

公司代码：600702

公司简称：舍得酒业

舍得酒业股份有限公司

2023 年半年度报告

重要提示

- 一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实性、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、本半年度报告未经审计。
- 四、公司负责人蒲吉洲、主管会计工作负责人邹庆利及会计机构负责人（会计主管人员）张小清声明：保证半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
无
- 六、前瞻性陈述的风险声明
 适用 不适用
本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。
- 七、是否存在被控股股东及其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半年度报告内容的真实性、准确性和完整性
否
- 十、重大风险提示
公司不存在特别重大风险。公司已在本报告“第三节 管理层讨论与分析”章节阐述了公司可能面对的风险，敬请投资者予以关注。
- 十一、其他
 适用 不适用

目录

第一节	释义	4
第二节	公司简介和主要财务指标	5
第三节	管理层讨论与分析	7
第四节	公司治理	16
第五节	环境与社会责任	18
第六节	重要事项	23
第七节	股份变动及股东情况	26
第八节	优先股相关情况	29
第九节	债券相关情况	30
第十节	财务报告	31

备查文件目录	载有法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有文件的正本及公告原稿；
	载有董事长签名的 2023 年半年度报告文本；
	其他相关资料。

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
公司、本公司、舍得酒业	指	舍得酒业股份有限公司
控股股东、沱牌舍得集团	指	四川沱牌舍得集团有限公司
豫园股份	指	上海豫园旅游商城（集团）股份有限公司
天马玻璃	指	四川天马玻璃有限公司
公司章程	指	《舍得酒业股份有限公司章程》
会计师事务所	指	上会会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

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	舍得酒业股份有限公司
公司的中文简称	舍得酒业
公司的外文名称	Shede Spirits Co., Ltd.
公司的法定代表人	蒲吉洲

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张伟	周建
联系地址	四川省射洪市沱牌镇沱牌大道999号	四川省射洪市沱牌镇沱牌大道999号
电话	0825-6618269	0825-6618269
传真	0825-6618269	0825-6618269
电子信箱	tpzqb@tuopai.biz	tpzqb@tuopai.biz

三、基本情况变更简介

公司注册地址	四川省射洪市沱牌镇沱牌大道999号
公司办公地址	四川省射洪市沱牌镇沱牌大道999号
公司办公地址的邮政编码	629209
公司网址	https://www.tuopaishede.cn
电子信箱	tpzqb@tuopai.biz

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》
登载半年度报告的网站地址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券事务部

五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	舍得酒业	600702	不适用

六、其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	3,528,727,033.32	3,025,232,282.38	16.64
归属于上市公司股东的净利润	919,663,759.11	835,514,391.58	10.07
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	897,869,108.99	811,246,086.61	10.68
经营活动产生的现金流量净额	639,658,960.20	410,853,977.60	55.69

	本报告期末	上年度末	本报告期末比 上年度末增减 (%)
归属于上市公司股东的净资产	6,771,031,817.72	6,329,455,340.36	6.98
总资产	10,857,842,244.50	9,797,748,205.66	10.82

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年同 期	本报告期比上年同 期增减(%)
基本每股收益(元/股)	2.7806	2.5161	10.51
稀释每股收益(元/股)	2.7601	2.5161	9.70
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	2.7147	2.4430	11.12
加权平均净资产收益率(%)	13.48	16.02	减少2.54个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	13.16	15.56	减少2.40个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	961,439.63
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	2,774,196.32
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	84,929.32
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	19,170,731.71
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	7,136,486.44
减:所得税影响额	8,068,116.06
少数股东权益影响额(税后)	265,017.24
合计	21,794,650.12

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、其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

（一）行业情况说明

白酒是中国传统蒸馏酒，工艺独特，历史悠久，享誉中外。近年来，白酒行业集中度逐步提升，消费者的品牌意识进一步增强，更多消费者有能力消费高品质的品牌名酒，中高端白酒消费量稳步提升，低端白酒品牌化步伐加快，个性化产品需求加大。

（二）主要业务情况说明

舍得酒业是以“生态、品质、文化”为核心优势的中国名酒企业，“川酒六朵金花”之一，是浓香型白酒的重要代表。公司的主要业务为白酒产品的设计、生产和销售。公司的主要产品有超高端产品天子呼、舍不得、吞之乎等；高端产品藏品舍得 10 年、智慧舍得、品味舍得等；中端产品舍之道、沱牌曲酒、沱牌特曲、沱牌优曲、陶醉；大众光瓶酒沱牌特级 T68、沱牌六粮等。经过多年积累，公司构建了以“舍得”、“沱牌”为两大核心品牌，“天子呼”、“吞之乎”、“陶醉”为培育性品牌的品牌矩阵。

（三）经营模式

公司专注于高品质生态白酒的酿造、销售与品牌打造，以“为全球家庭酿造美好生活，传播中国白酒文化之美”为使命，以“成为文化领先、生态可持续、创新驱动的世界一流白酒企业”为愿景。

在生产方面，公司大力传承和发扬传统酿造技艺，在国内率先打造了生态酿酒工业园，构建了从农田到餐桌的全生态酿酒产业链，在老酒储量、生态酿酒、技术质量方面全国领先。

在销售方面，公司聚焦中高端白酒市场，聚焦川冀鲁豫及东北等传统优势市场，逐步推进品牌的全国化布局，全面推动“品牌 IP 化、终端场景化、消费者社群化、行动数字化”的营销模式升级与创新。近年来，公司不断加强对市场、渠道及消费者的研究与运营，在服务上千家一级经销商及数万家烟酒店渠道为核心终端的基础上，不断拓展电商、C2M、企业团购、现代商超、餐饮等新渠道，全渠道销售能力不断提升。通过数字化会员体系、消费者俱乐部、社群营销等模式的综合运用，持续提升 C 端用户的运营能力。

在品牌方面，公司聚焦舍得品牌，计划将“舍得”打造为老酒品类第一品牌和次高端价位龙头；提升沱牌品牌，致力于将“沱牌”打造为最具性价比的大众名酒品牌；公司着力长远，培育超高端白酒品牌“天子呼”、“舍不得”、“吞之乎”和中端白酒品牌“陶醉”。公司打造自有品牌 IP《舍得智慧人物》，与世界分享舍得智慧，传播中国白酒文化。

二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

（一）品质优势

公司酿酒生产工艺于 2008 年被评为“国家非物质文化遗产”，该工艺包含了 14 道关键控制环节、200 多个工序、近 2000 个控制参数，通过对各酿酒工序“精细化操作”控制，实现高品质基酒生产质量零缺陷，确保为消费者酿造绿色、生态、健康的高品质生态白酒。

1、老酒储量全国领先。

酒是“陈”的香，高端白酒的生产仰赖陈年老酒的储藏。公司从 1976 年开始将每批次最优质的基酒预留一定比例用于战略储藏，大量的优质陈年基酒逐步沉淀下来，优质老酒的战略储备为公司打造老酒品类第一品牌，实现中高端白酒销量的倍量级递增奠定了基础。

2、生态酿酒全国领先。

20 世纪 70 年代公司率先提出“生态酿酒”理念并付诸实践，创建了占地面积达 6.5 平方公里的生态酿酒工业园。公司地处北纬 30.9° 中国黄金酿酒带的“中国白酒之乡”射洪，刚好位于四川盆地这一天然酿酒窖池的最底部，产地空气质量全国领先，水源来自海拔 5588 米岷山雪宝顶积雪化为的涪江之水，300 多种、约 390 万棵珍稀植物自然繁衍，绿化率达 98.5%。良好的生态环境有利于酿酒微生物的生长、繁衍和富集，为酿造高品质白酒奠定了独一无二的基础。公司以生态原粮、生态净水、生态制曲、生态酿造、生态贮藏为手段，为消费者酿造绿色、生态的高品质白酒。2021 年 1 月，沱牌舍得文化旅游区被评定为国家 4A 级旅游景区。

3、生产技术全国领先。

公司是继茅台、五粮液之后第三家荣获“全国质量奖”的白酒企业，标志着舍得酒业的质量管理水平行业领先。公司建立了行业首家国家星火计划龙头企业技术创新中心，与四川轻化工大学、遂宁市政府“校、地、企”合作共建了高水平研发平台“中国生态酿酒产业技术研究院”，并与江南大学合作共建“中国舍得陈酿老酒研究院”，与四川省农业科学院共建“四川酒粮产业技术研究院”。公司拥有强大技术研发能力，拥有包括生态酿酒专家、国家白酒评委、国家级品酒师 100 名，高级工程师、高级酿酒师(一级酿酒师)80 名，四川省白酒评委 38 名等在内的专业技术团队，自主研发项目 160 余项，承担国家、省（部）级项目近 40 项，拥有发明专利 45 项，专有技术 9 项，自主创新成果 100 余项，独创陈香型、幽雅型等生态白酒新产品 144 个。2015 年，吞之乎荣获布鲁塞尔国际烈酒大奖赛大金奖；2018 年，智慧舍得荣获国家评委年会酒体设计奖；2019 年，在“2019 华糖万商领袖大会酒品大奖赛”中，品味舍得荣获最高奖项钻石奖，沱牌特级 T68 荣获银奖。2020 年，在国际风味评鉴所(International Taste Institute, 简称 ITI, 原 ITQI) 全球食品及饮料评鉴中，天子呼、智慧舍得荣获三星顶级美味奖章，其余 8 款送评产品分别获得了二星及一星国际顶级美味奖章，实现了美味评鉴的“大满贯”，天子呼荣获“2020 中国酒业年度十大新品”。2020 年 12 月，在“中国食品工业协会白酒专业委员会国家评委年会”上，品味舍得（第四代）荣获酒体品质最高荣誉奖——“中国白酒酒体设计奖”。2022 年 7 月，品味舍荣获第 23 届布鲁塞尔国际烈酒大奖赛大金奖。

（二）品牌优势

公司是“中国名酒”企业和川酒“六朵金花”之一，拥有“沱牌”、“舍得”两大中国驰名白酒品牌。中国名酒沱牌曲酒系列累计销售超过 50 亿瓶，成为中国广大白酒消费者的时代记忆；舍得品牌代表中国哲学思想和传统文化的精髓，“舍得”二字引发消费者情感共鸣和文化认同，顺应了中高端白酒消费人群追求高品质文化白酒的消费趋势。根据世界品牌实验室发布的 2023 年《中国 500 最具价值品牌》，“舍得”品牌价值为 855.27 亿元，“沱牌”品牌价值为 645.75 亿元，双品牌价值超过 1,500 亿元。

（三）机制优势

公司坚持“一核四维”老酒战略核心思想，贯彻“要有原创性思维、要主动性出击、要规范性推进、要有突破性成果”的要求，秉持“乐观、积极、主动、坚持”文化价值观，不断自我革新、自我突破、自我绽放。公司以人为本，一方面建立了基于价值贡献的长期发展激励方式，实施有效人才培养和业务竞合机制；另一方面建立行业有竞争力的绩效考核模式，团队积极性大幅提升，职业化水平不断提高。公司通过建立透明招标采购模式，节能降耗行动，生产设施设备升级，生产成本得到有效控制，品质保障能力持续增强。公司间接控股股东复星国际、豫园股份在“战略规划、人才引进、管理创新、科技创新”等诸多方面持续为酒业赋能。高效灵活的管理机制为公司未来的可持续发展和倍量级增长奠定了坚实的基础。

三、经营情况的讨论与分析

（一）公司 2023 年上半年经营情况回顾

2023 年上半年，白酒市场进一步呈现向名优品牌集中的趋势，但同时也面临着行业竞争加剧等问题。报告期内，公司坚持“老酒、多品牌矩阵、年轻化、国际化”战略，实施老酒“3+6+4”营销策略，坚持长期主义和利他的客户思维，全面加强生产及营销管理，走高质量可持续的发展之路，取得良好效果。主要工作包括：

1、深化品牌建设，提升品牌赋能

坚持品牌长期性发展的同时，以赋能营销为导向建设品牌，努力实现品效合一。舍得品牌全方位赋能市场建设，尝试生态融通，以更整合、更灵活的方式，延续与深化“品质+文化”的两大品牌护城河，深度融合东方生活美学，与消费者建立价值共鸣；沱牌品牌关注消费者与市场情况，在沱牌策略升级、品质爆点打造、生动的内容输出、深度情感沟通中，确保品牌策略的精准和有效、品牌执行的品质与成效。通过舍得智慧人物、舍得老酒盛宴、沱牌曲酒故事荟、沱牌潮 in 美好夜等品牌 IP 的建设，以及央视、各大网络平台、高铁、户外、头条、抖音等传媒手段，持续提升品牌影响力，形成了品牌与销量双丰收的良好发展态势。

