

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 2019 年半年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人钱肖华、主管会计工作负责人傅武翔及会计机构负责人（会计主管人员）任兴祥声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，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关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

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

十、其他

适用 不适用

## 目录

|      |                     |     |
|------|---------------------|-----|
| 第一节  | 释义.....             | 4   |
| 第二节  | 公司简介和主要财务指标.....    | 4   |
| 第三节  | 公司业务概要.....         | 7   |
| 第四节  | 经营情况的讨论与分析.....     | 8   |
| 第五节  | 重要事项.....           | 12  |
| 第六节  | 普通股股份变动及股东情况.....   | 19  |
| 第七节  | 优先股相关情况.....        | 21  |
| 第八节  | 董事、监事、高级管理人员情况..... | 21  |
| 第九节  | 公司债券相关情况.....       | 21  |
| 第十节  | 财务报告.....           | 22  |
| 第十一节 | 备查文件目录.....         | 116 |

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义      |   |                    |
|-------------|---|--------------------|
| 证监会         | 指 | 中国证券监督管理委员会        |
| 上交所、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       |
| 鉴湖公司        | 指 | 绍兴鉴湖酿酒有限公司         |
| 上海沈永和公司     | 指 | 上海沈永和餐饮管理有限公司      |
| 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       |
| 深圳酒业公司      | 指 | 深圳市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 |
| 原酒电子交易公司    | 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      |
| 古越龙山进出口公司   | 指 | 绍兴古越龙山进出口有限公司      |
| 女儿红酿酒公司     | 指 | 绍兴女儿红酿酒有限公司        |
| 上海女儿红公司     | 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        |

## 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  | 钱肖华  |

### 二、 联系人和联系方式

|      | 董事会秘书                   | 证券事务代表                  |
|------|-------------------------|-------------------------|
| 姓名   | 周娟英                     | 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、基本情况变更简介

|             |                                |
|-------------|--------------------------------|
| 公司注册地址      | 浙江省绍兴市北海桥                      |
| 公司注册地址的邮政编码 | 312000                         |
| 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        | hjzt@shaoxingwine.com.cn       |

## 四、信息披露及备置地点变更情况简介

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

## 五、公司股票简况

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

## 六、其他有关资料

适用 不适用

## 七、公司主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据                         | 本报告期<br>(1-6月)   | 上年同期             | 本报告期比上年<br>同期增减(%)  |
|--------------------------------|------------------|------------------|---------------------|
| 营业收入                           | 954,594,650.25   | 971,713,606.51   | -1.76               |
| 归属于上市公司股东的<br>净利润              | 101,493,773.35   | 103,764,961.18   | -2.19               |
| 归属于上市公司股东的<br>扣除非经常性损益的净<br>利润 | 99,655,911.27    | 92,249,681.68    | 8.03                |
| 经营活动产生的现金流<br>量净额              | -12,433,695.98   | -7,420,930.06    | -67.55              |
|                                | 本报告期末            | 上年度末             | 本报告期末比上<br>年度末增减(%) |
| 归属于上市公司股东的<br>净资产              | 4,089,966,431.87 | 4,069,331,950.23 | 0.51                |
| 总资产                            | 4,557,607,587.30 | 4,802,066,501.49 | -5.09               |

**(二) 主要财务指标**

| 主要财务指标                  | 本报告期<br>(1-6月) | 上年同期 | 本报告期比上年同期<br>增减(%) |
|-------------------------|----------------|------|--------------------|
| 基本每股收益(元/股)             | 0.13           | 0.13 | 0.00               |
| 稀释每股收益(元/股)             | 0.13           | 0.13 | 0.00               |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)   | 0.12           | 0.11 | 9.09               |
| 加权平均净资产收益率(%)           | 2.46           | 2.58 | 减少0.12个百分点         |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | 2.42           | 2.30 | 增加0.12个百分点         |

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

**八、 境内外会计准则下会计数据差异**

适用 不适用

**九、 非经常性损益项目和金额**

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

| 非经常性损益项目   | 金额           | 附注(如适用) |
|--|--------------|---------|
| 非流动资产处置损益  | 239,165.10   |         |
| 计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 843,627.20   |         |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出   | -321,520.52  |         |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目  | 1,757,712.16 | 理财产品收益  |
| 少数股东权益影响额  | 964.95       |         |
| 所得税影响额   | -682,086.81  |         |
| 合计   | 1,837,862.08 |         |

**十、 其他**

适用 不适用

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

#### (一) 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、唯一钓鱼台国宾馆国宴专用黄酒,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,并进驻卡慕全球 3000 多家免税店的“中华国酒”专区,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

公司黄酒产品系统糯米酿造,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。

#### (三) 行业发展现状、周期性特点及公司市场地位

近几年黄酒行业发展较为稳定,但面临激烈的酒类市场竞争,其产销仍与白酒、啤酒和葡萄酒之间存在较大差距,整体产业规模偏小。黄酒消费一直努力走出传统区域,主要黄酒企业不断加强黄酒文化的传播和推广,消费区域已从江浙沪等传统区域向皖赣闽等周边地区及北方有黄酒消费基础的部分地区扩大,但进程较为缓慢,黄酒在全国的消费有待进一步普及。黄酒消费的产品多集中于中端和普通黄酒产品,主流产品价格相比较其他酒类产品价格偏低,低价同质化竞争明显,产品结构和价格有待提升,以进一步开拓市场并提升黄酒整体价格。

黄酒兼具低度、养生、保健等特性,符合当前大众不断提高的健康意识和对生活的品质要求,黄酒消费支出与国民经济发展水平、人民生活质量存在较强的相关性,与其他行业相比,行业周期性特征不突出,随着消费升级及全民健康意识的提升,黄酒行业未来仍具有较大发展空间。

公司是黄酒行业龙头企业,坚持做强黄酒主业,致力于黄酒文化的传播推广和黄酒消费的引导,建立全国化市场销售网络,积极推进管理创新、产品创新和技术创新,企业规模实力和经济效益在全国黄酒企业中保持领先。

### 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

### 三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

黄酒是绍兴城市的“金名片”,依托得天独厚的酿造环境,绍兴黄酒成为黄酒中的杰出代表,具有深厚的历史文化底蕴,酿制技艺于 2006 年列入第一批国家非物质文化遗产。古越龙山以做强做大企业、推动黄酒行业发展为目标,多年来致力于黄酒消费的引导和黄酒文化的宣传推广,坚持黄酒在全国的消费普及,走全国化市场路线,形成了多方面的竞争优势。

#### 1. 产品品质卓越,严格过程控制

公司是绍兴黄酒国家标准和行业标准主要起草单位之一,建立了食品安全质量管理、环境管理等多个体系并通过认证,构建了从黄酒原料到产品的全程质量安全控制和标准体系。从黄酒酿造原材料源头把关,在安徽、湖北、江苏等地建立无公害粮食生产基地,与当地种植大户进行长期战略合作,通过种植过程的管理和对原材料及原辅材料的检验检测,获得安全、优质且价格相

对稳定的原材料供应，确保产品的优质安全。公司拥有丰富的优质库藏酒资源，为各档次产品生产、产品结构调整、满足不同消费需求提供保障，确保年份酒的“保真年份、足年库藏”的品质。

#### 2. 品牌实力突出，持续提升影响力

“古越龙山”品牌是亚洲品牌 500 强中唯一入选的黄酒品牌和中国最有价值品牌 500 强，1988 年成为钓鱼台国宾馆唯一国宴专用黄酒，多次荣获国内、国际金奖，享有极高的美誉度。“女儿红”、“状元红”、“沈永和”、“鉴湖”等品牌各具特色和文化个性，深受消费者喜爱和认可，整体品牌实力位居行业第一高地。“古越龙山”黄酒第一品牌形象地位牢固，并借力各类国际性峰会和重要节会，持续提升品牌影响力，积极彰显绍兴黄酒的魅力。

#### 3. 深耕销售渠道，形成全国化布局

公司经过多年的全国性营销网络布局，销售网点覆盖全国所有省会城市，并坚持不懈地对黄酒文化进行传播引导，积极培育消费者，江浙沪以外部分区域已实现较好销售，为进一步市场扩张打下了坚实的基础。同时加强对黄酒销售、营销渠道的精耕细作，在全力维护和拓展传统渠道基础上，积极布局电商业务，创建线上线下一体化销售网络体系初现成效。

#### 4. 科研能力领先，紧密开展校企合作

公司现有 2 名全国酿酒大师、22 名国家级评酒大师、各类中高级专业技术人员 600 余人。成立了省级博士后工作站，每年从江南大学、黄酒学院等高校招录食品发酵、生物工程等专业技术人员充实到公司各个紧缺岗位。依托行业内唯一的国家黄酒工程技术研究中心，与江南大学、中国食品发酵工业研究院等 20 余家国内外高校、科研院所建立了紧密合作关系，开展黄酒工程技术研究开发，在黄酒酿造工程技术装备和工艺技术创新等方面走在前列。

## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

2019 年上半年，面对酒类行业激烈的市场竞争环境，公司积极顺应市场形势变化，紧紧围绕年度目标和任务，坚持以经济效益为中心，深化品质品牌打造，加强市场渠道管控，狠抓内部管理，企业保持了平稳的发展势头。

#### 1、加强营销推广工作

(1) 开展事件营销。公司参展首届中国—中东欧国家博览会暨国际消费品博览会，花雕产品受到关注和青睐，通过报纸、微信、自媒体等宣传报道，实现花雕产品的较好销售；女儿红公司以“建厂百年庆典”为契机，做好大型宣传推广活动，进一步提升女儿红品牌知名度；与北京卫视合作，除夕夜推出“团年饭”、“黄酒宴”；冠名“第三十五届兰亭书法节书画博览会”；赞助首届“一带一路”税收征管合作论坛及中国排球超级联赛全明星赛指定用酒并亮相央视直播；通过参与系列事件，进行品牌与文化的植入，提高古越龙山知名度。

(2) 参展重要节会。与中国知名酒企联合，参展日本第 44 届国际食品与饮料展览会，先后组织参加 2019 春季中国进出口商品交易会、第 100 届全国糖烟酒商品交易会、泸州第十三届中国国际酒业博览会、三亚 2019 中免集团产品订货会、2019 香港国际食品展等十余个大型展会，持续推动黄酒的境内外销售。

(3) 举办推广活动。成功举办“国宴荣耀 古越芬芳”绍兴黄酒文化展示活动暨古越龙山·国酿 1959 战略新品发布会，新品于 5 月 16 日正式上市，相继开展国雅荟等活动，作为战略单品在全国市场进行运作，打造黄酒价值新标杆，取得较好效果。

(4) 优化产品结构。继续聚焦大单品，淘汰和整合现有产品，对产品进行梳理和瘦身，在聚焦中央库藏金五年、（5A 级）库藏十年大单品基础上，重点布局八年大单品。根据市场情况和营销战略，对产品进行全方位管理，对五年、六年产品进行适度提价，推动黄酒的价值回归。

#### 2、加大市场拓展力度

(1) 完善渠道布局。根据区域性销售市场情况，推出新品，进行有针对性的招商活动；举办“状元红”品牌运作推广活动，利用机制创新，激发渠道资源，孵化“状元红”品牌；与绍兴城

市推介相结合,通过品鉴会等活动,推广绍兴黄酒文化;针对日本市场推出单一年份限量版产品,提升在日本市场的产品形象,取得较好效果。

(2) 抓好队伍建设。扩招销售队伍,探索并制订销售人员升档定薪方案,进一步提高销售人员工作积极性,开展全员营销助力黄酒销售。

(3) 强化市场监管。各销售分公司(分部)明确重点区域、重点市场,实现部分区域重点突破和精细化操作。同时进一步加强市场监管,重点做好冲货问题、终端促销等方面的检查,加强网上产品的价格管控,发现问题及时采取产品下架和价格维权等措施,有力地规范了黄酒市场行为。

### 3、有序推进企业管理工作

(1) 生产管理方面。以效益优先原则组织生产,对箱酒搬运装卸等环节进行招标,生产物流成本有所下降,女儿红公司以“创新”为本,着力提升产品质量与企业效益。沈永和酒厂积极开展“永和杯”劳动竞赛和厂“质量月”活动,在质量、管理、安全等方面都得到较大提升。

(2) 安全管理方面。认真开展安全生产基础工作,层层签订安全生产责任书及消防安全责任书,做到安全生产责任全覆盖。大力开展安全生产检查工作,查出各类隐患和问题及时进行整改。开展安全文化建设,营造“安全管理,人人有责”的良好氛围,建立和完善风险管控和隐患排查双预防机制,营造全员防风险、查隐患的安全文化氛围。

(3) 内部管理方面。加强财务集中管理及预算管理,通过公司 ERP 系统控制,增强预算的有效性与准确性,进一步推进资金风险管控工作。抓好企业人才工程,参加招才引智推介会,推出黄酒“推介+引才”模式,成效明显。

### 4、顺利实施技改项目

根据生产实际需要,对设备设施进行相应改造,完成物流箱酒仓库、工艺浮雕酒分公司、沈永和酒厂车间等改造工程,进一步提升了公司产品保障水平。完成古越龙山酒厂三废提标、沈永和酒厂浸米池改造等工作,进一步提高了公司环境保障能力。完成古越龙山灌装线项目前期招标工作、玻璃瓶厂 2 号窑炉防漏料改造、鉴湖酒厂瓶酒车间整体搬迁等系列工作,进一步提高了公司促生产、保安全能力。

## (一) 主营业务分析

### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

| 科目            | 本期数             | 上年同期数           | 变动比例 (%) |
|---------------|-----------------|-----------------|----------|
| 营业收入          | 954,594,650.25  | 971,713,606.51  | -1.76    |
| 营业成本          | 582,109,098.69  | 622,548,925.54  | -6.50    |
| 销售费用          | 160,775,416.80  | 141,419,099.38  | 13.69    |
| 管理费用          | 38,670,883.47   | 37,296,322.62   | 3.69     |
| 财务费用          | -7,121,905.76   | -3,109,764.42   | -129.02  |
| 研发费用          | 6,207,870.62    | 4,055,602.65    | 53.07    |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -12,433,695.98  | -7,420,930.06   | -67.55   |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -172,626,155.72 | -177,814,083.91 | 2.92     |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -81,602,923.66  | -80,865,466.50  | -0.91    |

营业成本变动原因说明:主要系本期产品结构调整所致。

销售费用变动原因说明:主要系本期广告及业务宣传费增加所致。

财务费用变动原因说明:主要系本期银行存款利息增加所致。

研发费用变动原因说明:主要系本期研发投入增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本期营业收入减少所致。

## 2 其他

## (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

□适用 √不适用

## (2) 其他

□适用 √不适用

## (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

## (三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

## 1. 资产及负债状况

单位：元

| 项目名称 | 本期期末数          | 本期期末数占总资产的比例 (%) | 上期期末数          | 上期期末数占总资产的比例 (%) | 本期期末金额较上期期末变动比例 (%) | 情况说明                 |
|------|----------------|------------------|----------------|------------------|---------------------|----------------------|
| 货币资金 | 436,262,677.92 | 9.57             | 702,956,787.43 | 14.64            | -37.94              | 主要系本期购买理财产品及支付货款增加所致 |
| 预付款项 | 47,673,810.56  | 1.05             | 2,683,882.64   | 0.06             | 1,676.30            | 主要系本期工程项目预付款增加所致     |
| 在建工程 | 42,708,648.28  | 0.94             | 31,900,233.88  | 0.66             | 33.88               | 主要系本期项目投入增加所致        |
| 应付账款 | 273,989,916.42 | 6.01             | 415,626,313.21 | 8.66             | -34.08              | 主要系本期支付货款增加所致        |
| 预收款项 | 25,891,187.31  | 0.57             | 134,575,643.36 | 2.80             | -80.76              | 主要系本期销售实现所致          |

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

□适用 √不适用

## 3. 其他说明

□适用 √不适用

#### (四) 投资状况分析

##### 1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

##### (1) 重大的股权投资

适用 不适用

##### (2) 重大的非股权投资

适用 不适用

##### (3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

#### (五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

#### (六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

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 2019 年 1-6 月实现营业收入 25,826.39 万元，实现利润总额 2,545.48 万元，净利润 1,876.91 万元。

#### (七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 二、其他披露事项

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

适用 不适用

### (二) 可能面对的风险

适用 不适用

#### 1. 食品安全风险

加强食品安全管理仍是食品生产企业经营工作之重，政府对食品安全工作高度重视，监管更为严格，食品安全法律体系更加完备，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。

公司从原材料源头把关，以合作方式自建糯米原料种植基地。践行“做诚实人、酿良心酒”的食品安全方针，完善产品溯源机制和应急预案机制，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。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，严防、严管、严控食品安全风险。

#### 2. 市场竞争风险

黄酒消费区域虽有所扩大，但仍相对较为集中，由于黄酒的同质化及整体价格偏低等因素，行业低价竞争现象依然存在。在对整个黄酒市场的推广上行业合力不够，大多数企业依然把市场推广集中在传统区域，在一定程度上造成内耗，也限制了黄酒在全国范围的推广，公司面临与其他酒种的品类竞争和行业内部相互竞争的双重压力。

公司将进一步加强黄酒文化推广和消费引导，加强古越龙山品牌文化的宣传，深入消费者群体，在做好传统媒体传播的基础上，充分利用移动互联、微信等现代新媒体以及重要节会和活动，使消费者通过线上线下的互动，培育消费者对黄酒的认知度、美誉度，提高品牌附加值和黄酒酒品的附加值，拓展更广阔的市场空间。

### 3. 成本控制风险

随着国家对环境整治力度的加大和环保标准的提高，企业环保成本进一步增加。公司厂区较为分散，且人工、物流等成本均有不同程度的上涨，给公司带来一定的成本压力。公司对生产、技术、营销等方面人才有较为迫切的需求，也在一定程度上带来人力成本的压力。

公司通过开展全面预算管理和成本管理活动，积极采取各项降成本措施，合理组织生产要素，努力降低各方面成本并提高效率效能，节约费用支出。继续强化产品聚焦、优化产品结构，以提升产品毛利率。

### (三) 其他披露事项

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、股东大会情况简介

| 会议届次         | 召开日期            | 决议刊登的指定网站的查询索引 | 决议刊登的披露日期       |
|--------------|-----------------|----------------|-----------------|
| 2018 年年度股东大会 | 2019 年 4 月 26 日 | www.sse.com.cn | 2019 年 4 月 27 日 |

股东大会情况说明

适用 不适用

### 二、利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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

### 三、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

报告期内，经公司 2019 年 4 月 26 日召开的 2018 年度股东大会审议通过，公司继续聘任天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年度审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

## 五、破产重整相关事项

适用 不适用

## 六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

## 八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

## 九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

### (一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

### (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 十、重大关联交易

### (一) 与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**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 |
|---------------|-----------|-------------|---|----------|---------------|---------------|----------|
| 北京咸亨酒店管理有限公司  | 母公司的控股子公司 | 销售商品        | 酒类  | 市场价      | 13,088,371.55 | 1.39          | 转账       |
| 浙江明德微电子股份有限公司 | 联营公司      | 销售商品        | 水电汽等  | 市场价      | 426,226.45    | 3.71          | 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      | 180,180.18    | 1.57          | 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      | 1,983,490.20  | -             | 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  | 协议价      | 255,436.41    | -             | 转账       |
| 关联交易的说明       |           |             | 报告期内，公司第八届董事会第七次会议对公司2019年的日常关联交易进行预计：预计2019年全年发生额约为2916.50万元，今年1-6月份实际发生额为1593.37万元。 |          |               |               |          |

**(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**3、临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**

□适用 √不适用

**(三) 共同对外投资的重大关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他重大关联交易

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

十一、 重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 担保情况

适用 不适用

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

十三、 可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、 环境信息情况

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

适用 不适用

1. 排污信息

适用 不适用

根据《企业事业单位环境信息公开办法》（部令第 31 号）和《关于印发〈2019 年绍兴市重点排污单位名录〉的通知》（绍市环发〔2019〕15 号），本公司下属三个生产厂区：沈永和酒厂，古越龙山酒厂、绍兴女儿红酿酒有限公司属于重点排污单位。

