

公司代码：600559

公司简称：老白干酒

# 河北衡水老白干酒业股份有限公司 2022 年年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、利安达会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人刘彦龙、主管会计工作负责人吴东壮及会计机构负责人（会计主管人员）李广民声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

### 五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经利安达会计师事务所(特殊普通合伙)审计，公司2022年度合并实现归属于上市公司股东的净利润为人民币707,596,714.46元，母公司净利润为人民币375,785,455.75元，截至2022年12月31日止，母公司未分配利润合计人民币494,764,549.23元。

为兼顾股东的投资回报和公司的长远发展，公司董事会拟定的2022年度利润分配预案为：以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数实施利润分配，向全体股东每10股派3元（含税）。截至2022年12月31日，公司总股本914,747,444股，以914,747,444股为基数计算，合计拟派发现金红利274,424,233.20元（含税），占2022年度合并报表实现归属上市公司股东净利润的38.76%，剩余未分配利润结转至下年度。本年度不实施资本公积转增股本。

如在本预案披露之日起至实施权益分派股权登记日期间，因回购股份、股权激励授予等致使公司总股本发生变动的，公司拟维持每股分配比例不变，相应调整分配总额。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异，请投资者注意投资风险。

### 七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、 是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、 重大风险提示

报告期内，公司不存在重大风险事项。公司已在本报告中详细描述可能面对的风险，敬请查阅本报告“第三节管理层讨论与分析中“六、公司关于公司未来发展的讨论与分析（四）可能面对的风险””中的相关陈述。

十一、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	5
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	8
第四节	公司治理.....	27
第五节	环境与社会责任.....	41
第六节	重要事项.....	50
第七节	股份变动及股东情况.....	56
第八节	优先股相关情况.....	61
第九节	债券相关情况.....	61
第十节	财务报告.....	62

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

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本公司/公司/老白干酒/上市公司	指	河北衡水老白干酒业股份有限公司
老白干集团/控股股东	指	河北衡水老白干酿酒（集团）有限公司
佳沃集团	指	佳沃集团有限公司
君和聚力	指	西藏君和聚力投资合伙企业（有限合伙）
营销公司	指	衡水老白干营销有限公司
品牌公司	指	衡水老白干品牌管理有限公司
丰联酒业	指	丰联酒业控股集团有限公司
承德乾隆醉	指	承德乾隆醉酒业有限责任公司
安徽文王	指	安徽文王酿酒股份有限公司
湖南武陵	指	湖南武陵酒有限公司
曲阜孔府家	指	曲阜孔府家酒业有限公司
进出口公司	指	衡水老白干进出口有限公司
联兴供热	指	衡水联兴供热有限公司
报告期	指	2022 年
元、万元	指	人民币元、人民币万元
本次交易	指	公司发行股份及支付现金购买丰联酒业控股集团有限公司 100%股权并募集配套资金

## 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	河北衡水老白干酒业股份有限公司
公司的中文简称	老白干酒
公司的外文名称	HEBEIHENGSHUILAObAIGANLIQUORCO., LTD.
公司的法定代表人	刘彦龙

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘勇	刘宝石
联系地址	河北省衡水市振华大街999号酒都大厦	河北省衡水市振华大街999号酒都大厦
电话	0318-2122755	0318-2122755
传真	0318-2122755	0318-2122755
电子信箱	hslbg@hengshuilaobaigan.net	lbgzqb600559@126.com

### 三、 基本情况简介

公司注册地址	河北省衡水市振华大街999号
公司注册地址的历史变更情况	河北省衡水市人民东路809号
公司办公地址	河北省衡水市振华大街999号酒都大厦
公司办公地址的邮政编码	053000

公司网址	www.hengshuilaobaigan.net
电子信箱	hslbg@hengshuilaobaigan.net

#### 四、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》
公司披露年度报告的证券交易所网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券办公室

#### 五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	老白干酒	600559	裕丰股份

#### 六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	利安达会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市朝阳区100号1号楼东区2008室
	签字会计师姓名	邱淦泳、许海丽

#### 七、近三年主要会计数据和财务指标

##### （一）主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2022年	2021年	本期比上年同期增减 (%)	2020年
营业收入	4,653,101,198.15	4,027,152,026.78	15.54	3,597,786,950.30
归属于上市公司股东的净利润	707,596,714.46	389,206,340.64	81.81	312,603,891.46
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	477,816,701.67	347,397,738.72	37.54	272,966,906.04
经营活动产生的现金流量净额	621,399,859.56	1,126,257,402.66	-44.83	550,430,836.26
	2022年末	2021年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2020年末
归属于上市公司股东的净资产	4,346,512,314.10	3,724,513,607.13	16.70	3,465,109,286.05
总资产	8,917,638,472.35	7,605,087,716.43	17.26	6,465,115,089.32

##### （二）主要财务指标

主要财务指标	2022年	2021年	本期比上年同期增减 (%)	2020年
基本每股收益（元/股）	0.78	0.43	81.40	0.35
稀释每股收益（元/股）	0.78	0.43	81.40	0.35

扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.52	0.39	33.33	0.30
加权平均净资产收益率（%）	17.47	10.83	增加6.64个百分点	9.26
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	11.73	9.69	增加2.04个百分点	8.08

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

根据公司2022年4月16日第七届董事会第九次会议、2022年5月19日召开的2021年年度股东大会审议通过的《〈2022年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》，公司向董事、高级管理人员、下属子公司领导班子成员、总部及下属子公司核心员工207名股权激励对象授予限制性股票共计人民币普通股（A股）17,460,000股，每股面值1元，授予激励对象限制性股票的价格为10.34元/股。上述股权激励事项，2022年度股份支付费用45,140,647.50元计入当期损益，并同时确认资本公积。

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

## 九、2022年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3月份)	第二季度 (4-6月份)	第三季度 (7-9月份)	第四季度 (10-12月份)
营业收入	908,101,383.71	1,117,510,615.47	1,429,718,676.63	1,197,770,522.34
归属于上市公司股东的净利润	265,968,933.25	96,729,360.93	170,692,620.45	174,205,799.83
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	70,490,373.38	84,040,952.94	161,528,401.61	161,756,973.74
经营活动产生的现金流量净额	584,042,735.46	-406,796,304.83	567,825,024.27	-123,671,595.34

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

**十、非经常性损益项目和金额**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2022 年金额	2021 年金额	2020 年金额
非流动资产处置损益	243,112,074.21	-1,082,066.54	-765,403.45
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	38,558,611.48	36,388,973.40	46,545,552.01
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	21,382,329.41	13,959,641.84	4,397,006.59
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,446,133.31	4,698,096.93	-2,594,894.85
减:所得税影响额	74,719,135.62	12,059,993.50	7,925,765.56
少数股东权益影响额(税后)	0	96,050.21	19,509.32
合计	229,780,012.79	41,808,601.92	39,636,985.42

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

**十一、采用公允价值计量的项目**

□适用 √不适用

**十二、其他**

□适用 √不适用

**第三节 管理层讨论与分析****一、经营情况讨论与分析**

2022年,受国内名优酒企渠道下沉的影响,白酒竞争形势也更加激烈。在激烈的市场竞争中公司迎难而上,以打造“中国白酒一流企业”为目标,以机制、体制改革为抓手,贯彻“市场为重,客户为先”的企业文化经营理念,优化管控模式,不断提升组织的效率和执行力;实施全员绩效管理,加强基础设施建设,不断壮大公司的整体优势,实现了持续、健康、稳健的高质量发展。

1、品牌方面:报告期内,结合公司战略、消费趋势、行业现状等情况,提炼确定了衡水老白干“更健康的高端白酒”品牌定位以及“甲等·健康”的品牌核心价值;通过开展衡水老白干文化节、举办“甲等金奖、大国品质”衡水老白干品牌战略升级发布会等活动不断提升品牌知名度、美誉度。在央视、地方卫视、高铁、机场、梯媒等传统媒体投放的基础上,加强公关和自媒体的渠道宣传,在自媒体上重视图文、短视频等内容创作和传播,不断提升品牌声量和知名度、



美誉度，运用新媒体、电商直播、圈层营销、网红餐饮引领、流量主播带货等多种方式为产品赋能。通过多维度的价值表达体系，实现公司品牌价值的有效触达。

2、营销方面：公司在不断提升品牌知名度的基础上深度运营市场，聚焦产品、聚焦渠道、聚焦资源、聚焦核心区域市场，强化终端市场建设，以客户为中心，深入推进营销转型，从经销高渠道向零售终端动销进行转变，推动营销模式升级，构建“品牌+渠道”为动能的双驱动模式，建立“厂家+经销商+核心终端+核心消费者”的一体化关系，聚焦网点建设、宴席推广、消费者培育，加大文化营销、品质营销、体验营销、数字化营销的投入，有效提升市场占有率；同时加强与消费者的互动与沟通，建立消费者培育体系，通过名酒进名企、名企进名酒建立共品美酒、共谋发展的交流平台，与目标消费群形成持续互动，创新消费者互动体验，进一步提升了核心消费者忠诚度和产品美誉度。

3、产品方面：秉承“质量为本，品高为范”的质量理念，持续优化产品结构，聚焦核心产品，不断的优化产品体系。根据市场需求，通过工艺优化升级和酒体创新，不断的提升产品品质。同时加强对酿酒工艺的传承和创新，加强科研队伍建设，通过对酒体风味物质的研究，生产口感更好，入口更顺，饮后更舒适、更健康的白酒产品。以衡水老白干“1·9~3·5”质量管理模式为框架，优化过程管理，筑牢质量管理基础，打造质量管理标杆，同时规范产品生产信息，推进防伪标签升级，不断的提升产品质量。

4、企业管理方面：不断优化调整绩效考核体系，匹配组织优化，以传递压力、增强动力、激发活力、提高能力为目标，抓机制、激活力，通过持续的体制机制改革和人才激励，大力提升员工的积极性和能动性；科学制定考核指标及考核评价办法，完善各类职工的薪酬制度，开展薪酬试点改革，将绩效考核结果运用于薪酬发放。报告期内，公司建立起一套员工转岗-学习-试用-再上岗的有效用工机制及不适岗人员的退出机制，有助于引导员工高标准、高质量的开展工作，不断提升工作水平，有效激发员工活力，激发内生动力，提高经营效率。

5、项目建设方面：2022年公司以提升优质白酒产能为目标，加快项目建设力度。武陵酒业完成一期二标项目建设，并于2022年9月9日正式投产；孔府家酒退城进区项目正在建设中。2022年，公司还完善了中国地缸发酵博物馆配套设施及周边景点的建设，于2022年7月26日被确定为4A级旅游景区。

6、贯彻新发展理念方面：认真贯彻绿色发展理念，狠抓环保工作，将绿色发展向纵向延伸，推动企业经营与自然环境的和谐统一，将环保工作作为重要工作抓紧抓好，一是坚持“严控源头、严管过程、严防后果”的环保管理工作方法；二是认真落实“三级监管机制、四级检测体系”，重点做好对环境管理体系运行、污染治理设施运行以及制度落实的监督、检查工作，确保公司治理设施的正常运行和污染物的达标排放，打造绿色生产企业。

7、股权激励机制方面：为进一步完善公司法人治理结构，有效的将股东利益、公司利益和员工个人利益结合在一起，2022年，公司实施了限制性股票激励计划，向207名激励对象授予限制性股票1746万股，健全公司的激励机制，同时完善激励与约束相结合的分配机制，使经营者和股东形成利益共同体，充实了公司的发展资金，促进了公司健康、稳定、快速的发展。

## 二、报告期内公司所处行业情况

### 1、报告期内公司所属行业的发展阶段、周期性特点以及公司所处的行业地位

白酒在我国有着悠久的历史，是世界主要蒸馏酒品种之一，酿酒一直以来都是我国重要的行业之一，根据中国证监会《2016年4季度上市公司行业分类结果》，本公司归属“C15酒、饮料和精制茶制造业”。白酒行业属于充分竞争的行业，市场集中度相对较低，白酒行业的消费区域特征也比较明显，白酒消费越来越呈现出理性消费、品质消费的趋势。近年来，白酒企业之间的竞争更加市场化、专业化以及细分化。消费逐渐升级，对白酒企业的品牌、技术、质量要求越来越高，品牌集中度也呈现了越来越高的趋势，“马太效应”凸显，名优白酒强者恒强的态势明显，行业分化加剧，市场呈现了向全国名酒、区域白酒龙头以及特色白酒企业集中的趋势，名优酒企强者恒强趋势加速，一线名酒渠道下沉，与区域名酒的市场竞争加剧，白酒行业已经进入了深度分化期，市场的竞争更加激烈。

### 2、白酒行业的周期性特点

(1)生产的周期性：白酒的生产从投料到成品对外销售，主要经历制曲、酿造（发酵、蒸馏）、陈化老熟、勾调和包装等生产过程，生产周期较长。经过蒸馏出的原酒必须经过贮藏陈化老熟才

能勾调成品酒，相对而言，贮藏时间越长其品质也越高。（2）消费的周期性：从消费的角度而言，白酒属于快速消费品，作为日常饮用具有消费高频次和重复消耗的特点；但其作为非必需消费品，整体受宏观经济波动影响较大，白酒消费具有较为明显的“节日效应”，节日期间，由于各种社会活动频繁，亲朋好友相聚等因素，使得居民消费白酒量大大增加，白酒消费集中释放并出现高峰。（3）从销售的角度看，白酒生产企业在节日前一般会加大出货量，以保证节日期间的白酒销售，而在节后出货量则有所减少。总体而言，白酒的销售具有节日前升温，节日后回落的“节日效应”。衡水老白干酒在华北地区具有较高的知名度、美誉度和市场占有率，生产规模和销售收入在河北省白酒行业内处于领先地位，乾隆醉板城烧锅酒、文王贡酒、武陵酒和孔府家酒也均是各自区域（承德、临泉、常德、曲阜）的地方知名品牌。

### 三、报告期内公司从事的业务情况

报告期内，公司主要从事白酒的生产与销售，主要产品为衡水老白干系列酒、承德乾隆醉系列酒、文王贡系列酒、武陵系列酒、孔府家系列酒。公司采用“研发+生产+销售”的经营模式，产品生产工艺流程为：制曲—制酒—贮存—勾调—包装；根据市场的需求，研发、生产消费者喜爱的白酒产品，并不断丰富公司的产品结构，采取差异化的市场销售策略，主要销售模式为经销商模式和直销模式。经销商模式下，由公司销售部门根据相关销售区域经销商的经济实力、仓储条件、配送能力以及市场信誉度，择优选择经销商并与其达成经销协议，由其在一定区域内经销相关白酒产品。直销模式下，由公司销售部门通过线上或线下渠道以批发或零售的方式直接将白酒产品销售给终端客户。

### 四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

1、品牌优势：衡水老白干酒有着悠久的酿造历史，据文字记载可追溯到汉代，知名天下于唐代，正式定名于明代，并以“醇香清雅、甘冽丰柔”著称于世。早在1915年就获得了“巴拿马万国物品博览会甲等金奖”。公司“衡水牌”老白干酒获中国驰名商标荣誉称号，被商务部认定为第一批中华老字号，被国家文化部列为“国家级非物质文化遗产”，2019年8月14日荣获全国质量奖，2022年公司又成功通过了全国质量奖复审确认。公司自成立以来非常重视品牌建设，生产的衡水老白干酒以其卓越的品质和良好的声誉在北方市场特别是河北市场拥有稳定的消费群体和极高的品牌忠诚度；承德乾隆醉酒是北派浓香型白酒代表，在河北浓香型白酒市场中具有较高的市场占有率；安徽文王贡酒作为安徽白酒军团的六朵金花之一，具有徽酒典型风范，在安徽阜阳地区具有较高的市场占有率；湖南武陵酒在1981年全国白酒质量现场会、1989年第五届全国评酒会中均获得优异成绩，并跻身全国十七大名酒；曲阜孔府家生产的儒雅香孔府家酒在曲阜具有较高的市场占有率。

2、产品优势：衡水老白干酒具有悠久的酿酒历史，公司所处地区优越的气候条件造就当地独特而不可复制的微生物圈，为酿酒提供得天独厚的生态环境。衡水老白干酒以醇香清雅、甘冽丰柔著称于世，素有“隔壁三家醉，开坛十里香”的美誉，具有“饮后口不干、不上头的特点”。公司运用改良后的传统酿酒技术生产基酒，从原辅材料入厂到成品酒出厂的全套生产环节严格执行国家质量标准要求，所有产品均具有良好的品质保证，为广大消费者所认可。承德乾隆醉在发掘庆元亨传统老五甑酿造工艺的基础上，采用中温大曲，经固态泥池双轮发酵，量质摘酒，分级储存，自然老熟。承德乾隆醉板城烧锅酒具有“酒体纯正、酒液清亮、窖香浓郁、落喉爽净”等特点。安徽文王贡酒作为安徽白酒军团的六朵金花之一，凭借自然环境及技术研发优势，坚持“红心酒曲、夹泥发酵、独家分蒸、自然老熟、物理勾调”的特色工艺，其生产的文王贡酒具有“无色透明、窖香幽雅、陈香舒适、酒体醇和、绵甜净爽、香味协调、浓香典范”等特点，被酿酒大师赖高淮评价为“工艺科学合理，操作精益求精，香味谐调丰满，徽酒典型风范”。湖南武陵酒所在地常德，是江南著名的“鱼米之乡”，地处沅江下游以及武陵山脉东北端，与贵州茅台同处北纬28°的中国酱酒黄金区域；湖南武陵酒以高粱为原料，采用“7次取酒、8次发酵、9次蒸煮”的传统酱香酒工艺，高温堆积、高温发酵、高温馏酒、生产周期长、储存时间长，窖池由当地红砂石砌成，武陵酒具有“酒液色泽微黄、酱香突出、幽雅细腻、口味醇厚而爽冽、后味干净而余味绵绵、饮后空杯留香”等优雅酱香特点。曲阜孔府家酒传承孔府私家酒坊传统纯粮固态发

酵工艺，经人工增殖的老窖长期发酵、量质摘酒、分级贮存、精心勾储等工序酿制而成，孔府家酒素以三香（闻香、入口香、回味香）、三正（香正、味正、酒体正）著称。

3、管理团队优势：公司董事会、监事会和高层管理团队年富力强，专业搭配合理，主要成员长期任职于公司，且大多数都有在生产、销售基层一线的工作经历，具有丰富的白酒行业生产、销售、管理经验。在公司高层管理团队的带领下，公司经过多年积累，在管理、研发、营销和生产领域积累了丰富的经验，各环节都培养、储备了一大批专业人才，形成了一支知识结构、年龄结构、经验结构合理的勇于创新的技术、管理、营销团队，为公司的健康、快速、可持续发展奠定了坚实的基础。

4、技术人员与研发优势：公司拥有中国白酒工艺大师 2 名、中国白酒首席评酒师 1 名、中国酿酒大师 1 人、国家级白酒评委 19 名、省级白酒评委 62 名、白酒酿造技师 240 余名，拥有技术人员数量在白酒生产企业中居于前列。公司技术人员具有多年白酒研发和生产实践经验，掌握并熟悉白酒的酿造工艺、酒体风格、感官口味等。公司建立了较为完善的研发体系，拥有“河北省院士合作重点单位、博士后科研工作站、河北省固态发酵酿酒产业技术研究院、省级企业技术中心、河北省白酒酿造工程技术研究中心、全国白酒标准化技术委员会老白干香型白酒分技术委员会秘书处、李泽霞酒研发工作室”等多个科研平台，依托这些科研平台，在整合原有资源的同时，引进了多台国内同行业领先水平的大型科研仪器，如气相色谱-闻香仪(GC-O)、气相色谱-质谱联用仪(GC-MS)、高效液相色谱仪、原子吸收光谱仪、近红外光谱仪、凝胶电泳仪等高端科研仪器设备，建立了发酵酒中试、配制酒中试、机械化中试生产线等，高标准推进了公司的科研力量建设。多年来公司注重产学研合作，与中国酒业协会、江南大学、中国食品发酵研究院、中科院成都生物研究所合作开展“中国白酒 169 计划、3C 计划”项目研究；与天津科技大学共建的博士后科研工作站，现已出站 5 名博士后；与北京工商大学在白酒风味物质的全面解析及研究等领域开展合作，培养高层次的研究人才；多年来还一直与中国食品发酵工业研究院、河北科技大学、河北大学、河北医科大学、河北农业大学等院校密切合作进行科研，取得了一大批科研成果，培养和储备了多名优秀技术型人才。同时，系统的研发机制使公司在保证产品品质的同时，具备了独立、持续和有效的研发、创新能力。

5、区域市场优势：公司白酒产品在各自区域市场即河北省及周边省份、山东、安徽、湖南等地区拥有较高的品牌认知度和市场份额。一方面，公司品牌知名、文化亲民，在华北市场、山东、安徽、湖南等地区已经发展多年，具有良好的市场基础和口碑。上述地区经济总量较大，经济发展水平较高，素有白酒消费传统，白酒市场容量较大。另一方面，公司衡水老白干酒、乾隆醉板城烧锅酒、文王贡酒、武陵酒和孔府家酒在各自的区域都拥有一大批高度忠诚的消费者和客户群体。

## 五、报告期内主要经营情况

2022 年，在行业品牌集中度不断提高和激烈的市场竞争环境下，公司积极调整营销策略，围绕消费需求，聚焦市场建设，优化产品体系，推行精细化管理。2022 年度，全年共实现营业收入 4,653,101,198.15 元，比 2021 年增加 15.54%；营业利润 934,693,102.59 元，比 2021 年增加 83.59%；净利润 707,596,714.46 元，比 2021 年增长 81.81%；扣除非经常性损益的净利润 477,816,701.67 元，比 2021 年增长 37.54%；营业收入与利润等主要经营指标创公司历史新高，利润增长幅度居同行前列。

### （一）主营业务分析

#### 1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	4,653,101,198.15	4,027,152,026.78	15.54
营业成本	1,472,436,838.86	1,316,065,975.09	11.88
销售费用	1,411,048,248.79	1,237,698,024.27	14.01
管理费用	395,850,156.04	367,846,391.88	7.61
财务费用	-9,074,199.71	4,588,028.24	-297.78
研发费用	14,420,827.40	15,769,198.15	-8.55

经营活动产生的现金流量净额	621,399,859.56	1,126,257,402.66	-44.83
投资活动产生的现金流量净额	-387,881,691.95	-874,352,952.03	
筹资活动产生的现金流量净额	-145,178,138.24	-388,167,535.66	

营业收入变动原因说明：主要原因是公司本期高档白酒销售占比增加所致。

营业成本变动原因说明：主要原因是公司本期高档白酒销售占比增加所致。

财务费用变动原因说明：主要原因是公司利息支出减少所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要原因是公司购买商品、采购原材料支出增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要原因是处置资产流入增加，购买资产流出减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要原因是报告期内银行借款减少所致。

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

√适用 □不适用

2022年，公司利润大幅增长，一是由于公司不断优化产品结构，深化市场建设，2022年度主营业务收入增加；二是由于报告期内公司收到了土地收储补偿款，公司将上述土地补偿款的相关收益计入非经常性损益，导致2022年度的非经常性损益比去年同期大幅增加所致。具体情况请详见公司于2023年1月14日刊登在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《2022年度业绩预告公告》。

## 2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

报告期内，公司营业收入同比增长625,949,171.37元，增幅为15.54%，营业成本同比增加156,370,863.77元，增幅为11.88%。公司产品毛利率提升至67.03%，较上年同期增加1.56个百分点。通过产品结构调整及成本控制，公司中高档酒的占比、产品的毛利率稳步提升。

### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
酿酒业	4,349,924,245.86	1,434,210,416.73	67.03	15.89	10.67	增加1.56个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
衡水老白干系列	2,140,351,570.93	750,861,650.42	64.92	1.59	0.48	增加0.39个百分点
板城烧锅系列酒	830,863,601.52	333,128,348.33	59.91	39.60	37.65	增加0.57个百分点
文王贡系列酒	469,291,600.84	174,024,735.46	62.92	39.01	37.29	增加0.47个百分点
孔府家系列酒	146,066,958.82	60,590,897.18	58.52	-17.57	-17.75	增加0.09个百分点
武陵系列酒	763,350,513.75	115,604,785.34	84.86	42.27	8.82	增加4.66个百分点
合计	4,349,924,245.86	1,434,210,416.73	67.03	15.89	10.67	增加1.56

							个百分点
主营业务分地区情况							
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)	
河北	2,790,699,183.47	950,839,365.84	65.93	11.92	9.32	增加 0.81 个百分点	
安徽	469,291,600.84	174,024,735.46	62.92	39.01	37.29	增加 0.47 个百分点	
湖南	763,350,513.75	115,604,785.34	84.86	42.27	8.82	增加 4.66 个百分点	
山东	131,310,547.92	54,238,255.34	58.69	-21.51	-21.90	增加 0.20 个百分点	
境外	14,756,410.90	6,352,641.84	56.95	49.16	50.67	减少 0.43 个百分点	
其他省份	180,515,988.98	133,150,632.91	26.24	-13.39	11.44	减少 16.43 个百分点	
合计	4,349,924,245.86	1,434,210,416.73	67.03	15.89	10.67	增加 1.56 个百分点	
主营业务分销售模式情况							
销售模式	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)	
线上	95,400,598.95	21,681,424.50	77.27	23.48	28.01	减少 0.81 个百分点	
线下	4,254,523,646.91	1,412,528,992.23	66.80	15.73	10.44	增加 1.59 个百分点	

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明  
无

## (2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
衡水老白干系列	千升	31,559.41	29,304.44	10,259.97	-9.03	-1.02	28.17
板城烧锅酒系列	千升	8,866.40	8,877.72	3,306.11	1.94	25.83	-0.34
文王贡系列	千升	6,571.32	6,442.93	1,874.66	10.03	30.26	7.35
孔府家系列	千升	4,943.33	3,601.92	3,851.51	-1.87	-24.83	53.44
武陵酒系列	千升	1,624.68	1,543.83	730.33	0.85	-0.98	12.45

产销量情况说明

注：上表中的生产量、销售量、库存量均为成品酒。

## (3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

□适用 √不适用

## (4). 成本分析表

单位：元

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
酿酒业	材料成本	1,172,110,723.91	81.73	1,060,408,940.65	81.83	10.53
	人工成本	158,286,303.60	11.04	154,087,387.17	11.89	2.73
	动力成本	30,794,086.20	2.15	27,131,987.81	2.09	13.50
	折旧费	45,417,829.68	3.17	30,320,347.18	2.34	49.79
	其他费用	27,601,473.34	1.92	23,958,362.64	1.85	15.21
分产品情况						
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
衡水老白干系列	材料成本	565,129,532.48	39.40	577,696,587.26	44.58	-2.18
	人工工资	112,955,591.56	7.88	112,385,935.49	8.67	0.51
	动力成本	23,683,316.31	1.65	21,296,536.98	1.64	11.21
	折旧费	36,676,478.23	2.56	23,538,277.71	1.82	55.82
	其他费用	12,416,731.86	0.87	12,329,574.04	0.95	0.71
板城烧锅系列	材料成本	313,195,227.92	21.84	226,394,747.65	17.47	38.34
	人工工资	10,418,521.20	0.73	9,510,757.44	0.73	9.54
	动力成本	2,847,111.14	0.20	1,839,230.45	0.14	54.80
	折旧费	2,549,644.05	0.18	1,645,627.24	0.13	54.93
	其他费用	4,117,844.01	0.29	2,613,643.27	0.20	57.55
文王贡系列	材料成本	142,201,467.18	9.91	99,594,846.21	7.69	42.78
	人工工资	24,806,628.23	1.73	20,940,649.86	1.62	18.46
	动力成本	1,747,020.79	0.12	1,571,816.33	0.12	11.15
	折旧费	4,436,602.64	0.31	3,866,161.14	0.30	14.75
	其他费用	833,016.61	0.06	785,908.17	0.06	5.99
孔府家酒系列	材料成本	49,753,216.96	3.47	60,700,555.99	4.68	-18.03
	人工工资	5,681,406.21	0.40	7,064,542.86	0.55	-19.58
	动力成本	478,717.63	0.03	427,261.20	0.03	12.04
	折旧费	149,470.56	0.01	250,463.46	0.02	-40.32
	其他费用	4,528,085.82	0.32	5,222,899.78	0.40	-13.30
武陵酒系列	材料成本	101,831,279.38	7.10	96,022,203.54	7.41	6.05
	人工工资	4,424,156.40	0.31	4,185,501.52	0.32	5.70
	动力成本	2,037,920.33	0.14	1,997,142.85	0.15	2.04
	折旧费	1,605,634.20	0.11	1,019,817.63	0.08	57.44
	其他费用	5,705,795.03	0.40	3,006,337.38	0.23	89.79

成本分析其他情况说明  
无

## (5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

适用 不适用

## (6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

## (7). 主要销售客户及主要供应商情况

## A. 公司主要销售客户情况

适用 不适用

前五名客户销售额 35,710.10 万元，占年度销售总额 7.74%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

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

适用 不适用

## B. 公司主要供应商情况

适用 不适用

前五名供应商采购额 47,640.07 万元，占年度采购总额 24.02%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

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

适用 不适用

其他说明

无

## 3. 费用

适用 不适用

项目	2022 年	2021 年	变动比例 (%)	变动原因
销售费用	1,411,048,248.79	1,237,698,024.27	14.01	主要原因为公司促销投入增加所致
管理费用	395,850,156.04	367,846,391.88	7.61	主要原因为公司增加股权激励费用所致
财务费用	-9,074,199.71	4,588,028.24	-297.78	主要原因是公司利息支出减少所致
利息费用	3,516,507.00	10,481,145.95	-66.45	主要原因是公司利息支出减少所致
利息收入	15,116,051.37	8,893,907.69	69.96	主要原因为利息收入增加所致
对联营企业和合营企业的投资收益	6,688,270.55	9,290,405.58	-28.01	主要原因为股权投资收益减少所致
资产处置收益	244,214,807.22	27,997.58	872171.13	主要原因为取得拆迁补偿款所致

营业利润	934,693,102.59	509,122,595.66	83.59	主要原因为销售收入增加所致
利润总额	935,036,502.89	512,741,675.85	82.36	主要原因为销售收入增加、资产处置收益所致
所得税费用	227,439,788.43	124,160,157.04	83.18	主要原因为利润总额增加所致
净利润	707,596,714.46	388,581,518.81	82.10	主要原因为销售收入增加、资产处置收益所致