2、加强市场营销，提速市场布局

坚持实施老酒“3+6+4”营销策略，寻求增量突破，不断“开疆拓土”。一是夯实批发零售、烟酒店、团购等传统优势渠道，增点扩面，提升市场覆盖；二是积极布局 KA、C2M、私域等新渠道，开展“破圈创爆品”行动；三是坚持“稳价格、控库存、强动销”核心原则，强化过程管理，

强化市场基础动作，通过宴席营销、团购会销等方式推动终端动销；四是推动“3+1”经销商顾问委员会规范运转，增强厂商协同，提升经销商运营能力；五是强化C端置顶，通过“舍得智慧俱乐部、名酒进名企、舍得智慧之旅、舍得老酒盛宴、沱牌潮 in 美好夜”等活动的持续推进，培育忠实用户；六是通过细化落实分级管理机制、深入开展客户关怀和满意度调研、完善消费者售后服务等措施让客户安心、消费者放心，不断提高客户满意度；七是通过数字化手段，开展BC联动，提升消费者开瓶，激发渠道动能，实施精准营销；八是继续探索白酒出海，通过全球上市会、品鉴会等活动触达更多国外市场，努力引领全球白酒消费新风尚。

3、提升产研管理水平，筑牢品质根基

积极践行东方生活美学理念之“产品品质之美”，以科创升级为引领，加强生产过程管理，不断提升产品品质。一是让精益过程管理成为优质产出的坚实基础，实现全流程标准化、精细化；二是组织化推进增产扩能项目建设，项目进展有序，产储能力不断提升；三是倡导工匠精神，强调干中练、练中学，提升生产团队素养、技能；四是落实首席科学家制度，招揽、留用专业人才，打造高能级研发团队；五是以生态酿酒技术研究院、陈酿老酒研究院、酒粮产业技术研究院、白酒智能酿造工程研究中心等平台为依托，深化科技创新，让老酒更好，产品更强。

4、强化企业内部管理，增强发展内驱力

坚持长期主义核心思想，构建科学管理体系，提升组织运作效能。一是确立和优化战役机制，加强经营计划管理，确保公司战略落地；二是围绕“产供销一体”强化协同，做好发运、供应、仓储管理，实现降本增效、保障有力；三是加速组织进化速度，强化体系建设深度，持续落实青年军培养计划和内部人才培养规划，推动人才发展机制建设；四是以数据驱动为核心，采用云计算、大数据、物联网等新技术与工具，建立数字化生态和数字化服务平台，力争全面实现产品数字化、运营数字化；五是加强EHSQ管理体系及风控体系建设，加强环境、健康、安全、质量风险防范，预防违法违规行为，做好知识产权保护及打假维权工作，确保企业持续、稳定、健康发展。

（二）公司 2023 年下半年经营计划

2023 年下半年，公司将持续加强品牌建设，打造敏捷型组织，聚焦战略产品，加速全国化布局，大力发展优质经销商，加强市场基础建设及消费者培育；持续完善生态产业链，积极扩大产能，加强老酒储备，提升老酒品质；持续围绕“FC2M、生态、科创、FES、东方生活美学”等工作重点，强化核心竞争力，打好关键战役，努力实现高速乘长。

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

适用 不适用

四、报告期内主要经营情况

（一）主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	3,528,727,033.32	3,025,232,282.38	16.64
营业成本	860,885,861.46	660,283,879.04	30.38
销售费用	618,309,814.96	525,827,623.31	17.59
管理费用	303,582,585.98	301,143,410.31	0.81
财务费用	-14,208,115.97	-20,506,652.18	30.71
研发费用	54,439,226.29	23,562,159.29	131.05
经营活动产生的现金流量净额	639,658,960.20	410,853,977.60	55.69
投资活动产生的现金流量净额	-276,139,676.81	-622,252,292.16	55.62
筹资活动产生的现金流量净额	-353,269,550.35	-268,815,422.84	-31.42

营业成本变动原因说明：主要是本期销售收入增加所致。

财务费用变动原因说明：主要是本期利息费用增加及利息收入减少所致。

研发费用变动原因说明：主要是本期新产品项目研发投入增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是本期销售回款增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是本期公司购买低风险银行理财产品减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是本期分配股利支付的现金增加所致。

2 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

(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 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
应收票据	115,125,987.13	1.06	29,565,161.34	0.30	289.40	主要是本期收到的银行承兑汇票增加所致。
其他应收款	98,788,843.52	0.91	47,562,440.18	0.49	107.70	主要是本期支付的保证金增加所致。
其他流动资产	18,907,444.85	0.17	38,876,837.86	0.40	-51.37	主要是本期预缴的税费减少所致。
长期股权投资	23,197,889.63	0.21	13,980,180.36	0.14	65.93	主要是本期对上海复豫科技有限公司进行投资所致。
在建工程	714,753,579.84	6.58	457,187,549.03	4.67	56.34	主要是本期酿酒配套工程技术改造项目及年产 50 万吨高档优质轻量玻璃瓶项目暨一期 6 万吨技术改造项目投入增加所致。

无形资产	415,327,245.77	3.83	303,369,405.95	3.10	36.90	主要是本期公司控股子公司贵州夜郎古酒庄有限公司取得贵州省仁怀市茅台镇夜郎古酒业股份有限公司的商标权转让投资所致。
递延所得税资产	90,385,656.85	0.83	60,930,485.61	0.62	48.34	主要是本期对负债账面价值大于计税基础所确认的递延所得税资产增加所致。
其他非流动资产	40,629,296.34	0.37	30,053,992.29	0.31	35.19	主要是本期预付的长期资产款增加所致。
预收款项	4,912,459.34	0.05	963,534.09	0.01	409.84	主要是本期预收的其他零星货款增加所致。
合同负债	508,773,474.98	4.69	297,513,790.15	3.04	71.01	主要是本期预收的货款增加所致。
应付职工薪酬	235,644,788.88	2.17	343,989,606.53	3.51	-31.50	主要是上年职工年度绩效本期支付所致。
其他流动负债	109,338,551.75	1.01	42,646,792.71	0.44	156.38	主要是本期预收的货款增加所致。
长期借款	110,053,989.72	1.01	25,004,098.63	0.26	340.14	主要是本期借款增加所致。

2. 境外资产情况

适用 不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	81,074,214.16	保证金

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1. 对外股权投资总体分析

适用 不适用

截止 2023 年 6 月 30 日，公司长期股权投资余额为 2,319.79 万元，较上年期末增加 65.93%，主要是本期对上海复豫科技有限公司进行投资所致。

(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

单位：元

项目名称	项目金额	项目进度	本年度投入金额	累计实际投入金额
增产扩能项目	7,053,695,200.00	3.90%	139,317,359.31	175,572,170.91
酿酒配套工程技术改造项目	1,890,920,000.00	37.00%	102,712,193.17	684,424,890.53
年产50万吨高档优质轻量玻璃瓶项目暨一期6万吨技术改造项目	493,000,000.00	80.00%	133,678,124.37	380,747,038.77
合计	9,437,615,200.00		375,707,676.85	1,240,744,100.21

(3). 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
交易性金融资产	130,840.77	1,277.88			205,000.00	212,163.82	639.19	125,594.02
其他权益工具投资	10.00							10.00
合计	130,850.77	1,277.88			205,000.00	212,163.82	639.19	125,604.02

证券投资情况

适用 不适用

证券投资情况的说明

适用 不适用

私募基金投资情况

适用 不适用

衍生品投资情况

适用 不适用

(五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

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	营业成本	利润总额	净利润
四川沱牌酒业有限公司	3,000.00	100%	酒类的生产、销售及其包装物的销售，酒类品牌开发与销售、商业贸易	5,733.63	5,678.61	6,551.81	6,248.56	298.49	223.87
四川天马玻璃有限公司	4884 万美元	60.00%	玻璃制品的生产和销售	89,030.85	52,903.69	21,540.86	17,421.30	1,258.92	1,158.00
四川沱牌生物科技有限公司	2,000.00	49%	生物饲料研发；饲料原料销售；饲料添加剂销售；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广。饲料生产；饲料添加剂生产。	3,775.03	3,398.84	1,597.10	891.71	586.21	586.21
四川沱牌贸易有限公司	3,600.00	100%	批发、零售：酒类产品；粮食收购、销售	44,234.81	12,109.59	78,869.77	72,293.57	3,901.00	2,921.44
四川沱牌舍得营销有限公司	3,000.00	100%	批发、零售：酒类产品；粮食收购、销售；物资采购、销售	321,639.41	145,084.57	310,748.48	191,354.52	62,600.30	46,897.98
四川吞之乎营销有限公司	2,800.00	100%	批发、零售：酒类产品；粮食收购、销售	2,549.16	2,549.21			-1.02	-1.02
四川陶醉营销有限公司	2,600.00	100%	批发、零售：酒类产品；粮食收购、销售	3,183.26	3,080.38	2,770.36	2,383.04	352.73	335.09
北京沱牌舍得技术咨询服务有限公司	500.00	100%	技术推广服务；食品经营（仅销售预包装食品）；企业管理咨询；经济贸易咨询；会议服务；承办展览展示活动；礼仪服务；企业策划；公共关系服务；市场调查；软件开发；计算机系统服务；数据处理；销售计算机、软件及辅助设备；软件开发；电脑图文设计、制作	1,151.79	-5,386.87	3,838.07		1,663.17	1,663.17
四川舍得酒文化旅游有限公司	500.00	100%	国内旅游；旅游景区项目开发；展览及展示服务；销售：酒、预包装食品	1,541.83	-1,112.40	2,345.67	1,229.74	447.79	447.79
贵州夜郎古酒庄有限公司	3,000.00	78.95%	酒类经营、食品销售	43,482.30	40,368.29	7,505.59	4,662.64	-1,635.51	-1,635.51
四川豫得检测技术有限公司	200.00	100%	检验检测服务	99.83	76.40	142.89		80.42	76.40
上海复豫科技有限公司	2,500.00	34%	技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；工业设计服务；新材料技术研发；标准化服务	757.69	424.80			-162.45	-133.75

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

五、其他披露事项

(一) 可能面对的风险

适用 不适用

公司将严格按照国家相关法律法规，规范生产经营活动，提高产、供、销各环节的协同性，加强对市场和管控等方面风险的分析、评估和积极预防能力，将风险降到最低。

1、竞争风险

白酒行业开始进入品牌影响力、产品质量、营销水平、创新能力的全面竞争时代，行业竞争加剧，行业内整合进一步加速。一线品牌凭借强大的品牌影响力、渠道控制力进一步丰富产品线，加大品牌宣传及促销力度，提升市场份额。

应对措施：

(1) 创新行业新赛道，强化品牌矩阵的协同效应，打造老酒品类第一品牌。

(2) 充分发挥企业的机制优势，通过有效培训和激励团队、加强与经销商的战略合作、提升全渠道运营能力建设，进一步增强公司的综合竞争力。

(3) 聚焦打造重点城市，通过聚焦资源形成合力，提升公司持续抵抗风险能力。

(4) 加强华东、华南及重庆等新区域的布局。

(5) 积极拓展互联网、要客、私域、KA 等新渠道。

2、管控风险

公司目前正处于高速发展期，在管理体系和制度建设方面存在一定程度的管控风险。

应对措施：公司将强化全面预算管理，合理授权，加强绩效考核，提升团队主人翁意识；加强数字化建设，实现所有审批在线化，确保决策和经营过程的透明化；进一步完善 EHSQ 管理委员会建设，全面推进公司环境、健康、安全、质量等管理工作；加强制度及流程的梳理及建设，加强审计督察工作，减少管控风险。

(二) 其他披露事项

适用 不适用

第四节 公司治理

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2023 年第一次临时股东大会	2023 年 1 月 30 日	www.see.com.cn	2023 年 1 月 31 日	具体内容详见《舍得酒业 2023 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2023-004)。
2022 年年度股东大会	2023 年 5 月 18 日	www.see.com.cn	2023 年 5 月 19 日	具体内容详见《舍得酒业 2022 年年度股东大会决议公告》(公告编号: 2023-019)。

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

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
倪强	董事长	选举
蒲吉洲	联席董事长	选举
周波	董事	选举
王维龙	副总裁	聘任
王勇	副总裁	聘任
魏炜	副总裁	离任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

1、2023 年 1 月 30 日，公司召开 2023 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于增补董事的议案》，选举倪强先生、周波先生为公司董事。具体内容详见公司于 2023 年 1 月 31 日在上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 发布的《舍得酒业 2023 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2023-004)。