公司下属的三个生产厂区（沈永和酒厂、古越龙山厂、绍兴女儿红酿酒有限公司）生活生产废水经处理达到间接排放标准后全部纳入市政污水管网，由当地污水处理厂（绍兴水处理发展有限公司）处理，沈永和酒厂天然气锅炉废气经检测合格后达标排放。古越龙山酒厂和绍兴女儿红酿酒有限公司由当地热电厂的热网管道提供蒸汽，无锅炉排放废气。

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  |
| 1  | 监控指标       | COD、总氮、总磷、氨氮、PH  | 氮氧化物、二氧化硫   |
| 2  | 排放方式       | 处理达到间接排放标准后纳入市政污水管网  | 检测合格后排放   |
| 3  | 排放口分布情况和数量 | 沈永和厂：生产厂区内，一个排放口<br>古越龙山厂：生产厂区内，一个排放口<br>女儿红：生产厂区内，一个排放口   | 沈永和酒厂：生产厂区内，一个排放口   |
| 4  | 排放浓度（限制）   | CODcr≤500mg/L、总氮≤45mg/L、总磷≤8mg/L、氨氮≤35mg/L、ph（6-9）   | 氮氧化物≤200mg/m <sup>3</sup> 、二氧化硫≤50mg/m <sup>3</sup> 颗粒物≤20mg/m <sup>3</sup> |
| 5  | 执行的污染物排放标准 | GB 8978—1996 污水综合排放标准（三级）；<br>DB 33/887-2013 工业企业废水氮、磷污染物间接排放限值<br>GB/T 31962-2015 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  |
| 6  | 核定的排放总量    | 沈永和酒厂：489100 吨/年；<br>古越龙山厂：341900 吨/年；<br>女儿红公司：450000 吨/年；                                      | 沈永和酒厂：27.24 吨/年（氮氧化物排放量）81.55 吨/年（二氧化硫排放量）                                  |

## 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   | 运行情况   |
|-------|---|--|
| 沈永和酒厂 | 排污系统投资 3500 万元，2012 年由帕克环境技术（上海）有限公司设计建造完成。<br>上半年环保设施改造项目：<br>1、净化水管道更换改造；<br>2、新建 3000 立方废水暂储罐；<br>3、A 池增设 2 台搅拌机 | 运行稳定，今年 1 月—6 月进网废水总量为 217193t、COD 排放量为 7464.92 千克、CODcr：34.37mg/L、总氮：23.59mg/L、总磷 0.9275mg/L、氨氮：1.34mg/L、ph：7.2、均符合排放标准要求。废水由浙江舜虞检测技术有限公司负责每月进行一次检测。废水检测结果：CODcr：30mg/L、氨氮：1.32mg/L、五日生化需氧量：8.2mg/L、总氮：8.34mg/L、总磷：0.745mg/L。 |
|       | 蒸汽全部由天然气锅炉产生  | 均符合排放标准要求。   |
| 古越龙山厂 | 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，现场配有约 300 立方米的应急处理池一口。总氮总磷提标工程及新建废气除臭装置通过验收，在线监测装置通过验收并联网。                         | 整套处理设施运行稳定，达到设计能力，生产旺季实行三班制操作，满足厂区废水的正常处理要求。今年 1-6 月入网废水排放总量为 99762 吨、COD 排放量为 11275 千克。均符合排放标准要求。废气由三合检测在一月和六月分别检测一次，符合要求，废水由三合检测每月检测一次，均符合排放标准。在线监测系统监测指标符合排放标准。   |
| 女儿红公司 | 2014 年实施废水提标改造工程，设计污水处理能力 2000 吨/天，配套建设 1000 立方废水集水池；   | 整套处理设施运行稳定，达到设计能力运行情况良好。1-6 月进网废水排放总量为 207960 吨、COD 排放量为 12031.095 千克。氨氮排放量为 280.7320  |

|  |                      |   |
|--|----------------------|---|
|  | 2017 年完善了污水站废气收集处理设施 | 千克, 绍兴市生态环境局在线监测 PH 值、COD、氨氮、总氮均达标。<br>每月一次委托第三方检测机构(绍兴市上虞区水务环境检测有限公司)进行检测。1-6 月检测结果为 COD: 39.4mg/L、氨氮: 4.35mg/L、BOD <sub>5</sub> :9.8mg/L、总氮: 22.785mg/L、总磷: 3.52mg/L。 |
|--|----------------------|---|

### 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

三家单位的项目立项、环评、批复及验收资料齐全, 污水入网许可证均在有效期内。

### 4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

古越龙山酒厂、沈永和酒厂、绍兴女儿红酿酒有限公司突发环境事件应急预案已报属地环保部门备案。

### 5. 环境自行监测方案

适用 不适用

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

### 6. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

## (二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

除以上三家单位外, 公司下属的酿酒一厂和玻璃瓶厂属于非重点排污单位。

#### 1、排污信息

浙江古越龙山绍兴酒股份有限公司下属的酿酒一厂和玻璃瓶厂, 二家单位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, 由当地污水处理厂(绍兴水处理发展有限公司)统一处理后达标排放, 燃气锅炉、窑炉废气经检验后均达标排放。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   | 窑炉废气  |
| 1  | 监控指标       | COD、总氮、总磷、氨氮、PH   | 氮氧化物、二氧化硫、颗粒物  | 氮氧化物、二氧化硫、颗粒物   |
| 2  | 排放方式       | 处理达到间接排放标准后纳入城市排污管网   | 检测合格后排放  | 检测合格后排放   |
| 3  | 排放口分布情况和数量 | 酿酒一厂: 生产厂区内一个排放口; 玻璃瓶厂: 生产厂区内一个排放口;                             | 酿酒一厂: 生产厂区内一个排放口   | 玻璃瓶厂: 生产厂区内一个排放口(烟囱高 60 米)  |
| 4  | 排放浓度(限制)   | COD <sub>cr</sub> ≤500mg/L、总氮≤45mg/L、总磷≤8mg/L、氨氮≤35mg/L、ph(6-9) | 氮氧化物≤200mg/m <sup>3</sup> 、颗粒物≤20mg/m <sup>3</sup> 、二氧化硫≤50mg/m <sup>3</sup> | 氮氧化物≤700mg/m <sup>3</sup> 、二氧化硫≤500mg/m <sup>3</sup> 、颗粒物≤50mg/m <sup>3</sup> |
| 5  | 执行的污染物排放标准 | GB8978—1996 污水综合排放标准(三级);<br>DB33/887—2013 工业企业废水               | GB13271—2014 锅炉大气污染物排放标准   | GB26453—2011《平板玻璃工业大气污染物排放标准》   |

|   |             |  |  |
|---|-------------|--|--|
|   |             | 氮、磷污染物间接排放限值<br>GB/T31962-2015 污水排入城镇<br>下水道水质标准 |  |
| 6 | 核定的排放<br>总量 | 酿酒一厂：142621 吨/年；<br>玻璃瓶厂：122008 吨/年；             | 酿酒一厂：2.25 吨/<br>年（氮氧化物）<br>玻璃瓶厂 54.84 吨/<br>年（二氧化硫）、27.61<br>吨/年（氮氧化物） |

## 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  |
|------|---|---|
| 酿酒一厂 | 现有日设计处理能力 1000t/d 废水处理设施一套。<br>1、新建处理规模为 300t/d 的两级 A/O+MBR 膜处理设施并且改造现有污水处理设施；<br>2、酿酒一厂对雨水管路进行梳理，并将第三第四小组二楼的雨棚水接入天沟，减少进网废水排放量。 | 1-6 月份排入城市污水管网废水为 61132 吨，COD 排放量为 5550.4kg，排放口装有在线监控设备，污水均合格排放。                |
| 玻璃瓶厂 | 治理废气方面投入 1000 万元建设有脱硫、除尘、脱硝及湿式电除尘器；投入约 650 万元新建废气处理低温脱硝改造项目，目前正在实施（已投入 150 万元），预计于 8 月底完成。                                      | 废水：排放总量为 40569 吨，COD 平均浓度 368.76mg/L（自检数据），排放量为 14960.2KG。管路中安装有排放总量监控切断阀，合格排放。 |

## 3、防治污染设施的建设和运行情况

玻璃瓶厂于 2014 年 5 月 7 日通过环保验收工作。酿酒一厂于 2018 年 9 月完成环保验收工作，两个生产厂区项目立项、环评、批复资料齐全，污水入网许可证均在有效期内。

## 4、突发环境事件应急预案

玻璃瓶厂制定有《污染物排放异常应急预案》及《催化剂意外失活应急预案》。突发环境事件应急预案已报属地环保部门备案。酿酒一厂制定了浙江古越龙山绍兴酒股份有限公司（育贤路 1 号地块和 45-1-2 号地块）突发环境事件应急预案并报属地环保部门备案。

## 5、环境自行监测方案

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

| 监测                  | 监测指标   | 监测方案                    |
|---------------------|--|-------------------------|
| 废水在线监测<br>(酿酒一厂)    | PH、COD、氨氮、总氮   | 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<br>监测(玻璃瓶厂) | 氮氧化物、二氧化硫、烟尘   | 在排气检测点安装在线监测设备，实现实时自动监控 |
| 日常监测                | COD≤500mg/L；PH 6-9；氨氮≤35mg/L；总氮≤45mg/L；总磷≤8mg/L；<br>玻璃瓶厂窑炉日常监测:氮氧化物≤700mg/m <sup>3</sup> 、<br>二氧化硫≤500mg/m <sup>3</sup> 、颗粒物≤50mg/m <sup>3</sup> 。 | 快速测定仪、PH 试纸、酸度计、国标法     |
| 每年定期环境监<br>测        | 烟气监测点：天然气锅炉、窑炉排放烟气颗粒物、氮氧化物、二氧化硫；<br>废水监测点：进城市污水管网废水(每年一次)，<br>监测项目：COD、PH 值、总氮、氨氮；总磷。<br>噪声监测点：东西南北各点；   | 委托具有资质的第三方检测单位检测        |

**(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明**

适用 不适用

**(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明**

适用 不适用

**十五、 其他重大事项的说明**

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

适用 不适用

详见 2019 年半年度报告全文第十节财务报告 五、重要会计政策及会计估计 41. 重要会计政策和会计估计的变更 (1) 重要会计政策变更。

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

适用 不适用

**(三) 其他**

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

**一、股本变动情况**

**(一) 股份变动情况表**

**1、 股份变动情况表**

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

**2、 股份变动情况说明**

适用 不适用

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

适用 不适用

**4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容**

适用 不适用

**(二) 限售股份变动情况**

适用 不适用

## 二、股东情况

## (一) 股东总数:

|                  |       |
|------------------|-------|
| 截止报告期末普通股股东总数(户) | 44813 |
|------------------|-------|

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

单位:股

| 前十名股东持股情况           |   |             |             |                         |             |    |       |
|---------------------|---|-------------|-------------|-------------------------|-------------|----|-------|
| 股东名称<br>(全称)        | 报告期内增<br>减  | 期末持股数<br>量  | 比例<br>(%)   | 持有有<br>限售条<br>件股份<br>数量 | 质押或冻结<br>情况 |    | 股东性质  |
|                     |   |             |             |                         | 股份状<br>态    | 数量 |       |
| 中国绍兴黄酒集团有限公司        | 0   | 334,624,117 | 41.39       | 0                       | 无           | 0  | 国有法人  |
| 全国社保基金一零三组合         | -4,999,960  | 24,998,534  | 3.09        | 0                       | 无           | 0  | 其他    |
| 中央汇金资产管理有限责任公司      | 0   | 23,198,500  | 2.87        | 0                       | 无           | 0  | 其他    |
| 农银人寿保险股份有限公司—传统保险产品 | -3,728,909  | 20,036,739  | 2.48        | 0                       | 无           | 0  | 其他    |
| 卞策                  | 1,605,800   | 14,759,853  | 1.83        | 0                       | 无           | 0  | 境内自然人 |
| 四川金舵投资有限责任公司        | 5,956,200   | 5,956,200   | 0.74        | 0                       | 无           | 0  | 其他    |
| 邓守宽                 | 695,101   | 4,729,205   | 0.58        | 0                       | 无           | 0  | 境内自然人 |
| 吴玉芳                 | 0   | 4,691,200   | 0.58        | 0                       | 无           | 0  | 境内自然人 |
| 戴大亮                 | 4,591,800   | 4,591,800   | 0.57        | 0                       | 无           | 0  | 境内自然人 |
| 中国证券金融股份有限公司        | 0   | 4,147,291   | 0.51        | 0                       | 无           | 0  | 其他    |
| 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<br>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 |                         |             |    |       |
| 全国社保基金一零三组合         | 24,998,534  | 人民币普通股      | 24,998,534  |                         |             |    |       |
| 中央汇金资产管理有限责任公司      | 23,198,500  | 人民币普通股      | 23,198,500  |                         |             |    |       |
| 农银人寿保险股份有限公司—传统保险产品 | 20,036,739  | 人民币普通股      | 20,036,739  |                         |             |    |       |
| 卞策                  | 14,759,853  | 人民币普通股      | 14,759,853  |                         |             |    |       |
| 四川金舵投资有限责任公司        | 5,956,200   | 人民币普通股      | 5,956,200   |                         |             |    |       |
| 邓守宽                 | 4,729,205   | 人民币普通股      | 4,729,205   |                         |             |    |       |
| 吴玉芳                 | 4,691,200   | 人民币普通股      | 4,691,200   |                         |             |    |       |
| 戴大亮                 | 4,591,800   | 人民币普通股      | 4,591,800   |                         |             |    |       |
| 中国证券金融股份有限公司        | 4,147,291   | 人民币普通股      | 4,147,291   |                         |             |    |       |
| 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。 |             |             |                         |             |    |       |

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

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

| 姓名  | 担任的职务 | 变动情形 |
|-----|-------|------|
| 徐岳正 | 副总经理  | 聘任   |

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

公司于2019年1月17日召开第八届董事会第六次会议,经公司董事会提名委员会审核同意,董事会聘任徐岳正先生为公司副总经理,任期与本届董事会一致。

三、其他说明

适用 不适用

## 第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2019 年 6 月 30 日

编制单位：浙江古越龙山绍兴酒股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目                     | 附注 | 2019 年 6 月 30 日  | 2018 年 12 月 31 日 |
|------------------------|----|------------------|------------------|
| <b>流动资产：</b>           |    |                  |                  |
| 货币资金                   |    | 436,262,677.92   | 702,956,787.43   |
| 结算备付金                  |    |                  |                  |
| 拆出资金                   |    |                  |                  |
| 交易性金融资产                |    |                  |                  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |    |                  |                  |
| 衍生金融资产                 |    |                  |                  |
| 应收票据                   |    | 12,174,707.62    | 11,467,455.00    |
| 应收账款                   |    | 157,888,240.04   | 144,426,772.50   |
| 应收款项融资                 |    |                  |                  |
| 预付款项                   |    | 47,673,810.56    | 2,683,882.64     |
| 应收保费                   |    |                  |                  |
| 应收分保账款                 |    |                  |                  |
| 应收分保合同准备金              |    |                  |                  |
| 其他应收款                  |    | 7,471,080.59     | 7,553,041.33     |
| 其中：应收利息                |    |                  |                  |
| 应收股利                   |    |                  |                  |
| 买入返售金融资产               |    |                  |                  |
| 存货                     |    | 1,832,637,263.24 | 1,940,567,332.99 |
| 持有待售资产                 |    |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产            |    |                  |                  |
| 其他流动资产                 |    | 541,645,876.65   | 442,790,862.50   |
| 流动资产合计                 |    | 3,035,753,656.62 | 3,252,446,134.39 |
| <b>非流动资产：</b>          |    |                  |                  |
| 发放贷款和垫款                |    |                  |                  |
| 债权投资                   |    |                  |                  |
| 可供出售金融资产               |    |                  | 39,637,000.00    |
| 其他债权投资                 |    |                  |                  |
| 持有至到期投资                |    |                  |                  |
| 长期应收款                  |    |                  |                  |
| 长期股权投资                 |    | 53,443,873.44    | 52,691,477.94    |
| 其他权益工具投资               |    | 39,637,000.00    |                  |

|                        |  |                  |                  |
|------------------------|--|------------------|------------------|
| 其他非流动金融资产              |  |                  |                  |
| 投资性房地产                 |  | 1,681,648.44     | 1,722,499.65     |
| 固定资产                   |  | 1,219,785,495.21 | 1,256,864,159.49 |
| 在建工程                   |  | 42,708,648.28    | 31,900,233.88    |
| 生产性生物资产                |  |                  |                  |
| 油气资产                   |  |                  |                  |
| 使用权资产                  |  |                  |                  |
| 无形资产                   |  | 132,919,036.03   | 135,010,564.88   |
| 开发支出                   |  |                  |                  |
| 商誉                     |  | 21,462,781.98    | 21,462,781.98    |
| 长期待摊费用                 |  | 1,726,841.33     | 1,925,691.47     |
| 递延所得税资产                |  | 8,488,605.97     | 8,405,957.81     |
| 其他非流动资产                |  |                  |                  |
| 非流动资产合计                |  | 1,521,853,930.68 | 1,549,620,367.10 |
| 资产总计                   |  | 4,557,607,587.30 | 4,802,066,501.49 |
| <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                |  |                  |                  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |  |                  |                  |
| 衍生金融负债                 |  |                  |                  |
| 应付票据                   |  |                  |                  |
| 应付账款                   |  | 273,989,916.42   | 415,626,313.21   |
| 预收款项                   |  | 25,891,187.31    | 134,575,643.36   |
| 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                 |  | 47,492,989.01    | 56,504,666.10    |
| 应交税费                   |  | 38,880,027.48    | 44,797,723.99    |
| 其他应付款                  |  | 48,227,566.46    | 47,686,625.67    |
| 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            |  |                  |                  |
| 其他流动负债                 |  |                  |                  |
| 流动负债合计                 |  | 434,481,686.68   | 699,190,972.33   |
| <b>非流动负债：</b>          |  |                  |                  |
| 保险合同准备金                |  |                  |                  |
| 长期借款                   |  | 1,245,992.40     | 1,241,035.06     |
| 应付债券                   |  |                  |                  |
| 其中：优先股                 |  |                  |                  |

|                      |  |                  |                  |
|----------------------|--|------------------|------------------|
| 永续债                  |  |                  |                  |
| 租赁负债                 |  |                  |                  |
| 长期应付款                |  |                  |                  |
| 长期应付职工薪酬             |  |                  |                  |
| 预计负债                 |  |                  |                  |
| 递延收益                 |  | 2,071,235.29     | 2,071,235.29     |
| 递延所得税负债              |  |                  |                  |
| 其他非流动负债              |  |                  |                  |
| 非流动负债合计              |  | 3,317,227.69     | 3,312,270.35     |
| 负债合计                 |  | 437,798,914.37   | 702,503,242.68   |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |  |                  |                  |
| 实收资本（或股本）            |  | 808,524,165.00   | 808,524,165.00   |
| 其他权益工具               |  |                  |                  |
| 其中：优先股               |  |                  |                  |
| 永续债                  |  |                  |                  |
| 资本公积                 |  | 1,880,898,548.84 | 1,880,898,548.84 |
| 减：库存股                |  |                  |                  |
| 其他综合收益               |  | -2,739,497.40    | -2,732,622.19    |
| 专项储备                 |  |                  |                  |
| 盈余公积                 |  | 251,002,877.86   | 251,002,877.86   |
| 一般风险准备               |  |                  |                  |
| 未分配利润                |  | 1,152,280,337.57 | 1,131,638,980.72 |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 |  | 4,089,966,431.87 | 4,069,331,950.23 |
| 少数股东权益               |  | 29,842,241.06    | 30,231,308.58    |
| 所有者权益（或股东权益）合计       |  | 4,119,808,672.93 | 4,099,563,258.81 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计    |  | 4,557,607,587.30 | 4,802,066,501.49 |

