,375.86
合计	7,409,230.00	7,337,410.42

**(3). 坏账准备计提情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	

2023年1月1日余额	119,561.44	26,300.00	2,618,781.60	2,764,643.04
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-8,248.58	8,248.58		
--转入第三阶段		-16,300.00	16,300.00	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	33,524.74	-1,751.42	-314,615.00	-282,841.68
本期转回				
本期转销				
本期核销			306,500.00	306,500.00
其他变动				
2023年12月31日余额	144,837.60	16,497.16	2,013,966.60	2,175,301.36

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

期末坏账准备计提比例为第一阶段 4.65%、第二阶段 10.00%、第三阶段 48.79%，合计 29.36%。

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	306,500.00

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

#### (6). 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	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
绍兴市古越龙山生物制品有限公司	2,000,000.00	26.99	拆借款		1,911,074.07
中国酒业协会	1,000,000.00	13.50	应收暂付款	3年以上	1,000,000.00
财付通支付科技有限公司	825,052.57	11.14	应收暂付款	1年以内	41,252.63
绍兴黄酒文化产业发展有限公司	600,000.00	8.10	其他	1年以内	30,000.00
绍兴黄酒城投资发展有限公司	270,861.22	3.66	应收暂付款	1年以内	13,543.06
合计	4,695,913.79	63.39	/	/	2,995,869.76

绍兴市古越龙山生物制品有限公司账龄情况为 2-3 年 127,037.04 元,3 年以上 1,872,962.96 元。

#### (7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

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	819,167,411.97		819,167,411.97	809,167,411.97		809,167,411.97
对联营、合营企业投资	7,274,644.15		7,274,644.15	62,154,310.92		62,154,310.92
合计	826,442,056.12		826,442,056.12	871,321,722.89		871,321,722.89

#### (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
绍兴鉴湖酿酒有限公司	50,607,406.37			50,607,406.37		
绍兴市古越龙山生物制品有限公司	1,498,369.80			1,498,369.80		
北京古越龙山绍兴酒销售有限公司	5,023,981.17			5,023,981.17		
古越龙山(香港)有限公司	2,279,332.06			2,279,332.06		

绍兴古越龙山酒业 有限公司	14,725,550.26			14,725,550.26		
河南古越龙山北方 绍兴酒销售有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
绍兴古越龙山果酒 有限公司	6,208,912.50			6,208,912.50		
上海古越龙山绍兴 酒专卖有限公司	10,173,959.81			10,173,959.81		
浙江古越龙山绍兴 酒销售有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
绍兴古越龙山绍兴 酒专卖有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
女儿红酿酒公司	623,109,200.00			623,109,200.00		
绍兴黄酒原酒电子 交易有限公司	11,500,000.00			11,500,000.00		
浙江酒管家电子商 务有限公司	5,040,700.00	5,000,000.00		10,040,700.00		
杭州古越龙山绍兴 酒销售有限公司	500,000.00			500,000.00		
绍兴国家黄酒工程 技术研究中心有限 公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
浙江状元红供应链 管理有限公司	6,500,000.00			6,500,000.00		
绍兴沈永和调味酒 有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
绍兴古越龙山果露 酒销售有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
杭州古越龙山创业 投资基金合伙企业 (有限合伙)		5,000,000.00		5,000,000.00		
合计	809,167,411.97	10,000,000.00		819,167,411.97		

## (2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资 单位	期初 余额	本期增减变动							期末 余额	减值 准备 期末 余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他 综合 收益 调整	其他 权益 变动	宣告发放现金 股利或利润	计 提 减 值 准 备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
古越龙山电 子公司	56,677,407.03		53,239,813.85	6,362,406.82			9,800,000.00			
古越龙山文 化创意公司	2,022,525.23			113,760.79						2,136,286.02
泰斯伯特公 司	1,027,579.07			-100,784.99						926,794.08
北方酒库公 司	2,426,799.59			-153,368.43						2,273,431.16
龙山九加公 司		2,500,000.00		-561,867.11						1,938,132.89
小计	62,154,310.92	2,500,000.00	53,239,813.85	5,660,147.08			9,800,000.00			7,274,644.15



合计	62,154,310.92	2,500,000.00	53,239,813.85	5,660,147.08		9,800,000.00		7,274,644.15
----	---------------	--------------	---------------	--------------	--	--------------	--	--------------

## (3). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

## 4、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

√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	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,167,892,024.96	767,541,086.28	1,062,535,644.44	718,249,499.13
其他业务	25,932,987.77	9,672,215.59	23,795,286.41	9,246,162.36
合计	1,193,825,012.73	777,213,301.87	1,086,330,930.85	727,495,661.49

## (2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计	
	营业收入	营业成本
商品类型		
酒及酒原料生产与销售	1,144,767,506.63	732,918,877.42
玻璃制品	23,124,518.33	34,622,208.86
其他产品	23,619,796.49	8,118,892.63
合计	1,191,511,821.45	775,659,978.91

## 其他说明

√适用 □不适用

1) 与客户之间的合同产生的收入按商品或服务转让时间分解

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
在某一时点确认收入	1,191,511,821.45	1,084,321,346.72
小计	1,191,511,821.45	1,084,321,346.72

2) 在本期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入为 44,390,624.00 元。

## (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

## (5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

## 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		
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	17,994,986.15	2,526,279.01
交易性金融资产在持有期间的投资收益	1,574,946.28	1,574,946.28
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
权益法核算的长期股权投资收益	5,660,147.08	3,995,638.75
成本法核算的长期股权投资收益	49,400.91	904,252.90
理财产品收益		17,191,263.71
合计	25,279,480.42	26,192,380.65

## 6、其他

√适用 □不适用

研发费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
职工薪酬	8,107,864.40	6,638,017.17
材料费	3,670,902.73	3,572,190.73
折旧和摊销	3,312,897.19	2,277,811.91
试验协作费	2,148,692.28	404,469.68
其他	894,851.11	1,892,675.89
合计	18,135,207.71	14,785,165.38

## 二十、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
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	274,166,775.92	
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	6,380,325.19	

除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益	1,857,302.58	
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
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		
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		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用,如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付,在可行权日之后,应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
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		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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	758,261.41	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减: 所得税影响额	78,003,755.41	
少数股东权益影响额(税后)	14,271.00	
合计	205,144,638.69	

对公司将《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》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的,以及将《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

其他说明

适用 不适用

执行《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(2023年修订)》

对2022年度非经常性损益金额的影响

单位:元 币种:人民币

项 目	金 额
2022年度归属于母公司所有者的非经常性损益净额	19,776,917.90
2022年度按《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(2023年修订)》规定计算的归属于母公司所有者的非经常性损益净额	19,648,446.12
差异	128,471.78

**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	7.02	0.44	0.44
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.39	0.21	0.21

**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

董事长：孙爱保

董事会批准报送日期：2024 年 3 月 27 日

**修订信息**

□适用 √不适用