#### 4. 研发投入

##### (1). 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	14,420,827.40
研发投入合计	14,420,827.40
研发投入总额占营业收入比例 (%)	0.31
研发投入资本化的比重 (%)	0

##### (2). 研发人员情况表

√适用 □不适用

公司研发人员的数量	119
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	1.68
研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	1
硕士研究生	12
本科	51
专科	30
高中及以下	25
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30岁以下(不含30岁)	25
30-40岁(含30岁,不含40岁)	42
40-50岁(含40岁,不含50岁)	25
50-60岁(含50岁,不含60岁)	27
60岁及以上	0

##### (3). 情况说明

□适用 √不适用

##### (4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

□适用 √不适用



## 5. 现金流

√适用 □不适用

项目	本期金额	上期金额	变动比例 (%)	变动原因
收到其他与经营活动有关的现金	249,712,757.21	96,846,368.91	157.84	主要原因为收取客户保证金增加所致
经营活动产生的现金流量净额	621,399,859.56	1,126,257,402.66	-44.83	主要原因为公司购买商品、采购原材料支出增加所致
收回投资收到的现金	1,934,694,488.94	1,057,030,000.00	83.03	主要原因为收回理财产品所致
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	305,181,537.00	284,901.70	107018.19	主要原因为收到拆迁补偿款所致
投资活动现金流入小计	2,260,128,126.92	1,085,606,827.76	108.19	主要原因为收回理财产品所致
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	349,747,818.87	486,390,374.69	-28.09	主要原因为购置固定资产减少所致
投资支付的现金	2,298,262,000.00	1,472,000,000.00	56.13	主要原因为购买理财产品增加所致
投资活动现金流出小计	2,648,009,818.87	1,959,959,779.79	35.11	主要原因为购买理财产品增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-387,881,691.95	-874,352,952.03		主要原因为购买理财产品增加所致
吸收投资收到的现金	180,561,200.00	216,747.09	83205.02	主要原因为收到股权激励款所致
筹资活动现金流入小计	480,561,200.00	275,216,747.09	74.61	主要原因为收到股权激励款所致
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	140,739,338.24	208,384,282.75	-32.46	主要原因为分配股利所致
筹资活动产生的现金流量净额	-145,178,138.24	-388,167,535.66		主要原因为偿还银行贷款所致
现金及现金等价物净增加额	88,340,029.37	-136,263,085.03	164.83	主要原因为公司销售商品收到的现金增加所致

## (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

## (三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

## 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明

交易性金融资产	832,798,680.82	9.34	467,098,344.08	6.14	78.29	主要原因为公司投资结构性存款增加所致
应收票据	139,061,849.12	1.56	217,378,481.04	2.86	-36.03	主要原因为公司票据到期收回资金所致
应收账款	43,155,390.89	0.48	22,308,041.03	0.29	93.45	主要原因为公司本期赊销销售增加所致
预付款项	69,893,318.18	0.78	132,234,399.81	1.74	-47.14	主要原因为公司预付的采购款减少所致
存货	3,045,996,960.14	34.16	2,298,153,099.21	30.22	32.54	主要原因为公司库存商品及自制半成品增加所致
固定资产	1,755,230,417.27	19.68	1,310,926,655.04	17.24	33.89	主要原因为公司白酒酿造项目部分完工转入固定资产所致
在建工程	139,050,172.34	1.56	403,940,564.47	5.31	-65.58	主要原因为公司白酒酿造项目部分完工转入固定资产所致
长期待摊费用	17,078,160.58	0.19	6,135,857.66	0.08	178.33	主要原因为博物馆装修费转长期待摊所致
短期借款	50,000,000.00	0.56	235,000,000.00	3.09	-78.72	主要原因为公司偿还短期借款所致
应交税费	729,411,343.18	8.18	504,770,300.08	6.64	44.50	主要原因为公司应交消费税、增值税、企业所得税增加所致
其他应付款	1,314,339,557.95	14.74	860,596,053.61	11.32	52.72	主要原因为公司预提费用、限制性股票股权回购义务增加所致
未分配利润	1,902,538,821.25	21.33	1,369,732,768.97	18.01	38.90	主要原因为本期利润增加所致

其他说明  
无

## 2. 境外资产情况

适用 不适用

## 3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

项目	年末账面价值	受限原因
固定资产	65,456,755.10	以房屋及土地使用权作抵押，承德板城酒业销售有限公司向农行承德县支行取得短期借款 5000 万元
无形资产	39,974,700.86	
合计	105,431,455.96	

#### 4. 其他说明

适用 不适用

#### (四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

详见以下“酒制造行业经营性信息分析”。

#### 酒制造行业经营性信息分析

##### 1 行业基本情况

适用 不适用

2022 年全国规模以上白酒企业完成酿酒总产量 671.24 万千升，同比下降 5.58%，销售收入 6,626.45 亿元，同比增长 9.64%，利润总额 2,201.72 亿元，同比增长 29.36%。白酒行业进入存量发展时代，市场格局分化明显，消费者对品质、服务、品牌的需求更高，消费需求的个性化、多元化、健康化愈加明显，在产业结构调整、消费升级的大趋势下，行业并购整合加快，具有产品、品牌、渠道优势的企业在竞争中取得较好发展，具有优质白酒产能和及时进行营销转型发展的企业将在市场竞争中获得更多的发展机会。（注：数据来源于国家统计局、中国酒业协会）

##### 2 产能状况

###### 现有产能

适用 不适用

主要工厂名称	设计产能	实际产能
老白干酒	40000 千升	40000 千升
承德乾隆醉	2000 千升	2000 千升
安徽文王	6800 千升	6800 千升
湖南武陵	5000 千升	5000 千升
曲阜孔府家	3000 千升	3000 千升

注：1、上述产能指公司基酒（原浆酒）的产能。

###### 在建产能

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

在建产能名称	计划投资金额	报告期内投资金额	累积投资金额
衡水老白干四期制酒车间扩建项目	23,449.00	374.72	20,178.80
武陵新厂区		19,341.81	36,453.27

孔府家退城进园项目	20,000	605.66	2,314.80
-----------	--------	--------	----------

产能计算标准

适用 不适用

根据公司生产车间现有的固定资产配置及设备性能情况，按生产线设计日产量及年生产天数计算得出。

### 3 产品期末库存量

适用 不适用

单位:千升

成品酒	20,022.58	半成品酒（含基础酒）	88,635.08
-----	-----------	------------	-----------

存货减值风险提示

适用 不适用

### 4 产品情况

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

产品档次	产量 (千升)	同比 (%)	销量 (千升)	同比 (%)	产销率 (%)	销售收入	同比 (%)
高档酒	6,469.61	-8.31	5,373.59	5.74	83.06	230,539.76	22.79
中档酒	10,336.12	-0.08	10,050.38	17.25	97.24	116,106.33	18.42
低档酒	36,759.41	-4.79	34,346.87	0.13	93.44	88,346.34	-1.33

产品档次划分标准

适用 不适用

公司按产品的价位段划分产品档次:100元以上为高档产品,主要代表有1915衡水老白干酒、十八酒坊(甲等20)、十八酒坊(甲等15)、衡水老白干(古法20)、衡水老白干(升级版五星酒)、武陵上酱、太平龙印升级版、文王皇宫宴、不惑、天命、甲子系列、年份专家级、孔府家酒·朋自远方6等;40元-100元(含100元)为中档产品,主要代表有十八酒坊(8酒)、十八酒坊(王牌酒)、38°和顺1975金爵升级版、武陵飘香八年、文王年年有余、文王樽系列、八年、六年、36°孔府家酒·折桂等;40元以下(含40元)为低档产品,主要代表有衡水老白干(55度)、十八酒坊(蓝钻V6酒)、衡水老白干(小青花酒)、板城36°精品蓝柔升级版、武陵小和酒、文王金方、文王铜方正一品、孔府家酒·彩陶版等。

产品结构变化情况及经营策略

适用 不适用

报告期内,公司在不断的调整、梳理产品结构,优化产品质量的同时,聚焦大单品,以市场营销为突破口,一是在品牌建设上运用新媒体、电商直播、圈层营销、网红餐饮引领、流量主播带货等多种方式为产品赋能,通过名酒进名企、名企进名酒建立共品美酒、共谋发展的交流平台,加强与消费者互动,巩固并扩大核心消费人群,不断提升公司品牌的知名度和美誉度。二是在营销渠道建设上,以聚焦、创新为指导思想,以客户为中心,深入推进营销转型,从经销商渠道向零售终端动销进行转变,推动营销模式升级,构建“品牌+渠道”为动能的双驱动模式,建立“厂家+经销商+核心终端+核心消费者”的一体化关系,聚焦网点建设、宴席推广、消费者培育,加大文化营销、品质营销、体验营销、数字化营销的投入,强化品牌与用户之间的互动交流,不断提升顾客价值,巩固并扩大核心消费人群,有效提升市场占有率,促进公司业务的稳步增长。

### 5 原料采购情况

**(1). 采购模式**√适用  不适用

公司主要采取市场采购模式，围绕公司年度生产经营目标与全年物资采购计划，对原材料高粱、稻皮、包装材料等物资全部实行招标采购，对少量不能招标采购的，实行议标采购。

**(2). 采购金额**√适用  不适用

单位：万元 币种：人民币

原料类别	当期采购金额	上期采购金额	占当期总采购额的比重 (%)
酿酒原材料	36,443.12	28,276.40	26.09
包装材料	98,543.74	97,552.89	70.54
能源	4,714.26	3,939.85	3.37

**6 销售情况****(1). 销售模式**√适用  不适用

公司主要销售模式为经销商模式，直销模式较少。经销商模式下，公司根据相关销售区域经销商的经济实力、仓储条件、配送能力以及市场信誉度，择优选择经销商并与其达成经销协议，由其一定区域内经销相关白酒产品。

**(2). 销售渠道**√适用  不适用

单位：万元 币种：人民币

渠道类型	本期销售收入	上期销售收入	本期销售量 (千升)	上期销售量 (千升)
直销（含团购）	31,848.98	34,569.62	2,808.56	2,245.97
批发代理	403,143.44	340,765.28	46,962.28	45,711.32

**(3). 区域情况**√适用  不适用

单位：万元 币种：人民币

区域名称	本期销售收入	上期销售收入	本期占比 (%)	本期销售量 (千升)	上期销售量 (千升)	本期占比 (%)
河北	279,069.92	249,356.05	64.15	11,148.30	29,707.23	22.39
安徽	46,929.16	33,759.78	10.79	6,442.93	4,946.08	12.95
湖南	76,335.05	53,656.91	17.55	1,543.83	1,559.12	3.10
山东	13,131.05	16,730.39	3.02	3,230.66	4,534.30	6.49
境外	1,475.64	989.3	0.34	371.26	257.3	0.75
其它区域	18,051.60	20,842.47	4.15	27,033.86	6,953.26	54.32

**区域划分标准**√适用  不适用

按行政区划与市场规划划分销售区。

**(4). 经销商情况**√适用  不适用

单位：个

区域名称	报告期末经销商数量	报告期内增加数量	报告期内减少数量
河北	1,488	282	
山东	208	64	
安徽	145	29	
湖南	8,550	150	
境外	1	-	
其它区域	631	61	

## 情况说明

适用 不适用

2022 年河北区域经销商数量增加较多，主要原因为公司终端烟酒店等客户增加所致。

## 经销商管理情况

适用 不适用

公司建立了较为完善的经销商管理制度和体系，制定了销售目标管理、经销商库存管理、销售价格管理、渠道管理、培训管理和考核管理等相关制度，通过对经销商进行考核、培训和管理，提高经销商经营能力。为提升公司的销售管理水平，公司建立了经销商信息化系统管理平台，有效实现渠道掌控和精细化营销导入，提高了终端服务水平和市场反馈速度。

## (5). 线上销售情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

线上销售平台	线上销售产品档次	本期销售收入	上期销售收入	同比 (%)	毛利率 (%)
线上销售	中高档酒	9,540.06	7,725.79	23.48	77.27

## 未来线上经营战略

适用 不适用

## 7 公司收入及成本分析

## (1). 按不同类型披露公司主营业务构成

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

划分类别	营业收入	同比 (%)	营业成本	同比 (%)	毛利率 (%)	同比 (%)
按产品档次						
高档酒	2,305,397,564.73	22.79	401,675,633.38	11.69	82.58	1.73
中档酒	1,161,063,266.56	18.42	403,573,131.57	12.10	65.24	1.96
低档酒	883,463,414.57	-1.33	628,961,651.78	9.15	28.81	-6.83
小计	4,349,924,245.86	-	1,434,210,416.73	-	-	-
按销售渠道						
线上销售	95,400,598.95	23.48	21,681,424.50	28.01	77.27	-0.81
线下销售	4,254,523,646.91	15.73	1,412,528,992.23	10.44	66.80	1.59
小计	4,349,924,245.86	-	1,434,210,416.73	-	-	-
按地区分部						
河北	2,790,699,183.47	11.92	950,839,365.84	9.32	65.93	0.81
安徽	469,291,600.84	39.01	174,024,735.46	37.29	62.92	0.47
湖南	763,350,513.75	42.27	115,604,785.34	8.82	84.86	4.66
山东	131,310,547.92	-21.51	54,238,255.34	-21.90	58.69	0.20

境外	14,756,410.90	49.16	6,352,641.84	50.67	56.95	-0.43
其他	180,515,988.98	-13.39	133,150,632.91	11.44	26.24	-16.43
小计	4,349,924,245.86	-	1,434,210,416.73	-	--	-

情况说明

适用 不适用

1. 公司低档产品毛利率下降的原因主要是由于产品结构调整所致。
2. 其他地区的产品毛利率下降主要原因是低档产品销量居多所致。

## (2). 成本情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

成本构成项目	本期金额	上期金额	本期占总成本比例(%)	同比(%)
原料成本	117,211.07	106,040.89	81.73	10.53
人工成本	15,828.63	15,408.74	11.04	2.73
制造费用	3,079.41	2,713.2	2.15	13.50
其他	2,760.15	2,395.84	1.92	15.21
折旧费	4,541.78	3,032.03	3.17	49.79
合计	143,421.04	129,590.7	100.00	-

情况说明

适用 不适用

## 8 其他情况

适用 不适用

### (五) 资状况分析

#### 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

证券投资情况

适用 不适用

私募基金投资情况

适用 不适用

衍生品投资情况

适用 不适用

## 4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

适用 不适用

## (六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

## (七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

单位：万元

单位名称	注册资本	拥有股权比例(%)	主营业务	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
营销公司	500.00	100.00	白酒的批发与零售	173,498.99	52,240.28	213,948.44	26,276.54	20,025.06
品牌公司	2,000.00	100.00	品牌管理服务、品牌策划服务、品牌设计服务、市场营销策划服务、平面设计服务、展示空间设计服务、企业管理咨询服务、经济信息咨询服务	17,103.78	10,607.31	19,196.51	5,478.50	4,108.77
丰联酒业	171,251.20	100.00	投资管理、资产管理；经济贸易咨询；企业管理咨询；设计、制作、代理、发布广告；承办展览展示活动；种植水果；销售新鲜水果、植物幼苗、机械设备、工艺美术品；技术进出口、货物进出口、代理进出口；技术推广；基础软件服务；仓储服务；文化用品、礼品；会议服务；销售食品。	418,241.31	155,406.31	229,917.09	40,994.42	30,933.69
进出口公司	50.00	100.00	批发预包装食品及进出口等	157.21	154.95	86.72	43.33	42.24
联兴供热	10,000.00	29.81	供热及供冷设施的建设、运营及冷、热产品的销售	31,496.37	29,515.52	21,087.31	3,425.05	2,399.08

## (八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

## (一) 行业格局和趋势

适用 不适用

详见本报告“第三节管理层讨论与分析”之“二、报告期内公司所处的行业情况”、“五、报告期内主要经营情况”之“（四）行业经营性信息分析”的相关内容。

## (二) 公司发展战略

适用 不适用

公司作为白酒行业老白干香型酒的代表，以“老老实实做人，清清白白做事，干干净净做酒，红红火火创业”为企业价值观，以“传承千年匠心，酿造美好生活”为企业使命，以“管理一流、制造一流、营销一流、服务一流”为指导思想，以消费者为中心，不断调整产品结构，优化产品体系，加快数智技术建设，推进公司高质量发展；加强品牌建设，创新销售模式，聚焦核心主业，发力重点区域，深耕区域市场，以打造中国一流的白酒企业为目标，不断提升公司的经营效益，实现跨越式发展。



### (三) 经营计划

√适用 □不适用

2022 年公司计划实现主营业务收入 45.02 亿元，营业成本控制在 14.71 亿元以内，费用不超过 17.84 亿元，营业总成本控制在 39.31 亿元以内，主营业务税金及附加实现 6.75 亿元。实际实现营业收入 46.53 亿元，完成计划的 103.36%，发生营业总成本 40.32 亿元，占原计划的 102.57%，营业成本 14.72 亿元；占原计划的 100.10%，费用 18.12 亿元，占原计划的 101.57%，主营业务税金及附加实现 7.47 亿元，占原计划的 110.67%。

根据当前白酒行业发展形势和市场竞争环境，结合公司的发展战略，统筹经济发展情况，2023 年公司力争实现主营业务收入 51.70 亿元，营业成本控制在 16.36 亿元以内，费用不超过 20 亿元，营业总成本控制在 44.26 亿元以内，主营业务税金及附加实现 7.90 亿元。并重点做好以下工作：

1、营销方面：以消费者为中心，坚持品质营销、文化营销、体验营销、数字化营销，围绕“品牌、文化、品质、体验”四个主题，聚焦产品、聚焦渠道、聚焦品牌塑造和消费者培育，以消费需求为引领，调整产品结构，提升产品品质；进一步加强公司品牌文化的传播，强化公司自有品牌 IP 的开发与打造，创新活动形式，通过名酒进名企、会销、文化讲堂、健康行、品鉴会、特聘品酒师、基地游、宴席等各种活动，加强公司品牌形象对市场的辐射和渗透力，不断提升品牌的知名度、美誉度；坚持“诚信开放、创新共赢”的营销理念，创新机制，全面导入运营管理体系，通过深化厂商店联动，做好消费者沟通和服务，进一步增强消费粘性，提升消费者忠诚度，不断扩大销售网络，提高市场占有率。

2、企业管理方面：以公司企业文化为引领，坚持“制度第一、执行到位”的管理理念，结合年度绩效考核结果及任职资格体系专项改进工作，以提升组织的效率和执行力为目标，不断优化企业管理方式，进一步完善组织的考核与激励机制，对绩效考核指标进行优化调整，充分调动员工的积极性和能动性，激发个人潜能和工作热情，提高员工的工作态度、工作能力、工作效率、工作业绩，将绩效结果应用到晋升、评优等活动中，促进员工个人目标与组织目标、员工个人利益与组织利益的共同实现，构建基于战略的绩效考核体系，通过绩效管理考核，促进战略目标的实现。

3、生产方面：将继续秉承“质量为本、品高为范”的质量理念，以衡水老白干“1·9~3·5”质量管理模式为框架，坚持问题导向，细化、优化过程管理，筑牢质量管理基础，强化风险管控意识，打造质量管理标杆；通过分段摘酒、基酒分等分级、基酒贮存老熟等方面的改进与创新，不断夯实基酒质量；通过风味物质分析、改进酒体配方、研发新酒体等方法，提升产品质量，实现酒体升级，满足消费者对更高品质、更健康白酒的消费需求。

4、安全管理方面：全面贯彻“消防为主、全面安全”的安全理念，进一步健全完善消防、生产安全管理体系，逐级签订安全责任书，落实安全任务；日常加强消防、生产安全培训，提高安全意识；切实加强消防检查和宣传工作，积极开展消防培训和演练，常态化做好安全隐患排查和安全保障能力提升工作，制定应急预案，防范风险；加强安全管理与监督，保证安全作业，发现问题苗头，及时干预制止，确保安全生产。

5、贯彻新发展理念方面：将环保工作作为重要工作抓紧抓好，坚持“严控源头、严管过程、严防后果”的环保管理工作方法，认真落实“三级监管机制、四级检测体系”；做好污水治理设施运行情况的监督、检查，加强污水在线监测设备的运营管理工作；做好环境管理体系管理工作，开展环境因素识别和体系文件修改工作。不断健全完善环境突发事件应急机制，提高应对突发环境事件的能力，有效预防和控制突发环境事件的发生。坚持以人为本，将公司“和谐共酿、自然生香”的环保理念落到实处。

6、推动数字化建设，赋能企业高质量发展：弘扬“工匠精神、智能制造”的制造理念，通过对生产厂区进行整体数字化建模设计和工艺流程优化，进行智慧工厂总体规划，采用人工智能、5G+等数字化、智能化技术，在公司现状基础上，改造升级智能酿造、智能包装、智能仓储、智能营销等系统单元，实现生产执行精益化、状态监控全程化、数据采集实时化、营销定位精准化，以构建智慧工厂赋能企业高质量发展。

### (四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

### (1) 市场环境风险

近年来，随着人民群众健康意识的不断增强，城市化进程的加速，大众生活品质的提升，居民收入的不断提高和民间消费的升级，白酒的品牌化、理性化消费趋强，名优酒企强者恒强趋势加速，一线名酒、区域名酒与个性化酒企市场的竞争加剧，白酒行业已经进入了深度分化期，市场的竞争更加激烈，行业集中度不断提高，公司产品作为区域品牌，面临被高端白酒挤压市场的风险。

### (2) 原材料与在产品的储存风险

为保证生产连续正常进行，公司必须大量储存高粱等季节性收购的原材料。虽然公司拥有足够的储存设施，但由于储存规模较大且对原料质量要求较高，将导致原料储存成本的提高，同时存在着储存的原材料遭受损失的风险。按照工艺要求，公司新生产的基酒必须经过一年以上的贮存和老熟，才能勾调生产成品酒。成品酒通过一定时间的窖藏，可以变得绵柔、醇和、香味协调圆滑，进而提高白酒的内在品质和价值。基于上述特点，公司必须长期大量窖藏白酒，尽管这些窖藏白酒一般不会产生跌价风险，但延长了生产周期，增加了资金的占用，使公司存货余额较大。公司所产白酒基酒和高度成品酒的酒精度数很高，所购进的粮食、包装物等均属于易燃物。公司实施严格的库存管理规章，定期进行安全检查，采用多种安全存储技术，避免意外事故的发生。但一旦发生安全事故，将会造成公司财产损失，进而对公司经营产生较大影响。

### (3) 假冒伪劣产品侵权及品牌风险

白酒行业利税较高，存在少数不法分子或企业生产、销售涉及公司品牌的假冒伪劣及侵权产品。多年来，公司一直积极配合相关部门，严厉打击假冒白酒的制售行为，同时通过提高产品防伪技术，多渠道增加不法分子制假造假难度，提高消费者的假酒鉴别能力。但是，这些措施并不能完全杜绝假冒伪劣及侵权产品的出现。如果涉及公司的假冒产品未能得到有效控制，则可能给消费者带来较大危害，同时也将打击消费者对公司的信心，进而对公司产品销售和经营业绩造成较大不利影响。

### (4) 地区市场依赖风险

由于我国各地区的经济发展水平、交通运输条件、饮食习惯和消费偏好不同，白酒产品均形成了较为固定的市场区域和长期客户群，具有较强的地域性。公司白酒产品主要销售地集中于河北、环河北地区、山东、安徽、湖南及其他北方地区，随着全国性品牌和主要区域性品牌在全国范围内的拓展，如果上述市场对白酒的需求量下降，或公司在上述地区市场份额下降，且公司未能有效拓展区域市场，则将对公司的生产经营活动产生不利影响。

### (5) 卫生与质量控制风险

公司生产的白酒产品主要供消费者直接饮用，产品的质量与卫生状况关系到消费者的生命健康。白酒的生产工艺复杂，不同批次的产品客观上存在生产原料、生产时间的差异，需要精细的过程控制以保持成品酒质量的稳定，保证其拥有公司产品的独特风格。公司多年来不断提高生产技术水平，优化传统生产工艺流程，实行生产过程的精细化管理，建立并逐步的提升质量管理体系标准，不断的提升产品质量。但由于白酒的生产过程复杂度较高，若公司不能保持产品质量稳定，或公司产品出现卫生质量事件，将对品牌形象造成较大打击，影响公司的未来发展。

### (6) 环保风险

白酒行业生产过程中会产生一定数量的“三废”。尽管目前公司已建立了一整套环境保护制度，以处理并防止污染环境的意外事故发生，并通过了环境保护部门的评审和验收，符合国家环境保护标准。然而，随着国家对环保问题的日益重视，环保标准可能日趋严格，公司未来仍将面临一定的环保风险。

## (五) 其他

适用  不适用

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

适用  不适用

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

公司严格按《公司法》、《证券法》及《上市公司治理准则》等有关法律、法规、规章的规定和要求，不断完善公司法人治理结构，建立并逐步的完善现代企业制度，规范运作，努力提升公司的治理水平和经营实效。报告期内，公司的治理状况简述如下：

(1) 股东与股东大会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》的相关规定，规范股东大会的召集、召开和议事程序，公司平等对待所有股东，特别是确保中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利，并尽可能地让更多的股东参加股东大会，聘请法律顾问见证股东大会召开情况并出具法律意见书。报告期内，公司共召开 1 次股东大会，董事会认真执行了股东大会的各项决议。

(2) 控股股东与上市公司：报告期内，公司控股股东行为规范，依法行使股东权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动；公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到了“五独立”，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作，确保公司重大决策由公司独立做出和实施。报告期内，公司与控股股东及关联企业的日常关联交易和偶发性关联交易遵循了公开、公平、公正的原则，对公司经营未构成不利影响；公司没有为控股股东及关联企业提供担保，亦不存在控股股东非经营性占用公司资金的行为。

(3) 董事与董事会：公司董事会由 9 名董事组成，其中独立董事 5 名。公司董事会独立董事的数量占比超过了二分之一。公司董事会严格按照《公司法》、《公司章程》等相关规定规范运作，全体董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等规定出席董事会，勤勉尽责，认真审议各项议案并对公司重大事项做出科学、合理决策，切实维护公司利益和全体股东的合法权益。公司董事会下设审计委员会、薪酬与考核委员会，各委员会权责明晰，运作有效，充分发挥专业职能作用，为董事会的决策提供科学、专业的意见，为提高董事会的科学决策发挥了日益重要的作用。

(4) 监事和监事会：公司监事会有 5 名成员组成，其中职工监事 2 人，报告期内，公司监事会主席甄小平先生因工作原因申请辞去公司监事职务，经 2021 年年度股东大会选举润艳廷先生为公司监事，经第七届监事会第九次会议选举润艳廷先生为监事会主席。现公司监事会成员为：润艳廷先生、王香茶女士、王汉国先生、张彦飞先生、孔卫东先生。公司制定了《监事会议事规则》并有效执行。报告期内，公司监事能够认真履行自己的职责，本着对股东负责的精神，对公司财务以及公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督并发表意见，维护公司和全体股东的合法权益。

(5) 经理层：公司制定了《总经理工作细则》；经理层严格按照《公司章程》的规定履行职责，严格执行董事会决议，不存在越权行使职权的行为，不存在“内部人控制”的倾向；公司经营领导班子在日常经营过程中，规范运作，诚信经营，不存在未能忠实履行职务、违背诚信义务的情形。报告期内，公司制定了《公司董事会向经理层授权管理办法》，进一步完善公司法人治理结构，规范董事会向经理层授权行为，提高经营决策效率，增强改革发展活力。

(6) 绩效评价与激励约束机制：公司高管人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定；公司制定了《经理层成员任期制与契约化管理办法》，对公司经理层成员以固定任期和契约关系为基础，根据合同或协议开展年度和任期考核，并根据考核结果兑现薪酬和实施聘任（或解聘）。独立董事根据股东大会的决议领取津贴。2022 年，公司实施了限制性股票激励计划，向 207 名激励对象授予限制性股票 1746 万股，高管人员全部参与了公司的股权激励计划，使经营者和股东形成利益共同体，健全了激励约束机制，促进了公司健康、稳定、快速的发展。

(7) 利益相关者：公司坚持以顾客价值为核心，坚持顾客价值导向，能够充分尊重和维持银行及其他债权人、职工、消费者等其他利益相关者的合法权益，坚持与利益相关者互利共赢的原则，共同推动公司持续、健康地发展。并积极践行绿色发展理念，将生态环保要求融入公司发展战略和治理，主动参与生态文明建设，建设花园式工厂。参与公益事业，积极履行社会责任。

(8) 信息披露与透明度：报告期内，公司对《河北衡水老白干酒业股份有限公司信息披露事务管理制度》进行了修订，公司严格执行《河北衡水老白干酒业股份有限公司信息披露事务管理制度》的规定，严格遵守定期报告的编制、审议、披露程序；重大事项的报告、传递、审核、披

露程序；股东、实际控制人的信息问询、管理、披露制度；建立敏感信息排查机制和敏感信息的归集、保密及披露制度，保证信息披露的真实、及时、准确、完整和公平，进一步提高信息披露质量。

(9) 投资者关系管理：报告期内公司重新制定了《投资者关系管理制度》，指定公司通过便利股东权利行使、信息披露、互动交流和诉求处理等工作，加强与投资者及潜在投资者之间的沟通，增进投资者对公司的了解和认同，以提升公司治理水平和企业整体价值核心，形成尊重投资者、敬畏投资者和回报投资者的良好氛围。

(10) 内部控制建设相关工作：报告期内，公司按照《企业内部控制基本规范》及其配套指引等相关要求，不断完善内部控制制度，加强内部控制规范的实施。在强化日常监督和专项检查的基础上，加大了监督检查力度，对公司的关键业务流程、关键控制环节、内部控制的有效性进行自我评价，形成了《内部控制评价报告》。公司对纳入评价范围的业务与事项均已建立内部控制，并得以有效执行，保护了广大投资者的利益，促进了公司持续稳定发展。

(11) 内幕信息知情人登记管理实施情况：根据证监会、上交所的有关规定，报告期内，公司对《内幕信息知情人登记管理制度》进行了修订，公司严格执行内幕信息知情人登记的相关规定，对公司向外部单位报送相关内幕信息按相关规定做好记录、登记备案，进一步规范内幕信息管理，做好内幕信息保密工作，维护了信息披露公开、公平、公正原则，保护了广大投资者的合法权益。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

### 三、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2021 年年度股东大会	2022-5-19	<a href="http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/new/2022-05-20/600559_20220520_4_Pk05JE2g.pdf">http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/new/2022-05-20/600559_20220520_4_Pk05JE2g.pdf</a>	2022-5-20	详见公司于2022年5月20日刊登在上海证券交易所(www.sse.com.cn)的《河北衡水老白干酒业股份有限公司2021年年度股东大会决议公告》(公告编号:2022-017)