2、2023 年 1 月 30 日，公司召开第十届董事会第二十一次会议，审议通过了《关于选举倪强先生为公司董事长、蒲吉洲先生为公司联席董事长的议案》《关于聘任公司高级管理人员的议案》，选举倪强先生为公司董事长，选举副董事长蒲吉洲先生为公司联席董事长；聘任王勇先生、王维龙先生为公司副总裁。具体内容详见公司于 2023 年 1 月 31 日在上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 发布的《舍得酒业第十届董事会第二十一次会议决议公告》(公告编号: 2023-005)。

3、2023 年 5 月 26 日，宋之杰先生因已连续担任公司独立董事满六年，申请辞去公司独立董事及相关董事会专门委员会委员职务，其辞职报告将在公司股东大会选举产生新任独立董事后生

效，在新任独立董事就任前，宋之杰先生仍将继续履行其独立董事及相关专门委员会委员职责。具体内容详见公司于 2023 年 5 月 27 日在上海证券交易所网站(www. sse. com. cn)发布的《舍得酒业关于独立董事任期满六年辞职的公告》（公告编号：2023-020）。

4、2023 年 6 月 16 日，魏炜先生因个人原因申请辞去公司副总裁职务，具体内容详见公司于 2023 年 6 月 17 日在上海证券交易所网站(www. sse. com. cn)发布的《舍得酒业关于公司高级管理人员辞职的公告》（公告编号：2023-022）。

三、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
---------	---

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

（一）相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

（二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其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

根据遂宁市生态环境局《遂宁市 2023 年环境监管重点单位名录》，公司被列入 2023 年遂宁市水环境重点排污单位名录，公司控股子公司四川天马玻璃有限公司被列入 2023 年遂宁市大气环境重点排污单位名录，现将公司及四川天马玻璃有限公司的环保情况说明如下：

(1) 舍得酒业股份有限公司

污染物种类		废水
特征污染物		COD _{Cr} 、NH ₃ -N、BOD ₅ 、PH、色度、悬浮物、总氮、总磷
排放方式		间断排水
放口情况	数量	1 个总排口
	位置	东经：E105° 24' 24.62" 北纬：N30° 43' 49.36"
	规范化情况	排污口规范，符合环境管理的要求，通过了环保验收和检查。
排放情况	排放浓度、总量 (2023 年上半年)	COD _{Cr} 排放浓度≤73.33mg/L，COD _{Cr} 排放量 21.33t；NH ₃ -N 排放浓度≤0.9mg/L，NH ₃ -N 排放量 0.13t；总氮排放浓度≤14.52mg/L，总氮排放量 5.29t；总磷排放浓度≤0.27mg/L，总磷排放量 0.07t；BOD ₅ 排放浓度≤15.0mg/L，BOD ₅ 排放量 6.24t；PH 值介于 6--9；色度≤8；悬浮物排放浓度≤17mg/L，悬浮物排放量 6.17t。
	超标排放情况	无
	污染物排放标准	《发酵酒精和白酒工业水污染物排放标准》(GB27631-2011) 表 2 相关排放标准要求。
	核定排放总量	COD _{Cr} ≤76t/a；NH ₃ -N≤7.6t/a，总氮≤15.2t/a，总磷≤0.76t/a

(2) 四川天马玻璃有限公司

1) 原厂区

污染物种类		废气
特征污染物		烟尘、氮氧化物、二氧化硫、氨
排放方式		有组织排放
放口情况	数量	2 根 75 米高烟囱
	位置	东经：105° 24' 31" 北纬：30° 43' 59"
排放情况	排放浓度、总量(依据：东捷环检(2023)第 BGQ0177 号《检验检测报告》)(2023 年上半年)	1#窑炉：烟尘浓度 14.3mg/Nm ³ ，烟尘排放量 2.5t；氮氧化物浓度 32mg/Nm ³ ，氮氧化物排放量 5.5t；二氧化硫浓度 < 3mg/Nm ³ ，二氧化硫排放量 0.5t；氨浓度 2.79mg/Nm ³ ，氨排放量 0.5t。 2#窑炉：烟尘浓度 15.6mg/Nm ³ ，烟尘排放量 3.5t/a；氮氧化物浓度 29mg/Nm ³ ，氮氧化物排放量 6.5t；二氧化硫浓度 < 3mg/Nm ³ ，二氧化硫排放量 0.7t；氨浓度 3.49mg/Nm ³ ，氨排放量 0.8t。
	超标排放情况	无

污染物排放标准	现执行《工业窑炉大气污染物排放标准》(GB9078-1996)表2排放标准,烟尘浓度 $\leq 200 \text{ mg/Nm}^3$,颗粒物(厂界)浓度 $\leq 5 \text{ mg/Nm}^3$,其他污染物无国家标准。2024年7月1日后执行《玻璃工业大气污染物排放标准》(GB26453-2022)。
核定排放总量	/

2) 二车间

污染物种类	废气	
特征污染物	烟尘、氮氧化物、二氧化硫、氨	
排放方式	有组织排放	
排放口情况	数量	1根75米高烟囱、11根除尘器排气筒
	位置	东经: $105^{\circ} 24' 30.49''$ 北纬: $30^{\circ} 42' 42.77''$
排放情况	排放浓度、总量	该项目还未竣工验收,未进行环评验收
	超标排放情况	无
	污染物排放标准	《玻璃工业大气污染物排放标准》(GB26453-2022)
	核定排放总量	/

2. 防治污染设施的建设和运行情况

适用 不适用

(1) 舍得酒业股份有限公司

公司于2006年建成废水处理站并投入运行,废水经处理后达到《发酵酒精和白酒工业水污染物排放标准》(GB27631-2011)排放标准。2017年废水处理车间建设了除磷设施,该设施采用化学处理工艺,经处理后废水磷含量 $\leq 0.27 \text{ mg/L}$,大幅度优于环保标准,排放水质进一步提高。2021年公司投资约4,000余万元进行雨污管网分流和废水处理升级改造,废水处理采用预处理+ICX厌氧处理+两级A0+二沉池+脱色+反硝化+脱磷处理工艺,废水处理站安装有COD、氨氮、总磷、总氮、pH值、流量自动在线监测设备,实时监测数据并传输至上级主管部门监管平台;公司防治废水污染的治理设施运行正常,废水总排口达标排放。2022年,根据工艺需要,新增废水降温设备对废水降温后进入处理程序,新增污泥螺杆泵保障污泥量增加后脱水机运行需要,并对一级O池安装H型曝气管,实现夏季低负荷时的节能使用。

公司实施“煤改气”节能技改项目和集中供热技改项目,原热电分公司停产,不再产生燃煤锅炉烟气和灰渣。所使用的锅炉为燃气低氮锅炉,排放氮氧化物满足 $\leq 30 \text{ mg/m}^3$ 的低氮排放要求。

(2) 四川天马玻璃有限公司

1) 原厂区2座窑炉废气配套建有2根75米高烟囱,26套袋式除尘器。2022年建成两套炉窑尾气深度治理设施,采用“干法脱硫+陶瓷管一体化处理”技术工艺,污染物治理设施运行正常,达到设计要求。

2) 二车间于 2022 年 2 月开始建设。将建成窑炉 1 座, 配套建有 1 套炉窑尾气治理设施采用“干法脱硫+陶瓷管一体化处理”技术工艺, 1 根 75 米高烟囱, 11 根除尘器排气筒。项目计划于 2023 年底完成环评验收。

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) 舍得酒业股份有限公司

公司新改扩建项目按照相关法律法规要求, 项目开工建设前办理环评审批, 项目竣工后, 按照环评要求进行项目竣工环保验收, 开工建设项目已按相关要求办理审批手续。

增产扩能正在建设项目环评批复情况: 酿造准备中心(一期) 2022 年 12 月获遂宁市射洪生态环境局批复(射环建函[2022]26 号); 黄金谷生态制曲中心二期 2023 年 1 月获遂宁市射洪生态环境局批复(射环建函[2023]1 号); 包装中心项目 2023 年 1 月获遂宁市射洪生态环境局批复(射环建函[2023]2 号)。

(2) 四川天马玻璃有限公司

1#窑炉项目环境影响报告书 2000 年 7 月获省环保局批复(川环开函[2000]176 号), 2006 年 6 月通过建设项目竣工环境保护验收(环验[2006]008 号); 2#窑炉项目环境影响报告表 2007 年 7 月获省环保局批复(川环建函[2007]1025 号), 2009 年 9 月通过建设项目竣工环境保护验收(川环验[2009]091 号)。

2020 年 3 月 5 日, 《四川天马玻璃有限公司炉窑废气深度治理项目》在射洪市行政审批局进行备案(备案号: 川投资备【2020-510922-30-03-428644】FGWB-0016 号), 建设项目环境影响登记表完成备案(备案号: 202151092200000055)。2022 年 5 月完成自行验收。

天马玻璃(二车间) 3#窑炉环境影响报告表于 2019 年 7 月获遂宁市射洪生态环境局批复(射环建函[2019]46 号), 该项目尚未竣工验收, 未进行环评验收。

4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

(1) 舍得酒业股份有限公司

根据《突发环境事件应急预案管理暂行办法》(环发〔2010〕113 号)、《四川省突发环境事件应急预案备案管理暂行办法》(川环发〔2013〕163 号)文件精神和生态环境部的要求, 公司 2023 年修订了《突发环境事件应急预案》, 并在四川省政务服务网进行了备案。

2023 年上半年, 公司按要求定期检查环境突发事故应急物资储备, 开展了相应的应急演练, 确保了公司环境应急预案的科学性、实效性和可操作性。

(2) 四川天马玻璃有限公司

依据《中华人民共和国环境保护法》《中华人民共和国安全生产法》《国家突发公共事件总体应急预案》《国家突发环境事故应急预案》和《四川省突发环境事故应急预案》《射洪县突发

环境事件应急预案》及《企业事业单位突发环境事件应急预案备案管理办法》(试行)等相关的法律、行政法规,结合天马玻璃的实际情况,制定了《突发环境事件应急预案》,并在遂宁市射洪生态环境局进行更新备案。天马玻璃每年定期检查环境突发事故应急物资储备、定期开展应急演练等工作,并购买《环境污染责任险》,确保了天马玻璃环境应急预案的科学性、实效性和可操作性。

5. 环境自行监测方案

适用 不适用

(1) 舍得酒业股份有限公司

根据《排污单位自行监测技术指南总则》(HJ819-2017)、《排污单位自行监测技术指南酒、饮料制造》(HJ1085-2020)《排污单位自行监测技术指南 锅炉》(HJ820-2017)文件精神 and 生态环境部门的排污许可要求,公司制定并实施了 2023 年废水、废气、噪音自行监测方案,并按方案全方位开展了废水、废气(有组织和无组织)、噪音等污染物委托性监测,所有监测结果全部符合环保要求。

(2) 四川天马玻璃有限公司

天马玻璃根据《排污单位自行监测技术指南总则》(HJ819-2017)、《排污许可管理条例》、《排污许可证申请与核发技术规范工业炉窑》(HJ1121-2020)及生态环境部门的要求,制定了自行监测方案。天马玻璃委托四川东捷环境检测有限公司按照自行监测方案开展委托性监测,检测结果符合环保要求。

6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

7. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 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

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

1、2023 年 1-6 月沼气回收提纯为天然气,温室气体减排 2,771.84 吨;

2、2023 年 1-6 月包装洗瓶水循环利用实现自来水的消耗减量化,温室气体减排 26.07 吨。

二、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

为助力国家乡村振兴战略，响应党和国家共同富裕发展理念，公司积极履行企业社会责任，将企业发展、价值体现、合作共赢进行和谐统一，走“以农促工，以工哺农，实现双赢”的可持续发展之路，持续助力乡村振兴，以“粮”为媒，协同当地政府规划建设 20 万亩酒粮基地，目前已覆盖遂宁市多个区、县（市）。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

二、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、半年报审计情况

适用 不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

六、破产重整相关事项

适用 不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

八、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

九、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。

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
2023 年 3 月 20 日，公司召开第十届董事会第二十二次会议、第十届监事会第十八次会议，审议通过了《公司 2023 年度预计日常关联交易的议案》，公司因业务发展需要，与实际控制人郭广昌先生及其控制的公司（以下统称“复星及其附属公司”）之间存在销售商品、采购商品及接受劳务等日常关联交易，预计 2023 年度公司与复星及其附属公司之间的日常关联交易金	具体内容详见公司在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)发布的《舍得酒业 2023 年度预计日常关联交易公告》(公告编号：2023-011)。