法定代表人：钱肖华 主管会计工作负责人：傅武翔 会计机构负责人：任兴祥

### 母公司资产负债表

2019年6月30日

编制单位：浙江古越龙山绍兴酒股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目                     | 附注 | 2019年6月30日     | 2018年12月31日    |
|------------------------|----|----------------|----------------|
| <b>流动资产：</b>           |    |                |                |
| 货币资金                   |    | 292,695,319.40 | 547,104,540.53 |
| 交易性金融资产                |    |                |                |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |    |                |                |
| 衍生金融资产                 |    |                |                |
| 应收票据                   |    | 12,174,707.62  | 11,467,455.00  |

|                        |  |                  |                  |
|------------------------|--|------------------|------------------|
| 应收账款                   |  | 109,176,825.69   | 126,833,582.58   |
| 应收款项融资                 |  |                  |                  |
| 预付款项                   |  | 47,265,760.00    | 1,121,369.55     |
| 其他应收款                  |  | 39,749,724.34    | 33,342,737.96    |
| 其中：应收利息                |  |                  |                  |
| 应收股利                   |  |                  |                  |
| 存货                     |  | 1,230,564,328.56 | 1,311,035,289.99 |
| 持有待售资产                 |  |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产            |  |                  |                  |
| 其他流动资产                 |  | 530,000,000.00   | 430,000,000.00   |
| 流动资产合计                 |  | 2,261,626,665.61 | 2,460,904,975.61 |
| <b>非流动资产：</b>          |  |                  |                  |
| 债权投资                   |  |                  |                  |
| 可供出售金融资产               |  |                  | 39,637,000.00    |
| 其他债权投资                 |  |                  |                  |
| 持有至到期投资                |  |                  |                  |
| 长期应收款                  |  |                  |                  |
| 长期股权投资                 |  | 802,441,468.03   | 813,082,606.56   |
| 其他权益工具投资               |  | 39,637,000.00    |                  |
| 其他非流动金融资产              |  |                  |                  |
| 投资性房地产                 |  | 20,709,461.85    | 20,906,759.26    |
| 固定资产                   |  | 885,802,103.55   | 911,324,838.21   |
| 在建工程                   |  | 40,850,244.71    | 31,208,422.07    |
| 生产性生物资产                |  |                  |                  |
| 油气资产                   |  |                  |                  |
| 使用权资产                  |  |                  |                  |
| 无形资产                   |  | 82,640,842.71    | 84,015,750.20    |
| 开发支出                   |  |                  |                  |
| 商誉                     |  |                  |                  |
| 长期待摊费用                 |  |                  |                  |
| 递延所得税资产                |  | 4,509,654.07     | 4,791,410.83     |
| 其他非流动资产                |  |                  |                  |
| 非流动资产合计                |  | 1,876,590,774.92 | 1,904,966,787.13 |
| 资产总计                   |  | 4,138,217,440.53 | 4,365,871,762.74 |
| <b>流动负债：</b>           |  |                  |                  |
| 短期借款                   |  |                  |                  |
| 交易性金融负债                |  |                  |                  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |  |                  |                  |
| 衍生金融负债                 |  |                  |                  |
| 应付票据                   |  |                  |                  |
| 应付账款                   |  | 155,411,103.59   | 278,689,131.50   |
| 预收款项                   |  | 48,606,991.71    | 121,484,810.42   |
| 应付职工薪酬                 |  | 30,968,953.61    | 38,369,087.28    |
| 应交税费                   |  | 30,638,718.37    | 34,617,602.12    |
| 其他应付款                  |  | 29,166,195.71    | 49,607,367.23    |

|                           |  |                  |                  |
|---------------------------|--|------------------|------------------|
| 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<br>负债           |  |                  |                  |
| 其他流动负债                    |  |                  |                  |
| 流动负债合计                    |  | 294,791,962.99   | 522,767,998.55   |
| <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                      |  |                  |                  |
| 长期应付款                     |  |                  |                  |
| 长期应付职工薪酬                  |  |                  |                  |
| 预计负债                      |  |                  |                  |
| 递延收益                      |  | 1,620,000.00     | 1,620,000.00     |
| 递延所得税负债                   |  |                  |                  |
| 其他非流动负债                   |  |                  |                  |
| 非流动负债合计                   |  | 1,620,000.00     | 1,620,000.00     |
| 负债合计                      |  | 296,411,962.99   | 524,387,998.55   |
| <b>所有者权益（或股东权<br/>益）：</b> |  |                  |                  |
| 实收资本（或股本）                 |  | 808,524,165.00   | 808,524,165.00   |
| 其他权益工具                    |  |                  |                  |
| 其中：优先股                    |  |                  |                  |
| 永续债                       |  |                  |                  |
| 资本公积                      |  | 1,880,462,350.18 | 1,880,462,350.18 |
| 减：库存股                     |  |                  |                  |
| 其他综合收益                    |  |                  |                  |
| 专项储备                      |  |                  |                  |
| 盈余公积                      |  | 251,002,877.86   | 251,002,877.86   |
| 未分配利润                     |  | 901,816,084.50   | 901,494,371.15   |
| 所有者权益（或股<br>东权益）合计        |  | 3,841,805,477.54 | 3,841,483,764.19 |
| 负债和所有者权<br>益（或股东权益）总计     |  | 4,138,217,440.53 | 4,365,871,762.74 |

法定代表人：钱肖华 主管会计工作负责人：傅武翔 会计机构负责人：任兴祥

## 合并利润表

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

| 项目                            | 附注 | 2019 年半年度      | 2018 年半年度      |
|-------------------------------|----|----------------|----------------|
| 一、营业总收入                       |    | 954,594,650.25 | 971,713,606.51 |
| 其中:营业收入                       |    | 954,594,650.25 | 971,713,606.51 |
| 利息收入                          |    |                |                |
| 已赚保费                          |    |                |                |
| 手续费及佣金收入                      |    |                |                |
| 二、营业总成本                       |    | 822,183,309.90 | 845,739,178.08 |
| 其中:营业成本                       |    | 582,109,098.69 | 622,548,925.54 |
| 利息支出                          |    |                |                |
| 手续费及佣金支出                      |    |                |                |
| 退保金                           |    |                |                |
| 赔付支出净额                        |    |                |                |
| 提取保险合同准备金净额                   |    |                |                |
| 保单红利支出                        |    |                |                |
| 分保费用                          |    |                |                |
| 税金及附加                         |    | 41,541,946.08  | 43,528,992.31  |
| 销售费用                          |    | 160,775,416.80 | 141,419,099.38 |
| 管理费用                          |    | 38,670,883.47  | 37,296,322.62  |
| 研发费用                          |    | 6,207,870.62   | 4,055,602.65   |
| 财务费用                          |    | -7,121,905.76  | -3,109,764.42  |
| 其中:利息费用                       |    |                |                |
| 利息收入                          |    | 7,355,689.84   | 3,370,655.37   |
| 加:其他收益                        |    | 843,627.20     | 1,159,973.64   |
| 投资收益(损失以“-”号填列)               |    | 2,510,107.66   | 3,190,646.16   |
| 其中:对联营企业和合营企业的投资收益            |    | 752,395.50     | -853,858.32    |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益(损失以“-”号填列) |    |                |                |
| 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)             |    |                |                |
| 资产减值损失(损失以“-”号填列)             |    | -854,011.06    | -1,694,330.27  |
| 资产处置收益(损失以“-”号填列)             |    | 244,959.10     |                |
| 三、营业利润(亏损以“-”号填列)             |    | 135,156,023.25 | 128,630,717.96 |
| 加:营业外收入                       |    | 439,156.47     | 10,893,573.20  |
| 减:营业外支出                       |    | 766,470.99     | 638,137.18     |
| 四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)           |    | 134,828,708.73 | 138,886,153.98 |
| 减:所得税费用                       |    | 33,724,002.90  | 34,710,067.40  |
| 五、净利润(净亏损以“-”号填列)             |    | 101,104,705.83 | 104,176,086.58 |

|                              |  |                |                |
|------------------------------|--|----------------|----------------|
| (一) 按经营持续性分类                 |  |                |                |
| 1. 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)      |  | 101,104,705.83 | 104,176,086.58 |
| 2. 终止经营净利润 (净亏损以“-”号填列)      |  |                |                |
| (二) 按所有权归属分类                 |  |                |                |
| 1. 归属于母公司股东的净利润 (净亏损以“-”号填列) |  | 101,493,773.35 | 103,764,961.18 |
| 2. 少数股东损益 (净亏损以“-”号填列)       |  | -389,067.52    | 411,125.40     |
| 六、其他综合收益的税后净额                |  | -6,875.21      | -517.65        |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额         |  | -6,875.21      | -517.65        |
| (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           |  | -6,875.21      | -517.65        |
| 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. 可供出售金融资产公允价值变动损益          |  |                |                |
| 4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额        |  |                |                |
| 5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益     |  |                |                |
| 6. 其他债权投资信用减值准备              |  |                |                |
| 7. 现金流量套期储备 (现金流量套期损益的有效部分)  |  |                |                |
| 8. 外币财务报表折算差额                |  | -6,875.21      | -517.65        |
| 9. 其他                        |  |                |                |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额          |  |                |                |
| 七、综合收益总额                     |  | 101,097,830.62 | 104,175,568.93 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额             |  | 101,486,898.14 | 103,764,443.53 |
| 归属于少数股东的综合收益总额               |  | -389,067.52    | 411,125.40     |
| 八、每股收益:                      |  |                |                |
| (一) 基本每股收益(元/股)              |  | 0.13           | 0.13           |
| (二) 稀释每股收益(元/股)              |  | 0.13           | 0.13           |

法定代表人：钱肖华 主管会计工作负责人：傅武翔 会计机构负责人：任兴祥

## 母公司利润表

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

| 项目                                | 附注 | 2019 年半年度      | 2018 年半年度      |
|-----------------------------------|----|----------------|----------------|
| 一、营业收入                            |    | 645,996,494.32 | 643,684,625.64 |
| 减: 营业成本                           |    | 390,474,417.44 | 399,050,517.95 |
| 税金及附加                             |    | 29,075,373.91  | 28,737,721.45  |
| 销售费用                              |    | 98,813,792.61  | 95,857,407.02  |
| 管理费用                              |    | 22,131,779.99  | 21,751,653.70  |
| 研发费用                              |    | 4,679,097.70   | 2,245,962.95   |
| 财务费用                              |    | -6,160,867.63  | -2,714,902.60  |
| 其中: 利息费用                          |    |                |                |
| 利息收入                              |    | 6,329,630.53   | 2,868,488.12   |
| 加: 其他收益                           |    | 80,000.00      | 559,713.64     |
| 投资收益(损失以“-”号填列)                   |    | 479,779.06     | 3,597,540.28   |
| 其中: 对联营企业和合营企业的<br>投资收益           |    | -82,314.53     | -268,553.02    |
| 以摊余成本计量的金融资<br>产终止确认收益(损失以“-”号填列) |    |                |                |
| 净敞口套期收益(损失以“-”号<br>填列)            |    |                |                |
| 公允价值变动收益(损失以“-”<br>号填列)           |    |                |                |
| 信用减值损失(损失以“-”号填<br>列)             |    |                |                |
| 资产减值损失(损失以“-”号填<br>列)             |    | 718,070.45     | -269,711.32    |
| 资产处置收益(损失以“-”号<br>填列)             |    | 135,733.94     |                |
| 二、营业利润(亏损以“-”号填列)                 |    | 108,396,483.75 | 102,643,807.77 |
| 加: 营业外收入                          |    | 14,261.95      | 10,291,795.99  |
| 减: 营业外支出                          |    | 265,631.20     | 350,043.31     |
| 三、利润总额(亏损总额以“-”号填<br>列)           |    | 108,145,114.50 | 112,585,560.45 |
| 减: 所得税费用                          |    | 26,970,984.65  | 27,972,122.71  |
| 四、净利润(净亏损以“-”号填列)                 |    | 81,174,129.85  | 84,613,437.74  |
| (一) 持续经营净利润(净亏损以<br>“-”号填列)       |    | 81,174,129.85  | 84,613,437.74  |
| (二) 终止经营净利润(净亏损以<br>“-”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<br>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<br>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. 可供出售金融资产公允价值变动损益        |  |               |               |
| 4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额      |  |               |               |
| 5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益   |  |               |               |
| 6. 其他债权投资信用减值准备            |  |               |               |
| 7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分) |  |               |               |
| 8. 外币财务报表折算差额              |  |               |               |
| 9. 其他                      |  |               |               |
| 六、综合收益总额                   |  | 81,174,129.85 | 84,613,437.74 |
| 七、每股收益:                    |  |               |               |
| (一) 基本每股收益(元/股)            |  |               |               |
| (二) 稀释每股收益(元/股)            |  |               |               |

法定代表人：钱肖华 主管会计工作负责人：傅武翔 会计机构负责人：任兴祥

### 合并现金流量表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 附注 | 2019年半年度       | 2018年半年度         |
|-----------------------|----|----------------|------------------|
| <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        |    | 937,757,020.82 | 985,808,557.83   |
| 客户存款和同业存放款项净增加额       |    |                |                  |
| 向中央银行借款净增加额           |    |                |                  |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额       |    |                |                  |
| 收到原保险合同保费取得的现金        |    |                |                  |
| 收到再保险业务现金净额           |    |                |                  |
| 保户储金及投资款净增加额          |    |                |                  |
| 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               |    | 3,496.51       | 256,814.30       |
| 收到其他与经营活动有关的现金        |    | 16,802,904.64  | 27,358,664.45    |
| 经营活动现金流入小计            |    | 954,563,421.97 | 1,013,424,036.58 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金        |    | 596,793,581.11 | 635,866,497.34   |
| 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        |    |                |                  |
| 为交易目的而持有的金融资产净增加      |    |                |                  |

|                           |  |                 |                  |
|---------------------------|--|-----------------|------------------|
| 额                         |  |                 |                  |
| 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                 |  |                 |                  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |  | 148,522,010.04  | 147,683,605.02   |
| 支付的各项税费                   |  | 154,509,151.27  | 167,251,676.36   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |  | 67,172,375.53   | 70,043,187.92    |
| 经营活动现金流出小计                |  | 966,997,117.95  | 1,020,844,966.64 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |  | -12,433,695.98  | -7,420,930.06    |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |  |                 |                  |
| 收回投资收到的现金                 |  | 130,000,000.00  | 170,000,000.00   |
| 取得投资收益收到的现金               |  | 1,757,712.16    | 4,044,504.49     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |  | 325,156.18      |                  |
| 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                |  | 132,082,868.34  | 174,044,504.49   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |  | 74,709,024.06   | 41,858,588.40    |
| 投资支付的现金                   |  | 230,000,000.00  | 310,000,000.00   |
| 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            |  |                 |                  |
| 投资活动现金流出小计                |  | 304,709,024.06  | 351,858,588.40   |
| 投资活动产生的现金流量净额             |  | -172,626,155.72 | -177,814,083.91  |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |  |                 |                  |
| 吸收投资收到的现金                 |  |                 |                  |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |  |                 |                  |
| 取得借款收到的现金                 |  |                 |                  |
| 发行债券收到的现金                 |  |                 |                  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  |                 |                  |
| 筹资活动现金流入小计                |  |                 |                  |
| 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         |  | 80,852,416.50   | 80,865,466.50    |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       |  |                 |                  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  | 750,507.16      |                  |
| 筹资活动现金流出小计                |  | 81,602,923.66   | 80,865,466.50    |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |  | -81,602,923.66  | -80,865,466.50   |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  | -31,334.15      | -82,488.95       |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | -266,694,109.51 | -266,182,969.42  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 702,956,787.43  | 460,765,373.50   |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 436,262,677.92  | 194,582,404.08   |

法定代表人：钱肖华 主管会计工作负责人：傅武翔 会计机构负责人：任兴祥

## 母公司现金流量表

2019年1—6月

单位:元 币种:人民币

| 项目                        | 附注 | 2019年半年度        | 2018年半年度        |
|---------------------------|----|-----------------|-----------------|
| <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            |    | 662,762,301.13  | 656,048,410.08  |
| 收到的税费返还                   |    |                 |                 |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 8,792,508.76    | 14,066,937.44   |
| 经营活动现金流入小计                |    | 671,554,809.89  | 670,115,347.52  |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 417,986,065.88  | 456,152,635.32  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |    | 93,285,689.37   | 92,648,708.13   |
| 支付的各项税费                   |    | 108,922,916.95  | 115,167,480.01  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 46,869,734.37   | 60,195,985.91   |
| 经营活动现金流出小计                |    | 667,064,406.57  | 724,164,809.37  |
| 经营活动产生的现金流量净额             |    | 4,490,403.32    | -54,049,461.85  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量:</b>     |    |                 |                 |
| 收回投资收到的现金                 |    | 130,251,531.90  | 170,000,000.00  |
| 取得投资收益收到的现金               |    | 1,590,698.63    | 3,866,093.30    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |    | 177,342.18      |                 |
| 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            |    |                 | 121,402,441.03  |
| 投资活动现金流入小计                |    | 132,019,572.71  | 295,268,534.33  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |    | 70,528,200.74   | 39,227,229.05   |
| 投资支付的现金                   |    | 230,000,000.00  | 310,000,000.00  |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |    |                 | 4,182,783.81    |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |    | 9,500,000.00    | 99,000,000.00   |
| 投资活动现金流出小计                |    | 310,028,200.74  | 452,410,012.86  |
| 投资活动产生的现金流量净额             |    | -178,008,628.03 | -157,141,478.53 |
| <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                 |    |                 |                 |
| 发行债券收到的现金                 |    |                 |                 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |    |                 |                 |
| 筹资活动现金流入小计                |    |                 |                 |
| 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         |    | 80,852,416.50   | 80,852,416.50   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |    |                 |                 |
| 筹资活动现金流出小计                |    | 80,852,416.50   | 80,852,416.50   |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |    | -80,852,416.50  | -80,852,416.50  |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |    | -38,579.92      | -74,044.70      |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |    | -254,409,221.13 | -292,117,401.58 |
| 加:期初现金及现金等价物余额            |    | 547,104,540.53  | 391,067,263.43  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |    | 292,695,319.40  | 98,949,861.85   |