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

## 四、董事、监事和高级管理人员的情况

## (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：万股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
刘彦龙	董事长	男	58	2020/5/15	2023/5/15	0	30	30	股权激励	60	否
王占刚	党委书记、副董事长	男	51	2020/5/15	2023/5/15	0	30	30	股权激励	60	否
赵旭东	总经理	男	54	2022/4/27	2023/5/15	0	30	30	股权激励	60	否
张煜行	副董事长	男	56	2020/5/15	2023/5/15	0	27	27	股权激励	51	否
刘勇	董事、董事会秘书	男	58	2020/5/15	2023/5/15	0	27	27	股权激励	48	否
张双才	独立董事	男	62	2020/5/15	2023/5/15	0	0	0		12	否
兰霞	独立董事	女	45	2020/5/15	2023/5/15	0	0	0		12	否
宋学宝	独立董事	男	57	2021/5/27	2023/5/15	0	0	0		12	否
何海明	独立董事	男	54	2021/10/27	2023/5/15	0	0	0		12	否
张学军	独立董事	男	59	2021/10/27	2023/5/15	0	0	0		12	否
润艳廷	监事会主席	男	58	2022/5/19	2023/5/15	0	0	0		0	是
王香茶	监事	女	57	2020/5/15	2023/5/15	0	0	0		0	是
王汉国	监事	男	54	2021/10/27	2023/5/15	0	0	0		48	否
张彦飞	监事	男	47	2020/5/15	2023/5/15	0	0	0		0.5	是
孔卫东	监事	男	53	2020/5/15	2023/5/15	0	0	0		11.2	否
李玉雷	副总经理	男	49	2020/5/15	2023/5/15	0	27	27	股权激励	48	否
张春生	副总经理	男	48	2020/5/15	2023/5/15	0	27	27	股权激励	48	否
郑宝洪	副总经理	男	53	2020/5/15	2023/5/15	0	27	27	股权激励	48	否
吴东壮	财务总监	男	49	2020/5/15	2023/5/15	0	27	27	股权激励	48	否
甄小平	监事会主席(离任)	男	60	2020/5/15	2022/4/29	0	0	0		0	是
合计	/	/	/	/	/		252	252	/	590.7	/

姓名	主要工作经历
刘彦龙	中共党员，大学文化，高级工程师，原籍河北省深州市。历任老白干酒厂技术科科长、制曲车间主任、制曲分厂厂长、老白干酒厂二分厂厂长、党总支书记，兴亚饲料分厂厂长、党总支书记。1999年12月至2000年3月任公司董事、副总经理，2000年3月任公司总经理，2002年1月至2013年11月任公司副董事长兼总经理；2007年8月至2013年11月兼任衡水老白干营销有限公司董事长；2013年10月至2015年5月任河北衡水老白干酿酒（集团）有限公司党委副书记、副董事长、总经理；2015年5月至今任河北衡水老白干酿酒（集团）有限公司党委书记、董事长。2013年11月至今任公司董事长。
王占刚	中共党员，北京大学工商管理硕士，原籍河北省深州市。1995年7月在衡水老白干酒厂销售公司参加工作，2000年3月至2001年4月任公司销售公司区域经理；2001年4月至2007年8月任公司销售公司总经理；2006年1月至2013年11月任公司副总经理；2007年8月至2013年10月兼任衡水老白干营销有限公司总经理。2013年10月至2016年12月任河北衡水老白干酿酒（集团）有限公司董事、党委委员。2013年11月至2022年4月任公司总经理，2013年11月至今任公司副董事长兼任衡水老白干营销有限公司董事长。2018年6月至今任公司党委书记。2022年4月至今任公司党委书记、副董事长、兼任衡水老白干营销有限公司董事长。现任河北衡水老白干酿酒（集团）有限公司副董事长、党委副书记、总经理。
赵旭东	中共党员，南开大学工商管理硕士，原籍河北省深州市。1988年参加工作，历任衡水老白干酒厂销售公司石家庄办事处主任、邯郸分公司经理、石家庄大区经理。2010年2月至2013年10月任衡水老白干营销有限公司副总经理兼任石家庄大区经理，2013年11月至2020年5月任河北衡水老白干酒业股份有限公司副总经理。2015年10月至2022年2月兼任衡水老白干营销有限公司总经理，2020年5月至2022年4月任公司常务副总经理，2022年4月至今任河北衡水老白干酒业股份有限公司总经理，2022年2月至今兼任湖南武陵酒有限公司董事长。
张煜行	中共党员，大连工业大学发酵工程专业硕士，正高级工程师，中国酿酒大师、中国白酒工艺大师。原籍河北省武邑县。历任老白干集团白酒二分厂生产技术科长、生产技术副厂长、厂长，1999年12月至2013年11月19日任公司副总经理，2013年10月至今任河北衡水老白干酿酒（集团）有限公司党委委员。2015年4月至2018年5月任公司董事，2013年11月至2020年5月任公司常务副总经理；2020年5月至今任公司副董事长。
刘勇	中共党员，大学文化，高级工程师，原籍河北省阜城县。历任老白干酒厂计量科科员、科长、老白干集团企管处副处长，1999年12月至2013年11月任公司董事会秘书。2013年11月至今任公司董事、董事会秘书。2022年2月至今兼任曲阜孔府家酒业有限公司董事长。
张双才	民主建国会会员，管理学博士。河北大学会计学教授，应用经济学专业博士生导师，会计学专业硕士生导师。曾任河北省十一届、十二届人大代表，河北省十二届政协委员。现任中国会计学会管理会计专业委员会委员，中国成本研究会理事，乐凯胶片股份有限公司、惠达卫浴股份有限公司、青岛鼎信通讯股份有限公司、东旭光电股份有限公司独立董事。2020年5月15日至今任公司独立董事。
兰霞	中共党员，西北政法大学本科，律师。2000年7月至2001年7月任青岛市经济技术开发区法院书记员，2001年7月至2004年12月任北京市共和律师事务所律师，2004年12月至2012年12月任北京高文律师事务所合伙人，2013年1月至2023年3月任北京市安理律师事务所合伙人，2023年4月任北京植德律师事务所合伙人，2022年7月至今任长江医药控股股份有限公司独立董事，2020年5月至今任公司独立董事。
宋学宝	中共党员，副教授、博士生导师。1986年7月毕业于华中农业大学农业经济专业，1989年7月毕业于中国人民大学农业经济专业，获得经济

	学硕士学位。1992年7月毕业于中国人民大学商学院企业管理专业，获得经济学博士学位。1992年7月起任职于清华大学经济管理学院，一直从事营销管理方面的教学和科研工作。曾经于1997年、2000年到MIT和哈佛大学访问学习。2011年-2016年兼任《清华管理评论》编辑部主任、副主编。2022年6月任青岛啤酒独立董事，2021年5月至今任公司独立董事。
何海明	中共党员，教授、博士生导师。1990年6月毕业于北京广播学院（现中国传媒大学）管理专业（工学学士），1996年6月毕业于北京广播学院（现中国传媒大学）广告专业（文学硕士），2003年7月毕业于中国人民大学传播专业（文学博士）。曾任中央电视台广告部中心主任、中国国际电视总公司副总裁等职务。2016年11月至今任中国传媒大学教授，开设《企业营销战略》、《新媒体创业和创新》等课程，著有《广告公司的经营与管理》，编著《中国品牌市场攻略》（I~V）、《从产业变化看未来》、《时间战场》（I&II）、《营销突破》（I&II）、5《内容生意》等著作。现兼任杭州联络互动信息科技股份有限公司外部董事、深圳市优学天下教育发展股份有限公司独立董事。2021年10月至今任公司独立董事。
张学军	中共党员，副教授、硕士生导师。1984年毕业于河北师范学院汉语言文学专业。1984年7月至1994年7月任河北师范学院汉语言文学专业教师；1994年9月至今任河北师范大学新闻传播学院广告系教师。长期从事现代广告、品牌传播、营销方面的教学、科研与实践，合作主编《中国酒业思想库》（四卷）、出版专著《六个核桃凭什么从0过100亿》、《把品牌建在顾客心里》，在《销售与市场》、《现代广告》、《糖烟酒周刊》等专业杂志发表论文多篇，参与和主持省部级科研项目多项。曾获中国酒业营销金爵奖金牌策划人、中国食品业十大策划人等荣誉。2021年10月至今任公司独立董事。
润艳廷	中共党员，大学文化，高级工程师，原籍河北省深州市。历任老白干酒厂设备科副科长、科长、制曲分厂副厂长、厂长，1999年12月至2013年11月任公司副总经理。2013年10月至今任河北衡水老白干酿酒（集团）有限公司董事、党委委员、副总经理。2022年5月至今任公司监事会主席。
王香茶	中共党员，大学文化。1988年8月在河北衡水老白干酒厂参加工作，1991年12月至1996年11月任河北衡水老白干酒厂办公室副主任，1996年11月2013年10月任河北衡水老白干酿酒（集团）有限公司办公室主任，2013年10月至今任河北衡水老白干酿酒（集团）有限公司工会主席兼纪检副书记，2016年6月至2018年12月任衡水市工会副主席（兼职）。2018年12月至2021年3月任河北省总工会副主席（挂职）。2009年4月至今任公司监事。
王汉国	中共党员，大学文化，高级人力资源管理师、国家品酒师，中国传媒大学特许与专卖商品研究中心特聘研究员，原籍山东省德州市。1999年3月至2001年1月任衡水老白干销售公司总经理助理；2001年1月至2003年2月任衡水老白干销售公司总经理助理兼市场部主任；2003年2月至2018年12月任衡水老白干营销有限公司副总经理、河北中衡云商电子商务股份有限公司总经理；2018年12月至2019年3月任衡水老白干营销有限公司副总经理；2019年3月至2021年10月任河北衡水老白干酒业股份有限公司总经理助理，兼任党委办公室主任、办公室主任。2021年10月至今任公司工会主席，兼任党委办公室主任。先后荣获衡水老白干酿酒集团有限公司优秀共产党员、劳动模范等荣誉称号。2021年10月至今任公司监事。
张彦飞	中共党员，大学文化，原籍河北省枣强县。1998年9月至2003年7月任老白干营销公司业务员、内勤等职务；2003年7月至2005年7月任河北衡水老白干酿酒（集团）有限公司办公室文秘；2005年7月至2010年6月任公司生物分公司综合办主任；2010年6月至2013年10月任河北衡水老白干酿酒（集团）有限公司综合办副主任、团委书记；2013年10月至今任河北衡水老白干酿酒（集团）有限公司综合办主任、团委书记，2020年5月至今任公司监事。

孔卫东	中共党员，大学文化。1991年7月在衡水地区制酒厂参加工作，2007年1月任公司综合办副主任；2016年4月至2019年3月任公司综合办主任，2019年3月至今任工会副主席，现任公司职工监事。
李玉雷	中共党员，大学文化，会计师，国际注册高级会计师，原籍河北省安平县。1996年8月至1999年12月任老白干酿酒集团财务处科员，1999年12月至2003年2月任股份公司财务部科员，2003年3月至2013年10月历任公司财务科长、财务部副主任、主任。2013年11月至2020年5月任公司董事、财务总监，2020年5月至2021年10月任公司董事、副总经理。2021年10月至今任公司副总经理。
张春生	中共党员，高级工商管理硕士（EMBA），原籍河北省衡水市桃城区。1998年7月在衡水老白干酒厂销售公司参加工作，2000年2月至2002年2月任衡水老白干酒厂销售公司天津分公司经理，2002年2月至2004年2月任衡水老白干酒厂销售公司省内大区经理，2004年2月至2010年2月任衡水老白干营销有限公司衡水大区经理，2010年2月至2013年10月任衡水老白干营销有限公司副总经理，自2013年11月至2015年10月任衡水老白干营销有限公司总经理，2013年11月20日至今任河北衡水老白干酒业股份有限公司副总经理。2018年4月至今兼任承德乾隆醉酒业有限责任公司党委书记、总经理。
郑宝洪	中共党员，大学文化，高级营销师，原籍河北省枣强县。1995年8月至1998年6月任公司业务员，1998年6月至2010年3月历任销售公司业务科长，综合办主任，市场部部长，2005年6月兼任十八酒坊品牌经理，2010年3月至2015年10月任衡水老白干营销有限公司副总经理兼任十八酒坊品牌经理。2015年10月至2022年2月任公司副总经理兼任衡水老白干营销有限公司副总经理。2015年10月至今任公司副总经理。
吴东壮	中共党员，大学文化，原籍河北省武强县。1996年8月至1999年12月任老白干酿酒集团财务处科员，1999年12月至2002年12月任股份公司财务部科员，2003年1月至2006年6月历任股份公司京安分公司财务科长、副总经理兼财务科长，2006年7月至2013年10月任股份公司种猪销售公司副总经理兼综合办公室主任，2013年10月至2020年4月任股份公司财务中心主任，2013年10月至2020年4月兼任衡水老白干营销有限公司财务负责人，2014年7月至2020年4月兼任衡水老白干品牌管理有限公司董事、财务负责人，2020年5月至今任公司财务总监。
甄小平 (离任)	中共党员，大专文化，经济师。历任衡水老白干酒厂销售科副科长、科长，1999年12月至2002年12月任公司董事，1996年12月至2023年1月任河北衡水老白干酿酒（集团）有限公司党委委员、董事、副总经理，2007年4月至2022年4月任公司监事会主席。

其它情况说明

□适用 √不适用



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

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
刘彦龙	河北衡水老白干酿酒（集团）有限公司	党委书记	2015年5月12日	
刘彦龙	河北衡水老白干酿酒（集团）有限公司	董事长	2015年5月15日	
王占刚	河北衡水老白干酿酒（集团）有限公司	党委副书记、副董事长、总经理		
润艳廷	河北衡水老白干酿酒（集团）有限公司	党委委员、董事、副总经理	2013年10月	
王香茶	河北衡水老白干酿酒（集团）有限公司	党委委员、工会主席兼纪检副书记	2013年10月9日	
张煜行	河北衡水老白干酿酒（集团）有限公司	党委委员	2013年10月9日	
张彦飞	河北衡水老白干酿酒（集团）有限公司	综合办主任、团委书记	2013年10月9日	
在股东单位任职情况的说明	无			

**2. 在其他单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
王占刚	衡水老白干营销有限公司	董事长	2013年11月1日	
	承德乾隆醉酒业有限责任公司	董事长		
	衡水老白干品牌管理有限公司	董事长		
	承德隆纪餐饮服务有限公司	董事长	2018年6月20日	
	承德珠源商贸有限公司	董事长	2018年6月20日	
赵旭东	湖南武陵酒有限公司	董事长	2022年2月16日	
	安徽文王酿酒集团有限公司	董事	2022年2月11日	
	衡水老白干营销有限公司	董事	2016年6月27日	
	衡水老白干品牌管理有限公司	董事、总经理		
张煜行	衡水老白干进出口有限公司	董事		
	安徽文王酿酒股份有限公司	董事长	2018年6月20日	
	曲阜孔府家酒业有限公司	董事	2022年2月1日	
刘勇	丰联酒业控股集团有限公司	董事长		
	曲阜孔府家酒业有限公司	董事长	2022年2月11日	
	承德乾隆醉酒业有限责任公司	监事	2018年8月31日	
	承德隆纪餐饮服务有限公司	监事	2018年6月20日	
	承德珠源商贸有限公司	监事	2018年6月20日	
	丰联酒业控股集团有限公司	董事		
李玉雷	安徽文王酿酒股份有限公司	监事	2021年4月9日	
	衡水联兴供热有限公司	董事		
	丰联酒业控股集团有限公司	董事		
	安徽文王酿酒股份有限公司	董事	2021年4月9日	

张春生	承德乾隆醉酒业有限责任公司	总经理	2018年8月31日	
	承德板城酒业销售有限公司	董事长、总经理	2020年10月27日	
	承德珠源商贸有限公司	总经理	2018年6月20日	
	承德隆纪餐饮服务有限公司	总经理	2018年6月20日	
	承德乾隆醉酒业有限责任公司	董事	2018年8月31日	
郑宝洪	衡水老白干营销有限公司	董事	2010年3月1日	
	衡水老白干营销有限公司	副总经理	2010年3月1日	2022年2月9日
	安徽文王酿酒股份有限公司	董事	2021年4月9日	
	衡水老白干品牌管理有限公司	董事		
吴东壮	衡水联兴供热有限公司	监事		
	衡水老白干品牌管理有限公司	董事		
王香茶	安徽文王酿酒股份有限公司	监事	2021年4月9日	
孔卫东	衡水老白干营销有限公司	董事		
在其他单位任职情况的说明	无			

### (三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	2021年10月27日召开的公司2021年第一次临时股东大会审议通过了《河北衡水老白干酒业股份有限公司经理层成员任期制与契约化管理薪酬实施方案》。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司制定《公司经理层成员任期制与契约化管理办法》，对公司经理层成员以固定任期和契约关系为基础，根据合同或协议开展年度和任期考核，并根据考核结果兑现薪酬和实施聘任（或解聘）。独立董事根据股东大会的决议领取津贴。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	详见本报告“现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况”。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	详见本报告“现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况”。

### (四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
润艳廷	监事会主席	选举	监事变更
甄小平	监事会主席	离任	工作调整原因
王占刚	总经理	离任	工作调整原因
赵旭东	总经理	聘任	工作聘任

### (五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

### (六) 其他

□适用 √不适用

## 五、报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
第七届董事会第九次会议	2022-4-16	详见《河北衡水老白干酒业股份有限公司第七届董事会第九次会议决议公告》（公告编号：2022-003）
第七届董事会第十次会议	2022-4-27	详见《河北衡水老白干酒业股份有限公司第七届董事会第十次会议决议公告》（公告编号：2022-006）
第七届董事会第十一次会议	2022-5-19	详见《河北衡水老白干酒业股份有限公司第七届董事会第十一次会议决议公告》（公告编号：2022-018）
第七届董事会第十二次会议	2022-8-25	详见《河北衡水老白干酒业股份有限公司第七届董事会第十二次会议决议公告》（公告编号：2022-025）
第七届董事会第十三次会议	2022-10-27	审议通过了公司《2022年第三季度报告》

## 六、董事履行职责情况

## (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
刘彦龙	否	5	5	0	0	0	否	1
王占刚	否	5	5	0	0	0	否	1
张煜行	否	5	5	0	0	0	否	1
刘勇	否	5	5	0	0	0	否	1
张双才	是	5	0	5	0	0	否	1
兰霞	是	5	0	5	0	0	否	1
宋学宝	是	5	0	5	0	0	否	1
何海明	是	5	0	5	0	0	否	1
张学军	是	5	0	5	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

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

## (二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

## (三) 其他

适用 不适用

## 七、董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

## (1). 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	张双才、兰霞、刘勇
薪酬与考核委员会	兰霞、张双才、张学军

## (2). 报告期内董事会审计委员会召开 6 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议
2022-1-5	审议公司编制的财务会计报表的审阅意见	同意以公司提交的财务部门编制的 2021 年度财务会计报表为基础开展 2021 年度的财务审计工作。
2022-3-2	审议公司 2021 年度财务报表(初步审计后)的审阅意见	1、同意年审注册会计师拟对公司财务会计报表出具的初步审计意见 2、同意公司以此财务报表为基础制作公司 2021 年年度报告及摘要 3、利安达会计师事务所(特殊普通合伙)项目组应按照总体审计计划尽快完成审计工作,以保证公司 2021 年度报告的如期披露。
2022-4-26	1、审议了《公司 2021 年财务会计报告》2、《关于利安达会计师事务所(特殊普通合伙)从事公司 2021 年度审计工作的总结报告》3、《2021 年公司内部审计工作报告及 2022 年内审工作计划》4、《2021 年度内部控制自我评价报告》5、《2022 年第一季度内部审计工作报告》	审计委员会严格按照法律法规及相关规章制度开展工作,勤勉尽责,根据公司的实际情况,提出了相关的意见,经过充分沟通讨论,一致通过所有议案。
2022-4-26	审议了《公司 2021 年年度报告》、《公司 2022 年第一季度报告》	审计委员会严格按照法律法规及相关规章制度开展工作,勤勉尽责,根据公司的实际情况,提出了相关的意见,经过充分沟通讨论,一致通过所有议案。
2022-8-25	审议了《公司 2022 年半年度报告》、《2022 年半年度内部审计工作报告》	审计委员会严格按照法律法规及相关规章制度开展工作,勤勉尽责,根据公司的实际情况,提出了相关的意见,经过充分沟通讨论,一致通过所有议案。
2022-10-27	审议了《公司 2022 年第三季度报告》、《2022 年第三季度内部审计工作报告》	审计委员会严格按照法律法规及相关规章制度开展工作,勤勉尽责,根据公司的实际情况,提出了相关的意见,经过充分沟通讨论,一致通过所有议案。

## (3). 报告期内薪酬与考核委员会召开 1 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议
2022-4-27	公司董事会薪酬与考核委员会切实履行职责,对公司董事和高级管理人员的薪酬情况进行了审查与考核。	公司董事和高级管理人员根据各自的分工,认真履行了相应的职责,较好的完成了其工作目标和经济效益指标。经审核,年度内公司对董事和高级管理人员所支付的薪酬公平、合理,符合公司有关薪酬政策、考核标准,同意公司在年度报告中披露对其支付的薪酬。经审核公司董事和高级管理人员薪酬的考核与领取符合公司相关规定。

## (4). 存在异议事项的具体情况

适用 不适用

#### 八、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

#### 九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况

##### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	1,810
主要子公司在职员工的数量	5,285
在职员工的数量合计	7,095
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	3,357
销售人员	2,364
技术人员	511
财务人员	173
行政人员	690
合计	7,095
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科以上	1,817
专科	1,592
高中及中专	1,821
初中及以下	1,865
合计	7,095

##### (二) 薪酬政策

适用 不适用

根据《劳动法》及有关劳资管理的法律法规、公司的《薪酬管理制度》，按照同工同酬、劳资两利的原则，依据社会水准、公司支付能力、物价指数变化以及员工劳动强度、责任大小、工作业绩、受教育程度、个人才能、工作环境等因素确定员工工资。

##### (三) 培训计划

适用 不适用

为培养公司管理、营销、技术、酿酒等各类人才，2023 年公司将依托老白干内部培训平台及 10 大科研平台，构建以战略为导向、文化为引领的培训体系，采用“内训+外训”的培训模式开展培训工作。根据不同培训种类，利用柯氏四级评估模型，从反应、学习、行为和绩效结果四级进行效果评估，检验培训效果，结合培训满意度调查对培训工作进行总结、改进，形成年度培训报告，持续提高培训效果和质量。

##### (四) 劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数	61,584
-----------	--------

劳务外包支付的报酬总额	12,929,253.59
-------------	---------------

注：工时总数单位为“小时”，报酬总额单位为“元”。

## 十、利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

1. 兼顾公司发展的合理资金需求、实现公司价值提升的同时，实施积极、连续和稳定的利润分配政策，给予投资者合理的投资回报。

2. 公司可以采取现金或者股票方式分配股利，可以进行中期分配。

3. 公司最近三年以现金方式累计分配的利润应不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。

4. 公司董事会未提出现金利润分配预案的，应在定期报告中披露未分红的原因、未用于分红的资金留存公司的用途，独立董事应对此发表独立意见。

5. 存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

6. 公司分配当年税后利润时，应当提取利润的 10% 列入公司法定公积金。公司法定公积金累计额为公司注册资本的 50% 以上的，可以不再提取。

7. 公司的法定公积金不足以弥补以前年度亏损的，在依照前款规定提取法定公积金之前，应当先用当年利润弥补亏损。

8. 公司从税后利润中提取法定公积金后，经股东大会决议，还可以从税后利润中提取任意公积金。

9. 公司弥补亏损和提取公积金后所余税后利润，按照股东持有的股份比例分配，但公司章程规定不按持股比例分配的除外。

10. 股东大会违反前款规定，在公司弥补亏损和提取法定公积金之前向股东分配利润的，股东必须将违反规定分配的利润退还公司。

11. 公司持有的本公司股份不参与分配利润。

公司严格执行《公司章程》中的现金分红政策，公司 2021 年年度股东大会审议通过的《2021 年度公司利润分配方案》，即：以公司总股本 914,747,444 股为基数向全体股东每 10 股派现金红利 1.5 元（含税），共计分配现金股利 137,212,116.60 元。上述利润分配方案已于 2022 年 6 月 22 日实施完毕。

### (二) 现金分红政策的专项说明

适用 不适用

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

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

适用 不适用

### (四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

每 10 股派息数（元）（含税）	3
------------------	---

现金分红金额（含税）	274,424,233.20
分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	707,596,714.46
占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）	38.78
合计分红金额（含税）	274,424,233.20
合计分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）	38.78

## 十一、 公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

### （一） 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

事项概述	查询索引
第七届董事会第九次会议、第七届监事会第七次会议审议通过了关于《〈2022 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》等相关议案	具体内容请详见 2022 年 4 月 18 日公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》的公告。
公司监事会出具《关于 2022 年限制性股票计划激励对象名单的核查意见及公示情况说明》	具体内容请详见 2022 年 5 月 14 日公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》的公告。
公司 2021 年度股东大会审议通过了《关于〈2022 年限制性股票激励计划（草案）及其摘要〉的议案》	具体内容请详见 2022 年 5 月 20 日公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》的公告。
公司召开第七届董事会第十一次会议及第七届监事会第九次会议，分别审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》	具体内容请详见 2022 年 5 月 20 日公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》的公告。
公司于 2022 年 6 月 7 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成公司 2022 年限制性股票激励计划首次授予登记工作	具体内容请详见 2022 年 6 月 9 日公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》的公告。

### （二） 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

**(三) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**

□适用 √不适用

√适用 □不适用

单位:万股

姓名	职务	年初持有 限制性股 票数量	报告期新 授予限制 性股票数 量	限制性 股票的 授予价 格 (元)	已解 锁股 份	未解 锁股 份	期末 持有 限制 性股 票数 量	报告 期末 市价 (元 )
刘彦龙	董事长	0	30	10.34	0	30	30	27.53
王占刚	副董事长	0	30	10.34	0	30	30	27.53
赵旭东	总经理	0	30	10.34	0	30	30	27.53
张煜行	副董事长	0	27	10.34	0	27	27	27.53
刘勇	董事、董事会秘书	0	27	10.34	0	27	27	27.53
李玉雷	副总经理	0	27	10.34	0	27	27	27.53
郑宝洪	副总经理	0	27	10.34	0	27	27	27.53
吴东壮	财务总监	0	27	10.34	0	27	27	27.53
张春生	副总经理	0	27	10.34	0	27	27	27.53
合计	/	0	252	/	0	252	252	/

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

√适用 □不适用

报告期内，根据公司董事会与经理层签订的聘任协议、年度和任期经营业绩责任书，依照契约目标及奖惩标准，按照“责权明晰、奖惩分明、业绩突出、流动有序”的岗位管理模式和刚性考核、充分激励、刚性兑付的管理考核体系对经理层进行考核。

**十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况**

√适用 □不适用

报告期内，公司根据生产经营管理实际需要，对内部控制制度进行持续更新和完善，建立了《制度汇编》，进一步优化了公司内部控制管理制度，提升了管理效能和决策效率。同时将内控管理与合规管理相结合，内控、合规管理体系一体化建设，提高了公司重大风险防控能力，为公司发展战略稳步实施提供了管理保障。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

□适用 √不适用

**十三、 报告期内对子公司的管理控制情况**

√适用 □不适用

报告期内，公司根据《公司章程》等规章制度对子公司进行了内部控制管理，履行公司对子公司重大经营决策、人事任免等重大事项监管。公司各职能部门根据公司内部控制的各项管理制度或办法对子公司的战略规划、经营、财务、重大事项或交易、法律事务及人力资源等方面进行指导、管理及监督。

**十四、 内部控制审计报告的相关情况说明**

√适用 □不适用



详见公司于本报告发布之日刊登在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《河北衡水老白干酒业股份有限公司 2022 年度内部控制审计报告》。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

## 十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

根据国务院《关于进一步提高上市公司质量的意见》（国发【2020】14号）、中国证监会《关于开展上市公司治理专项行动的公告》（证监会公告【2020】69号）等文件要求，公司对照法律法规，以及公司章程等内部制度，开展了公司治理专项自查工作。通过自查，公司基本符合要求，针对自查发现的 2019 年年度股东大会董事会秘书因工作原因未能参加会议已整改完毕，公司一名高级管理人员在控股股东兼职的情况也已整改完毕。

## 十六、 其他

适用 不适用

## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

是否建立环境保护相关机制	是
报告期内投入环保资金（单位：万元）	410.00

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

适用 不适用

#### 1. 排污信息

适用 不适用

根据河北省环境保护厅转发的环保部《关于印发“重点排污单位名录管理规定”（试行）》通知的相关规定，公司被列为衡水市水环境重点排污单位名录、大气环境重点排污单位名录的单位。现将重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明如下：

#### ①老白干酒

主要污染物	特征污染物	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	年度排放总量（吨）	核定的排放总量（吨）	超标排放情况	执行的污染物排放标准
废水	COD	间接排放	1	公司厂区内西北角	36mg/l	4.570	25.228	无	《发酵酒精和白酒工业水污染物排放标准》（GB27631-2011）间接排放标准
	氨氮				1.40mg/l	0.178	6.30	无	
	总氮				4.82mg/l	0.612		无	
	总磷				2.86mg/l	0.363		无	
废气	颗粒物	达标直排	1	公司制曲车间厂内西南角	2.2mg/m <sup>3</sup>			无	《河北省大气污染防治工作领导小组办公室关于开展燃气锅炉氮氧化物治理工作的通知》（冀气领办【2018】177号）中规定的排放限值标准要求及《锅炉大气污染物排放标准》（DB13/5161-2020）燃气锅炉标准要求。
	二氧化硫				-----	-----	0.382	无	
	氮氧化物				22mg/m <sup>3</sup>	0.1286	1.527	无	