额累计不超过 30,020 万元。公司与关联方之间的日常关联交易按公平、公正、公开的原则进行，销售商品的价格及政策均与无关联第三方一致，采购商品、接受劳务的价格为同期同类产品的市场价格。报告期内共计发生关联交易金额 6,903.21 万元（不含税），占同类交易金额的 1.34%	
---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--

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) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 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) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

十一、重大合同及其履行情况**1 托管、承包、租赁事项**

适用 不适用

2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

适用 不适用

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	89,433
------------------	--------

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (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	
四川沱牌舍得集团有限公司	0	100,695,768	30.22	0	无	0	境内非国有法人
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	-1,279,874	14,332,966	4.30	0	无	0	其他
四川省射洪广厦房地产开发有限公司	-47,200	8,904,751	2.67	0	质押	1,000,000	国有法人
香港中央结算有限公司	7,957,954	7,957,954	2.39	0	无		其他
云南卓晔私募基金管理有限公司－卓晔1号基金	643,500	7,303,000	2.19	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	1,500,005	3,600,076	1.08	0	无	0	其他
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	837,982	2,697,282	0.81	0	无	0	其他

中国工商银行股份有限公司—财通资管价值成长混合型证券投资基金	349,300	2,207,602	0.66	0	无	0	其他
全国社保基金一一零组合	-350,300	2,186,363	0.66	0	无	0	其他
平安基金—中国平安人寿保险股份有限公司—平安人寿—平安基金权益委托投资 1 号单一资产管理计划	724,161	2,181,980	0.65	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				
四川沱牌舍得集团有限公司	100,695,768	人民币普通股	100,695,768				
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	14,332,966	人民币普通股	14,332,966				
四川省射洪广厦房地产开发有限公司	8,904,751	人民币普通股	8,904,751				
香港中央结算有限公司	7,957,954	人民币普通股	7,957,954				
云南卓晔私募基金管理有限公司—卓晔 1 号基金	7,303,000	人民币普通股	7,303,000				
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	3,600,076	人民币普通股	3,600,076				
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	2,697,282	人民币普通股	2,697,282				
中国工商银行股份有限公司—财通资管价值成长混合型证券投资基金	2,207,602	人民币普通股	2,207,602				
全国社保基金一一零组合	2,186,363	人民币普通股	2,186,363				
平安基金—中国平安人寿保险股份有限公司—平安人寿—平安基金权益委托投资 1 号单一资产管理计划	2,181,980	人民币普通股	2,181,980				
前十名股东中回购专户情况说明	不适用						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无						
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前 10 名大股东和前 10 名无限售条件股东中控股股东沱牌舍得集团与其他股东之间不存在关联关系和一致行动人情况，公司未知其他股东之间的关联关系和一致行动人情况。						

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：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	刘力	140,000	-	-	股份冻结
2	张树平	79,500	-	-	股权激励限售
3	蒲吉洲	63,500	-	-	股权激励限售
4	李家顺	60,000	-	-	股权激励限售
5	陈玉平	33,500	-	-	股权激励限售
6	余东	32,500	-	-	股权激励限售
7	唐果	25,000	-	-	股权激励限售
8	李勇华	24,000	-	-	股权激励限售
9	何进	23,500	-	-	股权激励限售
10	陆俊	23,500	-	-	股权激励限售

上述股东关联关系或一致行动的说明	无
------------------	---

注：上述前十名有限售条件股东为公司限制性股票激励计划激励对象，其中激励对象刘力已离职，但由于其已获授但尚未解除限售的限制性股票被司法冻结，暂无法办理相关回购注销手续。

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

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

二、 财务报表

合并资产负债表

2023 年 6 月 30 日

编制单位： 舍得酒业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	2,454,238,158.88	2,447,977,427.38
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	1,255,940,162.84	1,308,407,671.23
衍生金融资产			
应收票据	七、4	115,125,987.13	29,565,161.34
应收账款	七、5	189,102,289.30	218,623,195.37
应收款项融资	七、6	76,570,346.46	74,780,140.64
预付款项	七、7	18,262,913.80	18,714,545.87
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	98,788,843.52	47,562,440.18
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	4,117,249,516.26	3,582,903,273.49
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	七、13	18,907,444.85	38,876,837.86
流动资产合计		8,344,185,663.04	7,767,410,693.36
非流动资产：			
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	七、17	23,197,889.63	13,980,180.36
其他权益工具投资	七、18	100,000.00	100,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产	七、20	34,829,600.00	34,829,600.00
固定资产	七、21	1,132,982,085.68	1,056,713,829.25
在建工程	七、22	714,753,579.84	457,187,549.03
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产	七、25	24,424,655.23	32,929,614.88
无形资产	七、26	415,327,245.77	303,369,405.95
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、29	37,026,572.12	40,242,854.93
递延所得税资产	七、30	90,385,656.85	60,930,485.61
其他非流动资产	七、31	40,629,296.34	30,053,992.29
非流动资产合计		2,513,656,581.46	2,030,337,512.30
资产总计		10,857,842,244.50	9,797,748,205.66
流动负债：			
短期借款	七、32	49,099,945.92	
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	七、35	423,660,000.00	415,000,000.00
应付账款	七、36	537,455,968.88	484,172,376.97
预收款项	七、37	4,912,459.34	963,534.09
合同负债	七、38	508,773,474.98	297,513,790.15
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、39	235,644,788.88	343,989,606.53
应交税费	七、40	712,853,925.92	590,195,583.96
其他应付款	七、41	951,513,921.97	946,724,197.30
其中：应付利息			
应付股利		5,540,396.94	1,821,491.94
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	10,176,596.38	11,347,377.98
其他流动负债	七、44	109,338,551.75	42,646,792.71
流动负债合计		3,543,429,634.02	3,132,553,259.69
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	110,053,989.72	25,004,098.63
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	14,908,999.02	17,521,152.60
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、51	60,575,305.22	62,875,001.54
递延所得税负债	七、30	28,091,901.14	22,108,263.01
其他非流动负债			
非流动负债合计		213,630,195.10	127,508,515.78

负债合计		3,757,059,829.12	3,260,061,775.47
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	333,195,979.00	333,195,979.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	834,356,673.15	812,846,391.99
减：库存股	七、56	32,644,824.88	32,644,824.88
其他综合收益	七、57	465,650.16	465,650.16
专项储备	七、58	11,784,185.55	11,587,779.96
盈余公积	七、59	245,661,793.43	245,661,793.43
一般风险准备			
未分配利润	七、60	5,378,212,361.31	4,958,342,570.70
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		6,771,031,817.72	6,329,455,340.36
少数股东权益		329,750,597.66	208,231,089.83
所有者权益（或股东权益）合计		7,100,782,415.38	6,537,686,430.19
负债和所有者权益（或股东权益）总计		10,857,842,244.50	9,797,748,205.66

公司负责人：蒲吉洲

主管会计工作负责人：邹庆利

会计机构负责人：张小清

母公司资产负债表

2023 年 6 月 30 日

编制单位：舍得酒业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		2,014,551,925.72	1,280,820,622.20
交易性金融资产		551,534,718.41	903,993,150.69
衍生金融资产			
应收票据		112,077,225.73	3,970,000.00
应收账款	十七、1	22,021,714.09	6,868,357.31
应收款项融资		52,773,346.46	274,800.00
预付款项		7,173,566.99	14,396,374.02
其他应收款	十七、2	87,213,173.45	80,967,049.69
其中：应收利息			
应收股利			
存货		3,667,332,196.51	3,314,800,953.83
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		6,514,677,867.36	5,606,091,307.74
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			

长期应收款			
长期股权投资	十七、3	758,700,895.23	740,298,937.60
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		180,446,140.06	180,446,140.06
固定资产		846,812,151.68	862,372,259.19
在建工程		432,204,580.32	182,433,957.35
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		19,909,572.47	25,786,904.54
无形资产		194,488,071.83	197,479,955.04
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		34,049,946.14	37,927,244.36
递延所得税资产		17,808,823.49	15,211,120.30
其他非流动资产		9,416,513.54	11,623,008.73
非流动资产合计		2,493,836,694.76	2,253,579,527.17
资产总计		9,008,514,562.12	7,859,670,834.91
流动负债：			
短期借款		49,099,945.92	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		426,000,000.00	365,000,000.00
应付账款		245,235,057.25	324,654,212.99
预收款项		561,259.56	849,961.04
合同负债		1,403,084,156.59	387,827,954.04
应付职工薪酬		140,509,722.09	172,169,001.97
应交税费		448,364,155.99	361,305,365.85
其他应付款		624,445,924.10	697,914,215.11
其中：应付利息			
应付股利		5,540,396.94	1,821,491.94
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		9,409,848.19	10,512,955.18
其他流动负债		227,308,940.36	54,387,634.03
流动负债合计		3,574,019,010.05	2,374,621,300.21
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		13,942,406.24	16,283,824.13
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		19,951,438.94	21,735,925.67
递延所得税负债		35,871,227.91	30,039,207.17
其他非流动负债			
非流动负债合计		69,765,073.09	68,058,956.97

负债合计		3,643,784,083.14	2,442,680,257.18
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		333,195,979.00	333,195,979.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		821,777,879.02	800,267,597.86
减：库存股		32,644,824.88	32,644,824.88
其他综合收益		465,650.16	465,650.16
专项储备		11,670,487.47	11,529,724.96
盈余公积		245,661,793.43	245,661,793.43
未分配利润		3,984,603,514.78	4,058,514,657.20
所有者权益（或股东权益）合计		5,364,730,478.98	5,416,990,577.73
负债和所有者权益（或股东权益）总计		9,008,514,562.12	7,859,670,834.91

公司负责人：蒲吉洲

主管会计工作负责人：邹庆利

会计机构负责人：张小清

合并利润表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入		3,528,727,033.32	3,025,232,282.38
其中：营业收入	七、61	3,528,727,033.32	3,025,232,282.38
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,339,277,761.08	1,928,524,656.76
其中：营业成本	七、61	860,885,861.46	660,283,879.04
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	516,268,388.36	438,214,236.99
销售费用	七、63	618,309,814.96	525,827,623.31
管理费用	七、64	303,582,585.98	301,143,410.31
研发费用	七、65	54,439,226.29	23,562,159.29
财务费用	七、66	-14,208,115.97	-20,506,652.18
其中：利息费用		2,019,796.23	674,913.14
利息收入		16,493,449.01	23,369,945.04
加：其他收益	七、67	4,708,358.52	7,237,630.04
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	4,822,535.85	30,838,766.88

其中：对联营企业和合营企业的投资收益		2,417,709.27	15.22
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、70	12,778,827.22	-8,073,984.41
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	564,197.12	875,225.04
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	1,528,246.37	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,213,851,437.32	1,127,585,263.17
加：营业外收入	七、74	7,830,695.06	6,901,301.93
减：营业外支出	七、75	3,195,177.56	2,353,598.53
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,218,486,954.82	1,132,132,966.57
减：所得税费用	七、76	297,340,783.26	287,749,718.99
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		921,146,171.56	844,383,247.58
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		921,146,171.56	844,383,247.58
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		919,663,759.11	835,514,391.58
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		1,482,412.45	8,868,856.00
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		921,146,171.56	844,383,247.58

(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		919,663,759.11	835,514,391.58
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		1,482,412.45	8,868,856.00
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		2.7806	2.5161
(二) 稀释每股收益(元/股)		2.7601	2.5161

公司负责人：蒲吉洲

主管会计工作负责人：邹庆利

会计机构负责人：张小清

母公司利润表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	十七、4	2,065,027,310.22	1,734,088,821.16
减：营业成本	十七、4	697,840,850.59	566,529,689.36
税金及附加		496,407,086.96	418,768,501.42
销售费用		100,640,884.65	61,322,040.00
管理费用		186,633,483.73	160,982,267.73
研发费用		47,610,469.99	16,871,792.53
财务费用		-8,695,499.13	-9,448,331.88
其中：利息费用		951,981.04	843,035.24
利息收入		9,765,377.67	11,232,829.81
加：其他收益		3,250,644.11	5,476,096.18
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	3,315,191.86	15,517,999.28
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		2,417,709.27	15.22
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（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）		7,156,274.72	-2,442,340.57
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-123.04	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		1,528,246.37	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		559,840,267.45	537,614,616.89
加：营业外收入		3,529,787.85	1,454,774.17
减：营业外支出		1,149,821.74	2,334,995.76
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		562,220,233.56	536,734,395.30
减：所得税费用		136,337,407.48	138,868,731.01
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		425,882,826.08	397,865,664.29
(一) 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		425,882,826.08	397,865,664.29
(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		425,882,826.08	397,865,664.29
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：蒲吉洲