法定代表人:钱肖华 主管会计工作负责人:傅武翔 会计机构负责人:任兴祥

## 合并所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

| 项目                    | 2019 年半年度      |        |    |  |                  |       |               |      |                |        |                  |    |                  | 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、上年期末余额              | 808,524,165.00 |        |    |  | 1,880,898,548.84 |       | -2,732,622.19 |      | 251,002,877.86 |        | 1,131,638,980.72 |    | 4,069,331,950.23 | 30,231,308.58 | 4,099,563,258.81 |
| 加:会计政策变更              |                |        |    |  |                  |       |               |      |                |        |                  |    |                  |               |                  |
| 前期差错更正                |                |        |    |  |                  |       |               |      |                |        |                  |    |                  |               |                  |
| 同一控制下企业合并             |                |        |    |  |                  |       |               |      |                |        |                  |    |                  |               |                  |
| 其他                    |                |        |    |  |                  |       |               |      |                |        |                  |    |                  |               |                  |
| 二、本年期初余额              | 808,524,165.00 |        |    |  | 1,880,898,548.84 |       | -2,732,622.19 |      | 251,002,877.86 |        | 1,131,638,980.72 |    | 4,069,331,950.23 | 30,231,308.58 | 4,099,563,258.81 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) |                |        |    |  |                  |       | -6,875.21     |      |                |        | 20,641,356.85    |    | 20,634,481.64    | -389,067.52   | 20,245,414.12    |
| (一)                   |                |        |    |  |                  |       | -6,875.21     |      |                |        | 101,493,773.35   |    | 101,486,898.14   | -389,067.52   | 101,097,830.62   |



|  |                |  |  |  |                  |  |               |  |                |  |                  |  |                  |               |                  |
|--|----------------|--|--|--|------------------|--|---------------|--|----------------|--|------------------|--|------------------|---------------|------------------|
| 增资本<br>(或股<br>本)                       |                |  |  |  |                  |  |               |  |                |  |                  |  |                  |               |                  |
| 2. 盈余<br>公积转<br>增资本<br>(或股<br>本)       |                |  |  |  |                  |  |               |  |                |  |                  |  |                  |               |                  |
| 3. 盈余<br>公积弥<br>补亏损                    |                |  |  |  |                  |  |               |  |                |  |                  |  |                  |               |                  |
| 4. 设定<br>受益计<br>划变动<br>额结转<br>留存收<br>益 |                |  |  |  |                  |  |               |  |                |  |                  |  |                  |               |                  |
| 5. 其他<br>综合收<br>益结转<br>留存收<br>益        |                |  |  |  |                  |  |               |  |                |  |                  |  |                  |               |                  |
| 6. 其他                                  |                |  |  |  |                  |  |               |  |                |  |                  |  |                  |               |                  |
| (五)<br>专项储<br>备                        |                |  |  |  |                  |  |               |  |                |  |                  |  |                  |               |                  |
| 1. 本期<br>提取                            |                |  |  |  |                  |  |               |  |                |  |                  |  |                  |               |                  |
| 2. 本期<br>使用                            |                |  |  |  |                  |  |               |  |                |  |                  |  |                  |               |                  |
| (六)<br>其他                              |                |  |  |  |                  |  |               |  |                |  |                  |  |                  |               |                  |
| 四、本<br>期期末<br>余额                       | 808,524,165.00 |  |  |  | 1,880,898,548.84 |  | -2,739,497.40 |  | 251,002,877.86 |  | 1,152,280,337.57 |  | 4,089,966,431.87 | 29,842,241.06 | 4,119,808,672.93 |

| 项目                    | 2018 年半年度      |        |    |  |                  |       |               |      |                |        |                  |        |                  |               |                  |
|-----------------------|----------------|--------|----|--|------------------|-------|---------------|------|----------------|--------|------------------|--------|------------------|---------------|------------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益    |        |    |  |                  |       |               |      |                |        |                  | 少数股东权益 | 所有者权益合计          |               |                  |
|                       | 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、上年期末余额              | 808,524,165.00 |        |    |  | 1,880,776,818.23 |       | -2,338,325.44 |      | 236,935,912.55 |        | 1,054,504,256.43 |        | 3,978,402,826.77 | 30,327,270.61 | 4,008,730,097.38 |
| 加：会计政策变更              |                |        |    |  |                  |       |               |      |                |        |                  |        |                  |               |                  |
| 前期差错更正                |                |        |    |  |                  |       |               |      |                |        |                  |        |                  |               |                  |
| 同一控制下企业合并             |                |        |    |  |                  |       |               |      |                |        |                  |        |                  |               |                  |
| 其他                    |                |        |    |  |                  |       |               |      |                |        |                  |        |                  |               |                  |
| 二、本年期初余额              | 808,524,165.00 |        |    |  | 1,880,776,818.23 |       | -2,338,325.44 |      | 236,935,912.55 |        | 1,054,504,256.43 |        | 3,978,402,826.77 | 30,327,270.61 | 4,008,730,097.38 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |        |    |  |                  |       | -517.65       |      |                |        | 22,912,544.68    |        | 22,912,027.03    | 411,125.40    | 23,323,152.43    |
| （一）综合收益总额             |                |        |    |  |                  |       | -517.65       |      |                |        | 103,764,961.18   |        | 103,764,443.53   | 411,125.40    | 104,175,568.93   |
| （二）所有者投入和             |                |        |    |  |                  |       |               |      |                |        |                  |        |                  |               |                  |



|  |                |  |  |  |                  |  |               |  |                |  |                  |  |                  |               |                  |
|--|----------------|--|--|--|------------------|--|---------------|--|----------------|--|------------------|--|------------------|---------------|------------------|
| 增资本<br>(或股<br>本)                       |                |  |  |  |                  |  |               |  |                |  |                  |  |                  |               |                  |
| 3. 盈余<br>公积弥<br>补亏损                    |                |  |  |  |                  |  |               |  |                |  |                  |  |                  |               |                  |
| 4. 设定<br>受益计<br>划变动<br>额结转<br>留存收<br>益 |                |  |  |  |                  |  |               |  |                |  |                  |  |                  |               |                  |
| 5. 其他<br>综合收<br>益结转<br>留存收<br>益        |                |  |  |  |                  |  |               |  |                |  |                  |  |                  |               |                  |
| 6. 其他                                  |                |  |  |  |                  |  |               |  |                |  |                  |  |                  |               |                  |
| (五)<br>专项储<br>备                        |                |  |  |  |                  |  |               |  |                |  |                  |  |                  |               |                  |
| 1. 本期<br>提取                            |                |  |  |  |                  |  |               |  |                |  |                  |  |                  |               |                  |
| 2. 本期<br>使用                            |                |  |  |  |                  |  |               |  |                |  |                  |  |                  |               |                  |
| (六)<br>其他                              |                |  |  |  |                  |  |               |  |                |  |                  |  |                  |               |                  |
| 四、本<br>期期末<br>余额                       | 808,524,165.00 |  |  |  | 1,880,776,818.23 |  | -2,338,843.09 |  | 236,935,912.55 |  | 1,077,416,801.11 |  | 4,001,314,853.80 | 30,738,396.01 | 4,032,053,249.81 |

法定代表人：钱肖华 主管会计工作负责人：傅武翔 会计机构负责人：任兴祥

## 母公司所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

| 项目                     | 2019 年半年度      |        |     |    |                  |        |        |      |                |                |                  |
|------------------------|----------------|--------|-----|----|------------------|--------|--------|------|----------------|----------------|------------------|
|                        | 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、上年期末余额               | 808,524,165.00 |        |     |    | 1,880,462,350.18 |        |        |      | 251,002,877.86 | 901,494,371.15 | 3,841,483,764.19 |
| 加: 会计政策变更              |                |        |     |    |                  |        |        |      |                |                |                  |
| 前期差错更正                 |                |        |     |    |                  |        |        |      |                |                |                  |
| 其他                     |                |        |     |    |                  |        |        |      |                |                |                  |
| 二、本年期初余额               | 808,524,165.00 |        |     |    | 1,880,462,350.18 |        |        |      | 251,002,877.86 | 901,494,371.15 | 3,841,483,764.19 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列) |                |        |     |    |                  |        |        |      |                | 321,713.35     | 321,713.35       |
| (一) 综合收益总额             |                |        |     |    |                  |        |        |      |                | 81,174,129.85  | 81,174,129.85    |
| (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               |                |        |     |    |                  |        |        |      |                | -80,852,416.50 | -80,852,416.50   |
| 1. 提取盈余公积              |                |        |     |    |                  |        |        |      |                |                |                  |
| 2. 对所有者 (或股东) 的分配      |                |        |     |    |                  |        |        |      |                | -80,852,416.50 | -80,852,416.50   |
| 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               | 808,524,165.00 |        |     |    | 1,880,462,350.18 |        |        |      | 251,002,877.86 | 901,816,084.50 | 3,841,805,477.54 |

| 项目                        | 2018 年半年度      |        |     |    |                  |           |            |          |                |                |                  |
|---------------------------|----------------|--------|-----|----|------------------|-----------|------------|----------|----------------|----------------|------------------|
|                           | 实收资本 (或股本)     | 其他权益工具 |     |    | 资本公积             | 减：库<br>存股 | 其他综<br>合收益 | 专项储<br>备 | 盈余公积           | 未分配利润          | 所有者权益合计          |
|                           |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                  |           |            |          |                |                |                  |
| 一、上年期末余额                  | 808,524,165.00 |        |     |    | 1,880,462,350.18 |           |            |          | 236,935,912.55 | 855,744,099.90 | 3,781,666,527.63 |
| 加：会计政策变更                  |                |        |     |    |                  |           |            |          |                |                |                  |
| 前期差错更正                    |                |        |     |    |                  |           |            |          |                |                |                  |
| 其他                        |                |        |     |    |                  |           |            |          |                |                |                  |
| 二、本年期初余额                  | 808,524,165.00 |        |     |    | 1,880,462,350.18 |           |            |          | 236,935,912.55 | 855,744,099.90 | 3,781,666,527.63 |
| 三、本期增减变动金额（减少以<br>“-”号填列） |                |        |     |    |                  |           |            |          |                | 3,761,021.24   | 3,761,021.24     |
| （一）综合收益总额                 |                |        |     |    |                  |           |            |          |                | 84,613,437.74  | 84,613,437.74    |
| （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                   |                |        |     |    |                  |           |            |          |                | -80,852,416.50 | -80,852,416.50   |
| 1. 提取盈余公积                 |                |        |     |    |                  |           |            |          |                |                |                  |
| 2. 对所有者（或股东）的分配           |                |        |     |    |                  |           |            |          |                | -80,852,416.50 | -80,852,416.50   |
| 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<br>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                  | 808,524,165.00 |        |     |    | 1,880,462,350.18 |           |            |          | 236,935,912.55 | 859,505,121.14 | 3,785,427,548.87 |

法定代表人：钱肖华 主管会计工作负责人：傅武翔 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808,524,165.00元，股份总数808,524,165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。

#### 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本财务报表业经公司2019年8月2日八届九次董事会会议批准对外报出。

本公司将绍兴鉴湖酿酒有限公司（以下简称鉴湖酿酒公司）、绍兴市古越龙山生物制品有限公司（以下简称生物制品公司）、北京古越龙山绍兴酒销售有限公司（以下简称北京销售公司）、绍兴古越龙山酒业有限公司（以下简称古越龙山酒业公司）、深圳市古越龙山酒业有限公司（以下简称深圳销售公司）、绍兴古越龙山果酒有限公司（以下简称古越龙山果酒公司）、上海古越龙山绍兴酒专卖有限公司（以下简称上海专卖公司）、浙江古越龙山绍兴酒销售有限公司（以下简称古越龙山销售公司）、绍兴古越龙山绍兴酒专卖有限公司（以下简称绍兴专卖公司）、绍兴黄酒原酒电子交易有限公司（以下简称电子交易公司）、浙江酒管家电子商务有限公司（以下简称浙江酒管家公司）、绍兴国家黄酒工程技术研究中心有限公司（以下简称黄酒工程公司）、绍兴女儿红酿酒有限公司（以下简称女儿红酿酒公司）、绍兴女儿红酒业有限公司（女儿红酒业公司）、上海喜韵女儿红酒业有限公司（以下简称上海女儿红公司）等20家子公司纳入本期合并财务报表范围，详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2. 持续经营

适用 不适用

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

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、经营成果和现金流量等有关信息。

#### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

#### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

### 3. 营业周期

适用 不适用

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

#### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

#### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

### 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

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

### 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

#### 1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

#### 2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

### 8. 现金及现金等价物的确定标准

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

### 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

#### 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。

## 10. 金融工具

适用 不适用

### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(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

存在活跃市场的金融工具, 以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具, 采用估值技术确定其公允价值。

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

(1) 公司对于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、合同资产和财务担保合同等, 以预期信用损失为基础确认损失准备。

公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息, 以发生违约的风险为权重, 计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额, 确认预期信用损失。

于每个资产负债表日, 公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的, 处于第一阶段, 本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备; 金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的, 处于第

二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

(2) 应收款项及租赁应收款 对于应收票据、应收账款、其他应收款及应收融资租赁款，无论是否存在重大融资成分，本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对上述应收款项预期信用损失进行估计，并采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。计提方法如下：

1) 期末对有客观证据表明其已发生减值的应收款项单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

2) 当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，公司依据信用风险特征划分应收款项组合，在组合基础上计算预期信用损失。

对于划分为风险组合的应收款项，公司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，编制应收账款逾期期数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

公司将应收合并范围内子公司的款项、应收票据、应收退税款及代收代扣款项等无显著回收风险的款项划为性质组合，不计提坏账准备。

公司将计提或转回的损失准备计入当期损益。

## 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。

## 11. 应收票据

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见附注 10

## 12. 应收账款

### 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

#### 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

|                      |                                      |
|----------------------|--------------------------------------|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准     | 金额 100 万元以上（含）且占应收账款账面余额 10% 以上的款项。  |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备 |

#### 2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

##### (1) 具体组合及坏账准备的计提方法

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法

|          |        |
|----------|--------|
| 余额百分比法组合 | 余额百分比法 |
|----------|--------|

##### (2) 余额百分比法

|                          |  |  |
|--------------------------|--|--|
| 组合名称                     | 应收账款<br>计提比例 (%)                       |  |
| 应收账款余额                   | 6.00                                   |  |
| 3. 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项 |  |  |
| 单项计提坏账准备的理由              | 应收款项的未来现金流量现值与余额百分比法组合的未来现金流量现值存在显著差异。 |  |
| 坏账准备的计提方法                | 单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。  |  |

**13. 应收款项融资**

□适用 √不适用

**14. 其他应收款****其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

详见附注 10

**15. 存货**

√适用 □不适用

**1. 存货的分类**

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

**2. 发出存货的计价方法**

发出存货采用月末一次加权平均法。

**3. 存货可变现净值的确定依据**

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

**4. 存货的盘存制度**

存货的盘存制度为永续盘存制。

**5. 低值易耗品和包装物的摊销方法****(1) 低值易耗品**

按照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，发现有亏损或损毁的包装物直接计入当期损益。

**16. 持有待售资产**

□适用 √不适用

**17. 债权投资****债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

**18. 其他债权投资****其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

**19. 长期应收款****长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

**20. 长期股权投资**

√适用 □不适用

**1. 共同控制、重要影响的判断**

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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) 个别财务报表

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

## (2) 合并财务报表

## 1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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

## 2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

## 21. 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。

## 22. 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       |

## (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

**23. 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。

**24. 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。

**25. 生物资产**

□适用 √不适用

**26. 油气资产**

□适用 √不适用

**27. 使用权资产**

□适用 √不适用

**28. 无形资产****(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

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

| 项 目   | 摊销年限(年) |
|-------|---------|
| 土地使用权 | 25-70   |
| 排污权   | 5       |

|       |   |
|-------|---|
| 专利使用权 | 5 |
| 软件使用权 | 5 |

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，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。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

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

## 29. 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、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、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。

## 30. 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。

## 31. 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。

## 32. 预计负债

适用 不适用

## 33. 租赁负债

适用 不适用

## 34. 股份支付

适用 不适用

## 35. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

## 36. 收入

适用 不适用

### 1. 收入确认原则

#### (1) 销售商品

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

#### (2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量),采用完工百分比法确认提供劳务的收入,并按已完工作的测量确定提供劳务交易的

完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

### (3) 让渡资产使用权

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

## 2. 收入确认的具体方法

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

## 37. 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。

## 38. 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。

**39. 租赁****(1). 经营租赁的会计处理方法**

√适用 □不适用

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

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

**(2). 融资租赁的会计处理方法**

√适用 □不适用

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

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

**40. 其他重要的会计政策和会计估计**

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

| 会计政策变更的内容和原因   | 备注(受重要影响的报表项目名称和金额)                      |
|--|--|
| 根据财政部于 2017 年颁布了修订后《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》(财会〔2017〕7 号)、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》(财会〔2017〕8 号)、《企业会计准则第 24 号—套期会计》(财会〔2017〕9 号)及《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》(财会〔2017〕14 号)、本公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述会计准则， | 对金融资产进行了重新分类，将前期划分为可供出售金融资产重新分类为其他权益工具投资 |
| 财政部于 2019 年 4 月 30 日发布《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》财会〔2019〕6 号)，对企业财务报表格式进行调整。   | 详见其他说明                                   |

其他说明：

财政部于 2019 年颁布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会【2019】6 号)，公司按照上述通知编制 2019 年半年度财务报表，并对相应财务报表项目进行调整如下：

| 合并报表                        |            |                |                |                 |
|-----------------------------|------------|----------------|----------------|-----------------|
| 调整内容                        | 受影响的报表项目名称 | 调整前            | 调整后            | 影响金额            |
| 将原应收票据及应收账款项目分别对应收票据、应收账款   | 应收票据及应收账款  | 155,894,227.50 |                | -155,894,227.50 |
|                             | 应收票据       |                | 11,467,455.00  | 11,467,455.00   |
|                             | 应收账款       |                | 144,426,772.50 | 144,426,772.50  |
| 将原应付票据及应付账款项目分别对应付票据、应付账款项目 | 应付票据及应付账款  | 415,626,313.21 |                | -415,626,313.21 |
|                             | 应付票据       |                |                |                 |
|                             | 应付账款       |                | 415,626,313.21 | 415,626,313.21  |
| 母公司报表                       |            |                |                |                 |
| 调整内容                        | 受影响的报表项目名称 | 调整前            | 调整后            | 影响金额            |
| 将原应收票据及应收账款项目分别对应收票据、应收账款   | 应收票据及应收账款  | 138,301,037.58 |                | -138,301,037.58 |
|                             | 应收票据       |                | 11,467,455.00  | 11,467,455.00   |
|                             | 应收账款       |                | 126,833,582.58 | 126,833,582.58  |
| 将原应付票据及应付账款项目分别对应付票据、应付账款项目 | 应付票据及应付账款  | 278,689,131.50 |                | -278,689,131.50 |
|                             | 应付票据       |                |                |                 |
|                             | 应付账款       |                | 278,689,131.50 | 278,689,131.50  |

## (2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

## (3). 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

√适用 □不适用

## 合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

| 项目                     | 2018年12月31日    | 2019年1月1日      | 调整数 |
|------------------------|----------------|----------------|-----|
| <b>流动资产:</b>           |                |                |     |
| 货币资金                   | 702,956,787.43 | 702,956,787.43 |     |
| 结算备付金                  |                |                |     |
| 拆出资金                   |                |                |     |
| 交易性金融资产                |                |                |     |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |                |                |     |
| 衍生金融资产                 |                |                |     |
| 应收票据                   | 11,467,455.00  | 11,467,455.00  |     |
| 应收账款                   | 144,426,772.50 | 144,426,772.50 |     |
| 应收款项融资                 |                |                |     |
| 预付款项                   | 2,683,882.64   | 2,683,882.64   |     |
| 应收保费                   |                |                |     |
| 应收分保账款                 |                |                |     |

|                        |                  |                  |                |
|------------------------|------------------|------------------|----------------|
| 应收分保合同准备金              |                  |                  |                |
| 其他应收款                  | 7,553,041.33     | 7,553,041.33     |                |
| 其中：应收利息                |                  |                  |                |
| 应收股利                   |                  |                  |                |
| 买入返售金融资产               |                  |                  |                |
| 存货                     | 1,940,567,332.99 | 1,940,567,332.99 |                |
| 持有待售资产                 |                  |                  |                |
| 一年内到期的非流动资产            |                  |                  |                |
| 其他流动资产                 | 442,790,862.50   | 442,790,862.50   |                |
| 流动资产合计                 | 3,252,446,134.39 | 3,252,446,134.39 |                |
| <b>非流动资产：</b>          |                  |                  |                |
| 发放贷款和垫款                |                  |                  |                |
| 债权投资                   |                  |                  |                |
| 可供出售金融资产               | 39,637,000.00    | 0                | -39,637,000.00 |
| 其他债权投资                 |                  |                  |                |
| 持有至到期投资                |                  |                  |                |
| 长期应收款                  |                  |                  |                |
| 长期股权投资                 | 52,691,477.94    | 52,691,477.94    |                |
| 其他权益工具投资               | 0                | 39,637,000.00    | 39,637,000.00  |
| 其他非流动金融资产              |                  |                  |                |
| 投资性房地产                 | 1,722,499.65     | 1,722,499.65     |                |
| 固定资产                   | 1,256,864,159.49 | 1,256,864,159.49 |                |
| 在建工程                   | 31,900,233.88    | 31,900,233.88    |                |
| 生产性生物资产                |                  |                  |                |
| 油气资产                   |                  |                  |                |
| 使用权资产                  |                  |                  |                |
| 无形资产                   | 135,010,564.88   | 135,010,564.88   |                |
| 开发支出                   |                  |                  |                |
| 商誉                     | 21,462,781.98    | 21,462,781.98    |                |
| 长期待摊费用                 | 1,925,691.47     | 1,925,691.47     |                |
| 递延所得税资产                | 8,405,957.81     | 8,405,957.81     |                |
| 其他非流动资产                |                  |                  |                |
| 非流动资产合计                | 1,549,620,367.10 | 1,549,620,367.10 |                |
| 资产总计                   | 4,802,066,501.49 | 4,802,066,501.49 |                |
| <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                |                  |                  |                |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |                  |                  |                |
| 衍生金融负债                 |                  |                  |                |
| 应付票据                   |                  |                  |                |
| 应付账款                   | 415,626,313.21   | 415,626,313.21   |                |
| 预收款项                   | 134,575,643.36   | 134,575,643.36   |                |
| 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                   | 56,504,666.10    | 56,504,666.10    |  |
| 应交税费                     | 44,797,723.99    | 44,797,723.99    |  |
| 其他应付款                    | 47,686,625.67    | 47,686,625.67    |  |
| 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              |                  |                  |  |
| 其他流动负债                   |                  |                  |  |
| 流动负债合计                   | 699,190,972.33   | 699,190,972.33   |  |
| <b>非流动负债：</b>            |                  |                  |  |
| 保险合同准备金                  |                  |                  |  |
| 长期借款                     | 1,241,035.06     | 1,241,035.06     |  |
| 应付债券                     |                  |                  |  |
| 其中：优先股                   |                  |                  |  |
| 永续债                      |                  |                  |  |
| 租赁负债                     |                  |                  |  |
| 长期应付款                    |                  |                  |  |
| 长期应付职工薪酬                 |                  |                  |  |
| 预计负债                     |                  |                  |  |
| 递延收益                     | 2,071,235.29     | 2,071,235.29     |  |
| 递延所得税负债                  |                  |                  |  |
| 其他非流动负债                  |                  |                  |  |
| 非流动负债合计                  | 3,312,270.35     | 3,312,270.35     |  |
| 负债合计                     | 702,503,242.68   | 702,503,242.68   |  |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b>     |                  |                  |  |
| 实收资本（或股本）                | 808,524,165.00   | 808,524,165.00   |  |
| 其他权益工具                   |                  |                  |  |
| 其中：优先股                   |                  |                  |  |
| 永续债                      |                  |                  |  |
| 资本公积                     | 1,880,898,548.84 | 1,880,898,548.84 |  |
| 减：库存股                    |                  |                  |  |
| 其他综合收益                   | -2,732,622.19    | -2,732,622.19    |  |
| 专项储备                     |                  |                  |  |
| 盈余公积                     | 251,002,877.86   | 251,002,877.86   |  |
| 一般风险准备                   |                  |                  |  |
| 未分配利润                    | 1,131,638,980.72 | 1,131,638,980.72 |  |
| 归属于母公司所有者权益（或<br>股东权益）合计 | 4,069,331,950.23 | 4,069,331,950.23 |  |
| 少数股东权益                   | 30,231,308.58    | 30,231,308.58    |  |
| 所有者权益（或股东权益）<br>合计       | 4,099,563,258.81 | 4,099,563,258.81 |  |
| 负债和所有者权益（或股<br>东权益）总计    | 4,802,066,501.49 | 4,802,066,501.49 |  |