## ②承德乾隆醉

主要污染物	特征污染物	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	年度排放总量(吨)	核定的排放总量(吨)	超标排放情况	执行的污染物排放标准
废水	COD	间接排放	1	污水处理厂污水总排放口	16	0.96	61.3	无	《发酵酒精和白酒工业水污染物排放标准》(GB27631-2011)间接排放标准;污水综合排放标准 GB8978-1996
	氨氮				1.79	0.107	5.2	无	
	总氮				6.93	0.416	--	无	
	总磷				0.48	0.029	--	无	
废气	颗粒物	达标直排	1	锅炉房锅炉排放口	2.4	0.003	--	无	《锅炉大气污染物排放标准》(BD13/5161-2020)标准限值要求。同时满足《河北省大气污染防治工作领导小组办公室关于开展燃气锅炉氮氧化物治理工作的通知》(冀气领办【2018】177号)中要求的排放限值;颗粒物、二氧化硫、氮氧化物执行(冀气领办)【2019】55号限值要求
	二氧化硫				ND	ND	0.34	无	
	氮氧化物				27	0.037	1.02	无	

## ③安徽文王

主要污染物	特征污染物	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	年度排放总量(吨)	核定的排放总量(吨)	超标排放情况	执行的污染物排放标准
废水	COD	达标直排	1	南厂污水处理站	8.978	0.925586	5.8	无	《发酵酒精和白酒工业水污染物排放标准》(GB27631-2011)直接排放标准
	氨氮				0.885	0.211891	1.2	无	
	总氮				3.235	0.215455	2.4	无	
	总磷				0.306	0.040257	0.12	无	
废气	颗粒物	达标直排	1	北厂锅炉烟气总排口	9.921	0.4561	1.23	无	《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014)排放要求
	二氧化硫				29.859	1.95168	--	无	
	氮氧化物				76.591	5.504128	8.19	无	

## ④湖南武陵

主要污染物	特征污染物	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	年度排放总量(吨)	核定的排放总量(吨)	超标排放情况	执行的污染物排放标准
-------	-------	------	-------	---------	------	-----------	------------	--------	------------

废水	COD	间接排放	2	污水总排口、污水厂排口（新厂）	196mg/L	4.31	31.6	无	《发酵酒精和白酒工业水污染物排放标准》（GB27631-2011）间接排放标准
	氨氮				0.65mg/L	1.43	.8	无	
	总氮				0.97mg/L	2.13	7.7	无	
	总磷				0.53mg/L	1.166	6.6	无	
废气	颗粒物	达标排放	2	燃气锅炉废气排口	3.8mg/m <sup>3</sup>	--	--	无	《锅炉大气污染物排放标准》（GB13271-2014）排放限值
	二氧化硫				3mg/m <sup>3</sup>	0.026	0.5	无	
	氮氧化物				28mg/m <sup>3</sup>	0.899	1.9	无	

### ⑤曲阜孔府家

主要污染物	特征污染物	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	年度排放总量（吨）	核定的排放总量（吨）	超标排放情况	执行的污染物排放标准
废水	COD	间接排放	1	南厂区	13.6mg/L	1.1733	89.12	无	《发酵酒精和白酒工业水污染物排放标准》（GB27631-2011）间接排放
	氨氮				2.78g/L	0.3601	6.684	无	
	总氮				6.77g/L	0.6807	11.14	无	
	总磷				0.338g/L	0.0612	0.6684	无	
废气	颗粒物	达标直排	2	南北厂区各一	3.0mg/m <sup>3</sup>	0.0453	--	无	《锅炉大气污染物排放标准》（DB37/2374-2018）重点控制区标准
	二氧化硫				4.0mg/m <sup>3</sup>	0.0627	--	无	
	氮氧化物				37mg/m <sup>3</sup>	0.4665	--	无	

## 2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

### ①老白干酒

2013 年公司修建了一座污水治理设施，设计处理能力为 3000m<sup>3</sup>/d，采用的是水解酸化+好氧生物治理工艺。2021 年，公司对污水治理设施进行了提升、改造，改造后的治理设施采用厌氧+A/O 治理工艺，外排废水执行《发酵酒精和白酒工业水污染物排放标准》（GB27631-2011）间接排放标准，达标废水排入衡水市高新技术产业开发区（北区）污水处理厂。

2017 年，公司厂区采用集中供汽（由电厂提供蒸汽）淘汰了燃煤锅炉。制曲车间拥有 1 台 6 吨燃气热水取暖锅炉，并进行了低氮燃烧改造。锅炉废气排放执行《河北省大气污染防治工作领导小组办公室关于开展燃气锅炉氮氧化物治理工作的通知》（冀气领办【2018】177 号）中要求的排放限值及《锅炉大气污染物排放标准》（DB13/5161-2020）燃气锅炉标准要求。

### ②承德乾隆醉

公司建有一座污水治理设施，设计处理能力为 150m<sup>3</sup>/d，处理后的废水达到《发酵酒精和白酒工业水污染物排放标准》（GB27631-2011）间接排放标准，同时满足承德县污水处理厂进水水质要求；混入包装车间冲瓶水、生活污水一并排入承德县处理厂。

公司 2016 年 7 月用两台（一备一用）燃气锅炉替代了 3 台燃煤锅炉（两用一备），锅炉废气排放符合《锅炉大气污染物排放标准》（GB13271-2014）标准要求。同时满足《河北省大气污

染防治工作领导小组办公室关于开展燃气锅炉氮氧化物治理工作的通知》（冀气领办【2018】177号）中要求的排放限值。

### ③安徽文王

公司南、北厂区各有一座污水治理设施，设计处理能力分别为 1000m<sup>3</sup>/d 和 800m<sup>3</sup>/d，处理后的废水达到《发酵酒精和白酒工业水污染物排放标准》（GB27631-2011）间接排放标准后排入泉河。

公司 2016 年底用生物质锅炉替代了曲酒车间的燃煤锅炉，目前公司只有一台生物质锅炉，锅炉废气排放符合《锅炉大气污染物排放标准》（GB13271-2014）标准的要求，可以直接排放。

2022 年，文王污水处理站及锅炉烟气治污设施运行正常，工况良好。其中全年废水累积排放 139964.878 吨，污水处理站好氧工段新增隔膜压滤机一台，厌氧工段新增离心分离机一台，污水总排口在线监测系统更换总磷在线监测，总氮在线监测设备各一台。全年开展自行监测 4 次，监督性监测 4 次，量值溯源 1 次，均合格。

### ④湖南武陵

公司老厂区和新厂区均建有一套污水治理设施，设计处理能力为 300m<sup>3</sup>/d 和 350m<sup>3</sup>/d，处理后的废水达到《发酵酒精和白酒工业水污染物排放标准》（GB27631-2011）间接排放标准后排入德山污水处理厂。

公司 2006 年年底用燃气锅炉替代了燃煤锅炉，锅炉废气排放符合《锅炉大气污染物排放标准》（GB13271-2014）标准的要求，达标后直接排放。

### ⑤曲阜孔府家

公司南厂区建有一座污水治理设施，设计处理能力为 6000m<sup>3</sup>/d，处理后的废水达到《发酵酒精和白酒工业水污染物排放标准》（GB27631-2011）间接排放标准后排入曲阜市第一污水处理厂。

公司 2016 年和 2017 年用燃气锅炉替代了南厂区和北厂区的燃煤锅炉，锅炉废气排放符合《锅炉大气污染物排放标准》（DB37/2374-2018）重点控制区标准要求，直接排放。

## 3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

### ①老白干酒

公司 2005 年 11 月 15 日编写的衡水老白干酒扩建改造项目环境影响报告表于 2006 年 11 月 7 日经过了河北省环境保护局的审批，审批文号为冀环表【2006】206 号，该建设项目于 2008 年 11 月 12 日经过了河北省环境保护局的验收，验收文号为冀环验【2008】244 号。

公司 2007 年 7 月 30 日编制的《二期包装中心项目》环境影响报告表，于 2007 年 8 月 14 日通过了衡水市环境保护局的审批，审批文号为衡环表【2007】155 号，该项目于 2018 年 10 月 22 日通过了专家验收。

公司 2008 年 11 月 15 日编制的《河北衡水老白干酒业股份有限公司在原有规模上，淘汰低档酒，增加高中档优质酒技改项目》环境影响报告表，于 2008 年 11 月 19 日通过了衡水市环境保护局的审批，审批文号为衡环表【2008】242 号。该项目于 2015 年 3 月进行了变更，编制了《河北衡水老白干酒业股份有限公司在原有规模上，淘汰低档酒，增加高中档优质酒技改项目》环境影响补充报告，于 2015 年 3 月 26 日通过了衡水市环境保护局的审批，审批文号为衡环评【2015】7 号。该项目于 2020 年 3 月 15 日通过了专家验收。

公司 2018 年 4 月编制的《路北三期包装中心建设项目》环境影响报告表，于 2018 年 6 月 15 日通过了衡水市环境保护局高新技术产业开发区分局的审批，审批文号为衡环开表【2018】115 号，该建设项目于 2020 年 11 月 28 日通过了专家验收。

公司 2020 年 4 月编制的《河北衡水老白干酒业股份有限公司四期（南厂区搬迁技改提升）项目（一期工程）》环境影响报告书，于 2020 年 5 月 25 日通过了衡水市行政审批局的审批，审批文号为衡行审字第 2020XM010-00152 号。该项目已进行了验收。

**②承德乾隆醉**

公司 2006 年 11 月 6 日编写的承德乾隆酒业有限责任公司异地搬迁项目环境影响报告表于 2006 年 11 月 10 日经过了河北省环境保护局的审批，审批文号为冀环表【2006】393 号，该建设项目于 2011 年 4 月 12 日经过了河北省环境保护局的验收，验收文号为冀环验【2011】78 号。

**③安徽文王**

公司 2014 年 2 月编写的安徽文王酿酒股份有限公司《曲酒节能技改项目环境影响报告书》审批意见于 2014 年 6 月经过了阜阳市环境保护局的审批，审批文号为阜环审字【2014】33 号，该建设项目由 2015 年 6 月开工。

2021 年，6000 吨曲酒节能技改建设项目（阶段性）竣工环境保护验收已完成验收，并由安徽奥创环境检测有限公司出具相关验收报告。

**④湖南武陵**

公司老厂 2013 年 8 月编写的《湖南武陵酒有限公司环境影响后评价报告书》于 2013 年 8 月 16 日经过了常德市环境保护局常德经济技术开发区分局的批复，批复文号为德环建【2013】22 号。

公司新厂 2021 年 3 月编写的《湖南武陵酒有限公司提质改造项目环境影响评价报告书》于 2021 年 3 月 28 日经过了常德市环境保护局常德经济技术开发区分局的批复，批复文号为经环建【2021】6 号，目前项目正在建设中。

**⑤曲阜孔府家**

2000 年通过国家一控双达标验收，2000 年后所上项目均通过环评批复和验收。2022 年 7 月 26 日，公司退城进区新厂项目环评目前已获济宁市生态环境局曲阜市分局的批复，准备开工建设。

**4. 突发环境事件应急预案**

√适用 □不适用

**①老白干酒**

公司按照国家相关规定进行了风险等级评估，编制了《河北衡水老白干酒业股份有限公司北厂区环境突发事件风险评估报告》确定公司北厂区的环境风险等级为较大环境风险等级。

公司按照相关法律、法规要求编制了《河北衡水老白干酒业股份有限公司突发环境事件应急预案》，北厂区突发环境事件应急预案于 2023 年 1 月 5 日在衡水市生态环境局高新技术产业开发区分局备案，备案号：131101-2023-001-M。制曲车间突发环境事件应急预案于 2022 年 12 月 23 日在衡水市生态环境局分局备案，备案号：131102-2022-103-L。公司的环境应急预案对公司存在的环境危险源与环境风险进行了识别和评价，明确了应急组织机构及职责，制定了突发环境事件的预防和应急措施，并对职工进行宣传教育和按照预案要求开展了应急演练，提高了员工的应急知识、技能和公司应对突发环境事件的处置能力。

**②承德乾隆醉**

公司按照相关法律、法规要求编制了第二版《承德乾隆酒业有限责任公司突发环境事件应急预案》，已于 2020 年 6 月 10 日在承德市生态环境局承德县分局备案，备案编号为 130821-2020-006-L。公司的环境应急预案对公司存在的环境危险源与环境风险进行了识别和评价，增加了危险废物应急预案，明确了应急组织机构及职责，制定了突发环境事件的预防和应急措施，并对职工进行宣传教育和按照预案要求开展了应急演练，提升了公司应对突发环境事件的处置能力。

**③安徽文王**

2021 年新编制《安徽文王酿酒股份有限公司突发环境事件应急预案》，并完成备案，备案编号为 341221-2021-01-M。突发环境事件应急预案对公司存在的环境危险源与环境风险进行了识别和评价，明确了应急组织机构及职责，制定了突发环境事件的预防和应急措施，并对职工进行宣传教育和按照预案要求开展了应急演练，提高了员工的应急知识、技能和公司应对突发环境事件的处置能力。

**④湖南武陵**

公司 2021 年 5 月按照国家相关规定完成了《湖南武陵酒有限公司突发环境应急预案》的修定工作，修定工作通过了专家评审和备案工作。

公司的环境应急预案对公司存在的环境危险源与环境风险进行了识别和评价，明确了应急组织机构及职责，制定了突发环境事件的预防和应急措施，并对职工进行宣传教育和按照预案要求开展了应急演练，提升了公司应对突发环境事件的处置能力。

**⑤曲阜孔府家**

公司 2021 年 6 月按照有关法律、法规和总部要求编制了《曲阜孔府家酒业有限公司突发环境事件应急预案》，通过济宁市生态环境局曲阜分局组织的专家评估并备案。

公司的环境应急预案对公司存在的环境危险源与环境风险进行了识别和评价，明确了应急组织机构及职责，制定了突发环境事件的预防和应急措施，提升了公司应对突发环境事件的处置能力。

**5. 环境自行监测方案**

适用 不适用

**①老白干酒**

公司根据《企业信息公示暂行条例》、国家版排污许可证管理等环保相关法律、法规要求以及主管部门要求，公司于 2022 年初编制了《公司废水、废气、噪声等的污染物排放自行检测计划》，并上报衡水市生态环境保护局，按计划委托第三方检测机构对公司的废水、废气、噪声污染源进行检测，检测结果及时上报全国污染源监测数据管理与共享系统。

公司的废水排放口安装了污染源在线自动监测设备，监测指标包括 COD、氨氮、总氮、总磷，并与衡水市生态环境局和省环境保护厅的监控平台实时联网。

**②承德乾隆醉**

公司根据《企业信息公示暂行条例》、环保相关法律、法规要求以及主管部门要求，按环评及排污许可证要求，每月、每季度委托河北馥熙环境科技有限公司对公司的废水、废气污染源进行污染物监测，检测结果报承德市生态环境局承德县分局备案。

公司的废水排放口安装了在线自动监测设备，监控指标包括 COD、氨氮等，并与承德市环保局和省环保厅环保监控平台实时联网，现监控指标包括 COD、氨氮，总磷、总氮指标。自动检测设备由承德麟世纪环保技术服务有限公司维护运行。

**③安徽文王**

根据《中华人民共和国环境保护法》和《国家重点监控企业自行监测及信息公开办法（试行）》等有关规定和要求，安徽文王酿酒股份有限公司制定了《安徽文王酿酒股份有限公司企业 2022 年自行监测方案》，公司委托安徽奥创环境检测有限公司，严格按照企业自行监测方案的要求开展企业自行监测工作，并及时登录《安徽省排污单位自行监测信息发布平台》填报企业相关信息。

**④湖南武陵**

公司根据《企业信息公示暂行条例》、国家版排污许可证管理等环保相关法律、法规要求以及主管部门要求，于 2022 年初编制了《湖南武陵酒有限公司环保制度汇编》，里面包括相关监测方案和计划并上报常德市生态环境保护局，按计划委托第三方检测机构对公司的废水、废气、噪声污染源进行检测，检测结果报常德市环保局备案。

每年对公司的废水、废气污染源进行两次监测和一次比对监测，检测结果报环保局分局备案。

**⑤曲阜孔府家**

按照环保部门要求，从 2004 年起陆续在总排污口安装 COD、氨氮、总氮、总磷、PH 值、水温和流量在线监测仪各一台，监测数据上传至环保部门监控平台。公司每年按照排污许可证管理要求制定《环境自行监测方案》，经济宁市环保局审核、在曲阜市环境保护局备案后上传至山东省

环保厅自行监控平台，并委托有资质的第三方检测单位按计划对公司外排污水、锅炉烟气、厂界臭气和厂界噪声进行监测。

## 6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

## 7. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

### ①老白干酒

公司于2007年5月首次通过了ISO14001环境管理体系认证，之后每年均顺利通过了第三方专业认证机构的体系再认证或监督审核。目前，公司环境体系认证证书的有效期为2022年8月12日至2025年7月3日。

2022年12月，公司的排污许可证完成了延续工作办理，有效期限为2022年12月27日至2027年12月26日。

### ②承德乾隆醉

公司于2006年11月首次通过了ISO14001环境管理体系认证，之后每年均顺利通过了第三方专业认证机构的体系再认证或监督审核。2022年5月完成了环境管理体系的再认证工作，证书有效期自2022年5月12日至2025年5月12日。

公司2022年5月25日完成了排污许可证的延续工作，有效期自2022年5月25日至2027年5月24日。

### ③安徽文王

公司于2018年3月首次通过了ISO14001环境管理体系认证。公司于2022年通过了ISO14001环境管理体系监督性审核，公司环境管理体系认证证书的有效期自2021年3月25日至2024年3月28日。

公司2022年11月完成了排污许可证的延续工作，有效期自2022年11月8日至2027年11月7日。

### ④湖南武陵

公司于2022年9月通过了ISO14001环境管理体系监督性审核，公司环境管理体系认证证书的有效期限自2021年10月20日至2024年10月19日。

公司老厂区排污许可证有效期限为2022年4月23日至2027年4月22日。公司新厂区排污许可证的有效期限为2022年8月4日至2027年8月3日。

### ⑤曲阜孔府家

公司于2002年9月通过了GB/T24001环境管理体系认证，每年均通过了第三方专业认证机构的体系监督审核。企业环境信息通过政务平台公布。2022年11月完成了环境管理体系的再认证工作，证书有效期自2022年11月5日至2025年10月23日。

2022年12月，公司完成了排放污染物许可证的延续工作，有效期为2022年12月18日至2027年12月17日。

## (二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

## (三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

**(四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果**

是否采取减碳措施	是
减少排放二氧化碳当量（单位：吨）	/
减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产助于减碳的新产品等）	一是通过智能化的生产管理和环境管理，最大限度的减少污染物产生量和排放量。二是衡水老白干酿酒厂区淘汰燃煤、燃气锅炉，铺设了直供厂区的蒸汽管道设施，不再燃煤、燃气，也不再二氧化硫、氮氧化物等有害气体的排放。三是在污水处理方面，处理达标后的污水可作为中水进行再生利用，用于厂内绿化和道路清洗，从而达到节约资源，推动环境可持续发展的目的。四是利用厂区屋顶，建设了 10KV 太阳能光伏电站建设项目，电站所发电力通过接入点并网，通过光伏发电，走绿色低碳发展道路。

具体说明

□适用 √不适用

**二、社会责任工作情况****(一) 是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告**

√适用 □不适用

详见公司于本报告发布之日刊登在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《2022 年度社会责任报告》。

**(二) 社会责任工作具体情况**

√适用 □不适用

对外捐赠、公益项目	数量/内容	情况说明
总投入（万元）	93.24	2022 年公司积极发起各类助学活动，通过大学公益行、图书捐赠、助力寒门学子等方式向各地学校及师生捐赠物资及各类奖助学金。
其中：资金（万元）	93.24	
物资折款（万元）	0	
惠及人数（人）	6500	

具体说明

□适用 √不适用

**三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况**

√适用 □不适用

扶贫及乡村振兴项目	数量/内容	情况说明
总投入（万元）	50.64	1、2022 年，公司积极参与“万企兴万村”村企结对帮扶工作 2、助力承德县“平安乡村”工程 3、助力阜阳乡村秸秆焚烧。
其中：资金（万元）	50.64	
物资折款（万元）	0	
惠及人数（人）	1,569	
帮扶形式（如产业扶贫、就业		产业扶贫



扶贫、教育扶贫等)		
-----------	--	--

具体说明

适用 不适用

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	其他	佳沃集团	1、保证上市公司人员独立上市公司建立并拥有独立完整的劳动、人事及工资管理体系。本公司作为上市公司股东期间，依法履行股东权利，不干预上市公司董事会和股东大会依法依规做出的合法的人事任免决定；2、保证上市公司资产独立完整本公司资产与上市公司资产将严格分开，完全独立经营；本公司不发生占用上市公司资金、资产等不规范情形；3、保证上市公司财务独立上市公司拥有独立的财务会计部门，配备了独立的财务人员，建立独立的财务核算体系和财务管理制度，独立在银行开户，依法独立纳税，上市公司能够独立做出财务决策。本公司尊重上市公司财务独立性，不干预公司财务会计活动，不非法干预上市公司资金使用；4、保证上市公司机构独立上市公司依法建立和完善法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构，股东大会、董事会、独立董事、监事会、总经理等依照法律、法规和公司章程独立行使职权。本公司不会对上市公司及其下属机构设置及运行进行非法干预；5、保证上市公司业务独立上市公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场自主经营的能力。本公司不会对上市公司的正常经营活动进行非法干预。	2017年4月20日，长期有效	是	是	不适用	不适用
	其他	佳沃集团	1、本公司自身及全资子公司、控股子公司将不生产、开发任何与上市公司生产的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，不直接或间接经营任何与上市公司经营的业务构成竞争或可能竞争的业务；2、如上市公司进一步拓展其产品和业务范围，本公司将本着有利于上市公司的原则，在本公司及本公司控制的企业与上市公司及其子公司因实质或潜在的同业竞争产生利益冲突时，在合法合规的前提下优先考虑上市公司及其子公司的利益；3、如承诺被证明是不真实或未被遵守，本公司将向上市公司赔偿因此造成的直接和间接损失。	2017年4月20日，长期有效	是	是	不适用	不适用

其他	佳沃集团	1、本公司将充分尊重上市公司的独立法人地位，保障上市公司独立经营、自主决策；2、若上市公司在经营活动中与本公司或本公司的关联企业发生关联交易，本公司将促使此等交易严格按照国家有关法律法规、上市公司章程和中国证监会的有关规定履行有关程序，与上市公司依法签订协议，保证按照正常的商业条件进行，且本公司及本公司的关联企业将不会要求或接受上市公司给予比任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件，保证不通过关联交易损害上市公司及其他股东的合法权益；3、本公司将杜绝一切非法占用上市公司的资金、资产的行为，在任何情况下，不要求上市公司向本公司及本公司投资或控制的其它企业提供任何形式的担保；4、如违反上述承诺给上市公司造成损失，本公司将向上市公司作出充分的赔偿或补偿。	2017年4月20日，长期有效	是	是	不适用	不适用
其他	佳沃集团	承诺：丰联酒业除已向上市公司及其为本次交易聘请的财务顾问、律师事务所、会计师事务所、资产评估机构等证券服务机构书面披露的信息以外，不存在以下情形：1、标的资产为其他任何人的债务向任何人提供担保（包括但不限于保证担保、抵押担保、质押担保和留置），或者在标的资产的任何资产上设置任何担保权益；2、标的资产及其控股子公司从事或参与任何违反适用法律、法规的行为，并最终使标的资产在将来可能被处以重大罚款或承担重大法律责任；3、标的资产及其控股子公司未披露以原告、被告或其他身份已经涉及的任何民事诉讼或仲裁程序，卷入或可能卷入任何刑事程序、可能使标的资产遭受重大不利后果的调查、行政程序的情形。	2017年4月20日，长期有效	是	是	不适用	不适用
其他	佳沃集团	1、若日后主管税务机关要求承德乾隆醉补缴欠缴税款，本公司将在税务机关要求补缴之日起6个月内，协调当地政府部门予以解决，若在6个月内未予以解决，并且在承德乾隆醉已实际向当地税务机关缴纳欠缴税款（含相关滞纳金、罚款等支出）后，本公司将承担超出承德乾隆醉截至2017年2月28日已计提金额的部分；2、本公司在承德乾隆醉已实际向当地税务机关缴纳欠缴税款后30日内将自身应承担的款项金额转账到承德乾隆醉指定账户。	2017年4月20日，长期有效	是	是	不适用	不适用
其他	佳沃集团	1、本公司将积极协调当地政府部门落实相关土地招拍挂等相关事项，积极配合曲阜孔府家逐步完善手续，并取得正式有效的土地使用权；2、本次交易完成后，如因上述土地、房产未取得土地使用权证及房屋所有权证，被相关政府部门予以行政处罚，本公司将向曲阜孔府家全额予以赔偿；3、本公司将在曲阜孔府家实际向政府相关部门缴纳罚款后60日内，将本公司赔偿款转到曲阜孔府家公司账户。	2017年4月20日，长期有效	是	是	不适用	不适用

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到  未达到  不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用  不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用  不适用

三、违规担保情况

适用  不适用

四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用  不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用  不适用

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用  不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用  不适用

(四) 其他说明

适用  不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	利安达会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	95
境内会计师事务所审计年限	10

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	利安达会计师事务所（特殊普通合伙）	55

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用  不适用

2022 年 5 月 19 日召开的 2021 年年度股东大会审议通过了关于《聘任 2022 年度审计机构的议案》，继续聘任利安达会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司 2022 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

## 七、面临退市风险的情况

### (一) 导致退市风险警示的原因

适用 不适用

### (二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

### (三) 面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

## 八、破产重整相关事项

适用 不适用

## 九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

## 十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内，公司及控股股东、实际控制人诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

## 十二、重大关联交易

### (一) 与日常经营相关的关联交易

#### 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

#### 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三)共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四)关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五)公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六)其他

适用 不适用

十三、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

适用 不适用

2、 承包情况

适用 不适用

**3、 租赁情况**适用 不适用**(二) 担保情况**适用 不适用**(三) 委托他人进行现金资产管理的情况****1. 委托理财情况****(1) 委托理财总体情况**适用 不适用

单位：亿元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行理财	自有资金	13.82	5.7	0

**其他情况**适用 不适用**(2) 单项委托理财情况**适用 不适用**其他情况**适用 不适用**(3) 委托理财减值准备**适用 不适用**2. 委托贷款情况****(1) 委托贷款总体情况**适用 不适用**其他情况**适用 不适用**(2) 单项委托贷款情况**适用 不适用**其他情况**适用 不适用**(3) 委托贷款减值准备**适用 不适用**3. 其他情况**适用 不适用

## (四) 其他重大合同

□适用 √不适用

## 十四、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

□适用 √不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

## 一、股本变动情况

## (一) 股份变动情况表

## 1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）		本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	—	—	17,460,000	17,460,000	17,460,000	1.91
1、其他内资持股	—	—	17,460,000	17,460,000	17,460,000	1.91
境内自然人持股	—	—	17,460,000	17,460,000	17,460,000	1.91
二、无限售条件流通股份	897,287,444	100	—	—	897,287,444	98.09
1、人民币普通股	897,287,444	100	—	—	897,287,444	98.09
三、股份总数	897,287,444	100	17,460,000	17,460,000	914,747,444	100

## 2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

根据 2022 年 4 月 16 日公司召开的第七届董事会第九次会议和 2022 年 5 月 19 日召开的 2021 年年度股东大会会议决议，公司实施了限制性股票激励计划，向 207 名激励对象授予 17,460,000 股股票，并于 2022 年 6 月 7 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成公司 2022 年限制性股票激励计划首次授予登记工作，授予完成前公司总股本为 897,287,444 股，授予完成后公司总股本变为 914,747,444 股。

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

√适用 □不适用

详见“第二节公司简介和主要财务指标”中的“七、近三年主要会计数据和财务指标”。

## 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

单位：万股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
刘彦龙	0	0	30	30	股权激励	详见说明
王占刚	0	0	30	30	股权激励	详见说明
赵旭东	0	0	30	30	股权激励	详见说明



张煜行	0	0	27	27	股权激励	详见说明
李玉雷	0	0	27	27	股权激励	详见说明
刘勇	0	0	27	27	股权激励	详见说明
郑宝洪	0	0	27	27	股权激励	详见说明
吴东壮	0	0	27	27	股权激励	详见说明
张春生	0	0	27	27	股权激励	详见说明
其他核心 管理、技 术、销售人 员（198 人）	0	0	1,494	1,494	股权激励	详见说明
合计	0	0	1,746	1,746	/	/

说明：公司 2022 年限制性股票激励计划授予登记完成的首次授予的限制性股票在完成登记之日起满 24 个月后分三期解除限售，每期解除限售的比例分别为 40%、30%、30%，实际可解除限售数量与相应考核年度绩效评价结果挂钩。具体内容详见公司 2022 年 6 月 9 日发布的《关于 2022 年限制性股票激励计划授予登记完成的公告》。

## 二、证券发行与上市情况

### (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

### (二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

详见“第七节股份变动及股东情况”中“一、股本变动情况”中“（一）股份变动情况表”。

### (三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### (一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	135,514
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	88,615

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数 量	比例(%)	持有 有限 售条 件股 份数 量	质押、标记 或冻结情况		股东性质
					股份状 态	数量	
河北衡水老白干酿酒（集团）有限公司	8,269,800	229,894,032	25.13	0	无	0	国有法人

中国银行股份有限公司－招商中证白酒指数分级证券投资基金	3,922,241	44,804,333	4.90	0	无	0	其他
香港中央结算有限公司	9,522,673	33,874,312	3.70	0	无	0	其他
交通银行股份有限公司－汇添富中盘价值精选混合型证券投资基金	8,000,023	16,000,023	1.75	0	无	0	其他
中国建设银行股份有限公司－汇添富消费行业混合型证券投资基金	13,000,095	13,000,095	1.42	0	无	0	其他
华安基金－江苏银行－华安基金－大消费精选集合资产管理计划	3,790,260	11,642,277	1.27	0	无	0	其他
中国工商银行股份有限公司－华安安信消费服务混合型证券投资基金	5,438,700	7,551,300	0.83	0	无	0	其他
百年人寿保险股份有限公司－传统保险产品	7,209,767	7,209,767	0.79	0	无	0	其他
衡水京安集团有限公司	0	6,465,064	0.71	0	无	0	境内非国有法人
中国建设银行股份有限公司－鹏华中证酒交易型开放式指数证券投资基金	783,445	6,102,827	0.67	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股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
河北衡水老白干酿酒（集团）有限公司	229,894,032	人民币普通股	229,894,032
中国银行股份有限公司－招商中证白酒指数分级证券投资基金	44,804,333	人民币普通股	44,804,333
香港中央结算有限公司	33,874,312	人民币普通股	33,874,312
交通银行股份有限公司－汇添富中盘价值精选混合型证券投资基金	16,000,023	人民币普通股	16,000,023
中国建设银行股份有限公司－汇添富消费行业混合型证券投资基金	13,000,095	人民币普通股	13,000,095
华安基金－江苏银行－华安基金－大消费精选集合资产管理计划	11,642,277	人民币普通股	11,642,277
中国工商银行股份有限公司－华安安信消费服务混合型证券投资基金	7,551,300	人民币普通股	7,551,300
百年人寿保险股份有限公司－传统保险产品	7,209,767	人民币普通股	7,209,767
衡水京安集团有限公司	6,465,064	人民币普通股	6,465,064
中国建设银行股份有限公司－鹏华中证酒交易型开放式指数证券投资基金	6,102,827	人民币普通股	6,102,827
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，老白干集团为公司控股股东，除此之外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《收购管理办法》中规定的一致行动人。		