主管会计工作负责人：邹庆利

会计机构负责人：张小清

合并现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		4,013,431,154.90	3,124,857,479.66
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		5,513,496.50	442,270.22
收到其他与经营活动有关的现金	七、78(1)	216,842,489.05	163,505,012.70
经营活动现金流入小计		4,235,787,140.45	3,288,804,762.58
购买商品、接受劳务支付的现金		1,095,524,674.43	519,517,209.81
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		823,148,077.70	663,210,855.96
支付的各项税费		1,039,860,090.42	1,206,448,832.23
支付其他与经营活动有关的现金	七、78(2)	637,595,337.70	488,773,886.98
经营活动现金流出小计		3,596,128,180.25	2,877,950,784.98
经营活动产生的现金流量净额		639,658,960.20	410,853,977.60
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		2,100,000,000.00	2,300,000,000.00
取得投资收益收到的现金		21,638,240.10	30,838,751.66
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,616,000.00	3,800.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	七、78(3)		63,163,894.48
投资活动现金流入小计		2,124,254,240.10	2,394,006,446.14
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		343,593,916.91	182,158,738.30
投资支付的现金		2,056,800,000.00	2,800,100,000.00
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	七、78(4)		34,000,000.00
投资活动现金流出小计		2,400,393,916.91	3,016,258,738.30
投资活动产生的现金流量净额		-276,139,676.81	-622,252,292.16
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		85,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78(5)	66,845,322.59	
筹资活动现金流入小计		151,845,322.59	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		497,088,349.10	263,661,963.04
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	七、78(6)	8,026,523.84	5,153,459.80
筹资活动现金流出小计		505,114,872.94	268,815,422.84
筹资活动产生的现金流量净额		-353,269,550.35	-268,815,422.84
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-11,564,263.18	-278,241.64
五、现金及现金等价物净增加额		-1,314,530.14	-480,491,979.04
加：期初现金及现金等价物余额		2,374,478,474.86	1,856,542,103.66
六、期末现金及现金等价物余额		2,373,163,944.72	1,376,050,124.62

公司负责人：蒲吉洲

主管会计工作负责人：邹庆利

会计机构负责人：张小清

母公司现金流量表

2023年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		4,138,948,334.41	2,707,427,497.19
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		112,842,829.46	48,190,628.28
经营活动现金流入小计		4,251,791,163.87	2,755,618,125.47
购买商品、接受劳务支付的现金		1,827,635,610.73	416,265,574.08
支付给职工及为职工支付的现金		425,913,010.03	347,195,482.29
支付的各项税费		707,520,595.27	682,885,851.94
支付其他与经营活动有关的现金		298,305,084.85	164,938,565.18
经营活动现金流出小计		3,259,374,300.88	1,611,285,473.49
经营活动产生的现金流量净额		992,416,862.99	1,144,332,651.98
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,700,000,000.00	1,300,000,000.00
取得投资收益收到的现金		14,499,267.50	15,517,984.06
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,616,000.00	
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			11,296,929.81
投资活动现金流入小计		1,717,115,267.50	1,326,814,913.87
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		206,176,896.81	100,435,898.35
投资支付的现金		1,356,800,000.00	1,800,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,562,976,896.81	1,900,435,898.35
投资活动产生的现金流量净额		154,138,370.69	-573,620,984.48
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		63,775,075.88	
筹资活动现金流入小计		63,775,075.88	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		496,106,338.50	263,661,963.04
支付其他与筹资活动有关的现金		7,554,875.84	4,745,202.25
筹资活动现金流出小计		503,661,214.34	268,407,165.29
筹资活动产生的现金流量净额		-439,886,138.46	-268,407,165.29
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,831,908.30	-13,257.19
五、现金及现金等价物净增加额		708,501,003.52	302,291,245.02
加：期初现金及现金等价物余额		1,227,820,622.20	535,396,833.98
六、期末现金及现金等价物余额		1,936,321,625.72	837,688,079.00

公司负责人：蒲吉洲

主管会计工作负责人：邹庆利

会计机构负责人：张小清

合并所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											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、上年期末余额	333,195,979.00				812,846,391.99	32,644,824.88	465,650.16	11,587,779.96	245,661,793.43		4,958,342,570.70		6,329,455,340.36	208,231,089.83	6,537,686,430.19
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	333,195,979.00				812,846,391.99	32,644,824.88	465,650.16	11,587,779.96	245,661,793.43		4,958,342,570.70		6,329,455,340.36	208,231,089.83	6,537,686,430.19
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					21,510,281.16			196,405.59			419,869,790.61		441,576,477.36	121,519,507.83	563,095,985.19
（一）综合收益总额											919,663,759.11		919,663,759.11	1,482,412.45	921,146,171.56
（二）所有者投入和减少资本					21,510,281.16								21,510,281.16	120,000,000.00	141,510,281.16
1. 所有者投入的普通股														120,000,000.00	120,000,000.00
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					21,510,281.16								21,510,281.16		21,510,281.16
4. 其他															
（三）利润分配											-499,793,968.50		-499,793,968.50		-499,793,968.50
1. 提取盈余公积															

2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配										-499,793,968.50		-499,793,968.50		-499,793,968.50	
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								196,405.59				196,405.59	37,095.38	233,500.97	
1. 本期提取								6,452,854.58				6,452,854.58	142,800.00	6,595,654.58	
2. 本期使用								6,256,448.99				6,256,448.99	105,704.62	6,362,153.61	
（六）其他															
四、本期期末余额	333,195,979.00				834,356,673.15	32,644,824.88	465,650.16	11,784,185.55	245,661,793.43			5,378,212,361.31	6,771,031,817.72	329,750,597.66	7,100,782,415.38

项目	2022 年半年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
优先股		永续债	其他													
一、上年期末余额	332,070,979.00				736,051,790.02	64,515,899.74	465,650.16	5,852,884.17	245,661,793.43			3,538,535,067.99		4,794,122,265.03	202,401,882.84	4,996,524,147.87
加：会计政策变更																

前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
三、本年期初余额	332,070,979.00			736,051,790.02	64,515,899.74	465,650.16	5,852,884.17	245,661,793.43		3,538,535,067.99	4,794,122,265.03	202,401,882.84	4,996,524,147.87
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-28,000.00			1,958,438.76	-726,228.16		3,910,370.20			569,880,008.38	576,447,045.50	8,868,856.00	585,315,901.50
（一）综合收益总额										835,514,391.58	835,514,391.58	8,868,856.00	844,383,247.58
（二）所有者投入和减少资本				2,656,666.92							2,656,666.92		2,656,666.92
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				2,656,666.92							2,656,666.92		2,656,666.92
4．其他													
（三）利润分配										-265,634,383.20	-265,634,383.20		-265,634,383.20
1．提取盈余公积													
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或股东）的分配										-265,634,383.20	-265,634,383.20		-265,634,383.20
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						3,910,370.20			3,910,370.20			3,910,370.20	
1. 本期提取						5,273,861.50			5,273,861.50			5,273,861.50	
2. 本期使用						1,363,491.30			1,363,491.30			1,363,491.30	
(六) 其他	-28,000.00			-698,228.16	-726,228.16								
四、本期期末余额	332,042,979.00			738,010,228.78	63,789,671.58	465,650.16	9,763,254.37	245,661,793.43	4,108,415,076.37	5,370,569,310.53	211,270,738.84	5,581,840,049.37	

公司负责人：蒲吉洲

主管会计工作负责人：邹庆利

会计机构负责人：张小清

母公司所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	333,195,979.00				800,267,597.86	32,644,824.88	465,650.16	11,529,724.96	245,661,793.43	4,058,514,657.20	5,416,990,577.73
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	333,195,979.00				800,267,597.86	32,644,824.88	465,650.16	11,529,724.96	245,661,793.43	4,058,514,657.20	5,416,990,577.73
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)					21,510,281.16			140,762.51		-73,911,142.42	-52,260,098.75
(一) 综合收益总额										425,882,826.08	425,882,826.08
(二) 所有者投入和减少资本					21,510,281.16						21,510,281.16
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					21,510,281.16						21,510,281.16

4. 其他											
（三）利润分配										-499,793,968.50	-499,793,968.50
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-499,793,968.50	-499,793,968.50
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备								140,762.51			140,762.51
1. 本期提取								6,238,654.58			6,238,654.58
2. 本期使用								6,097,892.07			6,097,892.07
（六）其他											
四、本期末余额	333,195,979.00				821,777,879.02	32,644,824.88	465,650.16	11,670,487.47	245,661,793.43	3,984,603,514.78	5,364,730,478.98

项目	2022 年半年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	332,070,979.00				696,460,105.76	64,515,899.74	465,650.16	5,852,884.17	245,661,793.43	2,658,254,477.66	3,874,249,990.44
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	332,070,979.00				696,460,105.76	64,515,899.74	465,650.16	5,852,884.17	245,661,793.43	2,658,254,477.66	3,874,249,990.44

三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-28,000.00			377,300.46	-726,228.16		3,909,382.65		132,231,281.09	137,216,192.36
(一)综合收益总额									397,865,664.29	397,865,664.29
(二)所有者投入和减少资本				1,075,528.62						1,075,528.62
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				1,075,528.62						1,075,528.62
4.其他										
(三)利润分配									-265,634,383.20	-265,634,383.20
1.提取盈余公积										
2.对所有者(或股东)的分配									-265,634,383.20	-265,634,383.20
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							3,909,382.65			3,909,382.65
1.本期提取							4,813,861.50			4,813,861.50
2.本期使用							904,478.85			904,478.85
(六)其他	-28,000.00			-698,228.16	-726,228.16					
四、本期期末余额	332,042,979.00			696,837,406.22	63,789,671.58	465,650.16	9,762,266.82	245,661,793.43	2,790,485,758.75	4,011,466,182.80

公司负责人：蒲吉洲

主管会计工作负责人：邹庆利

会计机构负责人：张小清

三、公司基本情况

1. 公司概况

适用 不适用

舍得酒业股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”，在包含子公司时统称本集团）原企业为四川省射洪沱牌曲酒厂，是建国初期建立的地方国有酿酒企业。1988 年 10 月，该厂主导产品沱牌曲酒被评为中国名酒。该厂 1990 年被评为国家大型企业，1993 年列入全国 500 强最佳经济效益工业企业之一。1993 年 3 月 3 日，四川省股份制试点联审小组[川股审（1993）4 号]批准四川省射洪沱牌曲酒厂部分改制，与中国工商银行四川省分行总府支行等共同发起设立四川沱牌实业股份有限公司，1993 年 7 月 28 日成立，成立时的注册资本为 109,650,000.00 元，其中射洪沱牌曲酒厂以经评估确认的经营性净资产 70,920,000.00 元投入，为国有法人股，另 3 户企业及其他法人均以现金认购股份共 16,800,000.00 元，内部职工以现金认购 21,930,000.00 元。1996 年 5 月中国证监会[证监发审字（1996）38 号]批准本公司向社会公开发行普通股 3,300 万股（其中内部职工股 1,096 万股占额度上市流通），股本总额由 109,650,000.00 元增至 131,690,000.00 元。

1996 年 11 月 15 日，公司第 5 次股东大会决议将公司名称由四川沱牌实业股份有限公司变更为四川沱牌曲酒股份有限公司，并决议以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股，股本总额增至 263,380,000.00 元，1996 年 11 月在四川省射洪县工商行政管理局办理了变更登记手续。公司 1998 年第 7 次股东大会决议并经中国证监会[证监上字（1998）66 号]批准，以 1997 年期末总股本为基数按 10:3 向全体股东配售股份，股本总额增至 298,272,400.00 元，于 1998 年 8 月 7 日在四川省射洪县工商行政管理局办理了变更登记手续。2000 年 4 月 6 日，公司 1999 年度股东大会审议通过了“2000 年增资配股方案”，以 1999 年期末总股本 298,272,400 股为基数按 10:3 向全体股东配售股份，共计应配售 89,481,720 股。国有法人股股东四川沱牌舍得集团有限公司（原名称为四川沱牌集团有限公司，于 2011 年 6 月更名为现名称，以下简称沱牌舍得集团公司）应配 45,105,120 股，经财政部[财管字（2000）42 号]批准以现金认购其应配股份的 10.49%即 4,731,000 股，其余 89.51%放弃认购；其他法人股股东应配 10,080,000 股，全部放弃认购；社会公众股股东应配 34,296,600 股，按承销协议由承销商包销。此方案经中国证监会[证监公司字（2000）145 号]批准实施。2000 年 11 月 13 日此次配股完成后，公司股本总额增至 337,300,000.00 元，2000 年 11 月 17 日在四川省遂宁工商行政管理局射洪分局办理了变更登记手续。