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》(财会【2017】7 号)、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》(财会【2017】8 号)、《企业会计准则第 24 号——套期会计》(财会【2017】9 号)及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(财会【2017】14 号), 本公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述会计准则, 对金融资产进行了重新分类, 将前期划分为可供出售金融资产重新分类为其他权益工具投资。

## 母公司资产负债表

单位:元 币种:人民币

| 项目                     | 2018 年 12 月 31 日 | 2019 年 1 月 1 日   | 调整数            |
|------------------------|------------------|------------------|----------------|
| <b>流动资产:</b>           |                  |                  |                |
| 货币资金                   | 547,104,540.53   | 547,104,540.53   |                |
| 交易性金融资产                |                  |                  |                |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |                  |                  |                |
| 衍生金融资产                 |                  |                  |                |
| 应收票据                   | 11,467,455.00    | 11,467,455.00    |                |
| 应收账款                   | 126,833,582.58   | 126,833,582.58   |                |
| 应收款项融资                 |                  |                  |                |
| 预付款项                   | 1,121,369.55     | 1,121,369.55     |                |
| 其他应收款                  | 33,342,737.96    | 33,342,737.96    |                |
| 其中: 应收利息               |                  |                  |                |
| 应收股利                   |                  |                  |                |
| 存货                     | 1,311,035,289.99 | 1,311,035,289.99 |                |
| 持有待售资产                 |                  |                  |                |
| 一年内到期的非流动资产            |                  |                  |                |
| 其他流动资产                 | 430,000,000.00   | 430,000,000.00   |                |
| 流动资产合计                 | 2,460,904,975.61 | 2,460,904,975.61 |                |
| <b>非流动资产:</b>          |                  |                  |                |
| 债权投资                   |                  |                  |                |
| 可供出售金融资产               | 39,637,000.00    | 0                | -39,637,000.00 |
| 其他债权投资                 |                  |                  |                |
| 持有至到期投资                |                  |                  |                |
| 长期应收款                  |                  |                  |                |
| 长期股权投资                 | 813,082,606.56   | 813,082,606.56   |                |
| 其他权益工具投资               | 0                | 39,637,000.00    | 39,637,000.00  |
| 其他非流动金融资产              |                  |                  |                |
| 投资性房地产                 | 20,906,759.26    | 20,906,759.26    |                |
| 固定资产                   | 911,324,838.21   | 911,324,838.21   |                |
| 在建工程                   | 31,208,422.07    | 31,208,422.07    |                |
| 生产性生物资产                |                  |                  |                |
| 油气资产                   |                  |                  |                |
| 使用权资产                  |                  |                  |                |
| 无形资产                   | 84,015,750.20    | 84,015,750.20    |                |
| 开发支出                   |                  |                  |                |
| 商誉                     |                  |                  |                |
| 长期待摊费用                 |                  |                  |                |
| 递延所得税资产                | 4,791,410.83     | 4,791,410.83     |                |
| 其他非流动资产                |                  |                  |                |
| 非流动资产合计                | 1,904,966,787.13 | 1,904,966,787.13 |                |

|                        |                  |                  |  |
|------------------------|------------------|------------------|--|
| 资产总计                   | 4,365,871,762.74 | 4,365,871,762.74 |  |
| <b>流动负债：</b>           |                  |                  |  |
| 短期借款                   |                  |                  |  |
| 交易性金融负债                |                  |                  |  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |                  |                  |  |
| 衍生金融负债                 |                  |                  |  |
| 应付票据                   |                  |                  |  |
| 应付账款                   | 278,689,131.50   | 278,689,131.50   |  |
| 预收款项                   | 121,484,810.42   | 121,484,810.42   |  |
| 应付职工薪酬                 | 38,369,087.28    | 38,369,087.28    |  |
| 应交税费                   | 34,617,602.12    | 34,617,602.12    |  |
| 其他应付款                  | 49,607,367.23    | 49,607,367.23    |  |
| 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            |                  |                  |  |
| 其他流动负债                 |                  |                  |  |
| 流动负债合计                 | 522,767,998.55   | 522,767,998.55   |  |
| <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                   |                  |                  |  |
| 长期应付款                  |                  |                  |  |
| 长期应付职工薪酬               |                  |                  |  |
| 预计负债                   |                  |                  |  |
| 递延收益                   | 1,620,000.00     | 1,620,000.00     |  |
| 递延所得税负债                |                  |                  |  |
| 其他非流动负债                |                  |                  |  |
| 非流动负债合计                | 1,620,000.00     | 1,620,000.00     |  |
| 负债合计                   | 524,387,998.55   | 524,387,998.55   |  |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b>   |                  |                  |  |
| 实收资本（或股本）              | 808,524,165.00   | 808,524,165.00   |  |
| 其他权益工具                 |                  |                  |  |
| 其中：优先股                 |                  |                  |  |
| 永续债                    |                  |                  |  |
| 资本公积                   | 1,880,462,350.18 | 1,880,462,350.18 |  |
| 减：库存股                  |                  |                  |  |
| 其他综合收益                 |                  |                  |  |
| 专项储备                   |                  |                  |  |
| 盈余公积                   | 251,002,877.86   | 251,002,877.86   |  |
| 未分配利润                  | 901,494,371.15   | 901,494,371.15   |  |
| 所有者权益（或股东权益）合计         | 3,841,483,764.19 | 3,841,483,764.19 |  |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计      | 4,365,871,762.74 | 4,365,871,762.74 |  |

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》(财会【2017】7 号)、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》(财会【2017】8 号)、《企业会计准则第 24 号——套期会计》(财会【2017】9 号)及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(财会【2017】14 号)，本公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述会计准则，对金融资产进行了重新分类，将前期划分为可供出售金融资产重新分类为其他权益工具投资。

#### (4). 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

## 42. 其他

适用 不适用

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

| 税种      | 计税依据  | 税率   |
|---------|---|--|
| 增值税     | 销售货物或提供应税劳务                                       | 销售水、蒸汽按 10%或 9%的税率计缴；其余按 16%或 13%的税率计缴[注]  |
| 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            |
| 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%                                   |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税税额   | 鉴湖酿酒公司按 5%的税率计缴；上海专卖公司按 1%计缴；其他公司按 7%的税率计缴 |
| 教育费附加   | 应缴流转税税额   | 3%   |
| 地方教育附加  | 应缴流转税税额   | 2%   |
| 企业所得税   | 应纳税所得额  | 25%  |

[注]：根据《关于深化增值税改革有关政策的公告》(财政部 税务总局 海关总署公告 2019 年第 39 号)，自 2019 年 4 月 1 日起，税率为 10%的增值税应税销售行为税率调整为 9%，税率为 16%的增值税应税销售行为税率调整为 13%。

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（%） |
|--|----------|
| 浙江酒管家公司、上海专卖公司、北京销售公司、古越龙山酒业公司、古越龙山果酒公司[注] | 5%       |
| 除上述以外的其他纳税主体                               | 25%      |

[注]：浙江酒管家公司、上海专卖公司、北京销售公司、古越龙山酒业公司、古越龙山果酒公司属于小型微利企业，所得税率为 5%。

### 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 | 201,987.22     | 96,470.84      |
| 银行存款 | 436,060,690.70 | 702,860,316.59 |

## 2. 交易性金融资产

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

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑票据 | 12,174,707.62 | 11,467,455.00 |
| 合计     | 12,174,707.62 | 11,467,455.00 |

## (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末终止确认金额      | 期末未终止确认金额 |
|--------|---------------|-----------|
| 银行承兑票据 | 24,824,275.13 |           |
| 合计     | 24,824,275.13 |           |

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

## (5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

## (6). 坏账准备的情况

适用 不适用

## (7). 本期实际核销的应收票据情况

□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

## (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        | 14,652,709.83  | 8.02   | 14,652,709.83 | 100.00   |                | 14,652,709.83  | 8.71   | 14,652,709.83 | 100.00   |                |
| 其中:              |                |        |               |          |                |                |        |               |          |                |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备 | 14,652,709.83  | 8.02   | 14,652,709.83 | 100.00   |                | 14,652,709.83  | 8.71   | 14,652,709.83 | 100.00   |                |
| 按组合计提坏账准备        | 167,966,212.81 | 91.98  | 10,077,972.77 | 6.00     | 157,888,240.04 | 153,645,502.67 | 91.29  | 9,218,730.17  | 6.00     | 144,426,772.50 |
| 其中:              |                |        |               |          |                |                |        |               |          |                |
| 余额百分比法组合         | 167,966,212.81 | 91.98  | 10,077,972.77 | 6.00     | 157,888,240.04 | 153,645,502.67 | 91.29  | 9,218,730.17  | 6.00     | 144,426,772.50 |
| 合计               | 182,618,922.64 | /      | 24,730,682.60 | /        | 157,888,240.04 | 168,298,212.50 | /      | 23,871,440.00 | /        | 144,426,772.50 |

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 名称                | 期末余额          |               |          |                  |
|-------------------|---------------|---------------|----------|------------------|
|                   | 账面余额          | 坏账准备          | 计提比例 (%) | 计提理由             |
| 温州市瓯海供销经贸有限公司     | 4,435,865.78  | 4,435,865.78  | 100.00   | [注 1]            |
| 绍兴市中正龙信生物科技发展有限公司 | 1,388,054.22  | 1,388,054.22  | 100.00   | [注 2]            |
| 深圳市好明天实业有限公司等其他单位 | 8,828,789.83  | 8,828,789.83  | 100.00   | 账龄 3 年以上, 预计无法收回 |
| 合计                | 14,652,709.83 | 14,652,709.83 | 100.00   | /                |

[注 1]: 2002 年, 温州市瓯海供销经贸公司欠本公司货款 4,435,865.78 元, 其将对本公司的部分债务转移给自然人项有恺、苏正松、诸剑午(舞), 由于项有恺等 3 人未能及时归还货款, 公司已对此 3 人分别提起诉讼。根据 2004 年浙江省绍兴市越城区人民法院《民事判决书》, 判决公司胜诉, 但项有恺等 3 人至今未归还公司货款, 公司认为收回该货款存在一定困难, 因此对该项应收账款全额提取坏账准备。

[注 2]: 绍兴市中正龙信生物科技发展有限公司目前资不抵债, 公司认为收回该货款存在一定困难, 因此对该项应收账款全额提取坏账准备。

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: 余额百分比法组合

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 (%) |
| 应收账款 | 167,966,212.81 | 10,077,972.77 | 6.00     |
| 合计   | 167,966,212.81 | 10,077,972.77 | 6.00     |

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

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 |               |
| 按组合计提坏账准备 | 9,218,730.17  | 859,242.60 |       |       | 10,077,972.77 |
| 按单项计提坏账准备 | 14,652,709.83 |            |       |       | 14,652,709.83 |
| 合计        | 23,871,440.00 | 859,242.60 |       |       | 24,730,682.60 |

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

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

| 单位名称          | 账面余额         | 占应收账款余额的比例 (%) | 坏账准备         |
|---------------|--------------|----------------|--------------|
| 农工商超市(集团)有限公司 | 8,336,661.85 | 4.57           | 500,199.71   |
| 温州市瓯海供销经贸有限公司 | 4,435,865.78 | 2.43           | 4,435,865.78 |
| 苏果超市有限公司      | 4,312,649.97 | 2.36           | 258,759.00   |
| 杭州新地达贸易有限公司   | 4,307,504.00 | 2.36           | 258,450.24   |
| 温州陈其新         | 3,532,745.41 | 1.93           | 211,964.72   |

|     |               |       |              |
|-----|---------------|-------|--------------|
| 小 计 | 24,925,427.01 | 13.65 | 5,665,239.45 |
|-----|---------------|-------|--------------|

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 6、 应收款项融资

□适用 √不适用

## 7、 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   | 47,518,270.62 | 99.67  | 2,528,342.70 | 94.20  |
| 1 至 2 年 |               |        |              |        |
| 2 至 3 年 | 78,600.00     | 0.17   | 137,539.87   | 5.12   |
| 3 年以上   | 76,939.94     | 0.16   | 18,000.07    | 0.68   |
| 合计      | 47,673,810.56 | 100.00 | 2,683,882.64 | 100.00 |

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

| 单位名称                | 账面余额          | 占预付款项余额的比例 (%) |
|---------------------|---------------|----------------|
| 绍兴市越城区土地整理中心资金专户    | 32,655,700.00 | 68.50          |
| 绍兴市越城区政府统一征地办公室资金专户 | 14,610,060.00 | 30.65          |
| 绍兴柯桥中国轻纺城管道燃气有限公司   | 158,746.66    | 0.33           |
| 景德镇市亚泰陶瓷有限公司        | 76,800.00     | 0.16           |
| 中国石油销售有限公司绍兴分公司     | 43,670.82     | 0.09           |
| 小 计                 | 47,544,977.48 | 99.73          |

其他说明

□适用 √不适用

**8、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  |              |              |
| 其他应收款 | 7,471,080.59 | 7,553,041.33 |
| 合计    | 7,471,080.59 | 7,553,041.33 |

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). 坏账准备计提情况**

□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

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□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

**(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 | 2,457,844.70 | 2,677,291.12 |

|       |              |              |
|-------|--------------|--------------|
| 应收暂付款 | 3,437,381.32 | 3,388,508.99 |
| 员工备用金 | 1,892,318.44 | 1,768,429.36 |
| 其他    | 416,480.93   | 456,988.20   |
| 合计    | 8,204,025.39 | 8,291,217.67 |

## (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) |            |
| 2019年1月1日余额    | 482,109.02   |                      | 256,067.32           | 738,176.34 |
| 2019年1月1日余额在本期 |              |                      |                      |            |
| --转入第二阶段       |              |                      |                      |            |
| --转入第三阶段       |              |                      |                      |            |
| --转回第二阶段       |              |                      |                      |            |
| --转回第一阶段       |              |                      |                      |            |
| 本期计提           |              |                      |                      |            |
| 本期转回           | 5,231.54     |                      |                      | 5,231.54   |
| 本期转销           |              |                      |                      |            |
| 本期核销           |              |                      |                      |            |
| 其他变动           |              |                      |                      |            |
| 2019年6月30日余额   | 476,877.48   |                      | 256,067.32           | 732,944.80 |

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

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 |            |
| 按组合计提坏账准备 | 482,109.02 |        | 5,231.54 |       | 476,877.48 |
| 按单项计提坏账准备 | 256,067.32 |        |          |       | 256,067.32 |
| 合计        | 738,176.34 |        | 5,231.54 |       | 732,944.80 |

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

## (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   | 款项的性质 | 期末余额         | 账龄   | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额   |
|--------|-------|--------------|------|---------------------|------------|
| 中国酒业协会 | 应收暂付款 | 1,000,000.00 | 2-3年 | 12.19               | 60,000.00  |
| 姒国海    | 应收暂付款 | 600,000.00   | 3年以上 | 7.31                | 36,000.00  |
| 丁淑珺    | 备用金   | 489,223.50   | 1年以内 | 5.96                | 29,353.41  |
| 马骏     | 应收暂付款 | 485,052.15   | 1年以内 | 5.91                | 29,103.13  |
| 邵剑萍    | 备用金   | 339,760.00   | 1年以内 | 4.15                | 20,385.60  |
| 合计     | /     | 2,914,035.65 | /    | 35.52               | 174,842.14 |

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 9、存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额             |      |                  | 期初余额             |      |                  |
|--------|------------------|------|------------------|------------------|------|------------------|
|        | 账面余额             | 跌价准备 | 账面价值             | 账面余额             | 跌价准备 | 账面价值             |
| 原材料    | 78,875,462.04    |      | 78,875,462.04    | 118,658,318.00   |      | 118,658,318.00   |
| 在产品    | 41,649,356.13    |      | 41,649,356.13    | 112,339,661.92   |      | 112,339,661.92   |
| 库存商品   | 1,506,250,710.68 |      | 1,506,250,710.68 | 1,507,513,365.22 |      | 1,507,513,365.22 |
| 委托加工物资 | 1,436,507.30     |      | 1,436,507.30     | 816,620.79       |      | 816,620.79       |

|       |                  |  |                  |                  |  |                  |
|-------|------------------|--|------------------|------------------|--|------------------|
| 包装物   | 199,952,010.24   |  | 199,952,010.24   | 201,131,767.02   |  | 201,131,767.02   |
| 低值易耗品 | 4,473,216.85     |  | 4,473,216.85     | 107,600.04       |  | 107,600.04       |
| 合计    | 1,832,637,263.24 |  | 1,832,637,263.24 | 1,940,567,332.99 |  | 1,940,567,332.99 |

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

□适用 √不适用

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

## (4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 10、持有待售资产

□适用 √不适用

## 11、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

## 12、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           |
|------------|----------------|----------------|
| 理财产品       | 540,000,000.00 | 440,000,000.00 |
| 待抵扣增值税进项税额 | 1,339,815.18   | 2,478,448.12   |
| 预缴企业所得税    | 265,273.91     | 271,531.46     |
| 预缴个人所得税    | 40,787.56      | 40,787.56      |
| 预缴其他税费     |                | 95.36          |
| 合计         | 541,645,876.65 | 442,790,862.50 |

## 13、债权投资

## (1). 债权投资情况

□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

## 14、其他债权投资

## (1). 其他债权投资情况

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

其他说明：

适用 不适用

## 15、长期应收款

## (1) 长期应收款情况

适用 不适用

## (2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

## (3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

## (4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 16、长期股权投资

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 | 36,151,890.45 |  |  | 556,366.83  |  |  |  |  | 36,708,257.28 |
| 浙江明德微电子股份有限公司    | 13,142,854.98 |  |  | -641,940.81 |  |  |  |  | 12,500,914.17 |
| 浙江思恋酒业有限公司       | 572,014.96    |  |  | 3,259.45    |  |  |  |  | 575,274.41    |
| 绍兴女儿红酒类销售有限公司    | 2,824,717.55  |  |  | 834,710.03  |  |  |  |  | 3,659,427.58  |
| 小计               | 52,691,477.94 |  |  | 752,395.50  |  |  |  |  | 53,443,873.44 |
| 合计               | 52,691,477.94 |  |  | 752,395.50  |  |  |  |  | 53,443,873.44 |