注：报告期内，河北衡水老白干酿酒（集团）有限公司未增减持公司股票。由于老白干集团股票账户开通转融通证券出借业务，截至2022年12月31日，共计出借老白干酒股票100,000股。

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：万股

序号	有限售条件股东名称	有限售条件股份可上市交易情况	限售条件
----	-----------	----------------	------

		持有的有限售条件股份数量	可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	刘彦龙	30	—	—	按股权激励计划
2	王占刚	30	—	—	按股权激励计划
3	赵旭东	30	—	—	按股权激励计划
4	张煜行	27	—	—	按股权激励计划
5	李玉雷	27	—	—	按股权激励计划
6	刘勇	27	—	—	按股权激励计划
7	郑宝洪	27	—	—	按股权激励计划
8	吴东壮	27	—	—	按股权激励计划
9	张春生	27	—	—	按股权激励计划
10	其他核心管理、技术、销售人员（198人）	1,494	—	—	按股权激励计划

**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东**

□适用 √不适用

**四、控股股东及实际控制人情况****(一) 控股股东情况****1 法人**

√适用 □不适用

名称	河北衡水老白干酿酒（集团）有限公司
单位负责人或法定代表人	刘彦龙
成立日期	1996-12-12
主要经营业务	本集团国有资产经营、参股、控股。销售白酒；生产销售食用酒精（有效期至 2012 年 6 月 29 日）；经营本企业自产产品及相关技术的出口业务；经营本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进口业务；经营本企业的进料加工和“三来一补”业务。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

**2 自然人**

□适用 √不适用

**3 公司不存在控股股东情况的特别说明**

□适用 √不适用

**4 报告期内控股股东变更情况的说明**

□适用 √不适用

## 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



## (二) 实际控制人情况

## 1 法人

√适用 □不适用

名称	衡水市财政局
单位负责人或法定代表人	李长忠

## 2 自然人

□适用 √不适用

## 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

□适用 √不适用

## 4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

□适用 √不适用

## 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

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

适用 不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

## 审计报告

利安达审字【2023】第 2160 号

### 河北衡水老白干酒业股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了河北衡水老白干酒业股份有限公司（以下简称“老白干公司”）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2022 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了老白干公司 2022 年 12 月 31 日的合并及公司的财务状况以及 2022 年度的合并及公司的经营成果和现金流量。

#### 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于老白干公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

##### （一）营业收入的确认

###### 1、事项描述

老白干公司的营业收入主要来源为白酒的销售收入，白酒销售收入是在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入，即客户收到产品并验收合格时确认收入。老白干公司营业收入的确认对财务报告至关重要，故我们将营业收入的确认识别为关键审计事项。有关营业收入的披露详见财务报表附注五.38 以及附注七.61。

###### 2、审计应对

我们针对收入确认和计量问题执行的审计程序包括但不限于：

- （1）我们通过审阅销售合同及与管理层的访谈，了解和评价了老白干公司的收入确认政策。
- （2）我们向管理层、治理层进行询问，评价管理层诚信及舞弊风险。
- （3）我们了解并测试了与收入相关的内部控制，评价其有效性。
- （4）对收入和成本执行分析程序，包括：本期各月度收入、成本、毛利波动分析，主要产品本期收入、成本、毛利率与上期比较分析等分析程序。
- （5）结合应收账款及合同负债函证程序，抽查收入确认的相关单据，检查已确认的收入真实性。

（6）针对可能出现的完整性风险，我们实施了具有针对性的审计程序，包括但不限于：在增加收入完整性测试样本的基础上，针对资产负债表日前后确认的销售收入执行截止性测试，核对产成品的发出到客户验收的单证相关时间节点，以评估销售收入是否在恰当的期间确认，是否存在跨期问题。

##### （二）商誉减值

###### 1、事项描述

截止 2022 年 12 月 31 日，老白干公司合并财务报表中商誉账面原值为 632,146,306.20 元。在每年年度终了，老白干公司管理层（以下简称“管理层”）聘请专业评估机构对与商誉相关的各项资产组进行评估，将各资产组账面价值与其可收回金额进行比较，以确定各资产组（包括商

誉)是否发生了减值。商誉减值测试的结果很大程度上依赖于管理层所做的估计和采用的假设,包括对资产组预计未来可产生现金流量和折现率等的估计。该估计受到管理层对未来市场以及对经济环境判断的影响,采用不同的估计和假设会对评估的商誉之可收回价值有很大的影响。由于减值测试过程较为复杂,同时涉及重大判断,因此我们将商誉减值测试确定为关键审计事项。关于商誉减值的披露参见财务报表附注五.30及附注七.28。

## 2、审计应对

我们对老白干公司商誉减值执行的主要审计程序包括:

- (1) 我们与专业评估机构就评估范围、方法、关键参数进行充分沟通;
- (2) 了解各资产组的历史业绩情况及发展规划,以及行业的发展趋势;
- (3) 评估管理层选择的估值方法和采用的主要假设的合理性;
- (4) 复核现金流量预测水平,包括收入增长率、毛利率、折现率、5年以后现金流量的合理性,并与相关资产组的历史数据及行业水平进行比较分析;
- (5) 复核商誉减值测试的计算准确性。

## 四、其他信息

老白干公司管理层对其他信息负责。其他信息包括老白干公司2022年度报告中涵盖的信息,但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时,管理层负责评估老白干公司的持续经营能力,披露与持续经营相关的事项,并运用持续经营假设,除非管理层计划清算老白干公司、停止营运或别无其他现实的选择。

治理层负责监督老白干公司的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(二) 了解与审计相关的内部控制,以设计恰当的审计程序。

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

利安达会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：邱淦泳  
(项目合伙人)

中国注册会计师：许海丽

中国·北京 二〇二三年四月二十五日



## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2022 年 12 月 31 日

编制单位：河北衡水老白干酒业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		1,094,762,369.19	1,006,422,339.82
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
交易性金融资产		832,798,680.82	467,098,344.08
衍生金融资产		-	-
应收票据		139,061,849.12	217,378,481.04
应收账款		43,155,390.89	22,308,041.03
应收款项融资		-	-
预付款项		69,893,318.18	132,234,399.81
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款		34,370,705.30	29,712,330.41
其中：应收利息		1,133,829.80	1,078,354.27
应收股利		-	-
买入返售金融资产		-	-
存货		3,045,996,960.14	2,298,153,099.21
合同资产		-	-
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		1,132,511.54	43,805,505.72
流动资产合计		5,261,171,785.18	4,217,112,541.12
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		88,207,132.09	81,518,861.54
其他权益工具投资		-	-
其他非流动金融资产		3,000,000.00	3,000,000.00
投资性房地产		-	-
固定资产		1,755,230,417.27	1,310,926,655.04
在建工程		139,050,172.34	403,940,564.47
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		858,491,008.94	863,789,990.73
开发支出		177,358.49	1,471,943.41
商誉		607,464,352.53	607,464,352.53
长期待摊费用		17,078,160.58	6,135,857.66
递延所得税资产		187,768,084.93	101,966,449.93

其他非流动资产		-	7,760,500.00
非流动资产合计		3,656,466,687.17	3,387,975,175.31
资产总计		8,917,638,472.35	7,605,087,716.43
<b>流动负债：</b>			
短期借款		50,000,000.00	235,000,000.00
向中央银行借款		-	-
拆入资金		-	-
交易性金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		-	290,000.00
应付账款		466,154,501.25	416,128,289.10
预收款项		-	-
合同负债		1,490,994,045.48	1,358,365,432.13
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		169,262,768.32	164,171,907.85
应交税费		729,411,343.18	504,770,300.08
其他应付款		1,314,339,557.95	860,596,053.61
其中：应付利息		11,875.00	213,152.78
应付股利		101,740.27	102,635.47
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		193,827,434.40	171,417,323.04
流动负债合计		4,413,989,650.58	3,710,739,305.81
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
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		1,000,000.00	1,000,000.00
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		42,153,625.83	47,510,101.07
递延所得税负债		113,982,881.84	121,324,702.42
其他非流动负债			
非流动负债合计		157,136,507.67	169,834,803.49
负债合计		4,571,126,158.25	3,880,574,109.30
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		914,747,444.00	897,287,444.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-

资本公积		1,489,480,808.99	1,281,263,761.49
减：库存股		180,536,400.00	-
其他综合收益		-	-
专项储备		41,550,654.61	35,077,193.00
盈余公积		178,730,985.25	141,152,439.67
一般风险准备		-	-
未分配利润		1,902,538,821.25	1,369,732,768.97
归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计		4,346,512,314.10	3,724,513,607.13
少数股东权益		-	-
所有者权益(或股东权益) 合计		4,346,512,314.10	3,724,513,607.13
负债和所有者权益 (或股东权益) 总计		8,917,638,472.35	7,605,087,716.43

公司负责人：刘彦龙 主管会计工作负责人：吴东壮 会计机构负责人：李广民

## 母公司资产负债表

2022 年 12 月 31 日

编制单位:河北衡水老白干酒业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
<b>流动资产:</b>			
货币资金		15,744,181.78	36,145,363.36
交易性金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据		-	300,000.00
应收账款		-	-
应收款项融资		-	-
预付款项		25,551,890.96	27,875,894.93
其他应收款		938,899.37	983,757.55
其中: 应收利息		-	-
应收股利		-	-
存货		1,436,027,304.37	1,167,152,723.53
合同资产		-	-
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	43,805,505.72
流动资产合计		1,478,262,276.48	1,276,263,245.09
<b>非流动资产:</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,536,400,480.37	1,506,340,419.82
其他权益工具投资		-	-
其他非流动金融资产		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产		1,057,688,932.45	771,422,892.35
在建工程		18,525,333.09	325,218,252.67
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
使用权资产		-	-
无形资产		206,469,791.33	205,392,159.44
开发支出		177,358.49	1,471,943.41
商誉		-	-
长期待摊费用		8,819,739.21	3,295,813.99
递延所得税资产		11,344,500.54	6,831,080.75
其他非流动资产		-	7,760,500.00
非流动资产合计		2,839,426,135.48	2,827,733,062.43
资产总计		4,317,688,411.96	4,103,996,307.52
<b>流动负债:</b>			
短期借款		-	205,000,000.00
交易性金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		-	290,000.00

应付账款		190,124,305.51	161,041,957.72
预收款项		-	-
合同负债		649,117,212.56	712,896,400.18
应付职工薪酬		13,850,903.23	14,350,348.01
应交税费		211,061,870.28	216,500,488.84
其他应付款		208,937,604.50	28,444,672.89
其中：应付利息		-	191,458.34
应付股利		101,740.27	102,635.47
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		84,385,237.63	92,676,532.02
流动负债合计		1,357,477,133.71	1,431,200,399.66
<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		1,000,000.00	1,000,000.00
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		20,154,339.89	22,926,417.76
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		21,154,339.89	23,926,417.76
负债合计		1,378,631,473.60	1,455,126,817.42
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		914,747,444.00	897,287,444.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		1,489,799,705.27	1,281,582,657.77
减：库存股		180,536,400.00	-
其他综合收益		-	-
专项储备		41,550,654.61	35,077,193.00
盈余公积		178,730,985.25	141,152,439.67
未分配利润		494,764,549.23	293,769,755.66
所有者权益（或股东权益）合计		2,939,056,938.36	2,648,869,490.10
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,317,688,411.96	4,103,996,307.52

公司负责人：刘彦龙 主管会计工作负责人：吴东壮 会计机构负责人：李广民

## 合并利润表

2022 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2022 年度	2021 年度
一、营业总收入		4,653,101,198.15	4,027,152,026.78
其中:营业收入		4,653,101,198.15	4,027,152,026.78
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		4,031,596,156.30	3,568,511,773.21
其中:营业成本		1,472,436,838.86	1,316,065,975.09
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		746,914,284.92	626,544,155.58
销售费用		1,411,048,248.79	1,237,698,024.27
管理费用		395,850,156.04	367,846,391.88
研发费用		14,420,827.40	15,769,198.15
财务费用		-9,074,199.71	4,588,028.24
其中:利息费用		3,516,507.00	10,481,145.95
利息收入		15,116,051.37	8,893,907.69
加:其他收益		38,558,611.48	36,357,926.02
投资收益(损失以“-”号填列)		25,295,577.14	21,371,704.85
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		6,688,270.55	9,290,405.58
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		2,775,022.82	598,344.08
信用减值损失(损失以“-”号填列)		4,224,775.12	-5,215,182.68
资产减值损失(损失以“-”号填列)		-1,880,733.04	-2,658,447.76
资产处置收益(损失以“-”号填列)		244,214,807.22	27,997.58
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		934,693,102.59	509,122,595.66
加:营业外收入		9,848,658.53	9,156,234.72
减:营业外支出		9,505,258.23	5,537,154.53
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		935,036,502.89	512,741,675.85
减:所得税费用		227,439,788.43	124,160,157.04
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		707,596,714.46	388,581,518.81

(一) 按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)		707,596,714.46	388,581,518.81
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)		707,596,714.46	389,206,340.64
2. 少数股东损益 (净亏损以“-”号填列)			-624,821.83
六、其他综合收益的税后净额			
(一) 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额			
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额			
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

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

公司负责人：刘彦龙 主管会计工作负责人：吴东壮 会计机构负责人：李广民

## 母公司利润表

2022 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2022 年度	2021 年度
一、营业收入		1,247,942,683.99	1,296,877,035.70
减: 营业成本		739,720,270.27	720,291,371.55
税金及附加		372,302,621.69	348,086,480.22
销售费用		151,316.65	60,750.02
管理费用		147,517,650.02	135,206,616.67
研发费用		16,375,780.15	10,321,988.29
财务费用		607,199.04	2,425,685.60
其中: 利息费用		841,675.22	2,994,747.18
利息收入		235,190.94	694,453.33
加: 其他收益		10,356,353.26	11,881,249.95
投资收益(损失以“-”号填列)		206,688,270.55	10,576,117.02
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		6,688,270.55	9,290,405.58
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
信用减值损失(损失以“-”号填列)		23,131.01	-54,289.00
资产减值损失(损失以“-”号填列)		-	-
资产处置收益(损失以“-”号填列)		244,144,890.78	-
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		432,480,491.77	102,887,221.32
加: 营业外收入		1,503,947.45	2,622,469.62
减: 营业外支出		6,731,669.65	3,086,217.78
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		427,252,769.57	102,423,473.16
减: 所得税费用		51,467,313.82	11,657,831.82
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		375,785,455.75	90,765,641.34
(一) 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		375,785,455.75	90,765,641.34
(二) 终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额		-	-
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			



1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		375,785,455.75	90,765,641.34
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：刘彦龙 主管会计工作负责人：吴东壮 会计机构负责人：李广民

## 合并现金流量表

2022 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022年度	2021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		5,071,196,616.98	5,243,366,910.28
客户存款和同业存放款项净增加额		-	-
向中央银行借款净增加额		-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额		-	-
收到原保险合同保费取得的现金		-	-
收到再保业务现金净额		-	-
保户储金及投资款净增加额		-	-
收取利息、手续费及佣金的现金		-	-
拆入资金净增加额		-	-
回购业务资金净增加额		-	-
代理买卖证券收到的现金净额		-	-
收到的税费返还		366,996.64	54,191.46
收到其他与经营活动有关的现金		249,712,757.21	96,846,368.91
经营活动现金流入小计		5,321,276,370.83	5,340,267,470.65
购买商品、接受劳务支付的现金		1,878,406,439.22	1,643,882,766.73
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		906,307,517.06	813,440,354.67
支付的各项税费		1,175,632,311.19	975,135,384.56
支付其他与经营活动有关的现金		739,530,243.80	781,551,562.03
经营活动现金流出小计		4,699,876,511.27	4,214,010,067.99
经营活动产生的现金流量净额		621,399,859.56	1,126,257,402.66
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		1,934,694,488.94	1,057,030,000.00
取得投资收益收到的现金		20,252,100.98	28,291,926.06
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		305,181,537.00	284,901.70
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		2,260,128,126.92	1,085,606,827.76
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		349,747,818.87	486,390,374.69
投资支付的现金		2,298,262,000.00	1,472,000,000.00
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		-	1,569,405.10
投资活动现金流出小计		2,648,009,818.87	1,959,959,779.79
投资活动产生的现金流量净额		-387,881,691.95	-874,352,952.03

<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		180,561,200.00	216,747.09
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		300,000,000.00	275,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		480,561,200.00	275,216,747.09
偿还债务支付的现金		485,000,000.00	455,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		140,739,338.24	208,384,282.75
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			
筹资活动现金流出小计		625,739,338.24	663,384,282.75
筹资活动产生的现金流量净额		-145,178,138.24	-388,167,535.66
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			
		88,340,029.37	-136,263,085.03
加：期初现金及现金等价物余额		1,006,422,339.82	1,142,685,424.85
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>			
		1,094,762,369.19	1,006,422,339.82

公司负责人：刘彦龙 主管会计工作负责人：吴东壮 会计机构负责人：李广民

## 母公司现金流量表

2022 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2022年度	2021年度
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,423,360,698.69	1,675,834,352.30
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		10,694,782.21	40,582,641.11
经营活动现金流入小计		1,434,055,480.90	1,716,416,993.41
购买商品、接受劳务支付的现金		764,957,861.48	728,015,518.42
支付给职工及为职工支付的现金		215,999,137.88	221,091,675.70
支付的各项税费		488,887,417.02	394,430,078.91
支付其他与经营活动有关的现金		50,032,973.36	58,823,895.08
经营活动现金流出小计		1,519,877,389.74	1,402,361,168.11
经营活动产生的现金流量净额		-85,821,908.84	314,055,825.30
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		-	214,905,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		304,809,907.00	225,991.70
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	10,237,740.00
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		304,809,907.00	225,368,731.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		76,870,892.72	270,783,214.10
投资支付的现金			
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		76,870,892.72	270,783,214.10
投资活动产生的现金流量净额		227,939,014.28	-45,414,482.40
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金		180,536,400.00	-
取得借款收到的现金		200,000,000.00	205,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		380,536,400.00	205,000,000.00
偿还债务支付的现金		405,000,000.00	265,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		138,054,687.02	200,794,300.64
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		543,054,687.02	465,794,300.64
筹资活动产生的现金流量净额		-162,518,287.02	-260,794,300.64
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			
加:期初现金及现金等价物余额		36,145,363.36	28,298,321.10
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>			
		15,744,181.78	36,145,363.36

公司负责人:刘彦龙 主管会计工作负责人:吴东壮 会计机构负责人:李广民

**合并所有者权益变动表**  
2022 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2022 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											小计			
	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		
	优先 股	永续 债	其 他												
一、上年年末余额	897,287,444.00				1,281,263,761.49			35,077,193.00	141,152,439.67		1,369,732,768.97		3,724,513,607.13		3,724,513,607.13
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	897,287,444.00				1,281,263,761.49			35,077,193.00	141,152,439.67		1,369,732,768.97		3,724,513,607.13		3,724,513,607.13
三、本期增减变动金额(减少以 “-”号填列)	17,460,000.00				208,217,047.50	180,536,400.00		6,473,461.61	37,578,545.58		532,806,052.28		621,998,706.97	-	621,998,706.97
(一) 综合收益总额											707,596,714.46		707,596,714.46		707,596,714.46
(二) 所有者投入和减少资本	17,460,000.00				208,217,047.50	180,536,400.00							45,140,647.50	-	45,140,647.50
1. 所有者投入的普通股	17,460,000.00				163,076,400.00								180,536,400.00		180,536,400.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额					45,140,647.50	180,536,400.00							-135,395,752.50		-135,395,752.50
4. 其他														-	-
(三) 利润分配									37,578,545.58		-174,790,662.18		-137,212,116.60		-137,212,116.60
1. 提取盈余公积									37,578,545.58		-37,578,545.58				
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配											-137,212,116.60		-137,212,116.60		-137,212,116.60
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 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								6,473,461.61					6,473,461.61		6,473,461.61
1. 本期提取								8,018,754.07					8,018,754.07		8,018,754.07
2. 本期使用								1,545,292.46					1,545,292.46		1,545,292.46
(六) 其他															
四、本期期末余额	914,747,444.00				1,489,480,808.99	180,536,400.00		41,550,654.61	178,730,985.25		1,902,538,821.25		4,346,512,314.10	-	4,346,512,314.10

2022 年年度报告

项目	2021 年度												少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	897,287,444.00				1,281,263,761.49			30,286,095.96	132,075,875.54		1,124,196,109.06		3,465,109,286.05	6,044,934.05	3,471,154,220.10
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	897,287,444.00				1,281,263,761.49			30,286,095.96	132,075,875.54		1,124,196,109.06		3,465,109,286.05	6,044,934.05	3,471,154,220.10
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								4,791,097.04	9,076,564.13		245,536,659.91		259,404,321.08	-6,044,934.05	253,359,387.03
（一）综合收益总额											389,206,340.64		389,206,340.64	-624,821.83	388,581,518.81
（二）所有者投入和减少资本														-5,420,112.22	-5,420,112.22
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														-5,420,112.22	-5,420,112.22
（三）利润分配									9,076,564.13		-143,669,680.73		-134,593,116.60		-134,593,116.60
1. 提取盈余公积									9,076,564.13		-9,076,564.13				
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配											-134,593,116.60		-134,593,116.60		-134,593,116.60
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 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								4,791,097.04					4,791,097.04		4,791,097.04
1. 本期提取								7,094,593.63					7,094,593.63		7,094,593.63
2. 本期使用								2,303,496.59					2,303,496.59		2,303,496.59
（六）其他															
四、本期期末余额	897,287,444.00				1,281,263,761.49			35,077,193.00	141,152,439.67		1,369,732,768.97		3,724,513,607.13	-0.00	3,724,513,607.13

公司负责人：刘彦龙 主管会计工作负责人：吴东壮 会计机构负责人：李广民

母公司所有者权益变动表  
2022 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2022 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	897,287,444.00				1,281,582,657.77			35,077,193.00	141,152,439.67	293,769,755.66	2,648,869,490.10
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	897,287,444.00				1,281,582,657.77			35,077,193.00	141,152,439.67	293,769,755.66	2,648,869,490.10
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)	17,460,000.00				208,217,047.50	180,536,400.00		6,473,461.61	37,578,545.58	200,994,793.57	290,187,448.26
(一) 综合收益总额										375,785,455.75	375,785,455.75
(二) 所有者投入和减少资本	17,460,000.00				208,217,047.50	180,536,400.00					45,140,647.50
1. 所有者投入的普通股	17,460,000.00				163,076,400.00						180,536,400.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					45,140,647.50	180,536,400.00					-135,395,752.50
4. 其他											
(三) 利润分配									37,578,545.58	-174,790,662.18	-137,212,116.60
1. 提取盈余公积									37,578,545.58	-37,578,545.58	
2. 对所有者 (或股东) 的分配										-137,212,116.60	-137,212,116.60
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								6,473,461.61			6,473,461.61
1. 本期提取								8,018,754.07			8,018,754.07
2. 本期使用								1,545,292.46			1,545,292.46
(六) 其他											
四、本期期末余额	914,747,444.00				1,489,799,705.27	180,536,400.00		41,550,654.61	178,730,985.25	494,764,549.23	2,939,056,938.36

2022 年年度报告

项目	2021 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	897,287,444.00				1,281,582,657.77			30,286,095.96	132,075,875.54	346,673,795.05	2,687,905,868.32
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	897,287,444.00				1,281,582,657.77			30,286,095.96	132,075,875.54	346,673,795.05	2,687,905,868.32
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								4,791,097.04	9,076,564.13	-52,904,039.39	-39,036,378.22
（一）综合收益总额										90,765,641.34	90,765,641.34
（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									9,076,564.13	-143,669,680.73	-134,593,116.60
1. 提取盈余公积									9,076,564.13	-9,076,564.13	
2. 对所有者（或股东）的分配										-134,593,116.60	-134,593,116.60
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								4,791,097.04			4,791,097.04
2. 本期使用								7,094,593.63			7,094,593.63
（六）其他								2,303,496.59			2,303,496.59
四、本期末余额	897,287,444.00				1,281,582,657.77			35,077,193.00	141,152,439.67	293,769,755.66	2,648,869,490.10

公司负责人：刘彦龙 主管会计工作负责人：吴东壮 会计机构负责人：李广民



### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

##### (1) 历史沿革

河北衡水老白干酒业股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）原名河北裕丰实业股份有限公司，是经河北省人民政府股份制领导小组以冀股办[1999]45号文批准，由河北衡水老白干酿酒（集团）有限公司、衡水京安集团有限公司、衡水市陶瓷厂、河北农大高新技术开发总公司、天津市天轻食品发酵开发公司及中国磁记录设备天津公司发起设立的股份有限公司。其中河北衡水老白干酿酒（集团）有限公司以其全资子公司老白干酒厂、兴亚饲料厂的生产经营性资产作为出资，衡水京安集团有限公司以其所属的京安规模养猪场生产经营性资产作为出资，其他四家发起人以现金出资，公司于1999年12月30日在河北省工商行政管理局登记注册。

公司经中国证券监督管理委员会以证监发行字[2002]91号文核准，上海证券交易所同意，于2002年10月14日通过上海证券交易所交易系统以上网定价的发行方式向社会公开发行人民币普通股（A股）4,000万股，此次发行后，公司股本增至14,000万元，公司于2002年10月22日在河北省工商行政管理局办理了变更登记，注册资本14,000万元，已经河北华安会计师事务所有限公司以冀华会验字[2002]2004号验资报告验证。

根据公司2014年年度股东大会决议及中国证券监督管理委员会《关于核准河北衡水老白干酒业股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2015]2630号）核准，2015年12月公司非公开发行股票35,224,069股，注册资本增至175,224,069.00元，2015年12月6日，利安达会计师事务所（特殊普通合伙）出具了利安达验字[2015]第2168号验资报告。公司于2016年1月19日在河北省工商行政管理局办理了变更登记，注册资本175,224,069.00元。根据2016年5月27日召开的公司2015年年度股东大会决议，公司2015年度资本公积金转增股本方案为：以公司2015年12月31日总股本175,224,069股为基数，向全体股东每10股转增15股，即每股转增1.5股，转增股份总计262,836,104股，转增后公司总股本为438,060,173股，此事项已于2016年6月27日实施完毕，公司总股本变更为438,060,173股。

根据本公司2017年第六届董事会第三次会议决议、2017年第一次临时股东大会决议，申请增加注册资本人民币37,662,964元，并经中国证券监督管理委员会《关于核准河北衡水老白干酒业股份有限公司向佳沃集团有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2018]474号），本公司以非公开发行的方式向佳沃集团有限公司发行人民币普通股（A股）30,108,314股、向西藏君和聚力投资合伙企业（有限合伙）发行人民币普通股（A股）7,554,650股，合计新增注册资本人民币37,662,964元。2018年4月1日，利安达会计师事务所（特殊普通合伙）出具了利安达验字[2018]第2004号验资报告，公司总股本变更为475,723,137股。

根据2018年5月22日召开的公司2017年年度股东大会决议，公司2017年度资本公积金转增股本方案为：以公司总股本475,723,137股为基数，向全体股东每10股转增4股，转增股份总计190,289,255股，转增后公司总股本为666,012,392股。

根据本公司2017年第一次临时股东大会决议与中国证券监督管理委员会《关于核准河北衡水老白干酒业股份有限公司向佳沃集团有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2018]474号）核准，本公司向其他不超过10名特定投资者发行股份募集配套资金不超过40,000万元。本公司申请增加注册资本24,208,719.00元，变更后的注册资本为人民币690,221,111.00元。利安达会计师事务所（特殊普通合伙）于2019年2月1日出具了利安达验字[2019]第2002号验资报告。

根据2019年5月23日召开的公司2018年年度股东大会决议，公司2018年度资本公积金转增股本预案为：以公司总股本690,221,111股为基数，向全体股东每10股转增3股，拟转增股份总计207,066,333股，转增后公司总股本为897,287,444股。

根据2022年4月16日公司召开的第七届董事会第九次会议、2022年5月19日召开的2021年年度股东大会审议通过的《〈2022年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》，公司拟向董事、高级管理人员、下属子公司领导班子成员、总部及下属子公司核心员工207名股权激励对象授予限制性股票共计人民币普通股（A股）17,460,000股，每股面值1元。公司于2022年6月17日办理了注册资本变更登记，变更后的注册资本为人民币914,747,444.00元。利安达会计师事务所（特殊普通合伙）于2022年5月31日出具了利安达验字【2022】第B2009号验资报告。

公司注册地址：河北省衡水市振华大街 999 号；法定代表人：刘彦龙；统一社会信用代码：911311007216760190。

本公司的直接控股股东：河北衡水老白干酿酒（集团）有限公司

本公司的最终控制人：衡水市财政局

(2) 所属行业

本公司所属行业为白酒类行业。

(3) 经营范围

本公司的经营范围：白酒的生产、销售；配制酒的生产、销售；猪的饲养、销售；饲料生产、销售；普通货物道路运输。

(4) 主要产品（或提供的劳务等）

本公司主要产品（或提供的劳务）为白酒、品牌管理服务。

## 2. 合并财务报表范围

适用  不适用

本公司 2022 年度纳入合并范围内子公司共计 17 家，详见本附注“九、在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围较上年度减少 1 家。

## 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，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 2. 持续经营

适用  不适用

本公司管理层对公司持续经营能力评估后认为公司不存在可能导致持续经营产生重大疑虑的事项或情况，本公司财务报表是按照持续经营假设为基础编制的。

## 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

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2022 年 12 月 31 日的财务状况及 2022 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

### 2. 会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

√适用 □不适用

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其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

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

#### (1) 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。

合并方取得的净资产账面价值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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

#### (2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。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的，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，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。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、21“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基

础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### （1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

### （2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、21“长期股权投资”或本附注五、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、21“长期股权投资”（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”