2006 年 3 月，本公司进行股权分置改革，由原非流通股股东提出股权分置改革方案，即原非流通股股东向流通股股东支付对价，流通股股东每 10 股获送 3.9 股的股份，原非流通股获得上市流通的权利，成为有限售条件的流通股。股权分置改革方案分别于 2006 年 3 月 9 日经四川省政府国资委[川国资产权（2006）69 号]批复同意和 2006 年 3 月 20 日本公司 2006 年第 1 次临时股东大会审议通过。

2009 年 4 月 9 日，根据公司股权分置改革承诺，公司有限售条件的股份 96,697,591 股上市流通，公司总股本不变，股份结构发生变化，此次上市流通后公司无限售股份 337,300,000 股，占股份总数的 100.00%。

经本公司 2010 年度股东大会审议通过，四川省工商行政管理局核准，2011 年 6 月 27 日，公司名称由四川沱牌曲酒股份有限公司变更为四川沱牌舍得酒业股份有限公司。根据 2017 年 12 月 20 日和 2018 年 1 月 5 日召开的第九届董事会第七次会议和 2018 年第一次临时股东大会，审议通过《关于变更公司名称的议案》、《关于修订公司章程的议案》。同意公司名称由“四川沱牌舍得酒业股份有限公司”变更为“舍得酒业股份有限公司”，并修订公司章程相关条款。根据上述情况办理了工商变更登记手续，于 2018 年 1 月 12 日领取了四川省工商行政管理局换发的新的《营业执照》。

截至 2023 年 06 月 30 日，本公司账面总股本为 333,195,979.00 元，中国证券登记结算有限责任公司登记的本公司总股本为 333,195,979 股，其中：有限售条件股份 2,458,420 股，占总股本的 0.74%；无限售条件股份 330,737,559 股，占总股本的 99.26%。

(1) 注册地、组织形式和总部地址。

本公司注册地、总部地址：四川省射洪市沱牌镇沱牌大道 999 号
组织形式：股份有限公司（上市）

(2) 业务性质和主要经营活动。

本公司属于酒、饮料和精制茶制造业。经营范围：粮食收购；白酒、其他酒（配制酒）及纯净水生产、销售；危险货物运输（3 类）；普通货运（以上项目经营期限以许可证为准）；（以下项目不含前置许可项目，后置许可项目凭许可证或审批文件经营）进出口业务；商品批发与零售；技术推广服务；商务服务业；专业技术服务业。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。产品主要有：白酒、玻瓶。

(3) 母公司以及集团最终母公司的名称。

本公司的母公司为四川沱牌舍得集团有限公司（以下简称“沱牌舍得集团公司”），上海豫园旅游商城（集团）股份有限公司持有沱牌舍得集团公司 70% 的股权，郭广昌先生为本公司的实际控制人。

(4) 本财务报告业经公司 2023 年 8 月 17 日第十届董事会第二十四次会议批准对外报出。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本期纳入合并范围的子公司情况详见附注“九、在其他主体中的权益”

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。以权责发生制为记账基础。公司一般采用历史成本对会计要素进行计量，在保证所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量的前提下采用重置成本、可变现净值、现值及公允价值进行计量。

2. 持续经营

适用 不适用

公司自本报告期末起至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

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

公司财务报表及附注系按财政部颁布的《企业会计准则》、应用指南、企业会计准则解释、中国证券监督管理委员会发布的《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[2014 年修订]》以及相关补充规定的要求编制，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

公司的营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

(1) 在同一控制下的企业合并中，公司作为购买方取得对其他参与合并企业的控制权，如以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，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；如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，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。为进行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。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，应当计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 公司对外合并如属非同一控制下的企业合并，按下列情况确定长期股权投资的初始投资成

本：

① 一次交换交易实现的企业合并，长期股权投资的初始投资成本为购买方在购买日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；

② 通过多次交换交易分步实现的企业合并，长期股权投资的初始投资成本为每一单项交易成本之和；

③ 为进行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；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；

④ 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，在购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入长期股权投资的初始投资成本。

(3) 公司对外合并如属非同一控制下的企业合并，对长期股权投资的初始投资成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。

对长期股权投资的初始投资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差额，按照下列方法处理：

① 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；

② 经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

母公司应当将其全部子公司纳入合并财务报表的合并范围。子公司，是指被公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等)。

如果母公司是投资性主体，则母公司应当仅将为其投资活动提供相关服务的子公司(如有)纳入合并范围并编制合并财务报表；其他子公司不应当予以合并，母公司对其他子公司的投资应当按照公允价值计量且其变动计入当期损益。当母公司同时满足下列条件时，该母公司属于投资性主体：

- (1) 该母公司是以向投资者提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金；
- (2) 该母公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报；
- (3) 该母公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

编制合并报表时，公司与被合并子公司采用的统一的会计政策和期间。合并财务报表以公司

和子公司的财务报表为基础，在抵销公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响后，由公司合并编制。公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的年初数。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初数。公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司合并当期年初至报告期末的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。公司在报告期内处置子公司，将该子公司年初至处置日的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。

母公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在合并财务报表中，因购买少数股权新取得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，应当调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

企业因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。公司按照权益法对合营企业的投资进行会计处理。

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，是指公司持有的期限短（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) 外币交易在初始确认时，采用交易发生当日中国人民银行公布的人民币外汇牌价中间价将外币金额折算为人民币金额。

(2) 于资产负债表日，按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

① 外币货币性项目，采用资产负债表日中国人民银行公布的人民币外汇牌价中间价折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

② 以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，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，并根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

货币性项目，是指公司持有的货币资金和将以固定或可确定的金额收取的资产或者偿付的负债。

非货币性项目，是指货币性项目以外的项目。

(3) 境外经营实体的外币财务报表的折算方法：

① 资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；

② 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(或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算)；

③ 按照上述①、②折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

(4) 公司对处于恶性通货膨胀经济中的境外经营的财务报表，按照下列方法进行折算：

对资产负债表项目运用一般物价指数予以重述，对利润表项目运用一般物价指数变动予以重述，再按照最近资产负债表日的即期汇率进行折算。

在境外经营不再处于恶性通货膨胀经济中时，停止重述，按照停止之日的价格水平重述的财务报表进行折算。

(5) 公司在处置境外经营时，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外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

10. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

(1) 金融资产

① 分类和初始计量

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，公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

1) 债务工具

公司持有的债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具，分别采用以下三种方式进行计量：

<1> 以摊余成本计量：

公司管理此类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。公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据及应收账款、合同资产、其他应收款、债权投资、租赁应收款和长期应收款等。公司将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的债权投资和长期应收款，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的债权投资列示为其他流动资产。

<2> 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益：

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。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。此类金融资产列示为其他债权投资，自资产负债表日起一年内(含一年)到期的其他债权投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的其他债权投资列示为其他流动资产。

<3> 以公允价值计量且其变动计入当期损益：

公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产。在初始确认时，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。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

2) 权益工具

公司将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产；自资产负债表日起预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

此外，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，列示为其他权益工具投资。该类金融资产的相关股利收入计入当期损益。该指定一经做出，不得撤销。本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该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。

对于非交易性权益工具投资，公司可在初始确认时将其不可撤销地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。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

② 减值

公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、合同资产和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

于每个资产负债表日，公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

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

对于应收票据及应收账款、租赁应收款和合同资产，无论是否存在重大融资成分，公司均可以按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

1) 信用风险显著增加判断标准

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

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

- <1> 定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例。
- <2> 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。
- <3> 上限指标为债务人合同付款(包括本金和利息)一般逾期超过 30 天，最长不超过 90 天。

2) 已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：

- <1> 发行方或债务人发生重大财务困难；
- <2> 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- <3> 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- <4> 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- <5> 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- <6> 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

3) 预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，公司对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

<1> 违约概率是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。公司的违约概率以历史信用损失模型结果为基础进行调整，加入前瞻性信息，以反映当前宏观经济环境下债务人违约概率；

<2> 违约损失率是指公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来 12 个月内或整个存续期为基准进行计算；

<3> 违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，公司应被偿付的金额。

4) 前瞻性信息

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

<1>期末对有客观证据表明其已发生信用减值的应收款项单独进行减值测试，认定为处于第三阶段，通过预估其未来现金流量现值或预估其坏账损失率，计提预期信用损失。

<2>当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，公司依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收票据	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收款项融资		
应收账款	账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款逾期天数/账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则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。

③ 终止确认

金融资产满足下列条件之一的，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，且公司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，虽然公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

其他权益工具投资终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入留存收益；其余金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接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。

④ 核销

如果公司及其子公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在公司及其子公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照公司及其子公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(2) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为以摊余成本计量的金融负债和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：

① 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。

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

③ 不属于本条第①项或第②项情形的财务担保合同，以及不属于本条第①项情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。在非同一控制下的企业合并中，公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，该金融负债按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，公司可以将金融负债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，该指定满足下列条件之一：

1) 能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告。该指定一经做出，不得撤销。

公司的金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债，包括应付票据及应付账款、其他应付款、借款及应付债券等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法进行后续计量。期限在一年以下（含一年）的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内（含一年）到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，公司终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

(3) 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，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，使用不可观察输入值。

(4) 后续计量

初始确认后，公司对不同类别的金融资产，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益或以公允价值计量且其变动计入当期损益进行后续计量。

初始确认后，公司对不同类别的金融负债，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入当期损益或以其他适当方法进行后续计量。

金融资产或金融负债的摊余成本，以该金融资产或金融负债的初始确认金额经下列调整后的结果确定：

① 扣除已偿还的本金。

② 加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额。

③ 扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

公司按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：

1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。公司按照上述政策对金融资产的摊余成本运用实际利率法计算利息收入的，若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，并且这一改善在客观上可与应用上述政策之后发生的某一事件相联系（如债务人的信用评级被上调），公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

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

应收票据的预期信用损失确定方法及会计处理方法详见附注五、10——金融工具。

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

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注五、10——金融工具。

13. 应收款项融资

适用 不适用

应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注五、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

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注五、10——金融工具。

15. 存货

适用 不适用

(1) 存货的分类

存货包括原材料、库存商品、包装物、自制半成品等。

(其中“合同履约成本”详见 39、“合同成本”。)

(2) 发出存货的计价方法

发出存货时按加权平均法。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

各类存货可变现净值的确定依据如下：

① 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，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

② 需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

③ 资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，应当分别确定其可变现净值，并与其相对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

存货跌价准备按单个存货项目(或存货类别)计提，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，合并计提存货跌价准备。

(4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

对低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

对包装物采用一次转销法进行摊销。

(6) 其他

公司存货中需要储存一年以上才能达到可使用或销售状态的基酒(散酒)，将借款费用资本化计入其成本。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

合同资产，指已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，该收款权利应作为合同资产。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

(1) 持有待售的非流动资产和处置组确认标准

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：

- ① 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- ② 出售极可能发生，即企业已经就一项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。

因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

(2) 会计处理方法

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，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

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

21. 长期股权投资

适用 不适用

长期股权投资是指公司对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的投资。

(1) 投资成本确定

除对外合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

① 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括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；

② 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；

③ 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》确定；

④ 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

① 下列长期股权投资采用成本法核算：

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资应当调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

② 对被投资单位具有共同控制(指合营企业)或重大影响的长期股权投资，按照采用权益法核算。

长期股权投资采用权益法核算时，对长期股权投资的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投资成本；对长期股权投资的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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

在权益法核算时，当取得长期股权投资后，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，分别确认投资损益和其他综合收益，并调整长期股权投资的账面价值。投资企业按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。投资方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，应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及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，公司对被投资企业负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资企业在其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所有者权益。

长期股权投资按照权益法核算在确认投资损益时，先对被投资单位的净利润进行取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值、会计政策和会计期间方面的调整，再按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。

与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指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。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指对一个企业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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转

换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

22. 投资性房地产

(1). 如果采用公允价值计量模式的

选择公允价值计量的依据

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。投资性房地产应当按照成本进行初始计量，在资产负债表日采用公允价值模式进行后续计量。

采用公允价值模式的不对投资性房地产计提折旧或进行摊销，以资产负债表日投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

23. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

(1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ① 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ② 该固定资产的成本能够可靠地计量。

(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
房屋及建筑物	年限平均法	10-40 年	3.00%	2.43%-9.70%
机器设备	年限平均法	5-11 年	5.00%	8.64%-19.00%
电子设备	年限平均法	5 年	5.00%	19.00%
运输设备	年限平均法	8 年	5.00%	11.88%
固定资产装修	年限平均法	10 年	3.00%	9.70%
其他设备	年限平均法	10 年	5.00%	9.50%