## 17、其他权益工具投资

### (1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期末余额          | 期初余额          |
|------------|---------------|---------------|
| 绍兴银行股份有限公司 | 39,637,000.00 | 39,637,000.00 |
| 合计         | 39,637,000.00 | 39,637,000.00 |

### (2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 18、其他非流动金融资产

适用 不适用

## 19、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       | 合计           |
|--------------------|--------------|--------------|
| 一、账面原值             |              |              |
| 1. 期初余额            | 3,066,098.35 | 3,066,098.35 |
| 2. 本期增加金额          |              |              |
| (1) 外购             |              |              |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 |              |              |
| (3) 企业合并增加         |              |              |

|             |              |              |
|-------------|--------------|--------------|
| 3. 本期减少金额   |              |              |
| (1) 处置      |              |              |
| (2) 其他转出    |              |              |
| 4. 期末余额     | 3,066,098.35 | 3,066,098.35 |
| 二、累计折旧和累计摊销 |              |              |
| 1. 期初余额     | 1,343,598.70 | 1,343,598.70 |
| 2. 本期增加金额   | 40,851.21    | 40,851.21    |
| (1) 计提或摊销   | 40,851.21    | 40,851.21    |
| 3. 本期减少金额   |              |              |
| (1) 处置      |              |              |
| (2) 其他转出    |              |              |
| 4. 期末余额     | 1,384,449.91 | 1,384,449.91 |
| 三、减值准备      |              |              |
| 1. 期初余额     |              |              |
| 2. 本期增加金额   |              |              |
| (1) 计提      |              |              |
| 3. 本期减少金额   |              |              |
| (1) 处置      |              |              |
| (2) 其他转出    |              |              |
| 4. 期末余额     |              |              |
| 四、账面价值      |              |              |
| 1. 期末账面价值   | 1,681,648.44 | 1,681,648.44 |
| 2. 期初账面价值   | 1,722,499.65 | 1,722,499.65 |

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目            | 账面价值         | 未办妥产权证书原因 |
|---------------|--------------|-----------|
| 龙山软件园 1 号楼及附房 | 1,681,648.44 | 尚未办妥规划验收  |

其他说明

□适用 √不适用

## 20、固定资产

项目列示

□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   | 1,454,670,978.72 | 108,261,377.76 | 582,301,245.05 | 15,079,685.23 | 603,812.43 | 2,160,917,099.19 |
| 2. 本期增加金额 | 1,438,790.14     | 410,931.51     | 1,669,497.78   | 700,086.86    |            | 4,219,306.29     |
| (1) 购置    |                  | 34,147.28      | 971,678.78     | 700,086.86    |            | 1,705,912.92     |

|            |                  |                |                |               |            |                  |
|------------|------------------|----------------|----------------|---------------|------------|------------------|
| (2) 在建工程转入 | 1,438,790.14     | 376,784.23     | 697,819.00     |               |            | 2,513,393.37     |
| (3) 企业合并增加 |                  |                |                |               |            |                  |
| 3. 本期减少金额  |                  | 95,951.00      | 1,012,304.04   | 1,506,941.38  |            | 2,615,196.42     |
| (1) 处置或报废  |                  | 95,951.00      | 1,012,304.04   | 1,506,941.38  |            | 2,615,196.42     |
| 4. 期末余额    | 1,456,109,768.86 | 108,576,358.27 | 582,958,438.79 | 14,272,830.71 | 603,812.43 | 2,162,521,209.06 |
| 二、累计折旧     |                  |                |                |               |            |                  |
| 1. 期初余额    | 439,967,427.52   | 80,181,199.85  | 371,605,219.12 | 10,760,702.83 | 567,340.24 | 903,081,889.56   |
| 2. 本期增加金额  | 18,196,448.62    | 3,025,377.71   | 19,335,589.83  | 609,239.80    | 340.72     | 41,166,996.68    |
| (1) 计提     | 18,196,448.62    | 3,025,377.71   | 19,335,589.83  | 609,239.80    | 340.72     | 41,166,996.68    |
| 3. 本期减少金额  |                  | 93,072.47      | 931,816.92     | 1,459,333.14  |            | 2,484,222.53     |
| (1) 处置或报废  |                  | 93,072.47      | 931,816.92     | 1,459,333.14  |            | 2,484,222.53     |
| 4. 期末余额    | 458,163,876.14   | 83,113,505.09  | 390,008,992.03 | 9,910,609.49  | 567,680.96 | 941,764,663.71   |
| 三、减值准备     |                  |                |                |               |            |                  |
| 1. 期初余额    |                  | 213,929.49     | 757,120.65     |               |            | 971,050.14       |
| 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    |                  | 213,929.49     | 757,120.65     |               |            | 971,050.14       |
| 四、账面价值     |                  |                |                |               |            |                  |
| 1. 期末账面价值  | 997,945,892.72   | 25,248,923.69  | 192,192,326.11 | 4,362,221.22  | 36,131.47  | 1,219,785,495.21 |
| 2. 期初账面价值  | 1,014,703,551.20 | 27,866,248.42  | 209,938,905.28 | 4,318,982.40  | 36,472.19  | 1,256,864,159.49 |

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 账面原值         | 累计折旧       | 减值准备       | 账面价值 | 备注 |
|------|--------------|------------|------------|------|----|
| 通用设备 | 374,160.89   | 160,231.40 | 213,929.49 |      |    |
| 专用设备 | 1,312,352.33 | 555,231.68 | 757,120.65 |      |    |

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末账面价值     |
|------|------------|
| 专用设备 | 262,125.45 |

## (5). 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               | 158,869,427.37 | 尚未办妥规划验收   |
| 女儿红五万吨陈化车间 2 号 3 号楼      | 53,810,840.15  | 尚未办妥综合验收   |
| 女儿红二万吨瓶酒大楼               | 39,834,313.06  | 尚未办妥综合验收   |
| 女儿红五万吨陈化车间 1 号楼          | 39,780,884.58  | 尚未办妥综合验收   |
| 女儿红二万吨黄酒大楼               | 26,351,397.53  | 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 | 15,424,124.91  | 尚未办妥综合验收   |
| 沈永和附属车间                  | 10,983,092.14  | 尚未办妥综合验收   |
| 女儿红生曲车间及地下库              | 8,621,609.95   | 尚未办妥综合验收   |
| 沈永和 3 万吨陈化车间             | 5,201,980.84   | 尚未办妥规划验收   |
| 酒厂灌装车间                   | 5,614,713.40   | 尚未工程备案     |
| 酒厂清酒车间                   | 4,765,449.45   | 尚未工程备案     |
| 酒厂原酒车间                   | 3,474,548.78   | 尚未工程备案     |
| 龙山软件园科技楼                 | 3,194,422.10   | 尚未办妥规划验收   |
| 沈永和白酒车间                  | 3,238,347.73   | 尚未办妥综合验收   |
| 沈永和黄酒车间                  | 2,222,209.62   | 尚未工程备案     |
| 沈永和成品仓库                  | 1,301,509.69   | 尚未工程备案     |
| 鉴湖南区房屋                   | 441,527.40     | 尚未办妥规划验收   |
| 鉴湖北区房屋                   | 400,521.82     | 尚未办妥规划验收   |
| 龙山软件园附房                  | 127,866.18     | 尚未办妥规划验收   |

其他说明:

□适用 √不适用

## 固定资产清理

□适用 √不适用

## 21、在建工程

## 项目列示

□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          |
| 技改项目 | 22,230,803.01 |      | 22,230,803.01 | 15,724,052.06 |      | 15,724,052.06 |

|              |               |  |               |               |  |               |
|--------------|---------------|--|---------------|---------------|--|---------------|
| 产业园区改造<br>项目 | 1,005,016.65  |  | 1,005,016.65  | 1,005,016.65  |  | 1,005,016.65  |
| 零星工程         | 19,472,828.62 |  | 19,472,828.62 | 15,171,165.17 |  | 15,171,165.17 |
| 合计           | 42,708,648.28 |  | 42,708,648.28 | 31,900,233.88 |  | 31,900,233.88 |

## (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<br>资产金额 | 本期其他<br>减少金额 | 期末<br>余额      | 工程<br>累计<br>投入<br>占预<br>算比<br>例<br>(%) | 工程<br>进度 | 利息<br>资本<br>化累<br>计金<br>额 | 其<br>中：<br>本期<br>利息<br>资本<br>化金<br>额 | 本期<br>利息<br>资本<br>化率<br>(%) | 资金<br>来源 |
|--------------|-----|---------------|---------------|----------------|--------------|---------------|--|----------|---------------------------|--------------------------------------|-----------------------------|----------|
| 技改项目         |     | 15,724,052.06 | 6,506,750.95  |                |              | 22,230,803.01 |  |          |                           |                                      |                             | 其他<br>来源 |
| 产业园区改<br>造项目 |     | 1,005,016.65  |               |                |              | 1,005,016.65  |  |          |                           |                                      |                             | 其他<br>来源 |
| 零星工程         |     | 15,171,165.17 | 7,006,129.23  | 2,513,393.37   | 191,072.41   | 19,472,828.62 |  |          |                           |                                      |                             | 其他<br>来源 |
| 合计           |     | 31,900,233.88 | 13,512,880.18 | 2,513,393.37   | 191,072.41   | 42,708,648.28 | /                                      | /        |                           |                                      | /                           | /        |

[注]：其他减少系本公司将账面价值为 191,072.41 元的软件项目转入无形资产。

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 工程物资

□适用 √不适用

## 22、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

适用 不适用**23、油气资产**适用 不适用**24、使用权资产**适用 不适用**25、无形资产****(1). 无形资产情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 土地使用权          | 商标使用权         | 排污权          | 软件使用权        | 其他         | 专利权       | 合计             |
|------------|----------------|---------------|--------------|--------------|------------|-----------|----------------|
| 一、账面原值     |                |               |              |              |            |           |                |
| 1. 期初余额    | 165,062,280.97 | 28,061,621.44 | 8,064,103.00 | 5,153,895.60 | 337,104.00 | 50,000.00 | 206,729,005.01 |
| 2. 本期增加金额  |                |               |              | 191,072.41   |            |           | 191,072.41     |
| (1) 购置     |                |               |              |              |            |           |                |
| (2) 内部研发   |                |               |              |              |            |           |                |
| (3) 企业合并增加 |                |               |              |              |            |           |                |
| 在建工程转入     |                |               |              | 191,072.41   |            |           | 191,072.41     |
| 3. 本期减少金额  |                |               |              |              |            |           |                |
| (1) 处置     |                |               |              |              |            |           |                |
| 4. 期末余额    | 165,062,280.97 | 28,061,621.44 | 8,064,103.00 | 5,344,968.01 | 337,104.00 | 50,000.00 | 206,920,077.42 |
| 二、累计摊销     |                |               |              |              |            |           |                |
| 1. 期初余额    | 61,387,926.89  | 3,002,621.44  | 6,163,631.85 | 1,114,259.95 |            | 50,000.00 | 71,718,440.13  |
| 2. 本期增加金额  | 1,672,311.81   |               | 328,101.78   | 282,187.67   |            |           | 2,282,601.26   |
| (1) 计提     | 1,672,311.81   |               | 328,101.78   | 282,187.67   |            |           | 2,282,601.26   |
| 3. 本期减少金额  |                |               |              |              |            |           |                |
| (1) 处置     |                |               |              |              |            |           |                |

|           |                |               |              |              |            |           |                |
|-----------|----------------|---------------|--------------|--------------|------------|-----------|----------------|
| 4. 期末余额   | 63,060,238.70  | 3,002,621.44  | 6,491,733.63 | 1,396,447.62 |            | 50,000.00 | 74,001,041.39  |
| 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 | 102,002,042.27 | 25,059,000.00 | 1,572,369.37 | 3,948,520.39 | 337,104.00 |           | 132,919,036.03 |
| 2. 期初账面价值 | 103,674,354.08 | 25,059,000.00 | 1,900,471.15 | 4,039,635.65 | 337,104.00 |           | 135,010,564.88 |

**(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况**

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

报告期对使用寿命不确定无形资产的使用寿命进行复核的程序以及针对该项无形资产的减值测试结果的说明

经检查，子公司女儿红酿酒公司注册的“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，未见减值情况。

**26、开发支出**

□适用 √不适用

**27、商誉****(1). 商誉账面原值**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位名称<br>或形成商誉的<br>事项 | 期初余额          | 本期增加            |  | 本期减少   |  | 期末余额          |
|-------------------------|---------------|-----------------|--|--------|--|---------------|
|                         |               | 企业合<br>并形<br>成的 |  | 处<br>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

## (4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

□适用 √不适用

## (5). 商誉减值测试的影响

□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 | 1,925,691.47 |        | 198,850.14 |        | 1,726,841.33 |
| 合计  | 1,925,691.47 |        | 198,850.14 |        | 1,726,841.33 |

## 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                       | 24,454,299.65 | 6,113,574.91 | 24,740,589.14 | 6,185,147.29 |
| 内部交易未实现利润                    |               |              |               |              |
| 可抵扣亏损                        |               |              |               |              |
| 因抵销未实现内部销售损益在合并财务报表中产生的暂时性差异 | 9,243,816.54  | 2,310,954.14 | 8,626,934.40  | 2,156,733.60 |
| 递延收益                         | 256,307.69    | 64,076.92    | 256,307.69    | 64,076.92    |
| 合计                           | 33,954,423.88 | 8,488,605.97 | 33,623,831.23 | 8,405,957.81 |

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

□适用 √不适用

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

适用 不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

## (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

其他说明：

适用 不适用

## 30、其他非流动资产

适用 不适用

## 31、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

其他说明：

适用 不适用

## 32、交易性金融负债

适用 不适用

## 33、衍生金融负债

适用 不适用

## 34、应付票据

适用 不适用

## 35、应付账款

## (1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 货款    | 249,629,314.09 | 371,999,790.81 |
| 工程设备款 | 20,642,124.55  | 39,645,639.17  |
| 费用款   | 3,718,477.78   | 3,980,883.23   |
| 合计    | 273,989,916.42 | 415,626,313.21 |

## (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 36、预收款项

## (1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期末余额          | 期初余额           |
|----|---------------|----------------|
| 货款 | 25,891,187.31 | 134,575,643.36 |
| 合计 | 25,891,187.31 | 134,575,643.36 |

## (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

## (3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 37、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目             | 期初余额          | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额          |
|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、短期薪酬         | 53,369,288.22 | 125,320,975.61 | 131,658,442.83 | 47,031,821.00 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 3,135,377.88  | 14,590,713.43  | 17,264,923.30  | 461,168.01    |
| 三、辞退福利         |               |                |                |               |
| 四、一年内到期的其他福利   |               |                |                |               |
| 合计             | 56,504,666.10 | 139,911,689.04 | 148,923,366.13 | 47,492,989.01 |

## (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 | 45,201,038.24 | 110,012,063.85 | 118,097,595.28 | 37,115,506.81 |
| 二、职工福利费       | 6,302,193.88  | 4,020,644.65   | 3,241,321.83   | 7,081,516.70  |
| 三、社会保险费       | 242,119.77    | 4,858,933.74   | 5,057,640.91   | 43,412.60     |
| 其中: 医疗保险费     | 177,653.30    | 3,995,563.99   | 4,135,616.31   | 37,600.98     |

|               |               |                |                |               |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 工伤保险费         | 24,171.17     | 411,680.17     | 433,164.89     | 2,686.45      |
| 生育保险费         | 40,295.30     | 451,689.58     | 488,859.71     | 3,125.17      |
| 四、住房公积金       | 374,439.99    | 4,815,467.00   | 4,889,160.00   | 300,746.99    |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 1,249,496.34  | 1,613,866.37   | 372,724.81     | 2,490,637.90  |
| 六、短期带薪缺勤      |               |                |                |               |
| 七、短期利润分享计划    |               |                |                |               |
| 合计            | 53,369,288.22 | 125,320,975.61 | 131,658,442.83 | 47,031,821.00 |

**(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 | 3,050,170.42 | 8,866,209.53  | 11,517,868.68 | 398,511.27 |
| 2、失业保险费  | 85,207.46    | 287,249.58    | 352,273.55    | 20,183.49  |
| 3、企业年金缴费 |              | 5,437,254.32  | 5,394,781.07  | 42,473.25  |
| 合计       | 3,135,377.88 | 14,590,713.43 | 17,264,923.30 | 461,168.01 |

其他说明：

□适用 √不适用

**38、应交税费**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末余额          | 期初余额          |
|---------|---------------|---------------|
| 企业所得税   | 15,862,924.25 | 14,022,895.67 |
| 增值税     | 10,163,607.90 | 15,281,118.13 |
| 消费税     | 3,087,531.64  | 7,227,334.56  |
| 房产税     | 4,527,482.36  | 5,963,665.26  |
| 土地使用税   | 3,058,577.66  | 867,674.80    |
| 城市维护建设税 | 1,013,857.26  | 746,172.89    |
| 教育费附加   | 447,046.69    | 329,809.93    |
| 地方教育附加  | 289,647.17    | 212,180.79    |
| 个人所得税   | 321,690.66    | 36,306.61     |
| 其他税费    | 107,661.89    | 110,565.35    |
| 合计      | 38,880,027.48 | 44,797,723.99 |

**39、其他应付款**

项目列示

□适用 √不适用

应付利息

□适用 √不适用

**应付股利**

□适用 √不适用

**其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 押金保证金 | 32,276,595.25 | 28,725,610.72 |
| 应付暂收款 | 2,412,157.55  | 2,365,452.46  |
| 应付费账款 | 10,680,724.49 | 12,757,661.60 |
| 其他    | 2,858,089.17  | 3,837,900.89  |
| 合计    | 48,227,566.46 | 47,686,625.67 |

**(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**40、持有待售负债**

□适用 √不适用

**41、1 年内到期的非流动负债**

□适用 √不适用

**42、其他流动负债**

□适用 √不适用

**43、长期借款****(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额         | 期初余额         |
|------|--------------|--------------|
| 质押借款 |              |              |
| 抵押借款 | 1,245,992.40 | 1,241,035.06 |
| 保证借款 |              |              |
| 信用借款 |              |              |
| 合计   | 1,245,992.40 | 1,241,035.06 |

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

#### 44、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

##### (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

##### (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 45、租赁负债

适用 不适用

#### 46、长期应付款

项目列示

适用 不适用

长期应付款

适用 不适用

专项应付款

适用 不适用

#### 47、长期应付职工薪酬

适用 不适用

**48、预计负债**

□适用 √不适用

**49、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 | 2,071,235.29 |      |      | 2,071,235.29 | 与资产相关及收益相关的政府补助拨付 |
| 合计   | 2,071,235.29 |      |      | 2,071,235.29 |                   |

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 负债项目                                 | 期初余额         | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 本期计入其他收益金额 | 其他变动 | 期末余额         | 与资产相关/与收益相关 |
|--------------------------------------|--------------|----------|-------------|------------|------|--------------|-------------|
| 古越龙山第一酿酒厂质量安全技术改造专项项目补助              | 1,620,000.00 |          |             |            |      | 1,620,000.00 | 资产相关        |
| 年产1.2万吨优质黄酒,1.5万吨优质瓶酒,1.3万吨优质改制酒技改项目 | 256,307.69   |          |             |            |      | 256,307.69   | 资产相关        |
| 绍兴黄酒发酵机理与品质提升技术研究及应用等研发项目            | 194,927.60   |          |             |            |      | 194,927.60   | 收益相关        |

其他说明：

□适用 √不适用

**50、其他非流动负债**

□适用 √不适用

**51、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 | 808,524,165.00 |             |    |       |    |    | 808,524,165.00 |