（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于

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。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、21“长期股权投资”(2)②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金，是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短（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) 外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额。

### (2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额，该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益；③其他外币货币性项目账面余额变动产生的汇兑差额计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

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的记账本位币金额计量。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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

### (3) 外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。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。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

在本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。本公司的金融工具包括货币资金、除长期股权投资以外的股权投资、应收票据、应收款项、应付票据、应付款项、借款等。

### (1) 金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：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。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

#### ①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，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金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

#### (2) 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

#### ②其他金融负债

除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、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

#### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### (4) 金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

### (5) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

### (6) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，本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，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

### (7) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

## 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

对于应收票据，无论是否包含重大融资成分本公司始终按照相当整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。本公司应收票据主要为银行承兑汇票和商业承兑汇票，管理层评价本公司应收票据具备较低的信用风险，一般不计提损失准备。如果有客观证据表明某项应收票据已经发生信用减值，则本公司对该应收票据单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

## 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

对于应收账款，无论是否含有重大融资成分，本公司均按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。计提方法如下：

A 如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

B 除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。
集团合并范围内关联方组合	本组合为信用风险极低的纳入集团合并范围内的关联方之间的应收款项。

对于划分为账龄组合的应收账款，本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，计算预期信用损失。对于划分为集团合并范围内关联方组合的应收账款，管理层认为信用风险极低，不计提损失准备。

按账龄组合计提预期信用损失的应收账款逾期信用损失率对照表：

账龄	应收账款预期信用损失比例(%)



1 年以内（含 1 年，下同）	5
1-2 年	10
2-3 年	30
3-4 年	50
4-5 年	80
5 年以上	100

### 13. 应收款项融资

√适用 □不适用

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自取得起期限在一年内（含一年）的部分，列示为应收款项融资；自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见本附注五、10“金融工具”。

### 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

#### ①其他应收款

对于其他应收款，本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。计提方法如下：

A 如果有客观证据表明某项其他应收款已经发生信用减值，则本公司对该其他应收款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

B 除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。
保证金及类似风险组合	本组合为日常经常活动中应收取的各类押金、备用金、质保金等应收款项。
集团合并范围内关联方组合	本组合为信用风险极低的纳入集团合并范围内的关联方之间的应收款项。

对于划分为账龄组合的其他应收款，本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，计算预期信用损失。对于划分为保证金及类似风险组合、集团合并范围内关联方组合的其他应收款，管理层认为信用风险极低，不计提损失准备。

按账龄组合计提预期信用损失的其他应收款逾期信用损失率对照表：

账龄	其他应收款预期信用损失比例(%)
1 年以内（含 1 年，下同）	5
1-2 年	10
2-3 年	30
3-4 年	50
4-5 年	80
5 年以上	100

#### ②应收股利

对于应收股利，本公司采用相当于整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。本公司管理层评价本公司应收股利信用风险较低，一般不计提损失准备。如果有客观证据表明某项应收股利已经发生信用减值，则本公司对该应收股利单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

#### ③应收利息

对于应收利息，本公司采用相当于整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。本公司管理层评价本公司应收利息信用风险较低，一般不计提损失准备。如果有客观证据表明某项应收利息已经发生信用减值，则本公司对该应收利息单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

#### ④债权投资

债权投资主要核算以摊余成本计量的债券投资等。本公司采用相当于整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。管理层评价本公司债券投资具备较低的信用风险，一般不计提损失准备。如果有客观证据表明某项债权投资已经发生信用减值，则本公司对该债权投资单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

#### ⑤其他债权投资

对于其他债权投资的预期信用损失的计量，参照前述债权投资方法处理。

#### ⑥长期应收款（包括租赁应收款和其他长期应收款项）

对于长期应收款，无论是否含有重大融资成分，本公司均按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。管理层评价本公司租赁应收款和其他长期应收款项具备较低的信用风险，一般不计提损失准备。如果有客观证据表明某项债权投资已经发生信用减值，则本公司对该长期应收款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

#### ⑦合同资产

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法与应收账款相同。

## 15. 存货

√适用 □不适用

### （1）存货的分类

本公司存货是指企业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。公司存货分为原材料、库存商品、在产品、自制半成品等大类。

### （2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。存货领用和发出时采用加权平均法核算。

### （3）存货可变现净值的确定和存货跌价准备的计提方法

①存货可变现净值的确定：产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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。需要经过加工的材料存货，以所生产的产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。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

#### ②存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备，对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

计提存货减值准备以后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

### （4）存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制。

### （5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次摊销法；包装物采用一次摊销法。

## 16. 合同资产

### （1）合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

本公司将客户尚未支付合同对价，但本公司已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

**(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

**17. 持有待售资产**

√适用 □不适用

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第8号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

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

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

**18. 债权投资****(1). 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

债权投资主要核算以摊余成本计量的债券投资等。本公司采用相当于整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。管理层评价本公司债券投资具备较低的信用风险，一般不计提损失准备。如果有客观证据表明某项债权投资已经发生信用减值，则本公司对该债权投资单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

**19. 其他债权投资****(1). 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

对于其他债权投资的预期信用损失的计量，参照前述债权投资方法处理。

**20. 长期应收款****(1). 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

对于长期应收款，无论是否含有重大融资成分，本公司均按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。管理层评价本公司租赁应收款和其他长期应收款项具备较低的信用风

险，一般不计提损失准备。如果有客观证据表明某项债权投资已经发生信用减值，则本公司对该长期应收款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

## 21. 长期股权投资

√适用 □不适用

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为其他权益工具投资或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注五、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司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。

### (1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日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的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份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。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将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，在合并日按照应享有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长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资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。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为其他权益工具投资而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将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，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权投资采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

### (2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

#### ①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

#### ②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

#### ③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算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，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### ④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、6“合并财务报表的编制方法”2.中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入所有者权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

### (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
房屋建筑物	年限平均法	10-50	3 或 5%	1.90-9.70%
机器设备	年限平均法	3-25	3 或 5%	3.80-32.33%
电子设备	年限平均法	3-16	3 或 5%	5.94-32.33%
运输设备	年限平均法	3-14	3 或 5%	6.79-32.33%
其他	年限平均法	3-20	3 或 5%	4.75-32.33%

### (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

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

**23. 在建工程**

√适用 □不适用

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、30“长期资产减值”。

**24. 借款费用**

√适用 □不适用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去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予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

**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

**(1) 使用权资产确认条件**

本公司使用权资产是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

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

本公司按照重新计量的租赁负债调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

**(2) 使用权资产的折旧方法**

本公司参照固定资产折旧政策采用直线法对使用权资产计提折旧。本公司作为承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

**(3) 使用权资产的减值**

使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法详见附注五、30“长期资产减值”。

## 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

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。本公司的无形资产包括土地使用权、软件使用权、商标权等。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

#### (2) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、30“长期资产减值”。

### (2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

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，能够证明其有用性；

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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 29. 长期资产减值

√适用 □不适用

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税



费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### 30. 长期待摊费用

√适用  不适用

本公司长期待摊费用是指已经发生但应由本年和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用按实际支出入账，在项目受益期内平均摊销。

### 31. 合同负债

#### (1). 合同负债的确认方法

√适用  不适用

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

### 32. 职工薪酬

#### (1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用  不适用

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

#### (2). 离职后福利的会计处理方法

√适用  不适用

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

#### (3). 辞退福利的会计处理方法

√适用  不适用

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

#### (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

### 33. 租赁负债

√适用 □不适用

在租赁期开始日，本公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

### 34. 预计负债

√适用 □不适用

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

#### （1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

#### （2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。

### 35. 股份支付

√适用 □不适用

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### （1）以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

## (2) 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

**36. 优先股、永续债等其他金融工具**

√适用 □不适用

## (1) 永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

①该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

②如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，则本公司只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本公司发行的其他金融工具应归类为金融负债。

本公司发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

## (2) 永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用（参见本附注五、25“借款费用”）以外，均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

**37. 收入****(1). 收入确认和计量所采用的会计政策**

√适用 □不适用

## (1) 收入确认原则

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

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：①客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；②客户能够控制公司履约过程中在建商品或服务；③公司履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：①公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；②公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；③公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；④公司已将该商

品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；⑤客户已接受该商品；⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

#### (2) 收入计量方法

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

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

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

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

#### (3) 收入确认的具体方法

##### ①销售商品

公司销售的主要商品为白酒，属于在某一时刻履行的履约义务。

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客户且客户已接受该商品，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，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。

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、装船，取得提单，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，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。

##### ②提供劳务

公司提供的劳务主要为品牌管理服务，属于在某一时段履行的履约义务。

品牌管理服务收入，公司在履约时段内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

### (2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

### 38. 合同成本

适用 不适用

### 39. 政府补助

适用 不适用

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。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，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

#### 40. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

##### 1、当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

##### 2、递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，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，减记的金额予以转回。

##### 3、所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

##### 4、所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净

额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

#### 41. 租赁

##### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用  不适用

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

###### 1. 本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

###### 2. 本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于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

###### 1. 本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中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，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

###### 2. 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将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。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

##### (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

#### 42. 其他重要的会计政策和会计估计

适用  不适用

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分且已被本公司处置或划分为持有待售类别的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；③该组成部分是专为了转售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注五、17“持有待售资产”相关描述。

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

□适用 √不适用

**(2). 重要会计估计变更**

√适用 □不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
根据 2022 年 11 月 21 日财政部、应急部关于印发《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的通知（财资〔2022〕136 号）		2022 年 11 月 21 日	

其他说明

根据 2022 年 11 月 21 日财政部、应急部关于印发《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的通知（财资〔2022〕136 号），公司于文件印发之日起，变更了安全生产费的计提比例。上述会计估计变更导致报告期多计提安全生产费 72.5 万元，利润总额减少 72.5 万元。

**(3). 2022 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表**

□适用 √不适用

**44. 其他**

√适用 □不适用

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

**(1) 金融资产减值**

本公司采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本公司根据历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。

**(2) 存货跌价准备**

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

**(3) 金融工具公允价值**

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

#### (4) 长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

#### (5) 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### (6) 递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

#### (7) 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

## 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	应税收入	应税收入按 6%、13% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
消费税	白酒销售 20%、0.5 元/斤	对销售的白酒类从价计征按销售收入的 20% 征收，从量计征按每吨人民币 1,000.00 元计缴消费税。
城市维护建设税	应缴流转税 7%	按实际缴纳的流转税 7% 或者 5% 计缴。
企业所得税	应纳税所得额	按应纳税所得额的 25% 计缴。
教育费附加		按实际缴纳的流转税的 5% 计缴。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用  不适用

### 2. 税收优惠

适用  不适用

### 3. 其他

适用  不适用



## 七、合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行存款	1,093,552,953.73	1,005,518,697.16
银行存款-美元户	1,209,415.27	903,642.47
银行存款-港币户	0.19	0.19
合计	1,094,762,369.19	1,006,422,339.82

## 其他说明

货币资金期末较期初增加 88,340,029.37 元，增幅为 8.78%，主要原因为公司南厂政策性搬迁导致处置资产现金流入增加所致。

## 2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	832,798,680.82	467,098,344.08
其中：		
债务工具投资（银行理财产品）	832,798,680.82	467,098,344.08
合计	832,798,680.82	467,098,344.08

## 其他说明：

√适用 □不适用

交易性金融资产期末较期初增加 365,700,336.74 元，增幅为 78.29%，主要原因为公司投资结构性存款增加所致。

## 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	134,061,849.12	217,378,481.04
商业承兑汇票	5,000,000.00	
合计	139,061,849.12	217,378,481.04

应收票据期末较期初减少 78,316,631.92 元，降幅为 36.03%，主要原因为公司票据到期收回资金所致。

## (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	30,267,010.41	
合计	30,267,010.41	

**(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

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

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

**(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

本公司认为所持有的的银行承兑汇票不存在重大信用风险，不会因银行违约而产生重大损失，银行承兑汇票预期信用损失率为零，故银行承兑汇票未计提坏账准备。

**5、应收账款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	44,952,306.19
1 年以内小计	44,952,306.19
1 至 2 年	468,026.02
2 至 3 年	11,100.60
3 至 4 年	43,412.32
5 年以上	1,099,242.17
合计	46,574,087.30

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	46,574,087.30	100.00	3,418,696.41	7.34	43,155,390.89	30,282,758.86	100.00	7,974,717.83	26.33	22,308,041.03
其中：										
账龄组合	46,574,087.30	100.00	3,418,696.41	7.34	43,155,390.89	30,282,758.86	100.00	7,974,717.83	26.33	22,308,041.03
合计	46,574,087.30	100.00	3,418,696.41	7.34	43,155,390.89	30,282,758.86	100.00	7,974,717.83	26.33	22,308,041.03

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄组合

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(%)
1年以内	44,952,306.19	2,247,615.30	5.00
1至2年	468,026.02	46,802.60	10.00
2至3年	11,100.60	3,330.18	30.00
3至4年	43,412.32	21,706.16	50.00
5年以上	1,099,242.17	1,099,242.17	100.00
合计	46,574,087.30	3,418,696.41	7.34

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	其他变动	
坏账准备	7,974,717.83	-4,515,832.88		40,188.54		3,418,696.41
合计	7,974,717.83	-4,515,832.88		40,188.54		3,418,696.41

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

#### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	40,188.54

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

#### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
唐山衡酒商贸有限公司（团购）	27,641,817.30	59.35	1,382,090.87
河北中衡云电子商务有限公司	13,265,358.07	28.48	663,267.90
承德县海友商贸有限公司	2,169,000.00	4.66	108,450.00
承德县利隆商贸有限公司	777,467.84	1.67	38,873.39
王成宇	365,078.24	0.78	18,253.91
合计	44,218,721.45	94.94	2,210,936.07

其他说明

无

#### (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

应收账款期末较期初增加 20,847,349.86 元，增幅为 93.45%，主要原因为公司本期赊销销售增加所致。

### 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	60,286,937.64	86.25	122,626,631.41	92.73
1 至 2 年	3,787,526.51	5.42	6,081,075.96	4.60
2 至 3 年	3,862,822.08	5.53	2,393,009.79	1.81
3 年以上	1,956,031.95	2.80	1,133,682.65	0.86
合计	69,893,318.18	100.00	132,234,399.81	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

单位名称	与本公司关系	期末金额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)	账龄	未结算原因
衡水联兴供热有限公司	供应商	3,856,475.00	5.52	2-3 年	尚未购进
白银陇烨陶瓷有限公司	供应商	1,075,200.00	1.54	1-2 年	尚未购进
合计		4,931,675.00	7.06		

## (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	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
衡水联兴供热有限公司	3,856,475.00	5.52
安徽广宇建设(集团)有限公司	2,953,647.43	4.23
中国中轻国际工程有限公司	2,146,000.00	3.07
河北建设集团股份有限公司	2,128,201.39	3.04
国网河北省电力有限公司衡水供电分公司	1,705,017.93	2.44
合计	12,789,341.75	18.30

其他说明

无

其他说明

√适用 □不适用

预付款项期末较期初减少 62,341,081.63 元，降幅为 47.14%，主要原因为公司预付的采购款减少所致。

## 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	1,133,829.80	1,078,354.27
其他应收款	33,236,875.50	28,633,976.14
合计	34,370,705.30	29,712,330.41

其他说明：

√适用 □不适用

其他应收款期末较期初增加 4,658,374.89 元，增幅为 15.68%，主要原因为公司应收与其他单位往来款增加所致。

## 应收利息

### (1). 应收利息分类

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	1,133,829.80	1,078,354.27
合计	1,133,829.80	1,078,354.27

### (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

本公司认为应收利息信用风险极低，预期信用损失率为零，不计提坏账准备。

## 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

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	19,115,503.51
1 年以内小计	19,115,503.51
1 至 2 年	10,878,985.48
2 至 3 年	708,048.85
3 至 4 年	413,447.00
4 至 5 年	22,008.91
5 年以上	7,739,257.79

合计	38,877,251.54
----	---------------

## (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
备用金	4,363,949.25	3,574,397.17
押金	2,900,730.75	2,934,280.70
保证金	4,693,483.86	4,679,614.96
借款	1,850,000.00	1,850,000.00
其他往来款	25,069,087.68	23,604,676.32
合计	38,877,251.54	36,642,969.15

## (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)	
2022年1月1日余额		5,358,993.01	2,650,000.00	8,008,993.01
本期计提		291,057.76		291,057.76
本期转销		2,659,674.73		2,659,674.73
2022年12月31日余额		2,990,376.04	2,650,000.00	5,640,376.04

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

对于其他应收款期末余额，本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。对按单项计提坏账准备的其他应收款，单独测试其预期信用损失金额；对于划分为组合的其他应收款，本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，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。其他应收款组合分为：账龄组合、保证金及类似风险组合。本公司认为，保证金及类似风险组合的预期信用损失率为零，不计提坏账准备。

## (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	转销或核销	
按单项计提坏账准备	2,650,000.00			2,650,000.00
账龄组合	5,358,993.01	291,057.76	2,659,674.73	2,990,376.04
合计	8,008,993.01	291,057.76	2,659,674.73	5,640,376.04

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

**(5). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	2,659,674.73

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

**(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	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
河北中衡云商电子商务有限公司	往来款	12,191,496.00	1 年以内	31.36	609,574.80
唐山市衡酒商贸有限公司	往来款	8,498,460.00	1-2 年	21.86	849,846.00
曲阜住房公积金管理中心	押金	2,337,732.05	5 年以上	6.01	
南通市银燕食品有限公司	借款	1,850,000.00	5 年以上	4.76	1,850,000.00
曲阜市财政局开发区分局	保证金	1,150,000.00	5 年以上	2.96	
合计	/	26,027,688.05		66.95	3,309,420.80

**(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	存货跌价准备 /合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 /合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	258,401,709.45		258,401,709.45	178,836,564.07		178,836,564.07
在产品	56,345,829.52		56,345,829.52	40,138,673.62		40,138,673.62
库存商品	716,718,555.30	6,118,038.35	710,600,516.95	568,346,951.69	2,858,236.74	565,488,714.95
包装物	115,309,971.20	754,311.13	114,555,660.07	102,843,278.84	2,133,379.70	100,709,899.14
低值易耗品	738,076.86		738,076.86	1,692,535.35		1,692,535.35
自制半成品	1,905,355,167.29		1,905,355,167.29	1,411,286,712.08		1,411,286,712.08
合计	3,052,869,309.62	6,872,349.48	3,045,996,960.14	2,303,144,715.65	4,991,616.44	2,298,153,099.21

注：存货期末较期初增加 747,843,860.93 元，增幅为 32.54%，主要原因为公司自制半成品及库存商品增加所致。

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
		计提	转回或转销	
库存商品	2,858,236.74	3,408,508.03	148,706.42	6,118,038.35
包装物	2,133,379.70	44,638.04	1,423,706.61	754,311.13
合计	4,991,616.44	3,453,146.07	1,572,413.03	6,872,349.48

## (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). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用  不适用

其他说明

适用  不适用

## 10、合同资产

### (1). 合同资产情况

适用  不适用

### (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用  不适用

### (3). 本期合同资产计提减值准备情况

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

其他说明：

适用  不适用

**11、持有待售资产**

□适用 √不适用

**12、一年内到期的非流动资产**

□适用 √不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

□适用 √不适用

其他说明

无

**13、其他流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预缴税费	120,758.58	
留抵增值税	1,011,752.96	
政府收储土地账面价值		34,424,831.95
政府拆迁支出		9,380,673.77
合计	1,132,511.54	43,805,505.72

其他说明

其他流动资产期末较期初减少 42,672,994.18 元，降幅为 97.41%，主要原因为政府收储土地账面价值转入当期损益所致。

**14、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

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**15、其他债权投资****(1). 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

**(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

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**16、长期应收款****(1). 长期应收款情况**

□适用 √不适用

**(2). 坏账准备计提情况**

□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

**(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

**17、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
		权益法下确认的投资损益	宣告发放现金股利或利润	
一、联营企业				
衡水联兴供热有限公司	81,518,861.54	6,688,270.55		88,207,132.09
小计	81,518,861.54	6,688,270.55		88,207,132.09
合计	81,518,861.54	6,688,270.55		88,207,132.09

其他说明

衡水联兴供热有限公司于 2014 年 8 月 15 日，由本公司、河北养元智汇饮品股份有限公司、河北冀衡集团有限公司、衡水工业新区投资建设集团有限公司、河北格雷服装股份有限公司共同出资设立，注册资本 1 亿元，其中本公司出资 2500 万元，出资比例 25%；河北养元智汇饮品股份有限公司出资 2500 万元，出资比例 25%；河北冀衡集团有限公司出资 2500 万元，出资比例 25%；衡水工业新区投资建设集团有限公司出资 1500 万元，出资比例 15%；河北格雷服装股份有限公司出资 1000 万元，出资比例 10%；2017 年衡水联兴供热有限公司增资至 2 亿元，其中本公司增资 34,615,250.00 元，增资后本公司的出资比例为 29.81%；注册号：131101000008609；注册地：衡水工业新区冀衡西路 369 号；法定代表人：刘彦昭；经营范围：供热及供冷设施的建设、运营及冷、热产品的销售。

**18、其他权益工具投资****(1). 其他权益工具投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 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

**19、其他非流动金融资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
权益工具投资	3,000,000.00	3,000,000.00
合计	3,000,000.00	3,000,000.00

其他说明：

□适用 √不适用

**20、投资性房地产**投资性房地产计量模式  
不适用**21、固定资产****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
固定资产	1,754,835,984.00	1,293,044,661.53
固定资产清理	394,433.27	17,881,993.51
合计	1,755,230,417.27	1,310,926,655.04

其他说明：

√适用 □不适用

固定资产期末较期初增加 444,303,762.23 元，增幅为 33.89%，主要原因为公司白酒酿造项目部分完工转入固定资产所致。

**固定资产****(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	1,558,213,868.72	442,147,467.13	63,937,337.77	77,509,448.57	2,141,808,122.19
2. 本期增加 金额	463,111,748.60	112,790,402.72	4,455,137.18	17,311,693.53	597,668,982.03

(1) 购置	62,316,016.41	28,314,030.75	4,455,137.18	14,031,249.98	109,116,434.32
(2) 在建工程转入	400,795,732.19	84,476,371.97		3,280,443.55	488,552,547.71
3. 本期减少金额	255,872.79	12,642,590.28	5,442,342.15	656,293.80	18,997,099.02
(1) 处置或报废	255,872.79	12,642,590.28	5,442,342.15	656,293.80	18,997,099.02
4. 期末余额	2,021,069,744.53	542,295,279.57	62,950,132.80	94,164,848.30	2,720,480,005.20
二、累计折旧					
1. 期初余额	552,375,092.24	187,940,377.30	50,100,476.74	56,980,028.38	847,395,974.66
2. 本期增加金额	92,603,515.73	33,302,908.88	3,281,398.53	6,022,543.94	135,210,367.08
(1) 计提	92,603,515.73	33,302,908.88	3,281,398.53	6,022,543.94	135,210,367.08
3. 本期减少金额	124,953.60	11,379,090.20	5,278,053.88	627,739.39	17,409,837.07
(1) 处置或报废	124,953.60	11,379,090.20	5,278,053.88	627,739.39	17,409,837.07
4. 期末余额	644,853,654.37	209,864,195.98	48,103,821.39	62,374,832.93	965,196,504.67
三、减值准备					
1. 期初余额	19,201.21	1,348,284.79			1,367,486.00
2. 本期减少金额		919,969.47			919,969.47
(1) 处置或报废		919,969.47			919,969.47
3. 期末余额	19,201.21	428,315.32			447,516.53
四、账面价值					
1. 期末账面价值	1,376,196,888.95	332,002,768.27	14,846,311.41	31,790,015.37	1,754,835,984.00
2. 期初账面价值	1,005,819,575.27	252,858,805.04	13,836,861.03	20,529,420.19	1,293,044,661.53

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	5,222,971.23
合计	5,222,971.23

## (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
房屋建筑物	991,994,299.44	权属证正在办理之中

其他说明：

□适用 √不适用

**固定资产清理**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产清理	394,433.27	17,881,993.51
合计	394,433.27	17,881,993.51

其他说明：

固定资产清期末余额 394,433.27 元，为公司正在办理清理审批手续的报废固定资产。

**22、在建工程****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
在建工程	139,050,172.34	403,940,564.47
合计	139,050,172.34	403,940,564.47

其他说明：

√适用 □不适用

在建工程期末较期初减少 264,890,392.13 元，降幅 65.58%，主要原因为公司白酒酿造项目部分完工转入固定资产所致。

**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	账面价值	账面余额	账面价值
路北博物馆	234,450.00	234,450.00	234,450.00	234,450.00
开发区九号机械化车间元特生产线工程	40,000.00	40,000.00	40,000.00	40,000.00
衡水老白干“一物一码”平台				
三期包装中心消防工程			13,891,471.38	13,891,471.38
路北制酒中心	2,003,966.45	2,003,966.45	22,894,967.29	22,894,967.29
二期半敞开库设备项目			5,651,787.08	5,651,787.08
四期制酒车间项目			120,323,233.61	120,323,233.61
半敞开酒库二、四			21,659,486.16	21,659,486.16
四期设备项目	59,405.94	59,405.94	77,717,583.81	77,717,583.81
半敞开酒库一、三			19,490,275.17	19,490,275.17
陶坛酒库二	3,514,712.95	3,514,712.95	3,514,712.95	3,514,712.95
陶坛酒库一	2,655,915.64	2,655,915.64	2,655,915.64	2,655,915.64
北厂消防维护工程			2,534,334.03	2,534,334.03
路北一、二期技改项目	17,821.78	17,821.78	17,821.78	17,821.78
水系景观项目	1,065,386.79	1,065,386.79	1,065,386.79	1,065,386.79
外网项目			8,284,299.56	8,284,299.56
陶坛三四项目	7,387,173.55	7,387,173.55	2,171,240.37	2,171,240.37
二期白酒罐库二项目	122,641.51	122,641.51	3,884,954.78	3,884,954.78
制酒车间地缸工程			10,064,810.13	10,064,810.13

陶坛酒库（一）入储酒坛项目	809,451.83	809,451.83	809,451.83	809,451.83
二期抗震支架安装项目			860,530.98	860,530.98
三期警卫室工程			255,549.25	255,549.25
厂区路面工程			2,935,446.79	2,935,446.79
厂区配套工程			3,181,644.21	3,181,644.21
二期外管线项目			1,078,899.08	1,078,899.08
四期嵌草砖工程	288,000.00	288,000.00		
8号9号酒库消防工程				
三期成品库、包材库-工程				
包装中心连廊工程				
三期外管线项目				
路北一二期技改项目-半敞开酒库工程				
路北一二期技改项目-半敞开酒库消防工程				
三期消防站工程				
二期嵌草砖工程	324,000.00	324,000.00		
制曲车间窗户改造工程				
智能机器人研发项目	2,406.65	2,406.65		
文王新办公楼			4,414,123.30	4,414,123.30
武陵新厂区	90,945,240.23	90,945,240.23	54,212,030.65	54,212,030.65
孔府家退城进园项目	23,148,047.31	23,148,047.31	17,091,473.91	17,091,473.91
其他工程	6,431,551.71	6,431,551.71	3,004,683.94	3,004,683.94
合计	139,050,172.34	139,050,172.34	403,940,564.47	403,940,564.47

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	资金来源
路北博物馆	650,000	234,450.00				234,450.00	36.07	进行中	自筹
开发区九号机械化车间元特生产线工程	18,000,000	40,000.00				40,000.00	71.54	进行中	自筹
衡水老白干“一物一码”平台	3,180,000		495,347.23	495,347.23			104.96	已完工	自筹
三期包装中心消防工程	20,600,000	13,891,471.38	328,077.98	14,219,549.36			69.03	已完工	自筹
路北制酒中心	25,000,000	22,894,967.29	171,211.00	21,062,211.84		2,003,966.45	92.26	进行中	自筹
二期半敞开库设备项目	12,000,000	5,651,787.08		3,943,150.48	1,708,636.60		47.10	已完工	自筹
四期制酒车间项目	132,490,000	120,323,233.61	3,747,160.97	124,070,394.58			93.65	已完工	自筹
半敞开酒库二、四	29,450,000	21,659,486.16	2,652,620.53	24,312,106.69			82.55	已完工	自筹
四期设备项目	102,000,000	77,717,583.81		64,133,850.10	13,524,327.77	59,405.94	76.19	进行中	自筹
半敞开酒库一、三	26,680,000	19,490,275.17	2,554,082.65	22,044,357.82			82.63	已完工	自筹
陶坛酒库二	26,550,000	3,514,712.95				3,514,712.95	91.23	进行中	自筹
陶坛酒库一	27,580,000	2,655,915.64				2,655,915.64	84.71	进行中	自筹
北厂消防维护工程	3,340,000	2,534,334.03	402,001.96	2,936,335.99			87.91	已完工	自筹
路北一、二期技改项目	1,000,000	17,821.78				17,821.78	1.78	进行中	自筹
水系景观项目	45,000,000	1,065,386.79				1,065,386.79	2.37	进行中	自筹
外网项目	13,000,000	8,284,299.56	2,174,474.48	10,458,774.04			80.45	已完工	自筹
陶坛三四项目	54,010,000	2,171,240.37	5,215,933.18			7,387,173.55	87.43	进行中	自筹
二期白酒罐库二项目	4,700,000	3,884,954.78	185,973.97	3,948,287.24		122,641.51	86.62	进行中	自筹
制酒车间地缸工程	12,000,000	10,064,810.13		10,064,810.13			83.87	已完工	自筹
陶坛酒库（一二）入储酒坛项目		809,451.83				809,451.83		进行中	自筹
二期抗震支架安装项目	1,610,000	860,530.98	262,300.89	1,122,831.87			69.74	已完工	自筹
三期警卫室工程	640,000	255,549.25		255,549.25			39.93	已完工	自筹
厂区路面工程	7,240,000	2,935,446.79	2,576,293.57	5,511,740.36			76.13	已完工	自筹
厂区配套工程	5,300,000	3,181,644.21	715,596.33	3,897,240.54			73.53	已完工	自筹