(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

24. 在建工程

适用 不适用

- (1) 包括公司基建、更新改造等发生的支出，该项支出包含工程物资；
- (2) 在建工程达到预定可使用状态时转入固定资产。

25. 借款费用

适用 不适用

(1) 公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长的时间的（通常是指 1 年及 1 年以上）购建或者生产活动才能达到预定可使用可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。其他借款费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

- (2) 借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

① 资产支出已发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而支付的现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态必要的程序，借款费用的资本化则继续进行。

(3) 在资本化期间内，每一会计期间的利息(包括折价或溢价的摊销)资本化金额，按照下列规定确定：

① 为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，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确定。

② 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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的一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率确定。

借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间相应摊销的折价或者溢价的金额，调整每期利息金额。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

(4) 专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

(5) 公司除为购建或者生产符合资本化条件的资产而专门借入的款项外均为一般借款，根据各项资产的变现能力，将借款费用予以分摊，其中需要储存一年以上才能达到可使用或销售状态的基酒(散酒)分摊的借款费用予以资本化，计入其成本，其余借款费用计入当期损益。公司需要储存一年以上才能达到可使用或销售状态的基酒(散酒)发生的借款费用在开始资本化到停止资本化的会计期间，按以下公式计算资本化金额：

① 当储存期一年以上才能达到可使用或销售状态的基酒(散酒)年初至期末加权平均额 < 当期公司一般借款加权平均余额时：

资本化率 = 当期一般借款加权平均资金利率 = 当期借款费用 ÷ 一般借款年初至期末加权平均余额

资本化金额 = 储存期一年以上才能达到可使用或销售状态的基酒(散酒)年初至期末加权平均额 × 资本化率 × (储存期一年以上才能达到可使用或销售状态的基酒(散酒)年初至期末加权平均额 ÷ 流动资产年初至期末加权平均额)

② 当储存期一年以上才能达到可使用或销售状态的基酒(散酒)年初至期末加权平均额 ≥ 当期公司一般借款加权平均余额时：

资本化率 = 当期一般借款加权平均资金利率 = 当期借款费用 ÷ 一般借款年初至期末加权平均余额

资本化金额 = 一般借款年初至期末加权平均额 × 资本化率 × (储存期一年以上才能达到可使用或销售状态的基酒(散酒)年初至期末加权平均额 ÷ 流动资产年初至期末加权平均额)

计入有关固定资产的购建成本或储存期一年以上的基酒(散酒)成本，除此以外的借款费用计入当期损益。

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

使用权资产类别主要包括房屋建筑物。

(1) 使用权资产确认条件

使用权资产是指公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。公司在租赁期开始日对租赁确认使用权资产。使用权资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(2) 使用权资产的初始计量

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

① 租赁负债的初始计量金额；

② 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

③ 承租人发生的初始直接费用；

④ 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

(3) 使用权资产的后续计量

① 采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

② 对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。各类使用权资产的具体折旧方法如下。

(4) 按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值时，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

(5) 使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明使用权资产发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

29. 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，是指企业拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。无形资产按照成本进行初始计量。于取得无形资产时分析判断其使用寿命。

(2) 公司确定无形资产使用寿命通常考虑的因素：

① 运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；

② 技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；

③ 以该资产生产的产品或提供服务的市场需求情况；

④ 现在或潜在的竞争者预期采取的行动；

⑤ 为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；

⑥ 对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；

⑦ 与企业持有其他资产使用寿命的关联性等。

无法预见无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

(3) 对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内系统合理(或者直线法)摊销。公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，将改变摊销期限和摊销方法。

对于使用寿命有限的无形资产，在采用直线法计算摊销额时，各项无形资产的摊销年限、预计净残值率如下：

名称	摊销年限	预计净残值率
土地使用权	25-70 年	-
软件	5 年	-
商标权	30 年	-

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

①内部研究开发项目的支出，包括研究阶段支出与开发阶段支出，其中：

1) 研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。

2) 开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

② 内部研究开发项目在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：

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，应当证明其有用性；

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。

30. 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，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。

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。

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。

31. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用是公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上(不含 1 年)的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

32. 合同负债

合同负债的确认方法

适用 不适用

合同负债反映已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。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。

33. 职工薪酬

职工薪酬，是指公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

短期薪酬是指公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬。

短期薪酬包括职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费、医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金、工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤、短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

短期薪酬在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利是指公司为获得员工提供的服务而在职工退休或与公司解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

于报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

① 服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。

② 设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③ 重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第①项和第②项应计入当期损益；第③项应计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

在设定受益计划下，在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：

1) 修改设定受益计划时。

2) 企业确认相关重组费用或辞退福利时。

在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

辞退福利是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：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；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

企业向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，适用于上述设定提存计划的有关规定进行处理。

除符合设定提存计划条件的情形外，按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，企业应当将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- ① 服务成本。
- ② 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
- ③ 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

34. 租赁负债

√适用 □不适用

于租赁期开始日，除短期租赁和低价值资产租赁外，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。在计算租赁付款额的现值时，采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。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，根据附注五、28 计入资产成本的除外。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，但另有规定计入相关资产成本的除外。

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，按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

35. 预计负债

√适用 □不适用

与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

- (1) 该义务是企业承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债应当按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

36. 股份支付

√适用 □不适用

(1) 股份支付的种类

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。

以权益结算的股份支付，是指企业为获取服务以股份或其他权益工具作为对价进行结算的交易，这里所指的权益工具是企业自身权益工具。

以现金结算的股份支付，是指企业为获取服务承担以股份或其他权益工具为基础计算确定的交付现金或其他资产义务的交易。

(2) 权益工具公允价值的确定方法。

① 对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件(不包括市场条件之外的可行权条件)进行调整。

② 对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据。

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

① 授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

在资产负债表日，后续信息表明可行权权益工具的数量与以前估计不同的，进行调整，并在可行权日调整至实际可行权的权益工具数量。

对于权益结算的股份支付，在可行权日之后不再对已确认的成本费用和所有者权益总额进行调整。在行权日根据行权情况，确认股本和股本溢价，同时结转等待期内确认的资本公积(其他资本公积)。

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，应当按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，应当采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型至少应当考虑以下因素：

- 1) 期权的行权价格；
- 2) 期权的有效期；
- 3) 标的股份的现行价格；
- 4) 股价预计波动率；
- 5) 股份的预计股利；
- 6) 期权有效期内的无风险利率。

② 授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，应当在授予日以企业承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。

完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，对可行权情况的最佳估计为基础，按照企业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和相应的负债。

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。

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 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

与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：

- ① 合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；
- ② 合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；
- ③ 合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；
- ④ 合同具有商业实质，即履行该合同将改变本集团未来现金流量的风险、时间分布或金额；
- ⑤ 因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。然后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，并且在履行了各单项履约义务时分别确认收入。

满足下列条件之一的，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) 客户在企业履约的同时即取得并消耗企业履约所带来的经济利益；

- 2) 客户能够控制企业履约过程中在建的商品;
- 3) 企业履约过程中所产出的商品具有不可替代用途,且该企业在整个合同期间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,在该时段内按照履约进度确认收入。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定,当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。

如果不满足上述条件之一,则在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时,应考虑下列迹象:

- <1> 企业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> 企业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> 企业已将该商品实物转移到客户,即客户已实物占有该商品;
- <4> 企业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) 收入确认的具体方法

公司主营酒类及玻瓶业务的生产、销售,公司将产品销售给客户,属于在一个时点履行的履约义务。本公司与购货方签订销售合同,根据合同约定将产品交付给购货方或购货方指定的第三方时,产品的所有权和控制权随之转移至客户,按扣除应付客户对价后的净额确认收入。

本公司根据营销政策,以及经销商的销售情况,给予酒类经销商一定比例的价格优惠折扣,定期或不定期与经销商进行结算,在结算时作为折扣计入已开具的销售发票中,以扣除折扣后的发票金额(净额)确认销售收入,根据权责发生制原则,对当期已经发生期末尚未结算的折扣从销售收入中计提,计入其他应付款核算。

(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

39. 合同成本

适用 不适用

(1) 与合同成本有关的资产金额的确定方法

与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

合同履约成本,即为履行合同发生的成本,不属于《企业会计准则第14号—收入(2017年修订)》之外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的,作为合同履约成本确认为一项资产:

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

合同取得成本,即为取得合同发生的增量成本预期能够收回的,作为合同取得成本确认为一项资产。增量成本,是指不取得合同就不会发生的成本(例如:销售佣金等)。该资产摊销期限不超过一年的,可以在发生时计入当期损益。

企业为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出(例如:无论是否取得合同均会发生的差旅费、投标费、为准备投标资料发生的相关费用等),应当在发生时计入当期损益,除非这些支出明确由客户承担。

(2) 与合同成本有关的资产的摊销

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

(3) 与合同成本有关的资产的减值

在确定与合同成本有关的资产的减值时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于下列第①项减去第②项的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- ① 因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；
- ② 为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得企业上述第①项减去第②项后的差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

40. 政府补助

适用 不适用

政府补助，是公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

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

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

企业对于综合性项目的政府补助，需要将其分解为与资产相关的部分和与收益相关的部分，分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

企业取得政策性优惠贷款贴息的，应当区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给企业两种情况：

财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向企业提供贷款的，企业可以选择下列方法之一进行会计处理：

① 以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

② 以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。

财政将贴息资金直接拨付给企业，企业应当将对应的贴息冲减相关借款费用。

(3) 政府补助的确认时点

政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认；政府补助为非货币性资产的，应当按照取得非货币性资产所有权风险和报酬转移时确认政府补助实现。其中非货币性资产按公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

已确认的政府补助需要返还时，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；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

所得税采用资产负债表债务法进行核算。于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础，两者之间存在差异的，确认递延所得税资产、递延所得税负债及相应的递延所得税费用(或收益)。在计算确定当期所得税(即当期应交所得税)以及递延所得税费用(或收益)的基础上，将两者之和确认为利润表中的所得税费用(或收益)，但不包括直接计入所有者权益的交易或事项的所得税影响。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，应当减记递延所得税资产的账面价值。

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，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

于租赁期开始日，确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额(未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和)进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(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

租赁是指让渡或取得了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取或支付对价的合同。在一项合同开始日，评估合同是否为租赁或包含租赁。

① 公司作为承租人

租赁资产的类别主要为房屋建筑物。

1) 初始计量

在租赁期开始日，将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，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，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。

2) 后续计量

参照《企业会计准则第4号—固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧(详见本附注五、28“使用权资产”)，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。

对于租赁负债，按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益或计入相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

3) 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，本集团按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

4) 短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过 12 个月的租赁）和低价值资产租赁，采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

② 公司作为出租人

在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

商誉

商誉为非同一控制下企业合并其初始合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额。公司对商誉不摊销，以成本减累计减值准备后的金额计量，在合并资产负债表上单独列示。

终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被公司处置或划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：

- 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主要经营地区进行处置计划的一部分；
- ③该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注五、17“划分为持有待售资产”相关描述。

安全生产费

本公司根据财政部、应急部财资（2022）136 号文印发的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的相关规定计提安全费用，具体计提比例如下：

危险品生产与储存企业以上一年度营业收入为依据，采取超额累退方式确定本年度应计提金额，并逐月平均提取。具体如下：

序号	计提依据	计提标准
1	上一年度营业收入不超过 1000 万元的部分	4.5%
2	上一年度营业收入超过 1000 万元至 1 亿元的部分	2.25%
3	上一年度营业收入超过 1 亿元至 10 亿元的部分	0.55%
4	上一年度营业收入超过 10 亿元的部分	0.2%

提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。使用提取的安全生产费形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产。同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

44. 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

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

45. 其他
 适用 不适用

六、税项
1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

 适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%、6%、5%、3%
消费税	白酒销售金额及数量；其他酒销售金额	20%（从价）+0.5 元/斤（从量）；10%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育费附加	实际缴纳的流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

 适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
四川天马玻璃有限公司（以下简称“天马玻璃公司”）	15
四川陶醉营销有限公司（以下简称“陶醉公司”）	20
舍得陈酒荟（北京）商贸有限公司（以下简称“陈酒荟”）	20
四川吞之乎营销有限公司（以下简称“吞之乎”）	20
四川舍不得贸易有限公司（以下简称“舍不得”）	20
四川舍得酒文化旅游有限公司（以下简称“文旅公司”）	20
北京沱牌舍得技术咨询服务有限公司（以下简称“北京技术”）	20
四川豫得检测技术有限公司（以下简称“豫得检测”）	20

2. 税收优惠
 适用 不适用

(1) 本公司之子公司天马玻璃公司于 2020 年 9 月 11 日经四川省科学技术厅、四川省财政厅、国家税务总局四川省税务局批准为高新技术企业，证书号为 GR202051000040，有效期三年。