**52、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

**53、资本公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期初余额             | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额             |
|------------|------------------|------|------|------------------|
| 资本溢价(股本溢价) | 1,879,854,877.23 |      |      | 1,879,854,877.23 |
| 其他资本公积     | 1,043,671.61     |      |      | 1,043,671.61     |
| 合计         | 1,880,898,548.84 |      |      | 1,880,898,548.84 |

**54、库存股**

□适用 √不适用

**55、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   |      |      |      |          |      | 期末余额 |
|----|------|----------|------|------|------|----------|------|------|
|    |      | 本期所得税前发生 | 减：前期 | 减：前期 | 减：所得 | 税后归属于母公司 | 税后归属 |      |

|                    |               | 额         | 计入<br>其他<br>综合<br>收益<br>当期<br>转入<br>损益 | 计入<br>其他<br>综合<br>收益<br>当期<br>转入<br>留存<br>收益 | 税费<br>用 |           | 于少<br>数股<br>东 |               |
|--------------------|---------------|-----------|--|--|---------|-----------|---------------|---------------|
| 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合收益   | -2,732,622.19 | -6,875.21 |  |  |         | -6,875.21 |               | -2,739,497.40 |
| 其中：权益法下可转损益的其他综合收益 |               |           |  |  |         |           |               |               |
| 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       |               |           |  |  |         |           |               |               |
| 现金流量套期损益的有效部分      |               |           |  |  |         |           |               |               |
| 外币财务报表折算差额         | -2,732,622.19 | -6,875.21 |  |  |         | -6,875.21 |               | -2,739,497.40 |

|          |               |           |  |  |  |           |  |               |
|----------|---------------|-----------|--|--|--|-----------|--|---------------|
| 其他综合收益合计 | -2,732,622.19 | -6,875.21 |  |  |  | -6,875.21 |  | -2,739,497.40 |
|----------|---------------|-----------|--|--|--|-----------|--|---------------|

**56、专项储备**

□适用 √不适用

**57、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 | 251,002,877.86 |      |      | 251,002,877.86 |
| 任意盈余公积 |                |      |      |                |
| 储备基金   |                |      |      |                |
| 企业发展基金 |                |      |      |                |
| 其他     |                |      |      |                |
| 合计     | 251,002,877.86 |      |      | 251,002,877.86 |

**58、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           | 1,131,638,980.72 | 1,054,504,256.43 |
| 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            | 1,131,638,980.72 | 1,054,504,256.43 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | 101,493,773.35   | 103,764,961.18   |
| 减：提取法定盈余公积            |                  |                  |
| 提取任意盈余公积              |                  |                  |
| 提取一般风险准备              |                  |                  |
| 应付普通股股利               | 80,852,416.50    | 80,852,416.50    |
| 转作股本的普通股股利            |                  |                  |
| 期末未分配利润               | 1,152,280,337.57 | 1,077,416,801.11 |

**59、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 | 943,115,872.81 | 580,056,110.51 | 960,215,479.24 | 620,693,591.55 |
| 其他业务 | 11,478,777.44  | 2,052,988.18   | 11,498,127.27  | 1,855,333.99   |

|    |                |                |                |                |
|----|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 合计 | 954,594,650.25 | 582,109,098.69 | 971,713,606.51 | 622,548,925.54 |
|----|----------------|----------------|----------------|----------------|

## 60、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     | 21,809,058.37 | 21,792,734.64 |
| 城市维护建设税 | 6,815,818.44  | 6,862,879.00  |
| 教育费附加   | 4,871,556.47  | 4,927,214.35  |
| 资源税     |               |               |
| 房产税     | 4,646,352.84  | 6,359,500.10  |
| 土地使用税   | 3,055,082.13  | 3,302,657.14  |
| 车船使用税   | 1,181.60      |               |
| 印花税     | 261,185.12    | 257,236.19    |
| 关税      | 34,433.84     | 12,690.64     |
| 环境保护税   | 47,277.27     | 14,080.25     |
| 合计      | 41,541,946.08 | 43,528,992.31 |

## 61、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          |
|-----------|----------------|----------------|
| 广告及业务宣传费  | 22,100,662.34  | 6,213,282.20   |
| 运费        | 18,353,862.24  | 20,049,233.38  |
| 销售返利及促销费用 | 82,494,945.35  | 80,334,374.51  |
| 职工薪酬      | 24,542,158.35  | 22,947,577.29  |
| 差旅费       | 4,160,071.79   | 3,138,218.02   |
| 业务招待费     | 1,208,198.36   | 1,601,223.66   |
| 其他        | 7,915,518.37   | 7,135,190.32   |
| 合计        | 160,775,416.80 | 141,419,099.38 |

## 62、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  | 23,765,600.81 | 23,145,849.90 |
| 折旧和摊销 | 4,521,804.91  | 5,262,771.47  |
| 商标使用费 | 1,986,490.20  | 1,983,490.20  |
| 办公费用  | 1,884,628.66  | 625,235.76    |
| 保险费   | 78,018.01     |               |
| 业务招待费 | 560,877.07    | 458,648.20    |
| 运输费   | 659,255.33    | 104,727.46    |
| 其他    | 5,214,208.48  | 5,715,599.63  |

|    |               |               |
|----|---------------|---------------|
| 合计 | 38,670,883.47 | 37,296,322.62 |
|----|---------------|---------------|

**63、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  | 839,860.82   | 997,758.16   |
| 折旧和摊销 | 666,641.94   | 679,976.51   |
| 试验协作费 | 2,240,291.26 | 641,931.01   |
| 办公费用  | 4,074.06     |              |
| 材料费   | 2,208,433.64 | 1,129,445.71 |
| 其他    | 248,568.90   | 606,491.26   |
| 合计    | 6,207,870.62 | 4,055,602.65 |

**64、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   | -7,355,689.84 | -3,370,655.37 |
| 利息支出   |               |               |
| 汇兑损益   | 36,669.68     | 84,433.01     |
| 手续费及其他 | 197,114.40    | 176,457.94    |
| 合计     | -7,121,905.76 | -3,109,764.42 |

**65、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 本期发生额      | 上期发生额        |
|------|------------|--------------|
| 政府补助 | 843,627.20 | 1,159,973.64 |
| 合计   | 843,627.20 | 1,159,973.64 |

**66、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                   | 752,395.50 | -853,858.32 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益                  |            |             |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 |            |             |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益  |            |             |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益                |            |             |
| 处置持有至到期投资取得的投资收益                 |            |             |

|                      |              |              |
|----------------------|--------------|--------------|
| 可供出售金融资产等取得的投资收益     |              |              |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益    |              |              |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益    |              |              |
| 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      |              |              |
| 理财产品收益               | 1,757,712.16 | 4,044,504.48 |
| 合计                   | 2,510,107.66 | 3,190,646.16 |

**67、净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**68、公允价值变动收益**

□适用 √不适用

**69、信用减值损失**

□适用 √不适用

**70、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目             | 本期发生额       | 上期发生额         |
|----------------|-------------|---------------|
| 一、坏账损失         | -854,011.06 | -1,694,330.27 |
| 二、存货跌价损失       |             |               |
| 三、可供出售金融资产减值损失 |             |               |
| 四、持有至到期投资减值损失  |             |               |
| 五、长期股权投资减值损失   |             |               |
| 六、投资性房地产减值损失   |             |               |
| 七、固定资产减值损失     |             |               |
| 八、工程物资减值损失     |             |               |
| 九、在建工程减值损失     |             |               |
| 十、生产性生物资产减值损失  |             |               |
| 十一、油气资产减值损失    |             |               |
| 十二、无形资产减值损失    |             |               |

|           |             |               |
|-----------|-------------|---------------|
| 十三、商誉减值损失 |             |               |
| 十四、其他     |             |               |
| 合计        | -854,011.06 | -1,694,330.27 |

**71、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 |
|-----------|------------|-------|
| 非流动资产处置利得 | 244,959.10 |       |
| 非流动资产处置损失 |            |       |
| 合计        | 244,959.10 |       |

其他说明：

□适用 √不适用

**72、营业外收入**

√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    |            |               |               |
| 债务重组利得      |            |               |               |
| 非货币性资产交换利得  |            |               |               |
| 接受捐赠        |            |               |               |
| 政府补助        |            | 222,876.50    |               |
| 赔款收入[注]     | 6,616.00   | 9,831,689.94  | 6,616.00      |
| 其他          | 432,540.47 | 839,006.76    | 432,540.47    |
| 合计          | 439,156.47 | 10,893,573.20 | 439,156.47    |

[注]：上年同期赔款收入中 9,773,727.04 元为西普公司法院判决赔偿款。

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**73、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 | 5,794.00   | 37,844.15  | 5,794.00      |
| 其中：固定资产处置损失 | 5,794.00   |            | 5,794.00      |
| 无形资产处置损失    |            |            |               |
| 债务重组损失      |            |            |               |
| 非货币性资产交换损失  |            |            |               |
| 对外捐赠        | 400,000.00 | 400,000.00 | 400,000.00    |
| 罚款支出        | 1,250.00   | 36,331.44  | 1,250.00      |
| 其他          | 359,426.99 | 163,961.59 | 359,426.99    |
| 合计          | 766,470.99 | 638,137.18 | 766,470.99    |

#### 74、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 | 33,806,651.06 | 35,939,293.07 |
| 递延所得税费用 | -82,648.16    | -1,229,225.67 |
| 合计      | 33,724,002.90 | 34,710,067.40 |

##### (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                           | 134,828,708.73 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 33,707,177.18  |
| 子公司适用不同税率的影响                   | -394,909.94    |
| 调整以前期间所得税的影响                   | 209,155.04     |
| 非应税收入的影响                       | -368,064.65    |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 150,156.30     |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        | -111,444.94    |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 531,933.91     |
| 所得税费用                          | 33,724,002.90  |

其他说明：

□适用 √不适用

#### 75、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注

## 76、现金流量表项目

### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----------|---------------|---------------|
| 收到政府补助   | 843,627.20    | 1,332,850.14  |
| 收回保证金、押金 | 4,300,697.40  | 7,483,864.15  |
| 收回备用金    | 218,000.00    | 66,000.00     |
| 收到房租     | 306,742.28    | 311,029.89    |
| 银行存款利息收入 | 7,355,689.84  | 3,280,498.04  |
| 商标使用费收入  | 1,404,200.00  | 1,340,200.00  |
| 诉讼赔偿款    |               | 9,773,727.04  |
| 其他       | 2,373,947.92  | 3,770,495.19  |
| 合计       | 16,802,904.64 | 27,358,664.45 |

### (2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-----------|---------------|---------------|
| 付现的销售费用   | 52,026,582.92 | 45,388,109.64 |
| 付现的管理费用   | 7,489,101.81  | 9,491,735.13  |
| 付现的研发费用   | 2,097,415.31  | 770,603.63    |
| 押金、保证金    | 1,448,000.00  | 7,535,521.18  |
| 员工垫支款及备用金 | 1,686,133.71  | 1,641,483.36  |
| 捐赠支出      | 400,000.00    | 400,000.00    |
| 其他        | 2,025,141.78  | 4,815,734.98  |
| 合计        | 67,172,375.53 | 70,043,187.92 |

### (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

### (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

### (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

### (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 本期发生额      | 上期发生额 |
|-----------|------------|-------|
| 绍兴市热电有限公司 | 750,507.16 |       |

|    |            |
|----|------------|
| 合计 | 750,507.16 |
|----|------------|

## 77、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                              | 101,104,705.83  | 104,176,086.58  |
| 加：资产减值准备                         | 854,011.06      | 1,694,330.27    |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 41,207,847.89   | 43,714,609.72   |
| 无形资产摊销                           | 2,282,601.26    | 2,923,467.79    |
| 长期待摊费用摊销                         | 198,850.14      | 40,043.64       |
| 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） | -244,959.10     | 37,844.15       |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              | 4,221.14        |                 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）              |                 |                 |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 36,669.68       | 87,906.15       |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | -2,510,107.66   | -3,190,646.16   |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | -82,648.16      | -417,261.33     |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）             |                 | -837,403.76     |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | 108,758,348.07  | 100,005,308.23  |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | -10,064,910.38  | -46,264,567.71  |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | -253,978,325.75 | -209,390,647.63 |
| 其他                               |                 |                 |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | -12,433,695.98  | -7,420,930.06   |
| <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                          | 436,262,677.92  | 194,582,404.08  |
| 减：现金的期初余额                        | 702,956,787.43  | 460,765,373.50  |
| 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                     | -266,694,109.51 | -266,182,969.42 |

## (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                        | 436,262,677.92 | 702,956,787.43 |
| 其中：库存现金                     | 201,987.22     | 96,470.84      |
| 可随时用于支付的银行存款                | 436,060,690.70 | 702,860,316.59 |
| 可随时用于支付的其他货币资金              |                |                |
| 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              | 436,262,677.92 | 702,956,787.43 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 |                |                |

其他说明：

□适用 √不适用

**78、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

**79、所有权或使用权受到限制的资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末账面价值       | 受限原因   |
|------|--------------|--------|
| 货币资金 |              |        |
| 应收票据 |              |        |
| 存货   |              |        |
| 固定资产 | 7,425,215.48 | 提供抵押担保 |
| 无形资产 |              |        |
| 合计   | 7,425,215.48 | /      |

**80、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 | 4,685.10     | 6.8747  | 32,208.66  |
| 英镑    | 470.00       | 8.71130 | 4,094.31   |
| 港币    | 1,023,278.30 | 0.8797  | 900,177.92 |

|       |               |          |              |
|-------|---------------|----------|--------------|
| 澳门元   | 89,569.01     | 0.85530  | 76,608.37    |
| 应收账款  |               |          |              |
| 其中：美元 | 396,492.71    | 6.8747   | 2,725,768.43 |
| 日元    | 19,966,504.00 | 0.063816 | 1,274,182.42 |
| 港币    | 199,561.20    | 0.8797   | 175,553.99   |
| 其他应收款 |               |          |              |
| 港币    | 121,445.00    | 0.8797   | 106,835.17   |
| 应付账款  |               |          |              |
| 港币    | 53,494.00     | 0.8797   | 47,058.67    |
| 澳门元   | 4,242,501.01  | 0.85530  | 3,628,611.11 |
| 长期借款  |               |          |              |
| 港币    | 1,416,383.32  | 0.8797   | 1,245,992.41 |
| 其他应付款 |               |          |              |
| 港币    | 1,067,226.93  | 0.8797   | 938,839.53   |

(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

#### 81、套期

适用 不适用

#### 82、政府补助

##### 1. 政府补助基本情况

适用 不适用

##### 2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

#### 83、其他

适用 不适用

### 八、合并范围的变更

#### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

#### 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

#### 3、反向购买

适用 不适用

#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

本期公司清算子公司绍兴古越龙山进出口有限公司、上海沈永和餐饮管理有限公司、该项变动已分别于 2019 年 2 月 12 日和 2019 年 2 月 18 日办妥工商注销登记手续。

#### 6、 其他

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1) 企业集团的构成

√适用 □不适用

| 子公司名称    | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 (%) |       | 取得方式     |
|----------|-------|-----|------|----------|-------|----------|
|          |       |     |      | 直接       | 间接    |          |
| 鉴湖酿酒公司   | 绍兴    | 绍兴  | 制造业  | 100.00   |       | 设立       |
| 古越龙山酒业公司 | 绍兴    | 绍兴  | 制造业  | 60.00    |       | 设立       |
| 古越龙山果酒公司 | 绍兴    | 绍兴  | 制造业  | 37.50    | 37.50 | 设立       |
| 上海专卖公司   | 上海    | 上海  | 商业   | 100.00   |       | 设立       |
| 古越龙山销售公司 | 绍兴    | 绍兴  | 商业   | 100.00   |       | 设立       |
| 绍兴专卖公司   | 绍兴    | 绍兴  | 商业   | 100.00   |       | 设立       |
| 女儿红酿酒公司  | 绍兴    | 绍兴  | 制造业  | 100.00   |       | 非同一控制下合并 |

## (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        | 179,209.81   |                | 5,314,691.62  |
| 古越龙山酒业公司 | 40.00        | 29,021.16    |                | 11,962,492.74 |

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         |
| 古越龙山果 | 25,216,128.67 | 2,274,058.45 | 27,490,187.12 | 6,231,420.61 |       | 6,231,420.61 | 22,544,705.05 | 2,523,473.90 | 25,068,178.95 | 4,526,251.68 |       | 4,526,251.68 |

|          |               |               |               |              |  |              |               |               |               |              |              |
|----------|---------------|---------------|---------------|--------------|--|--------------|---------------|---------------|---------------|--------------|--------------|
| 酒公司      |               |               |               |              |  |              |               |               |               |              |              |
| 古越龙山酒业公司 | 19,014,230.48 | 13,503,300.60 | 32,517,531.08 | 2,611,299.23 |  | 2,611,299.23 | 17,609,388.80 | 13,725,002.41 | 31,334,391.21 | 1,500,712.26 | 1,500,712.26 |

| 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 | 12,731,707.37 | 716,839.24 | 716,839.24 | -4,451,399.59 | 16,309,629.71 | 1,136,603.80 | 1,136,603.80 | -4,491,790.45 |
| 古越龙山酒业公司 | 4,141,711.77  | 72,552.90  | 72,552.90  | -320,095.04   | 4,216,332.11  | 39,082.37    | 39,082.37    | 76,786.34     |

## (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

单位:元 币种:人民币

| 合营企业或联营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) |    | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|-------------|-------|-----|------|---------|----|---------------------|
|             |       |     |      | 直接      | 间接 |                     |
| 古越龙山电子公司    | 绍兴    | 绍兴  | 制造业  | 49.00   |    | 权益法核算               |
| 明德电子公司      | 绍兴    | 绍兴  | 制造业  | 35.839  |    | 权益法核算               |
| 思恋公司        | 绍兴    | 绍兴  | 零售业  | 35.00   |    | 权益法核算               |
| 女儿红销售有限公司   | 绍兴    | 绍兴  | 零售业  | 45.00   |    | 权益法核算               |

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

√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   |               |                |
|----------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
|                                  | 古越龙山电子<br>公司  | 明德电子公司        | 女儿红销售公<br>司   | 古越龙山电子<br>公司  | 明德电子公司        | 女儿红销售公司        |
| 流动资产                             | 63,530,140.16 | 42,575,123.65 | 30,303,026.41 | 67,084,280.95 | 51,125,922.53 | 44,611,059.66  |
| 其中：现金<br>和现金等价物                  | 17,822,172.57 | 2,712,004.84  | 6,435,502.70  | 17,791,177.68 | 3,897,468.41  | 12,525,390.18  |
| 非流动资产                            | 24,472,017.28 | 13,824,458.81 | 363,096.41    | 24,231,290.36 | 13,722,679.59 | 368,637.41     |
| 资产合计                             | 88,002,157.44 | 56,399,582.46 | 30,666,122.82 | 91,315,571.31 | 64,848,602.12 | 44,979,697.07  |
| 流动负债                             | 13,911,803.13 | 19,654,112.37 | 19,735,087.34 | 18,360,659.50 | 26,676,600.25 | 35,903,572.77  |
| 非流动负债                            |               |               |               |               |               |                |
| 负债合计                             | 13,911,803.13 | 19,654,112.37 | 19,735,087.34 | 18,360,659.50 | 26,676,600.25 | 35,903,572.77  |
| 少数股东权益                           |               |               |               |               |               |                |
| 归属于母公司<br>股东权益                   | 74,090,354.31 | 36,745,470.09 | 10,931,035.48 | 72,954,911.81 | 38,172,001.87 | 9,076,124.30   |
| 按持股比例计<br>算的净资产份<br>额            | 36,304,273.61 | 13,169,209.03 | 4,918,965.97  | 35,747,906.79 | 13,680,463.75 | 4,084,255.94   |
| 调整事项                             | 403,983.67    | -668,294.86   | -1,259,538.39 | 403,983.66    | -537,608.77   | -1,259,538.39  |
| --商誉                             |               |               |               |               |               |                |
| --内部交易未<br>实现利润                  |               |               | -1,259,538.39 |               |               | -1,259,538.39  |
| --其他                             | 403,983.67    | -668,294.86   |               | 403,983.66    | -537,608.77   |                |
| 对合营企业权<br>益投资的账面<br>价值           | 36,708,257.28 | 12,500,914.17 | 3,659,427.58  | 36,151,890.45 | 13,142,854.98 | 2,824,717.55   |
| 存在公开报价<br>的合营企业权<br>益投资的公允<br>价值 |               |               |               |               |               |                |
| 营业收入                             | 28,266,064.58 | 13,523,343.58 | 57,653,942.78 | 28,848,424.43 | 22,086,319.38 | 136,299,442.81 |
| 财务费用                             | 128,297.87    | 330,037.00    | -68,513.80    | 58,152.84     | 256,044.77    | -2,611.50      |
| 所得税费用                            | 242,217.93    | -597,059.83   | 72,509.50     | 262,447.94    | -51,072.35    | 27,373.50      |
| 净利润                              | 1,135,442.50  | -1,791,179.48 | 1,854,911.18  | 1,110,698.75  | -2,216,923.11 | -1,282,678.46  |
| 终止经营的净<br>利润                     |               |               |               |               |               |                |
| 其他综合收益                           |               |               |               |               |               |                |
| 综合收益总额                           | 1,135,442.50  | -1,791,179.48 | 1,854,911.18  | 1,110,698.75  | -2,216,923.11 | -1,282,678.46  |
| 本年度收到的<br>来自合营企业<br>的股利          |               |               |               |               |               |                |