二期外管线项目	4,000,000	1,078,899.08		1,078,899.08			26.97	已完结	自筹
四期嵌草砖工程			288,000.00			288,000.00		进行中	自筹
8号9号酒库消防工程	3,160,000		549,471.56	549,471.56			17.39	已完结	自筹
三期成品库、包材库-工程	56,340,000		2,475,467.90	2,475,467.90			95.72	已完结	自筹
包装中心连廊工程	3,860,000		290,707.34	290,707.34			80.95	已完结	自筹
三期外管线项目	4,500,000		27,047.71	27,047.71			187.51	已完结	自筹
路北一二期技改项目-半敞开酒库工程	9,970,000		15,377.36	15,377.36			86.52	已完结	自筹
路北一二期技改项目-半敞开酒库消防工程	1,660,000		91,020.18	91,020.18			103.46	已完结	自筹
三期消防站工程	2,220,000		211,009.17	211,009.17			100.00	已完结	自筹
二期嵌草砖工程			324,000.00			324,000.00		进行中	自筹
制曲车间窗户改造工程			72,935.78	72,935.78			91.17	已完结	自筹
智能机器人研发项目			2,406.65			2,406.65		进行中	自筹
文王新办公楼	16,002,000	4,414,123.30	9,988,283.13	14,402,406.43			90.00	已完结	自筹
武陵新厂区		54,212,030.65	193,418,123.75	156,684,914.17		90,945,240.23		进行中	自筹
孔府家退城进园项目	200,000,000	17,091,473.91	6,056,573.40			23,148,047.31	11.57	进行中	自筹
其他工程		3,004,683.94	10,212,312.59	176,753.51	6,608,691.31	6,431,551.71			自筹
合计	873,732,000	403,940,564.47	245,503,811.26	488,552,547.71	21,841,655.68	139,050,172.34	-	-	-

## (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

## (1). 工程物资情况

适用 不适用

## 23、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 24、油气资产

适用 不适用

## 25、使用权资产

适用 不适用

## 26、无形资产

## (1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	软件使用权	商标权	其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	678,856,634.33	27,339,043.41	277,897,115.50	4,050,000.00	988,142,793.24
2. 本期增加金额	11,372,133.75	2,853,962.29			14,226,096.04
(1) 购置	11,372,133.75	1,082,962.29			12,455,096.04
(2) 内部研发		1,771,000.00			1,771,000.00
3. 本期减少金额					
4. 期末余额	690,228,768.08	30,193,005.70	277,897,115.50	4,050,000.00	1,002,368,889.28
二、累计摊销					
1. 期初余额	104,831,206.96	14,802,120.84	669,474.71	4,050,000.00	124,352,802.51
2. 本期增加金额	14,540,187.96	4,905,348.32	79,541.55		19,525,077.83
(1) 计提	14,540,187.96	4,905,348.32	79,541.55		19,525,077.83

3. 本期减少金额					
4. 期末余额	119,371,394.92	19,707,469.16	749,016.26	4,050,000.00	143,877,880.34
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	570,857,373.16	10,485,536.54	277,148,099.24		858,491,008.94
2. 期初账面价值	574,025,427.37	12,536,922.57	277,227,640.79		863,789,990.73

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

## (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

商标权期满，公司预期能够续展，公司认为在可预见的将来该商标权将会持续使用并带给本公司预期的经济利益流入，无法预见该商标权为本公司带来经济利益的期限的，则该商标权使用寿命是不确定的。

## 27、开发支出

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
		内部开发支出	确认为无形资产	
软件	1,471,943.41	476,415.08	1,771,000.00	177,358.49
合计	1,471,943.41	476,415.08	1,771,000.00	177,358.49

其他说明

无

## 28、商誉

### (1). 商誉账面原值

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	期末余额
安徽文王酿酒股份有限公司（资产组）	176,679,319.40	176,679,319.40
承德乾隆醉酒业有限责任公司（资产组）	358,458,183.89	358,458,183.89
湖南武陵酒有限公司（资产组）	97,008,802.91	97,008,802.91
合计	632,146,306.20	632,146,306.20

### (2). 商誉减值准备

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	期末余额
安徽文王酿酒股份有限公司（资产组）	24,681,953.67	24,681,953.67
合计	24,681,953.67	24,681,953.67

**(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

公司期末对上述相关的各项资产组进行了减值测试，将各资产组账面价值与其可收回金额进行比较，以确定各资产组（包括商誉）是否发生了减值。具体测算过程如下：

①资产组的界定：以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据，结合企业管理层管理生产经营活动的方式（按业务种类、地区或者区域等）和对资产的持续使用或者处置的决策方式等，确定资产组或资产组组合。

将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合，分摊时按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。

②预计未来现金流：主要以企业合并中取得的相关资产组产出之预计市场行情，以永续年期为基础合理测算资产组的未来现金流。

③折现率的确定：根据企业加权平均资金成本考虑与资产预计现金流量有关的特定风险作适当调整后确定，计算预计未来现金流之现值时采用各公司相关行业适用的折现率。

④商誉减值损失的确认：减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包括商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

**(5). 商誉减值测试的影响**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**29、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	期末余额
装修费	3,402,480.66	9,285,375.60	1,468,241.50	11,219,614.76
窖池改造	2,319,577.88	4,077,962.89	890,300.63	5,507,240.14
其他	413,799.12	84,050.00	146,543.44	351,305.68
合计	6,135,857.66	13,447,388.49	2,505,085.57	17,078,160.58

其他说明：

无

**30、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	14,798,767.56	3,699,691.90	18,122,324.19	4,530,581.06
内部交易未实现利润	3,747,677.55	936,919.40	3,747,677.54	936,919.39
递延收益-政府补助	20,154,339.89	5,038,584.97	22,926,417.76	5,731,604.44
预提费用	575,431,988.56	143,857,997.15	271,270,461.57	67,817,615.40
等待期股权激励成本	45,140,647.51	11,285,161.87		
其他	91,798,918.48	22,949,729.64	91,798,918.48	22,949,729.64
合计	751,072,339.55	187,768,084.93	407,865,799.54	101,966,449.93

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	453,159,713.57	113,289,928.41	484,700,465.41	121,175,116.39
交易性金融资产公允价值变动	2,771,813.69	692,953.43	598,344.08	149,586.03
合计	455,931,527.26	113,982,881.84	485,298,809.49	121,324,702.42

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	1,580,170.90	4,220,489.09
可抵扣亏损	22,905,710.66	58,688,868.69
其他可抵扣时间性差异	289,143,785.18	289,143,785.18
合计	313,629,666.74	352,053,142.96

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额
2022 年		5,418,710.34
2023 年	1,095,902.83	4,229,444.17
2024 年	20,254,931.73	20,255,021.48
2025 年	296,852.59	18,330,066.28
2026 年	784,474.11	10,455,626.42
2027 年	473,549.40	
合计	22,905,710.66	58,688,868.69

其他说明：

适用 不适用

### 31、其他非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	账面余额	账面价值	账面余额	账面价值
合同取得成本				
合同履约成本				
应收退货成本				
合同资产				
预付土地出让金			7,760,500.00	7,760,500.00
合计			7,760,500.00	7,760,500.00

其他说明：

无

### 32、短期借款

#### (1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		10,000,000.00
抵押借款	50,000,000.00	20,000,000.00
信用借款		205,000,000.00
合计	50,000,000.00	235,000,000.00

短期借款分类的说明：

注 1：抵押借款的抵押资产类别以及金额详见附注七.81“所有权或使用权受到限制的资产”。

注 2：短期借款期末较期初减少 185,000,000.00 元，降幅为 78.72%，主要原因为公司偿还短期借款所致。

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 33、交易性金融负债

适用 不适用

### 34、衍生金融负债

适用 不适用

**35、应付票据****(1). 应付票据列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		290,000.00
合计		290,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0

**36、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
材料及商品款	386,700,762.92	357,512,078.04
设备款	78,191,139.68	56,996,508.40
其他	1,262,598.65	1,619,702.66
合计	466,154,501.25	416,128,289.10

**(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
湖南源亿建设工程有限公司	16,118,299.00	尚未结算
常德市第一建筑工程有限责任公司第一分公司	12,067,706.00	尚未结算
合计	28,186,005.00	/

其他说明

□适用 √不适用

**37、预收款项****(1). 预收账款项列示**

□适用 √不适用

**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**38、合同负债****(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同负债	1,490,994,045.48	1,358,365,432.13
合计	1,490,994,045.48	1,358,365,432.13

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	变动金额	变动原因
合同负债	132,628,613.35	公司采取积极的销售政策调动了经销商的积极性，预收货款增加所致。
合计	132,628,613.35	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 39、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	163,834,926.45	851,258,915.59	848,382,275.45	166,711,566.59
二、离职后福利-设定提存计划	336,981.40	74,861,099.84	72,646,879.51	2,551,201.73
三、辞退福利		69,136.00	69,136.00	
合计	164,171,907.85	926,189,151.43	921,098,290.96	169,262,768.32

## (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	134,198,694.99	757,508,725.80	755,489,332.34	136,218,088.45
二、职工福利费		17,386,628.13	17,386,628.13	
三、社会保险费	450,857.40	40,233,673.83	40,161,768.28	522,762.95
其中：医疗保险费	94,017.12	36,018,760.88	36,104,910.24	7,867.76
工伤保险费	346,916.81	4,207,445.42	4,049,390.51	504,971.72
生育保险费	9,923.47	7,467.53	7,467.53	9,923.47
四、住房公积金	11,108.95	22,892,797.09	22,897,573.09	6,332.95
五、工会经费和职工教育经费	29,174,265.11	7,790,862.24	7,000,745.11	29,964,382.24
六、其他		5,446,228.50	5,446,228.50	
合计	163,834,926.45	851,258,915.59	848,382,275.45	166,711,566.59

## (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	301,738.69	71,799,999.72	69,687,147.71	2,414,590.70
2、失业保险费	35,242.71	3,061,100.12	2,959,731.80	136,611.03
合计	336,981.40	74,861,099.84	72,646,879.51	2,551,201.73

其他说明：

□适用 √不适用



**40、 应交税费**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	105,020,154.28	84,172,376.72
消费税	284,773,676.33	223,632,826.73
企业所得税	285,969,107.81	148,562,813.49
个人所得税	5,489,157.51	5,454,293.33
城市维护建设税	24,863,163.47	22,672,362.10
教育费附加	19,430,705.62	16,679,889.35
房产税	1,325,270.23	1,207,843.60
印花税	144,166.66	49,929.19
土地使用税	1,719,998.48	2,027,474.17
其他	675,942.79	310,491.40
合计	729,411,343.18	504,770,300.08

其他说明：

应交税费期末较期初增加 224,641,043.10 元，增幅为 44.50%，主要原因为公司应交消费税、增值税、企业所得税增加所致。

**41、 其他应付款**

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
应付利息	11,875.00	213,152.78
应付股利	101,740.27	102,635.47
其他应付款	1,314,225,942.68	860,280,265.36
合计	1,314,339,557.95	860,596,053.61

其他说明：

√适用 □不适用

其他应付款期末较期初增加 453,743,504.34 元，增幅为 52.72%，主要原因为公司预提费用、股票回购义务增加所致。

**应付利息**

(1). 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
短期借款应付利息	11,875.00	213,152.78
合计	11,875.00	213,152.78

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

## 应付股利

### (1). 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
河北衡水老白干酿酒（集团）有限公司	39,516.45	40,411.65
衡水市陶瓷厂	31,099.20	31,099.20
河北省信息产业投资公司	0.30	0.30
流通股	31,124.32	31,124.32
合计	101,740.27	102,635.47

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：  
无

## 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	210,571,665.40	266,391,734.04
代扣社会保险费及公积金	8,352,056.66	8,141,983.16
预提费用	782,276,219.78	453,961,900.81
欠缴税款	86,969,306.07	86,969,306.07
购买固定资产及应付工程款	12,258,639.10	12,840,174.41
股票回购义务	180,536,400.00	
其他往来款	33,261,655.67	31,975,166.87
合计	1,314,225,942.68	860,280,265.36

### (2). 账龄超过1年的重要其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
承德县税务局	86,969,306.07	与税务机关协商解决中
阜城县盛勇综合门市部	3,640,237.00	保证金
衡水尚德酒业	3,420,247.30	保证金
衡水景县龙华糖酒	3,341,666.57	保证金
安平县风尚衡水老白干专卖店	2,975,801.59	保证金
武邑县宏达老白干经销处	2,953,600.98	保证金
石家庄市申达糖烟酒有限公司	1,220,550.00	保证金
合计	104,521,409.51	/

其他说明：

适用 不适用

**42、持有待售负债**

□适用 √不适用

**43、1年内到期的非流动负债**

□适用 √不适用

**44、其他流动负债**

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	193,827,434.40	171,417,323.04
合计	193,827,434.40	171,417,323.04

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**45、长期借款****(1). 长期借款分类**

□适用 √不适用

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

**46、应付债券****(1). 应付债券**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**

□适用 √不适用

**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用**47、租赁负债**适用 不适用**48、长期应付款**

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
长期应付款	1,000,000.00	1,000,000.00
合计	1,000,000.00	1,000,000.00

其他说明：

适用 不适用**长期应付款****(1). 按款项性质列示长期应付款**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	1,000,000.00	1,000,000.00

其他说明：

金额前五名长期应付款情况

项目	期限	初始金额	利率%	应付利息	期末余额	借款条件
河北省财政厅	无	1,000,000.00	无		1,000,000.00	无
合计		1,000,000.00			1,000,000.00	

**专项应付款****(1). 按款项性质列示专项应付款**适用 不适用**49、长期应付职工薪酬**适用 不适用**50、预计负债**适用 不适用**51、递延收益**

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	47,510,101.07	7,500,000.00	12,856,475.24	42,153,625.83	
合计	47,510,101.07	7,500,000.00	12,856,475.24	42,153,625.83	/

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
院士工作站项目	40,000.00			40,000.00			与资产相关
土地补偿款	3,959,167.76			89,304.54		3,869,863.22	与资产相关
老白干高脂调味酒关键技术研究与产业化	100,000.00			100,000.00			与资产相关
工业转型技改专项资金-白酒酿造数字化车间奖励	140,000.00			140,000.00			与资产相关
工业转型技改专项资金-省级互联网+制造业试点示范补助	200,000.00			200,000.00			与资产相关
工业转型技改专项资金-两化融合管理体系贯标行动（试点）补助	20,000.00			20,000.00			与资产相关
省级旅游发展专项资金	28,000.00			28,000.00			与资产相关
衡水市 2017 年科学技术发展计划项目市级专项经费	70,000.00			70,000.00			与资产相关
老白干香型白酒多粮酿酒工艺研究及应用-专项资金	337,500.00			90,000.00		247,500.00	与资产相关
高效、优质固态白酒酿造装备开发及现代化应用示范研究	58,650.00			15,640.00		43,010.00	与资产相关
重点产业发展引导资金	12,000,000.00			3,000,000.00		9,000,000.00	与资产相关
衡水老白干全渠道营销云平台	1,200,000.00			300,000.00		900,000.00	与资产相关
2021 年省级工业转型升级（技改）专项资金	4,773,100.00			970,800.00		3,802,300.00	与资产相关
2022 年省级工业转型省级技改专项资金第二批		500,000.00		41,666.67		458,333.33	与资产相关
2021 年升级工业转型升级资金（第三批）		1,000,000.00		83,333.33		916,666.67	与资产相关
2022 年省级工业设计专项资金（第一批）		1,000,000.00		83,333.33		916,666.67	与资产相关
万吨酱酒酿造生态园	8,500,000.00	-		2,833,331.91		5,666,668.09	与资产相关

中国名酒武陵酒提质扩能改造项目	2,500,000.00	-		833,332.92		1,666,667.08	与资产相关
科技成果与转化-企业扶持两酒相关的补贴	4,929,000.00	-		1,642,999.17		3,286,000.83	与资产相关
土地补助款	8,654,683.31	5,000,000.00		2,274,733.37		11,379,949.94	与资产相关
合计	47,510,101.07	7,500,000.00		12,856,475.24		42,153,625.83	

其他说明：

适用  不适用

上述与资产相关的政府补助，按形成资产的使用期平均计入损益；与收益相关的政府补助，于费用发生时记入当期损益；本年度记入其他收益的金额为 12,856,475.24 元。

## 52、其他非流动负债

适用  不适用

## 53、股本

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）		期末余额
		发行新股	小计	
股份总数	897,287,444	17,460,000	17,460,000	914,747,444

其他说明：

根据公司 2022 年 4 月 16 日第七届董事会第九次会议、2022 年 5 月 19 日召开的 2021 年年度股东大会审议通过的《〈2022 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》，公司向董事、高级管理人员、下属子公司领导班子成员、总部及下属子公司核心员工 207 名股权激励对象授予限制性股票共计人民币普通股（A 股）17,460,000 股，每股面值 1 元，授予激励对象限制性股票的价格为 10.34 元/股。截至 2022 年 5 月 30 日止，公司已收到刘彦龙等 207 名股权激励对象以货币资金缴纳的人民币普通股股权激励认购款合计 180,536,400.00 元，其中：计入实收资本人民币壹仟柒佰肆拾陆万元整（¥17,460,000.00），计入资本公积（股本溢价）人民币 163,076,400.00 元。公司于 2022 年 6 月 17 日办理了注册资本变更登记，变更后的注册资本为人民币 914,747,444.00 元。利安达会计师事务所（特殊普通合伙）于 2022 年 5 月 31 日出具了利安达验字【2022】第 B2009 号验资报告。

## 54、其他权益工具

### (1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用  不适用

### (2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用  不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

**55、资本公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,237,475,018.90	163,076,400.00	1,400,551,418.90
其他资本公积	43,788,742.59		43,788,742.59
其他资本公积—股份支付		45,140,647.50	45,140,647.50
合计	1,281,263,761.49	208,217,047.50	1,489,480,808.99

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

股本溢价增减变动详见附注七、53“股本”说明；

其他资本公积-股份支付，本期增加 45,140,647.50 元，为公司以权益结算的股权激励成本。

**56、库存股**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	期末余额
为员工持股计划或者股权激励而收购的本公司股份	-	180,536,400.00	180,536,400.00
合计	-	180,536,400.00	180,536,400.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司 2022 年 4 月 16 日第七届董事会第九次会议、2022 年 5 月 19 日召开的 2021 年年度股东大会审议通过的《〈2022 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》，公司向董事、高级管理人员、下属子公司领导班子成员、总部及下属子公司核心员工 207 名股权激励对象授予限制性股票共计人民币普通股（A 股）17,460,000 股，每股面值 1 元，授予激励对象限制性股票的价格为 10.34 元/股，公司于限制性股票授予日 2022 年 5 月 19 日确认了 17,460,000 股股票回购义务 180,536,400.00 元。

**57、其他综合收益**

□适用 √不适用

**58、专项储备**

√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
安全生产费	35,077,193.00	8,018,754.07	1,545,292.46	41,550,654.61
合计	35,077,193.00	8,018,754.07	1,545,292.46	41,550,654.61

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**59、盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	期末余额
法定盈余公积	141,152,439.67	37,578,545.58	178,730,985.25
合计	141,152,439.67	37,578,545.58	178,730,985.25

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：  
无

## 60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,369,732,768.97	1,124,196,109.06
调整后期初未分配利润	1,369,732,768.97	1,124,196,109.06
加：本期归属于母公司所有者的净利润	707,596,714.46	389,206,340.64
减：提取法定盈余公积	37,578,545.58	9,076,564.13
应付普通股股利	137,212,116.60	134,593,116.60
期末未分配利润	1,902,538,821.25	1,369,732,768.97

调整期初未分配利润明细：

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

## 61、营业收入和营业成本

### (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	4,615,972,316.30	1,467,079,680.79	3,998,764,270.15	1,313,339,944.43
其他业务	37,128,881.85	5,357,158.07	28,387,756.63	2,726,030.66
合计	4,653,101,198.15	1,472,436,838.86	4,027,152,026.78	1,316,065,975.09

### (2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

### (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：



注 1: 本期其他业务收入 37,128,881.85 元, 主要为本公司出售酒糟收入。

注 2: 营业收入本期较上期增加 625,949,171.37 元, 增幅为 15.54%, 营业成本本期较上期增加 156,370,863.77 元, 增幅为 11.88%, 主要原因为公司本期高档白酒销售占比增加所致。

注 3: 主营业务收入前五名销售金额合计 357,100,972.52 元, 占主营业务收入比例为 7.74%。

## 62、税金及附加

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	608,635,951.59	510,037,081.88
城市维护建设税	58,787,507.44	50,205,685.92
教育费附加	45,390,566.60	38,392,102.62
房产税	15,258,349.75	10,185,974.62
土地使用税	13,152,691.89	12,815,682.95
车船使用税	114,806.57	111,914.12
印花税	2,563,534.84	1,922,490.50
资源税	2,476,864.00	2,023,488.00
环保税	655.35	43,805.72
其他	533,356.89	805,929.25
合计	746,914,284.92	626,544,155.58

其他说明:

无

## 63、销售费用

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	474,022,828.48	454,934,223.31
广告费	306,558,112.95	315,610,354.53
市场推广费	99,274,300.01	95,869,107.98
促销费	419,991,828.71	260,774,609.60
差旅费	44,001,936.91	40,026,676.54
日常办公费	5,729,405.16	2,893,702.66
运输费及汽车费	11,773,221.56	10,762,282.35
会议费	3,194,820.17	6,242,448.62
招待费	4,470,762.14	3,410,526.97
折旧费	8,136,843.68	8,934,930.04
会销费	615,710.02	1,123,308.63
租赁费	9,164,641.52	9,563,720.56
法律费、咨询费及服务费	5,747,014.08	13,609,014.35
其他费用	18,366,823.40	13,943,118.13
合计	1,411,048,248.79	1,237,698,024.27

其他说明:

无

**64、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	196,400,692.16	207,898,262.72
折旧及摊销	61,644,944.14	59,275,679.07
法律费咨询费及服务费	4,566,439.59	7,617,160.70
日常办公费	4,355,810.00	4,488,393.77
招待费	2,392,874.82	2,984,540.82
财产保险费	663,951.54	646,132.69
差旅费	2,556,471.80	3,923,799.14
会务费	667,852.41	942,522.19
车辆费	3,349,863.99	3,663,657.51
维修费	10,781,725.67	15,509,568.66
股权激励成本	45,140,647.50	
其他费用	63,328,882.42	60,896,674.61
合计	395,850,156.04	367,846,391.88

其他说明：

无

**65、研发费用**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
材料费	1,247,391.66	7,675,005.41
人工费	2,595,479.34	5,785,520.43
其他费	10,577,956.40	2,308,672.31
合计	14,420,827.40	15,769,198.15

其他说明：

无

**66、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,516,507.00	10,481,145.95
减：利息收入	15,116,051.37	8,893,907.69
手续费支出	2,594,851.36	3,005,142.39
汇兑净损益	-69,506.70	-4,352.41
合计	-9,074,199.71	4,588,028.24

其他说明：

财务费用本期较上期减少 13,662,227.95 元，降幅为 297.78%，主要原因为公司利息支出减少所致。

## 67、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
与日常经营相关的政府补助-递延收益摊销转入	12,856,475.24	8,138,161.21
其他与日常经营相关的政府补助	24,691,931.37	28,219,764.81
其他	1,010,204.87	
合计	38,558,611.48	36,357,926.02

其他说明：

计入其他收益的政府补助：

项目	本期发生额	上期发生额	计入本年非经常性损益的金额
递延收益摊销转入	12,856,475.24	8,138,161.21	12,856,475.24
科技成果转化与扩散-土地返还款		3,010,000.00	
拨付职工安置资金		1,800,000.00	
其他支持中小企业发展和管理支出-两湖扶持资金		1,740,000.00	
科技成果转化与扩散		1,485,000.00	
其他支持中小企业发展和管理支出-市工信局个性化奖励		1,273,000.00	
2020年复工复产工业企业奖补资金		1,157,900.00	
增值税减免		1,075,650.00	
2020年省级工业转型升级(技改)专项资金		1,000,000.00	
河北省固态发酵酿酒产业技术研究院绩效后补助经费		1,000,000.00	
支持中小企业发展和管理支出		1,000,000.00	
其他组织事务支出-人才引进		1,000,000.00	
品牌推广专项补助		1,000,000.00	
其他就业补助支出		1,000,000.00	
面向传统酿造行业的机器人化生产系统关键技术与应用示范		940,000.00	
稳岗返还资金	1,769,160.54	607,829.33	1,769,160.54
2021年省中小企业(民营经济)政策奖补项目		600,000.00	
2021年工业互联网发展政策奖补项目		600,000.00	
县财政补贴(新型学徒制)		511,600.00	
关于“2020年度高质量发展”的表彰		500,000.00	
重点研发计划		500,000.00	
其他制造业支出		500,000.00	
2020年阜阳市科技重大专项项目计划		500,000.00	
第二批中小企业发展专项资金(技改)		340,000.00	
2021年河北省院士合作重点单位		300,000.00	
高新区招商服务局扶持资金		300,000.00	
再就业-就业扶贫		277,972.00	
中小企业发展专项-专精特新项目		250,000.00	
2021年制造强省建设政策奖补项目		216,000.00	

燃气燃油补贴资金		214,500.00	
省级旅游发展专项资金		200,000.00	
农村社会事业-乡村产业扶持		200,000.00	
发展扶持资金		200,000.00	
其他市场监督管理事务-市长质量奖奖励资金		200,000.00	
其他市场监督管理事务-市场监督管理局		200,000.00	
其他市场监督管理事务-其他市场监督管理		200,000.00	
管委会高质量发展奖励资金		200,000.00	
农业生产发展		200,000.00	
其他零星政府补助	237,234.09	1,920,313.48	237,234.09
留工培训补助	2,604,500.00		2,604,500.00
创新能力提升计划项目	640,000.00		640,000.00
全国质量奖	500,000.00		500,000.00
2021年省级工业设计专项资金	400,000.00		400,000.00
个税手续费返还	352,304.39		352,304.39
2022年度衡水市节水技改先进单位奖励	200,000.00		200,000.00
扩岗补助	96,000.00		96,000.00
科技成果转化与扩散	7,528,700.00		7,528,700.00
2021年高质量发展奖励资金	2,243,000.00		2,243,000.00
质量管理与品牌建设奖励	2,220,000.00		2,220,000.00
支持中小企业发展和管理支出	1,507,000.00		1,507,000.00
2021年全市工业园区标准化厂房建设补贴资金	1,010,000.00		1,010,000.00
其他制造业支出	400,000.00		400,000.00
其他市场监督管理事务-其他商品和服务支出	350,000.00		350,000.00
承德市政府质量奖	300,000.00		300,000.00
重点研发计划	300,000.00		300,000.00
其他金融发展支出	146,700.00		146,700.00
企业社保补贴	116,432.35		116,432.35
知识产品战略推进专项资金	100,000.00		100,000.00
其他商业流通事务支出	100,000.00		100,000.00
阜阳市2020年度促进新型工业化发展扶持奖补资金(第一批)	860,900.00		860,900.00
2020年度阜阳市促进现代服务业发展扶持奖补政策(市场监管部分)项目	250,000.00		250,000.00
阜阳市2020年度促进新型工业化发展扶持奖补资金(第三批)	240,000.00		240,000.00
临泉县促进商务经济发展专项资金	120,000.00		120,000.00
2020年度皖北产业创新团队和大别山等革命老区乡村产业创新团队	100,000.00		100,000.00
合计	37,548,406.61	36,357,926.02	37,548,406.61

## 68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	6,688,270.55	9,290,405.58
处置长期股权投资产生的投资收益		-1,279,998.49
投资理财产品投资收益	18,514,306.59	13,361,297.76
其他非流动金融资产持有期间的分红	93,000.00	
合计	25,295,577.14	21,371,704.85

其他说明：

## (1) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额
衡水联兴供热有限公司	6,688,270.55	9,290,405.58
合计	6,688,270.55	9,290,405.58

## (2) 处置长期股权投资产生的投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额
河北中衡云商电子商务有限公司		-1,279,998.49
合计		-1,279,998.49

## 69、净敞口套期收益

适用 不适用

## 70、公允价值变动收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	2,775,022.82	598,344.08
合计	2,775,022.82	598,344.08

其他说明：

无

## 71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	4,515,832.88	-4,522,145.31
其他应收款坏账损失	-291,057.76	-693,037.37
合计	4,224,775.12	-5,215,182.68

其他说明：

无

**72、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、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-1,880,733.04	-2,658,447.76
合计	-1,880,733.04	-2,658,447.76

其他说明：

无

**73、资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	137,303,222.17	27,997.58
无形资产处置收益	106,911,585.05	
合计	244,214,807.22	27,997.58

其他说明：

资产处置收益本期发生额主要为公司南厂区政策性拆迁形成的资产处置收益 244,144,890.78 元。

**74、营业外收入**

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	556,263.65	145,670.31	556,263.65
其中：固定资产处置利得	556,263.65	145,670.31	556,263.65
政府补助		31,047.38	
罚没收入	6,680,778.69	6,868,754.63	6,680,778.69
其他	2,611,616.19	2,110,762.40	2,611,616.19
合计	9,848,658.53	9,156,234.72	9,848,658.53

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

**75、营业外支出**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,658,996.66	1,269,510.32	1,658,996.66

对外捐赠	6,013,643.64	3,029,986.64	6,013,643.64
其他	1,832,617.93	1,237,657.57	1,832,617.93
合计	9,505,258.23	5,537,154.53	9,505,258.23

其他说明：

无

## 76、所得税费用

### (1). 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	320,583,244.01	167,579,184.92
递延所得税费用	-93,143,455.58	-43,419,027.88
合计	227,439,788.43	124,160,157.04

### (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	935,036,502.89
按法定/适用税率计算的所得税费用	233,759,125.73
子公司适用不同税率的影响	-54,355.19
调整以前期间所得税的影响	-1,167,838.08
非应税收入的影响	-1,672,067.64
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	6,781,258.83
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-6,274,305.54
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	50,612.98
税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化	
其他	-3,982,642.66
所得税费用	227,439,788.43

其他说明：

□适用 √不适用

## 77、其他综合收益

□适用 √不适用

## 78、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
财政补贴收入	27,388,336.55	40,230,925.93
利息收入	13,982,221.57	8,700,127.27

保证金	154,182,676.16	13,753,498.88
备用金	2,916,907.49	4,825,383.51
其他	51,242,615.44	29,336,433.32
合计	249,712,757.21	96,846,368.91

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

## (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
银行手续费	2,011,797.29	2,972,953.64
运输费	7,005,546.97	5,786,926.90
招待费	15,908,851.77	12,666,668.17
办公费	15,426,803.14	14,138,310.54
修理费	19,407,631.52	18,390,458.48
差旅费	46,793,663.97	46,596,845.41
保险费	1,033,049.12	1,009,557.36
广告及促销费	417,469,434.16	493,564,108.91
电话费	3,031,042.81	2,135,826.91
律师费咨询费及服务费	11,916,207.29	17,672,653.37
会务费	3,198,236.56	5,077,980.12
保证金	25,459,495.27	16,118,125.00
备用金	18,850,688.83	15,994,125.18
支付其他企业往来款	14,089,793.80	10,765,133.00
会销费	6,671,856.06	5,073,563.32
研发费	2,459,486.33	4,242,429.22
渠道费	46,982,675.86	28,473,545.32
搬迁费	7,374.34	7,238,893.69
其他费用	81,806,608.71	73,633,457.49
合计	739,530,243.80	781,551,562.03