## (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 |
|----------|-------------|-------------|
| 合营企业：    |             |             |
| 投资账面价值合计 |             |             |

|                 |            |            |
|-----------------|------------|------------|
| 下列各项按持股比例计算的合计数 |            |            |
| --净利润           |            |            |
| --其他综合收益        |            |            |
| --综合收益总额        |            |            |
| 联营企业：           |            |            |
| 投资账面价值合计        | 575,274.41 | 572,014.96 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 |            |            |
| --净利润           | 3,259.45   | -18,272.34 |
| --其他综合收益        |            |            |
| --综合收益总额        | 3,259.45   | -18,272.34 |

## (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

## 十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

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

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

### (一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

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

#### 1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

#### 2. 应收款项

本公司定期/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 2019 年 6 月 30 日，本公司应收账款的 13.65%(2018 年 12 月 31 日：15.77%)源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款项说明。

### (二) 流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

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

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<br>上 |
| 长期借款  | 1,245,992.40   | 1,245,992.40   |                | 1,245,992.40 |           |
| 应付账款  | 273,989,916.42 | 273,989,916.42 | 273,989,916.42 |              |           |
| 其他应付款 | 48,227,566.46  | 48,227,566.46  | 48,227,566.46  |              |           |
| 小 计   | 323,463,475.28 | 323,463,475.28 | 322,217,482.88 | 1,245,992.40 |           |

| 项 目   | 期初数            |                |                |              |           |
|-------|----------------|----------------|----------------|--------------|-----------|
|       | 账面价值           | 未折现合同金额        | 1 年以内          | 1-3 年        | 3 年以<br>上 |
| 长期借款  | 1,241,035.06   | 1,241,035.06   |                | 1,241,035.06 |           |
| 应付账款  | 415,626,313.21 | 415,626,313.21 | 415,626,313.21 |              |           |
| 其他应付款 | 47,686,625.67  | 47,686,625.67  | 47,686,625.67  |              |           |
| 小 计   | 464,553,973.94 | 464,553,973.94 | 463,312,938.88 | 1,241,035.06 |           |

### (三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

### 1. 利率风险

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

截至 2019 年 6 月 30 日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币 1,245,992.40 元(2018 年 12 月 31 日：人民币 1,241,035.06 元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动 50 个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

### 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见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之外币货币性项目说明。

## 十一、 公允价值的披露

### 1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

### 2、 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

### 7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

### 8、 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

### 9、 其他

适用 不适用

## 十二、 关联方及关联交易

### 1、 本企业的母公司情况

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

| 母公司名称        | 注册地 | 业务性质 | 注册资本      | 母公司对本企业的持股比例 (%) | 母公司对本企业的表决权比例 (%) |
|--------------|-----|------|-----------|------------------|-------------------|
| 中国绍兴黄酒集团有限公司 | 绍兴  | 投资公司 | 16,664.00 | 41.39            | 41.39             |

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

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系       |
|-----------|--------------|
| 古越龙山电子公司  | 公司的联营企业      |
| 明德电子公司    | 公司的联营企业      |
| 思恋公司      | 公司的联营企业      |
| 女儿红销售公司   | 女儿红酿酒公司的联营企业 |

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 |
|-------------------|-------------|
| 北京咸亨酒店管理有限公司      | 母公司的控股子公司   |
| 绍兴市中正龙信生物科技发展有限公司 | 母公司的控股子公司   |

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

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        |
|---------|--------|-------|--------------|
| 女儿红销售公司 | 酒类     |       | 1,446,060.50 |

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          |
|--------------|--------|---------------|----------------|
| 思恋公司         | 酒类等    | 6,300.00      | 324,917.55     |
| 明德电子公司       | 水电汽等   | 426,226.45    | 513,652.03     |
| 北京咸亨酒店管理有限公司 | 酒类     | 13,088,371.55 | 8,594,037.39   |
| 女儿红销售公司      | 酒类     | 50,940,225.76 | 120,084,218.94 |

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  |
|--------|---------|------------|------------|
| 明德电子公司 | 厂房及附属设施 | 180,180.18 | 180,180.18 |

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 | 本期确认的租赁费   | 上期确认的租赁费   |
|--------------|--------|------------|------------|
| 中国绍兴黄酒集团有限公司 | 办公用房   | 255,436.41 | 252,742.88 |

关联租赁情况说明

适用 不适用**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

## (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

## (6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

## (7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

## (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 1,983,490.20 元。

## 6、关联方应收应付款项

## (1). 应收项目

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目名称 | 关联方               | 期末余额          |              | 期初余额          |              |
|------|-------------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
|      |                   | 账面余额          | 坏账准备         | 账面余额          | 坏账准备         |
| 应收账款 | 绍兴市中正龙信生物科技发展有限公司 | 1,388,054.22  | 1,388,054.22 | 1,388,054.22  | 1,388,054.22 |
| 应收账款 | 思恋公司              |               |              | 183,876.00    | 11,032.56    |
| 应收账款 | 女儿红销售公司           | 18,879,336.20 | 1,132,760.18 | 14,212,554.07 | 852,753.24   |
| 应收账款 | 北京咸亨酒店管理有限公司      | 1,848,260.00  | 110,895.60   |               |              |

## (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 |
| 预收款项 | 北京咸亨酒店管理有限公司 |              | 1,148,000.00 |

## 7、关联方承诺

适用 不适用

## 8、其他

适用 不适用

## 十三、 股份支付

## 1、 股份支付总体情况

适用 不适用

## 2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

**3、以现金结算的股份支付情况**

适用 不适用

**4、股份支付的修改、终止情况**

适用 不适用

**5、其他**

适用 不适用

**十四、承诺及或有事项**

**1、重要承诺事项**

适用 不适用

**2、或有事项**

**(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

适用 不适用

**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**

适用 不适用

**3、其他**

适用 不适用

**十五、资产负债表日后事项**

**1、重要的非调整事项**

适用 不适用

**2、利润分配情况**

适用 不适用

**3、销售退回**

适用 不适用

**4、其他资产负债表日后事项说明**

适用 不适用

**十六、其他重要事项**

**1、前期会计差错更正**

**(1). 追溯重述法**

适用 不适用

**(2). 未来适用法**

适用 不适用

**2、债务重组**

适用 不适用

**3、 资产置换****(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

**(2). 其他资产置换**

□适用 √不适用

**4、 年金计划**

□适用 √不适用

**5、 终止经营**

□适用 √不适用

**6、 分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

√适用 □不适用

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以产品分部为基础确定报告分部。分别对酒及酒原料生产与销售业务、玻璃制品业务及其他产品业务等的经营业绩进行考核。与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

**(2). 报告分部的财务信息**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 酒及酒原料生产与销售       | 玻璃制品           | 其他产品          | 合计               |
|--------|------------------|----------------|---------------|------------------|
| 主营业务收入 | 938,878,373.34   | 4,174,187.73   | 63,311.74     | 943,115,872.81   |
| 主营业务成本 | 576,176,501.46   | 3,821,324.95   | 58,284.10     | 580,056,110.51   |
| 资产总额   | 4,367,583,841.80 | 170,868,758.25 | 19,154,987.25 | 4,557,607,587.30 |
| 负债总额   | 413,784,242.11   | 21,535,242.55  | 2,479,429.71  | 437,798,914.37   |

**(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

**8、 其他**

□适用 √不适用

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 按账龄披露

□适用 √不适用

## (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        | 10,098,832.59  | 8.00  | 10,098,832.59 | 100.00  |                | 10,098,832.59  | 6.96  | 10,098,832.59 | 100.00  |                |
| 其中：              |                |       |               |         |                |                |       |               |         |                |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备 | 10,098,832.59  | 8.00  | 10,098,832.59 | 100.00  |                | 10,098,832.59  | 6.96  | 10,098,832.59 | 100.00  |                |
| 按组合计提坏账准备        | 116,145,559.25 | 92.00 | 6,968,733.56  | 6.00    | 109,176,825.69 | 134,929,343.17 | 93.04 | 8,095,760.59  | 6.00    | 126,833,582.58 |
| 其中：              |                |       |               |         |                |                |       |               |         |                |
| 余额百分比法组合         | 116,145,559.25 | 92.00 | 6,968,733.56  | 6.00    | 109,176,825.69 | 134,929,343.17 | 93.04 | 8,095,760.59  | 6.00    | 126,833,582.58 |
| 合计               | 126,244,391.84 | /     | 17,067,566.15 | /       | 109,176,825.69 | 145,028,175.76 | /     | 18,194,593.18 | /       | 126,833,582.58 |

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 名称               | 期末余额          |               |         |                  |
|------------------|---------------|---------------|---------|------------------|
|                  | 账面余额          | 坏账准备          | 计提比例(%) | 计提理由             |
| 温州市瓯海供销经贸有限公司    | 4,435,865.78  | 4,435,865.78  | 100.00  | 见本财务报表附注5应收账款之说明 |
| 绍兴市中正龙信生物科技有限公司  | 145,914.88    | 145,914.88    | 100.00  | 见本财务报表附注5应收账款之说明 |
| 绍兴市烟糖公司等<br>其他单位 | 5,517,051.93  | 5,517,051.93  | 100.00  | 见本财务报表附注5应收账款之说明 |
| 合计               | 10,098,832.59 | 10,098,832.59 | 100.00  | /                |

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：余额百分比法组合

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(%) |
| 应收账款 | 116,145,559.25 | 6,968,733.56 | 6.00    |
| 合计   | 116,145,559.25 | 6,968,733.56 | 6.00    |

按组合计提坏账的确认标准及说明：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

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 |               |
| 按组合计提坏账准备 | 8,095,760.59  |        | 1,127,027.03 |       | 6,968,733.56  |
| 按单项计提坏账准备 | 10,098,832.59 |        |              |       | 10,098,832.59 |
| 合计        | 18,194,593.18 |        | 1,127,027.03 |       | 17,067,566.15 |

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

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

适用 不适用

| 单位名称          | 账面余额          | 占应收账款余额的比例(%) | 坏账准备         |
|---------------|---------------|---------------|--------------|
| 绍兴专卖公司        | 15,786,417.52 | 12.50         | 947,185.05   |
| 上海专卖公司        | 7,341,104.01  | 5.81          | 440,466.24   |
| 农工商超市(集团)有限公司 | 6,503,702.64  | 5.15          | 390,222.16   |
| 浙江酒管家电子商务有限公司 | 4,897,100.65  | 3.88          | 293,826.04   |
| 温州市瓯海供销经贸有限公司 | 4,435,865.78  | 3.51          | 4,435,865.78 |
| 小计            | 38,964,190.60 | 30.86         | 6,507,565.27 |

**(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

适用 不适用

**(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 2、其他应收款

### 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  |               |               |
| 其他应收款 | 39,749,724.34 | 33,342,737.96 |
| 合计    | 39,749,724.34 | 33,342,737.96 |

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). 坏账准备计提情况

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

#### (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

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

#### (2). 按款项性质分类

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 | 573,521.27    | 513,465.00    |
| 拆借款   | 39,126,901.08 | 32,168,231.62 |
| 应收暂付款 | 1,132,060.00  | 1,208,871.85  |
| 员工备用金 | 1,642,458.44  | 1,768,429.36  |
| 合计    | 42,474,940.79 | 35,658,997.83 |

## (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) |              |
| 2019年1月1日余额    | 2,128,259.87 |                      | 188,000.00           | 2,316,259.87 |
| 2019年1月1日余额在本期 |              |                      |                      |              |
| --转入第二阶段       |              |                      |                      |              |
| --转入第三阶段       |              |                      |                      |              |
| --转回第二阶段       |              |                      |                      |              |
| --转回第一阶段       |              |                      |                      |              |
| 本期计提           | 408,956.58   |                      |                      | 408,956.58   |
| 本期转回           |              |                      |                      |              |
| 本期转销           |              |                      |                      |              |
| 本期核销           |              |                      |                      |              |
| 其他变动           |              |                      |                      |              |
| 2019年6月30日余额   | 2,537,216.45 |                      | 188,000.00           | 2,725,216.45 |

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

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 |              |
| 按组合计提坏账准备 | 2,128,259.87 | 408,956.58 |       |       | 2,537,216.45 |
| 按单项计提坏账准备 | 188,000.00   |            |       |       | 188,000.00   |
| 合计        | 2,316,259.87 | 408,956.58 |       |       | 2,725,216.45 |

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

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   | 款项的性质 | 期末余额          | 账龄    | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额     |
|--------|-------|---------------|-------|---------------------|--------------|
| 鉴湖酿酒公司 | 往来款   | 29,039,684.02 | [注 1] | 68.37               | 1,742,381.04 |
| 黄酒工程公司 | 往来款   | 3,828,966.34  | 1 年以内 | 9.01                | 229,737.98   |
| 生物制品公司 | 往来款   | 3,000,000.00  | [注 2] | 7.06                | 180,000.00   |
| 中国酒业协会 | 应收暂付款 | 1,000,000.00  | 2-3 年 | 2.35                | 60,000.00    |
| 丁淑珺    | 备用金   | 489,223.50    | 1 年以内 | 1.15                | 29,353.41    |
| 合计     | /     | 37,357,873.86 | /     | 87.94               | 2,241,472.43 |

[注 1]：其中账龄 1 年以内 7,806,021.63 元，账龄 1-2 年 17,660,423.05 元，账龄 2-3 年 3,573,239.34 元。

[注 2]：其中账龄 1 年以内 2,437,622.93 元，账龄 1-2 年 461,612.90 元。账龄 2-3 年 100,764.17 元。

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额           |      |                | 期初余额           |      |                |
|--------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
|        | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           |
| 对子公司投资 | 752,657,022.17 |      | 752,657,022.17 | 763,215,846.17 |      | 763,215,846.17 |

|            |                |  |                |                |  |                |
|------------|----------------|--|----------------|----------------|--|----------------|
| 对联营、合营企业投资 | 49,784,445.86  |  | 49,784,445.86  | 49,866,760.39  |  | 49,866,760.39  |
| 合计         | 802,441,468.03 |  | 802,441,468.03 | 813,082,606.56 |  | 813,082,606.56 |

## (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 |
|-----------------|----------------|--------------|---------------|----------------|----------|----------|
| 鉴湖酿酒公司          | 5,607,406.37   |              |               | 5,607,406.37   |          |          |
| 古越龙山进出口公司       | 5,058,824.00   |              | 5,058,824.00  |                |          |          |
| 上海沈永和有限公司       | 15,000,000.00  |              | 15,000,000.00 |                |          |          |
| 生物制品公司          | 2,937,980.00   |              |               | 2,937,980.00   |          |          |
| 北京销售公司          | 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   |          |          |
| 古越龙山酒业公司        | 14,725,550.26  |              |               | 14,725,550.26  |          |          |
| 深圳销售公司          | 550,000.00     |              |               | 550,000.00     |          |          |
| 古越龙山果酒公司        | 6,208,912.50   |              |               | 6,208,912.50   |          |          |
| 上海专卖公司          | 673,959.81     | 9,500,000.00 |               | 10,173,959.81  |          |          |
| 古越龙山销售公司        | 50,000,000.00  |              |               | 50,000,000.00  |          |          |
| 绍兴专卖公司          | 5,000,000.00   |              |               | 5,000,000.00   |          |          |
| 女儿红酿酒公司         | 623,109,200.00 |              |               | 623,109,200.00 |          |          |
| 电子交易公司          | 11,500,000.00  |              |               | 11,500,000.00  |          |          |
| 浙江酒管家公司         | 5,040,700.00   |              |               | 5,040,700.00   |          |          |
| 杭州古越龙山绍兴酒销售有限公司 | 500,000.00     |              |               | 500,000.00     |          |          |
| 黄酒工程公司          | 10,000,000.00  |              |               | 10,000,000.00  |          |          |
| 合计              | 763,215,846.17 | 9,500,000.00 | 20,058,824.00 | 752,657,022.17 |          |          |

## (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 | 36,151,890.45 |        |      | 556,366.83  |          |        |             |        |      | 36,708,257.28 |
| 明德电子公司   | 13,142,854.98 |        |      | -641,940.81 |          |        |             |        |      | 12,500,914.17 |
| 思恋公司     | 572,014.96    |        |      | 3,259.45    |          |        |             |        |      | 575,274.41    |
| 小计       | 49,866,760.39 |        |      | -82,314.53  |          |        |             |        |      | 49,784,445.86 |
| 合计       | 49,866,760.39 |        |      | -82,314.53  |          |        |             |        |      | 49,784,445.86 |

其他说明：

□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 | 638,387,638.70 | 387,982,686.72 | 635,950,989.06 | 397,162,257.31 |
| 其他业务 | 7,608,855.62   | 2,491,730.72   | 7,733,636.58   | 1,888,260.64   |
| 合计   | 645,996,494.32 | 390,474,417.44 | 643,684,625.64 | 399,050,517.95 |

## 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 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

|                                  |               |              |
|----------------------------------|---------------|--------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益                   | -82,314.53    | -268,553.02  |
| 处置长期股权投资产生的投资收益                  | -1,028,605.04 |              |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 |               |              |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益  |               |              |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益                |               |              |
| 处置持有至到期投资取得的投资收益                 |               |              |
| 可供出售金融资产等取得的投资收益                 |               |              |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益                |               |              |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益                |               |              |
| 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                  |               |              |
| 理财产品收益                           | 1,590,698.63  | 3,866,093.30 |
| 合计                               | 479,779.06    | 3,597,540.28 |

## 6、其他

适用 不适用

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 金额         | 说明 |
|--|------------|----|
| 非流动资产处置损益  | 239,165.10 |    |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免                                 |            |    |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）        | 843,627.20 |    |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费                                |            |    |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 |            |    |
| 非货币性资产交换损益   |            |    |
| 委托他人投资或管理资产的损益                                       |            |    |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备                          |            |    |

|   |              |        |
|---|--------------|--------|
| 债务重组损益  |              |        |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等   |              |        |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益   |              |        |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益   |              |        |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益   |              |        |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 |              |        |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回   |              |        |
| 对外委托贷款取得的损益   |              |        |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益  |              |        |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响  |              |        |
| 受托经营取得的托管费收入  |              |        |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | -321,520.52  |        |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目   | 1,757,712.16 | 理财产品收益 |
| 所得税影响额  | -682,086.81  |        |
| 少数股东权益影响额   | 964.95       |        |
| 合计  | 1,837,862.08 |        |

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率(%) | 每股收益   |        |
|-------------------------|---------------|--------|--------|
|                         |               | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 2.46          | 0.13   | 0.13   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 2.42          | 0.12   | 0.12   |

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

## 第十一节 备查文件目录

|        |  |
|--------|--|
| 备查文件目录 | 载有公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的会计报表。<br>报告期内，本公司在《上海证券报》、《中国证券报》上公开披露过的公司文件正本及公告的原稿。 |
|--------|--|

董事长：钱肖华

董事会批准报送日期：2019 年 8 月 2 日

### 修订信息

适用 不适用