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

## (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

## 79、现金流量表补充资料

## (1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	707,596,714.46	388,581,518.81
加：资产减值准备	1,880,733.04	2,658,447.76
信用减值损失	-4,224,775.12	5,215,182.68
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	135,210,367.08	107,389,088.28
使用权资产摊销		
无形资产摊销	19,525,077.83	18,735,505.19
长期待摊费用摊销	2,505,085.57	2,387,021.99
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）	-244,214,807.22	-27,997.58
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,303,151.14	1,123,840.01
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-2,775,022.82	-598,344.08
财务费用（收益以“-”号填列）	3,516,507.00	10,481,145.95
投资损失（收益以“-”号填列）	-25,295,577.14	-21,371,704.85
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-85,801,635.00	-35,448,633.04
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-7,341,820.58	-7,970,394.84
存货的减少（增加以“-”号填列）	-749,724,593.97	-526,660,855.94
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-96,629,557.14	36,531,893.54
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	965,870,012.43	1,145,231,688.78
其他		
经营活动产生的现金流量净额	621,399,859.56	1,126,257,402.66
<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	1,094,762,369.19	1,006,422,339.82
减：现金的期初余额	1,006,422,339.82	1,142,685,424.85
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	88,340,029.37	-136,263,085.03

## (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	1,094,762,369.19	1,006,422,339.82
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	1,094,762,369.19	1,006,422,339.82
二、期末现金及现金等价物余额	1,094,762,369.19	1,006,422,339.82

其他说明：

□适用 √不适用

**80、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

**81、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
固定资产	65,456,755.10	以房屋及土地使用权作抵押，承德板城酒业销售有限公司向农行承德县支行取得短期借款 5000 万元
无形资产	39,974,700.86	
合计	105,431,455.96	/

其他说明：

无

**82、外币货币性项目****(1). 外币货币性项目**

□适用 √不适用

**(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

**83、套期**

□适用 √不适用

**84、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：  
无

## 85、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

### 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

企业名称	注册地	业务性质	持股比例 (%)	享有表决权 (%)	本年不再纳入合并范围的原因	子公司本年期初至注销日的经营成果	
						收入	净利润
曲阜儒诚投资有限公司	曲阜	投资	100	100	注销	0.00	290,691.08

## 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	

衡水老白干营销有限公司	衡水	衡水	销售	100		投资设立
衡水老白干品牌管理有限公司	衡水	衡水	品牌管理服务	100		投资设立
衡水老白干进出口有限公司	衡水	衡水	出口销售	100		同一控制下的企业合并
丰联酒业控股集团有限公司	北京	北京	投资管理	100		非同一控制下的企业合并
承德珠源商贸有限公司	承德	承德	商贸		100	非同一控制下的企业合并
承德隆纪餐饮服务有限公司	承德	承德	服务		100	非同一控制下的企业合并
拉萨吸引力营销策划有限公司	拉萨	拉萨	策划		100	非同一控制下的企业合并
安徽文王酿酒股份有限公司	临泉	临泉	酿酒		100	非同一控制下的企业合并
安徽省临泉县文王酒类有限公司	临泉	临泉	销售		100	非同一控制下的企业合并
湖南武陵酒有限公司	常德	常德	酿酒		100	非同一控制下的企业合并
湖南武陵酒销售有限公司	常德	常德	销售		100	非同一控制下的企业合并
常德武酱电子商务推广服务有限公司	常德	常德	服务		100	投资设立
曲阜孔府家酒业有限公司	曲阜	曲阜	销售		100	非同一控制下的企业合并
曲阜孔府家酒酿造有限公司	曲阜	曲阜	酿酒		100	非同一控制下的企业合并
承德乾隆醉酒业有限责任公司	承德	承德	酿酒		100	非同一控制下的企业合并
承德板城酒业销售有限公司	承德	承德	销售		100	非同一控制下的企业合并
承德板城职业技能培训学校有限公司	承德	承德	职业技能培训		100	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

## (2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

□适用 √不适用

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

□适用 √不适用

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

□适用 √不适用

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
投资账面价值合计	88,207,132.09	81,518,861.54
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	6,688,270.55	9,290,405.58

其他说明

## (1) 不重要的合营企业或联营企业

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	
一、合营企业：						
二、联营企业：						
衡水联兴供热有限公司	衡水市	衡水工业新区冀衡西路 369 号	热力供应	29.81	29.81	权益法核算

**(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适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其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定和分析本公司所面临的各种风险，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之内。

本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注七相关项目。与这些金融工具有关的风险，主要包括市场风险、信用风险和流动风险。

**1、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，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

**1) 外汇风险**

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司的经营业务位于中国大陆境内，经营业务以人民币结算为主，境外销售较少，汇率风险较小。

**2) 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。本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率，在其他变量不变的假设下，利率发生合理变动时，将不会对公司的营业利润和股东权益产生重大的影响。

## 2、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。本公司的信用风险来自银行存款、应收款项。

本公司的大部分银行存款存放在信用评级较高的大型国有银行，本公司认为该等资产不存在重大的信用风险。

对于应收账款、其他应收款和应收票据，销售部门基于财务状况、历史经验及其它因素来评估客户的信用状况。本公司定期评估客户的信用状况并且认为在财务报表中已经计提了足额坏账准备。管理层认为不存在由于对方违约带来的进一步损失。

由于本公司的风险敞口分布在多个合同方和多个客户，因此本公司没有重大的信用集中风险。

## 3、流动性风险

流动风险，是指企业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。管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

## 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

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>	520,373,031.51	312,425,649.31	3,000,000.00	835,798,680.82
（一）交易性金融资产	520,373,031.51	312,425,649.31		832,798,680.82
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	520,373,031.51	312,425,649.31		832,798,680.82
（1）债务工具投资	520,373,031.51	312,425,649.31		832,798,680.82
（二）其他非流动金融资产			3,000,000.00	3,000,000.00

公司对投资购买的银行理财产品，根据报告期末最后一个工作日银行网站相关理财产品的赎回价格计算确定其公允价值。

公司对投资购买的结构性存款，根据报告期末估算的年化收益率确定其公允价值。

公司的其他非流动金融资产被投资方为非公众公司，因确定公允价值的近期信息不足，公允价值的可能估计金额分布范围宽，在没有其他进一步信息的情况下，成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计，公司以投资成本作为公允价值的估计进行计量。

### 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(%)
河北衡水老白干酿酒（集团）有限公司	衡水市	国有资产经营、参股、控投；销售白酒等	9,682	25.13	25.13
衡水市建设投资集团有限公司	衡水市	向国家，省市县在本市建设项目投资，参股等	303,000		

本企业的母公司情况的说明

截至 2022 年 12 月 31 日，衡水市财政局持有衡水市建设投资集团有限公司 100% 股权，衡水市建设投资集团有限公司持有河北衡水老白干酿酒（集团）有限公司 100% 股权。

本企业最终控制方是衡水市财政局

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本企业子公司的情况详见“附注九、1、在子公司的权益”。



**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
衡水联兴供热有限公司	本公司的联营企业

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
河北衡水九州啤酒有限公司	母公司的全资子公司
衡水老白干（集团）天丰房地产开发有限公司	母公司的全资子公司
河北衡水老白干酿酒（集团）有限公司北京销售分公司	其他
衡水市宝云轩商店	母公司的全资子公司

其他说明

无

**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
衡水联兴供热有限公司	采购蒸汽	25,391,330.67	21,794,113.46
河北衡水老白干酿酒（集团）有限公司北京销售分公司	购买服务	1,350,000.00	750,000.00

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

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

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
衡水老白干（集团）天丰房地产开发有限公司	房屋	160,000.00	400,000.00
合计		160,000.00	400,000.00

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**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	账面余额
预付款项	衡水联兴供热有限公司	3,856,475.00	5,931,305.00
合计		3,856,475.00	5,931,305.00

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	衡水联兴供热有限公司		3,025,571.87
应付股利	河北衡水老白干酿酒(集团)有限公司	39,516.45	40,411.65
其他应付款	河北衡水老白干酿酒(集团)有限公司	555,200.00	855,200.00
合计		594,716.45	3,921,183.52

## 7、关联方承诺

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
与重大资产重组相关的承诺	其他	佳沃集团	<p>1、保证上市公司人员独立 上市公司建立并拥有独立完整的劳动、人事及工资管理体系。本公司作为上市公司股东期间,依法履行股东权利,不干预上市公司董事会和股东大会依法依规作出的合法的人事任免决定;</p> <p>2、保证上市公司资产独立完整 本公司资产与上市公司资产将严格分开,完全独立经营;本公司不发生占用上市公司资金、资产等不规范情形;</p> <p>3、保证上市公司财务独立 上市公司拥有独立的财务会计部门,配备了独立的财务人员,建立独立的财务核算体系和财务管理制度,独立在银行开户,依法独立纳税,上市公司能够独立做出财务决策。本公司尊重上市公司财务独立性,不干预公司财务会计活动、不非法干预上市公司资金使用;</p> <p>4、保证上市公司机构独立 上市公司依法建立和完善法人治理结构,拥有独立、完整的组织机构,股东大会、董事会、独立董事、监事会、总经理等依照法律、法规和公司章程独立行使职权。本公司不会对上市公司及其下属机构设置及运行进行非法干预;</p> <p>5、保证上市公司业务独立 上市公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力,具有面向市场自主经营的能力。本公司不会对上市公司的正常经营活动进行非法干预。</p>	2017年4月20日,长期有效	是	是
	其他	佳沃集团	<p>1、本公司自身及全资子公司、控股子公司将不生产、开发任何与上市公司生产的产品构成竞争或可能构成竞争的产品,不直接或间接经营任何与上市公司经营的业务构成竞争或可能竞争的业务;</p> <p>2、如上市公司进一步拓展其产品和业务范围,本公司将本着有利于上市公司的原则,在本公司及本公司控制的企业与上市公司及其子公司因实质或潜在的同业竞争产生利益冲突时,在合法合规的前提下优先考虑上市公司及其子公司的利益;</p> <p>3、如承诺被证明是不真实或未被遵守,本公司将向上市公司赔偿因此造成的直接和间接损失。</p>	2017年4月20日,长期有效	是	是
	其他	佳沃集团	<p>1、本公司将充分尊重上市公司的独立法人地位,保障上市公司独立经营、自主决策;2、若上市公司在经营活动中与本公司或本公司的关联企业发生关联交易,本公司将促使此等交易严格按照国家有关法律法规、上市公司章程和中</p>	2017年4月20日,长期有效	是	是

		证监会的有关规定履行有关程序，与上市公司依法签订协议，保证按照正常的商业条件进行，且本公司及本公司的关联企业将不会要求或接受上市公司给予比任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件，保证不通过关联交易损害上市公司及其他股东的合法权益；3、本公司将杜绝一切非法占用上市公司的资金、资产的行为，在任何情况下，不要求上市公司向本公司及本公司投资或控制的其它企业提供任何形式的担保；4、如违反上述承诺给上市公司造成损失，本公司将向上市公司作出充分的赔偿或补偿。			
其他	佳沃集团	承诺：丰联酒业除已向上市公司及其为本次交易聘请的财务顾问、律师事务所、会计师事务所、资产评估机构等证券服务机构书面披露的信息以外，不存在以下情形：1、标的资产为其他任何人的债务向任何人提供担保（包括但不限于保证担保、抵押担保、质押担保和留置），或者在标的资产的任何资产上设置任何担保权益；2、标的资产及其控股子公司从事或参与任何违反适用法律、法规的行为，并最终使标的资产在将来可能被处以重大罚款或承担重大法律责任；3、标的资产及其控股子公司未披露以原告、被告或其他身份已经涉及的任何民事诉讼或仲裁程序，卷入或可能卷入任何刑事程序、可能使标的资产遭受重大不利后果的调查、行政程序的情形。	2017年4月20日,长期有效	是	是
其他	佳沃集团	1、若日后主管税务机关要求承德乾隆醉补缴欠缴税款，本公司将在税务机关要求补缴之日起6个月内，协调当地政府部门予以解决，若在6个月内未予以解决，并且在承德乾隆醉已实际向当地税务机关缴纳欠缴税款（含相关滞纳金、罚款等支出）后，本公司将承担超出承德乾隆醉截至2017年2月28日已计提金额的部分；2、本公司在承德乾隆醉已实际向当地税务机关缴纳欠缴税款后30日内将自身应承担的款项金额转账到承德乾隆醉指定账户。	2017年4月20日,长期有效	是	是
其他	佳沃集团	1、本公司将积极协调当地政府部门落实相关土地招拍挂等相关事项，积极配合曲阜孔府家逐步完善手续，并取得正式有效的土地使用权；2、本次交易完成后，如因上述土地、房产未取得土地使用权证及房屋所有权证，被相关政府部门予以行政处罚，本公司将向曲阜孔府家全额予以赔偿；3、本公司将在曲阜孔府家实际向政府相关部门缴纳罚款后60日内，将本公司赔偿款转到曲阜孔府家公司账户。	2017年4月20日,长期有效	是	是

## 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

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	195,202,800.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	无
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	2022年5月19日授予的限制性股票价格为10.34元/股；限制性股票的限售期分别为自授予登记完成之日起24个月、36个月、48个月，分别解锁40%、30%、30%。

其他说明  
无

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日股票市场价格与授予价格之差。
可行权权益工具数量的确定依据	在等待期内的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	45,140,647.50
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	45,140,647.50

其他说明  
无

## 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

### 2022 年度股权激励说明：

根据公司 2022 年 4 月 16 日第七届董事会第九次会议、2022 年 5 月 19 日召开的 2021 年年度股东大会审议通过的《〈2022 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》，公司向董事、高级管理人员、下属子公司领导班子成员、总部及下属子公司核心员工 207 名股权激励对象授予限制性股票共计人民币普通股（A 股）17,460,000 股，每股面值 1 元，授予激励对象限制性股票的价格为 10.34 元/股。截至 2022 年 5 月 30 日止，公司已收到刘彦龙等 207 名股权激励对象以货币资金缴纳的股权激励认购款合计 180,536,400.00 元，其中：计入实收资本人民币壹仟柒佰肆拾陆万元整（¥17,460,000.00），计入资本公积（股本溢价）人民币 163,076,400.00 元。公司于 2022 年 6 月 17 日办理了注册资本变更登记，变更后的注册资本为人民币 914,747,444.00 元。利安达会计师事务所（特殊普通合伙）于 2022 年 5 月 31 日出具了利安达验字【2022】第 B2009 号验资报告。公司于限制性股票授予日 2022 年 5 月 19 日确认了 17,460,000 股股票回购义务 180,536,400.00 元。

## 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

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	274,424,233.20
经审议批准宣告发放的利润或股利	274,424,233.20

公司于 2023 年 4 月 25 日召开董事会会议，审议通过了 2022 年度利润分配预案：以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数实施利润分配，向全体股东每 10 股派 3 元（含税）。截至 2022 年 12 月 31 日，公司总股本 914,747,444 股，以 914,747,444 股为基数计算，合计拟派发现金红利 274,424,233.20 元（含税）。如在本预案披露之日起至实施权益分派股权登记日期间，因回购股份、股权激励授予等致使公司总股本发生变动的，公司拟维持每股分配比例不变，相应调整分配总额。本年度不实施资本公积转增股本。

### 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

企业以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。经济特征不相似的经营分部，分别确定为不同的经营分部。具有相似经济特征的两个或多个经营分部同时满足下列条件的，可以合并为一个经营分部：各单项产品或劳务的性质相同或相似；生产过程的性质相同或相似；产品或劳务的客户类型相同或相似；销售产品或提供劳务的方式相同或相似；生产产品或提供劳务受法律、行政法规的影响相同或相似。

报告分部是指符合经营分部定义，按规定应予披露的经营分部。报告分部的确定以经营分部为基础，而经营分部的划分通常是以不同的风险和报酬为基础，而不论其是否重要。通常情况下，符合重要性标准的经营分部才能确定为报告分部。

经营分部满足下列条件之一的，将其确定为报告分部：该经营分部的分部收入占所有分部收入合计的 10% 或者以上；该分部的分部利润(亏损)的绝对额，占所有盈利分部利润合计额或者所有亏损分部亏损合计额的绝对额两者中较大者的 10% 或者以上。

经营分部未满足上述 10% 重要性标准的，按照下列规定确定报告分部：企业管理层如果认为披露该经营分部信息对会计信息使用者有用，那么将其确定为报告分部。在这种情况下，无论该经营分部是否满足 10% 的重要性标准，企业都直接将其制定为报告分部；将该经营分部与一个或一个以上具有相似经济特征、满足经营分部合并条件的其他经营分部合并，作为一个报告分部。对经营分部 10% 的重要性测试可能会导致企业拥有大量未满足 10% 数量临界线的经营分部，在这种情况下，如果企业没有直接将这此经营分部指定为报告分部，将一个或一个以上具有相似经济特征、满足经营分部合并条件的一个以上的经营分部合并成一个报告分部；不将该经营分部直接指定为报告分部，也不将该经营分部与其他未作为报告分部的经营分部合并为一个报告分部的，企业在披露分部信息时，将该经营分部的信息与其他组成部分的信息合并，作为其他项目单独披露。

企业的经营分部达到规定的 10% 重要性标准确认为报告分部后，确定为报告分部的经营分部的对外交易收入合计额占合并总收入或企业总收入的比重达到 75% 的比例。如果未达到 75% 的标准，必须增加报告分部的数量，将其他未作为报告分部的经营分部纳入报告分部的范围，直到该比重达到 75%。此时，其他未作为报告分部的经营分部很可能未满足前述规定的 10% 的重要性标准，但为了使报告分部的对外交易收入合计额占合并总收入或企业总收入的总体比重能够达到 75% 的比例要求，也将其确定为报告分部。

### (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	老白干酿酒业	文王事业部	板城事业部	武陵事业部	孔府家事业部	服务业	未分配	分部间抵销	合计
营业收入	2,165,641,070.78	523,670,875.64	833,748,290.93	767,828,357.29	146,933,252.03	266,031,591.98	987,250.00	-51,739,490.50	4,653,101,198.15
其中：对外交易收入	2,165,068,593.72	475,607,213.70	833,748,290.93	764,725,005.79	146,933,252.03	266,031,591.98	987,250.00		4,653,101,198.15
营业成本	775,397,262.91	212,026,107.78	336,162,524.21	126,720,522.98	64,519,477.83	136,387,037.83		-178,776,094.68	1,472,436,838.86
营业利润（亏损用负数表示）	495,679,131.69	626,710,326.41	121,303,294.48	127,049,651.46	11,347,065.37	94,714,929.81	50,744,030.23	-592,855,326.86	934,693,102.59
资产总额	5,302,753,245.45	1,669,236,422.98	1,200,768,877.55	1,780,742,599.36	524,327,963.21	172,342,712.36	655,966,337.92	-2,388,499,686.48	8,917,638,472.35
负债总额	1,857,846,112.96	419,469,362.85	822,975,443.39	1,276,215,135.97	171,426,643.38	70,810,061.02	33,363,162.78	-80,979,764.10	4,571,126,158.25



(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

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。

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
与重大资产重组相关的承诺	其他	佳沃集团	<p>1、保证上市公司人员独立 上市公司建立并拥有独立完整的劳动、人事及工资管理体系。本公司作为上市公司股东期间，依法履行股东权利，不干预上市公司董事会和股东大会依法依规作出的合法的人事任免决定；</p> <p>2、保证上市公司资产独立完整 本公司资产与上市公司资产将严格分开，完全独立经营；本公司不发生占用上市公司资金、资产等不规范情形；</p> <p>3、保证上市公司财务独立 上市公司拥有独立的财务会计部门，配备了独立的财务人员，建立独立的财务核算体系和财务管理制度，独立在银行开户，依法独立纳税，上市公司能够独立做出财务决策。本公司尊重上市公司财务独立性，不干预公司财务会计活动、不非法干预上市公司资金使用；</p> <p>4、保证上市公司机构独立 上市公司依法建立和完善法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构，股东大会、董事会、独立董事、监事会、总经理等依照法律、法规和公司章程独立行使职权。本公司不会对上市公司及其下属机构设置及运行进行非法干预；</p> <p>5、保证上市公司业务独立 上市公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场自主经营的能力。本公司不会对上市公司的正常经营活动进行非法干预。</p>	2017年4月20日，长期有效	是	是
	其他	佳沃集团	<p>1、本公司自身及全资子公司、控股子公司将不生产、开发任何与上市公司生产的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，不直接或间接经营任何与上市公司经营的业务构成竞争或可能竞争的业务；</p> <p>2、如上市公司进一步拓展其产品和业务范围，本公司将本着有利于上市公司的原则，在本公司及本公司控制的企业与上市公司及其子公司因实质或潜在的同业</p>	2017年4月20日，长期有效	是	是

		竞争产生利益冲突时，在合法合规的前提下优先考虑上市公司及其子公司的利益； 3、如承诺被证明是不真实或未被遵守，本公司将向上市公司赔偿因此造成的直接和间接损失。			
其他	佳沃集团	1、本公司将充分尊重上市公司的独立法人地位，保障上市公司独立经营、自主决策；2、若上市公司在经营活动中与本公司或本公司的关联企业发生关联交易，本公司将促使此等交易严格按照国家有关法律法规、上市公司章程和中国证监会的有关规定履行有关程序，与上市公司依法签订协议，保证按照正常的商业条件进行，且本公司及本公司的关联企业将不会要求或接受上市公司给予比任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件，保证不通过关联交易损害上市公司及其他股东的合法权益；3、本公司将杜绝一切非法占用上市公司的资金、资产的行为，在任何情况下，不要求上市公司向本公司及本公司投资或控制的其它企业提供任何形式的担保；4、如违反上述承诺给上市公司造成损失，本公司将向上市公司作出充分的赔偿或补偿。	2017年4月20日，长期有效	是	是
其他	佳沃集团	承诺：丰联酒业除已向上市公司及其为本次交易聘请的财务顾问、律师事务所、会计师事务所、资产评估机构等证券服务机构书面披露的信息以外，不存在以下情形：1、标的资产为其他任何人的债务向任何人提供担保（包括但不限于保证担保、抵押担保、质押担保和留置），或者在标的资产的任何资产上设置任何担保权益；2、标的资产及其控股子公司从事或参与任何违反适用法律、法规的行为，并最终使标的资产在将来可能被处以重大罚款或承担重大法律责任；3、标的资产及其控股子公司未披露以原告、被告或其他身份已经涉及的任何民事诉讼或仲裁程序，卷入或可能卷入任何刑事程序、可能使标的资产遭受重大不利后果的调查、行政程序的情形。	2017年4月20日，长期有效	是	是
其他	佳沃集团	1、若日后主管税务机关要求承德乾隆醉补缴欠缴税款，本公司将在税务机关要求补缴之日起6个月内，协调当地政府部门予以解决，若在6个月内未予以解决，并且在承德乾隆醉已实际向当地税务机关缴纳欠缴税款（含相关滞纳金、罚款等支出）后，本公司将承担超出承德乾隆醉截至2017年2月28日已计提金额的部分；2、本公司在承德乾隆醉已实际向当地税务机关缴纳欠缴税款后30日内将自身应承担的款项金额转账到承德乾隆醉指定账户。	2017年4月20日，长期有效	是	是
其他	佳沃集团	1、本公司将积极协调当地政府部门落实相关土地招拍挂等相关事项，积极配合曲阜孔府家逐步完善手续，并取得正式有效的土地使用权；2、本次交易完成后，如因上述土地、房产未取得土地使用权证及房屋所有权证，被相关政府部门予以行政处罚，本公司将向曲阜孔府家全额予以赔偿；3、本公司将在曲阜孔府家实际向政府相关部门缴纳罚款后60日内，将本公司赔偿款转到曲阜孔府家公司账户。	2017年4月20日，长期有效	是	是

## 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

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
5 年以上	387,346.42
合计	387,346.42

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	387,346.42	100.00	387,346.42	100.00		387,346.42	100.00	387,346.42	100.00	0.00
其中：										
账龄组合	387,346.42	100.00	387,346.42	100.00		387,346.42	100.00	387,346.42	100.00	0.00
合计	387,346.42	100.00	387,346.42	100.00		387,346.42	100.00	387,346.42	100.00	0.00

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄组合

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(%)
5 年以上	387,346.42	387,346.42	100.00
合计	387,346.42	387,346.42	100.00

按组合计提坏账的确认标准及说明：

√适用 □不适用

注释：对于应收账款期末余额，无论是否存在重大融资成分，本公司按照整个存续期预期信用损失计量坏账准备。对按单项计提坏账准备的应收账款，单独测试其预期信用损失金额；对于划分为组合的应收账款，本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，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。应收账款组合为账龄组合。

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	其他变动	
账龄组合	387,346.42					387,346.42
合计	387,346.42					387,346.42

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

其中重要的应收账款核销情况

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：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
孟雪冰	41,710.94	10.77	41,710.94
赵海良	33,757.13	8.71	33,757.13
韩志杰	28,457.14	7.35	28,457.14
张建水	27,900.00	7.20	27,900.00
李建恒	24,928.80	6.44	24,928.80
合计	156,754.01	40.47	156,754.01

其他说明

无

### (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
其他应收款	938,899.37	983,757.55
合计	938,899.37	983,757.55

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

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	

1 年以内	612,636.76
1 年以内小计	612,636.76
1 至 2 年	214,800.00
2 至 3 年	9,494.29
3 至 4 年	12,000.00
5 年以上	2,729,111.30
合计	3,578,042.35

## (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
备用金及保证	938,899.37	544,268.32
借款	1,850,000.00	1,850,000.00
其他往来款	789,142.98	1,251,763.22
合计	3,578,042.35	3,646,031.54

## (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)	
2022年1月1日余额		812,273.99	1,850,000.00	2,662,273.99
本期计提		-23,131.01		-23,131.01
2022年12月31日余额		789,142.98	1,850,000.00	2,639,142.98

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	转销或核销	其他变动	
账龄组合	2,662,273.99	-23,131.01			2,639,142.98
合计	2,662,273.99	-23,131.01			2,639,142.98

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
南通市银燕食品有限公司	借款	1,850,000.00	5年以上	51.70	1,850,000.00
衡水华润燃气有限公司	往来款	400,000.00	5年以上	11.18	400,000.00
山东宝来历来生物工程公司	往来款	150,000.00	5年以上	4.19	150,000.00
赵占龙	备用金	122,500.00	1-2年	3.42	
刘娜	备用金	100,000.00	1年以内	2.80	
合计	/	2,622,500.00		73.29	2,400,000.00

## (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	账面价值	账面余额	账面价值

对子公司投资	1,448,193,348.28	1,448,193,348.28	1,424,821,558.28	1,424,821,558.28
对联营、合营企业投资	88,207,132.09	88,207,132.09	81,518,861.54	81,518,861.54
合计	1,536,400,480.37	1,536,400,480.37	1,506,340,419.82	1,506,340,419.82

## (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	期末余额
衡水老白干营销有限公司	5,000,000.00	12,280,531.25	17,280,531.25
衡水老白干品牌管理有限公司	20,000,000.00		20,000,000.00
衡水老白干进出口有限公司	821,558.28		821,558.28
丰联酒业控股集团有限公司	1,399,000,000.00	11,091,258.75	1,410,091,258.75
合计	1,424,821,558.28	23,371,790.00	1,448,193,348.28

## (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
		权益法下确认的投资损益	宣告发放现金股利或利润	
二、联营企业				
衡水联兴供热有限公司	81,518,861.54	6,688,270.55		88,207,132.09
小计	81,518,861.54	6,688,270.55		88,207,132.09
合计	81,518,861.54	6,688,270.55		88,207,132.09

其他说明：

被投资单位名称	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明
1、成本法核算的长期股权投资			
衡水老白干营销有限公司	100	100	
衡水老白干品牌管理有限公司	100	100	
衡水老白干进出口有限公司	100	100	
丰联酒业控股集团有限公司	100	100	
2、权益法核算的长期股权投资			
衡水联兴供热有限公司	29.81	29.81	

## 4、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币



项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,222,669,662.60	734,702,661.98	1,277,780,063.16	717,904,873.17
其他业务	25,273,021.39	5,017,608.29	19,096,972.54	2,386,498.38
合计	1,247,942,683.99	739,720,270.27	1,296,877,035.70	720,291,371.55

## (2). 合同产生的收入的情况

适用 不适用

## (3). 履约义务的说明

适用 不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

本期其他业务收入 25,273,021.39 元，主要为本公司销售酒糟收入。

## 5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	200,000,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益	6,688,270.55	9,290,405.58
处置长期股权投资产生的投资收益		1,285,711.44
合计	206,688,270.55	10,576,117.02

其他说明：

## (1) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额
衡水老白干营销有限公司	200,000,000.00	0
合计	200,000,000.00	0

## (2) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额
衡水联兴供热有限公司	6,688,270.55	9,290,405.58
合计	6,688,270.55	9,290,405.58

## (3) 处置长期股权投资产生的投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额
河北中衡云商电子商务有限公司		1,285,711.44
合计		1,285,711.44

## 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
非流动资产处置损益	243,112,074.21
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）	38,558,611.48
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	21,382,329.41
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,446,133.31
减：所得税影响额	74,719,135.62
少数股东权益影响额	0
合计	229,780,012.79

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	17.47	0.78	0.78
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.73	0.52	0.52

## 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

项目	期初金额	本年增加额	本年减少额			期末金额
		本年计提额	转回	转销	其他减少	
应收账款坏账准备	7,974,717.83	-4,515,832.88		40,188.54		3,418,696.41
其他应收款坏账准备	8,008,993.01	291,057.76		2,659,674.73		5,640,376.04
存货跌价准备	4,991,616.44	3,453,146.07	1,572,413.03			6,872,349.48
固定资产减值准备	1,367,486.00			919,969.47		447,516.53
商誉减值准备	24,681,953.67					24,681,953.67
合计	47,024,766.95	-771,629.05	1,572,413.03	3,619,832.74		41,060,892.13

董事长：刘彦龙

董事会批准报送日期：2023年4月25日

## 修订信息

□适用 √不适用