根据《中华人民共和国企业所得税法》第 28 条、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第 93 条、《科技部、财政部、国家税务总局关于修订印发〈高新技术企业认定管理办法〉的通知》（国科发火【2016】32 号）、《科技部、财政部、国家税务总局关于修订印发〈高新技术企业认定管理工作指引〉的通知》（国科发火【2016】195 号），天马玻璃公司本年享受 15% 的企业所得税优惠税率。

(2) 根据《财政部 税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财税〔2022〕13 号）、《财政部 税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财税〔2023〕6 号），陶醉公司、陈酒荟、吞之乎、舍不得、文旅公司、北京技术、豫得检测符合享受小微企

业所得税减免政策的条件，对于年应纳税所得额不超过 300.00 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

(3) 根据财政部、税务总局《关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》(财政部、税务总局公告 2023 年第 7 号)，企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，自 2023 年 1 月 1 日起，再按照实际发生额的 100% 在税前加计扣除；形成无形资产的，自 2023 年 1 月 1 日起，按照无形资产成本的 200% 在税前摊销。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1. 货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金		7,398.55
银行存款	2,358,497,837.82	2,368,345,501.49
其他货币资金	95,740,321.06	79,624,527.34
合计	2,454,238,158.88	2,447,977,427.38
其中：存放在境外的款项总额		
存放财务公司存款		
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	81,074,214.16	73,498,952.52

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	1,255,940,162.84	1,308,407,671.23
其中：		
结构性理财产品	1,255,940,162.84	1,308,407,671.23
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	1,255,940,162.84	1,308,407,671.23

其他说明：

适用 不适用

3. 衍生金融资产

适用 不适用

4. 应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

银行承兑票据	115,125,987.13	29,565,161.34
商业承兑票据		
合计	115,125,987.13	29,565,161.34

(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		92,297,945.92
商业承兑票据		
合计		92,297,945.92

(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

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：										
银行承兑汇票										
按组合计提坏账准备	115,125,987.13	100.00			115,125,987.13	29,565,161.34	100.00			29,565,161.34
其中：										
银行承兑汇票	115,125,987.13	100.00			115,125,987.13	29,565,161.34	100.00			29,565,161.34
合计	115,125,987.13	/		/	115,125,987.13	29,565,161.34	/		/	29,565,161.34

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

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

公司对由信用等级一般的银行承兑的汇票在背书或贴现时未到期的继续确认应收票据。

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	185,853,987.16
1 年以内小计	185,853,987.16
1 至 2 年	2,896,709.43
2 至 3 年	302,589.12
3 年以上	
3 至 4 年	130,592.10
4 至 5 年	121,715.78
5 年以上	4,865,839.55
合计	194,171,433.14

(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	5,875,328.50	3.03	4,997,219.14	85.05	878,109.36	5,785,316.81	2.58	5,541,205.49	95.78	244,111.32
其中：										
按组合计提坏账准备	188,296,104.64	96.97	71,924.70	0.04	188,224,179.94	218,471,219.52	97.42	92,135.47	0.04	218,379,084.05
其中：										
1 年以内	185,829,611.36	95.70	37,165.94	0.02	185,792,445.42	215,062,965.57	95.90	43,012.60	0.02	215,019,952.97
1 至 2 年	2,363,199.43	1.22	30,248.95	1.28	2,332,950.48	3,240,774.27	1.45	41,481.91	1.28	3,199,292.36
2 至 3 年	100,834.15	0.05	4,013.20	3.98	96,820.95	161,635.97	0.07	6,433.11	3.98	155,202.86
3 至 4 年	2,459.70		496.61	20.19	1,963.09	4,436.03		895.63	20.19	3,540.40
4 至 5 年						1,407.68		312.22	22.18	1,095.46
合计	194,171,433.14	/	5,069,143.84	/	189,102,289.30	224,256,536.33	/	5,633,340.96	/	218,623,195.37

按单项计提坏账准备：

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
何洪舟（遂宁）	815,223.00	815,223.00	100.00	预计无法收回
遂宁直销处彭天才	707,110.39	707,110.39	100.00	预计无法收回

上海快乐酒业销售有限公司	465,513.47	465,513.47	100.00	预计无法收回
湖州舍得酒业有限公司	438,387.21	338,387.21	77.19	抵减保证金后预计无法收回
王大龙（四川省攀枝花市）	310,224.70	310,224.70	100.00	预计无法收回
陈中荣（四川省岳池县）	249,651.00	249,651.00	100.00	预计无法收回
沈阳益丰商贸有限公司	238,240.82	238,240.82	100.00	预计无法收回
四川互创紫竹液酒业销售有限公司	237,423.40	237,423.40	100.00	预计无法收回
吉林龙谷生物科技有限公司	233,783.17	233,783.17	100.00	预计无法收回
滨州市云速淘信息科技有限公司	169,373.00	89,373.00	52.77	抵减保证金后预计无法收回
刘定溶（四川省蓬溪县）	134,382.87	134,382.87	100.00	预计无法收回
王剑桥（河南省博爱县）	131,670.40	131,670.40	100.00	预计无法收回
北京亿豪工贸有限责任公司	123,739.59	123,739.59	100.00	预计无法收回
广州胜煌酒业有限公司	100,832.00	50,832.00	50.41	抵减保证金后预计无法收回
其他（金额不重大汇总列示）	1,519,773.48	871,664.12	57.35	抵减保证金后预计无法收回
合计	5,875,328.50	4,997,219.14	85.05	/

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：按应收其他方款项组合计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	185,829,611.36	37,165.94	0.02
1 至 2 年	2,363,199.43	30,248.95	1.28
2 至 3 年	100,834.15	4,013.20	3.98
3 至 4 年	2,459.70	496.61	20.19
4 至 5 年			22.18
5 年以上			100.00
合计	188,296,104.64	71,924.70	0.04

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	

按预期信用 损失模型	5,633,340.96	16,688.66	580,885.78			5,069,143.84
合计	5,633,340.96	16,688.66	580,885.78			5,069,143.84

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 129,049,660.59 元，占应收账款期末余额合计数的比例 66.46%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 53,000.98 元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、 应收款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	76,570,346.46	74,780,140.64
商业承兑票据		
合计	76,570,346.46	74,780,140.64

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

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

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

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	509,121,600.01	
商业承兑票据		
合计	509,121,600.01	

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	18,078,688.56	98.99	17,726,532.95	94.72
1 至 2 年	53,535.79	0.29	896,653.47	4.79
2 至 3 年	39,330.00	0.22		
3 年以上	91,359.45	0.50	91,359.45	0.49
合计	18,262,913.80	100.00	18,714,545.87	100.00

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

本报告期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 16,863,841.80 元，占预付款项期末余额合计数的比例 92.34%。

其他说明

□适用 √不适用

8、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	98,788,843.52	47,562,440.18
合计	98,788,843.52	47,562,440.18

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	86,857,403.99
1 年以内小计	86,857,403.99
1 至 2 年	5,098,049.53
2 至 3 年	3,497,518.11
3 年以上	
3 至 4 年	2,285,108.51
4 至 5 年	1,618,960.59
5 年以上	200,235.43
合计	99,557,276.16

(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
职工备用金(职工借款)	7,716,341.24	2,391,540.97
保证金	44,130,102.25	14,374,890.49
拆迁费	144,572.82	144,572.82
其他	47,566,259.85	31,419,868.54
合计	99,557,276.16	48,330,872.82

(3). 坏账准备计提情况
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额		99,435.43	668,997.21	768,432.64
2023年1月1日余额		99,435.43	668,997.21	768,432.64

在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年6月30日余额		99,435.43	668,997.21	768,432.64

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按预期信用损失模型	768,432.64					768,432.64
合计	768,432.64					768,432.64

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
射洪市财政局政府非税收入专户	保证金	10,533,955.00	1年以内：2,410,112.00 1-2年：2,472,203.00 2-3年：2,538,613.00 3-4年：1,574,500.00 4-5年：1,538,527.00	10.58	
扫码红包预充值	其他	8,218,533.51	1年以内	8.26	
代扣个人五险一金	代扣个人五险一金	6,738,722.47	1年以内	6.77	

云账户（天津）共享经济信息咨询有限公司	服务费	4,381,936.99	1 年以内	4.40	
四川方胜人力资源服务有限公司	其他	4,089,797.27	1 年以内	4.11	
合计	/	33,962,945.24	/	34.12	

(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	494,094,565.33	2,041,693.13	492,052,872.20	359,667,217.65	2,041,693.13	357,625,524.52
库存商品	469,228,759.40		469,228,759.40	463,550,255.00		463,550,255.00
包装物	59,564,420.43	374,518.22	59,189,902.21	70,308,342.77	3,133,223.73	67,175,119.04
低值易耗品	11,292,984.43		11,292,984.43	11,116,549.33		11,116,549.33
自制半成品	3,085,484,998.02		3,085,484,998.02	2,683,435,825.60		2,683,435,825.60
合计	4,119,665,727.61	2,416,211.35	4,117,249,516.26	3,588,078,190.35	5,174,916.86	3,582,903,273.49

(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	其他	转回或转销	其他	
原材料	2,041,693.13					2,041,693.13
库存商品						
包装物	3,133,223.73			2,758,705.51		374,518.22
合计	5,174,916.86			2,758,705.51		2,416,211.35

(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). 合同履行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

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

13、其他流动资产
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
预缴税款	18,907,444.85	38,876,837.86
合计	18,907,444.85	38,876,837.86

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

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

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

(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	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
无										
小计										
二、联营企业										
四川沱牌生物科技有限公司	13,980,180.36			2,872,443.81						16,852,624.17
上海复豫科技有限公司		6,800,000.00		-454,734.54						6,345,265.46
小计	13,980,180.36	6,800,000.00		2,417,709.27						23,197,889.63
合计	13,980,180.36	6,800,000.00		2,417,709.27						23,197,889.63

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
舍得陈酒荟(成都)供应链管理有限公司	100,000.00	100,000.00
合计	100,000.00	100,000.00

(2). 非交易性权益工具投资的情况
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
舍得陈酒荟(成都)供应链管理有限公司					不以交易为目的的初始确认时指定	不以交易为目的的初始确认时指定

其他说明：

 适用 不适用

19、其他非流动金融资产
 适用 不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用公允价值计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、期初余额	34,829,600.00			34,829,600.00
二、本期变动				
加：外购				
存货\固定资产\在建工程转入				
企业合并增加				
减：处置				
其他转出				
公允价值变动				
三、期末余额	34,829,600.00			34,829,600.00

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：
 适用 不适用

其他说明

 适用 不适用

21、固定资产
项目列示
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,132,982,085.68	1,056,713,829.25
固定资产清理		

合计	1, 132, 982, 085. 68	1, 056, 713, 829. 25
----	----------------------	----------------------

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	固定资产装修	其他设备	合计
一、账面原值：							
1. 期初余额	1,049,940,928.71	1,041,898,954.67	43,327,105.09	50,819,513.57	140,867,791.54	30,012,334.96	2,356,866,628.54
2. 本期增加金额	503,756.89	116,936,190.42	6,481,552.09	4,576,064.66	830,235.46	2,050,015.64	131,377,815.16
(1) 购置		10,990,214.48	6,481,552.09	4,576,064.66		2,050,015.64	24,097,846.87
(2) 在建工程转入	503,756.89	105,945,975.94			830,235.46		107,279,968.29
(3) 企业合并增加							
3. 本期减少金额	2,082,866.39	1,495,938.65	214,923.00	130,902.17		2,420,729.63	6,345,359.84
(1) 处置或报废	2,082,866.39	1,495,938.65	214,923.00	130,902.17		2,420,729.63	6,345,359.84
4. 期末余额	1,048,361,819.21	1,157,339,206.44	49,593,734.18	55,264,676.06	141,698,027.00	29,641,620.97	2,481,899,083.86
二、累计折旧							
1. 期初余额	467,947,061.12	684,995,941.39	29,413,076.91	32,773,991.76	38,251,929.94	11,309,264.77	1,264,691,265.89
2. 本期增加金额	14,069,461.71	23,538,178.01	1,309,483.29	4,339,997.61	9,432,778.73	1,251,581.53	53,941,480.88
(1) 计提	14,069,461.71	23,538,178.01	1,309,483.29	4,339,997.61	9,432,778.73	1,251,581.53	53,941,480.88
3. 本期减少金额	1,238,972.61	1,199,168.45	204,176.85	110,586.95		2,257,059.25	5,009,964.11
(1) 处置或报废	1,238,972.61	1,199,168.45	204,176.85	110,586.95		2,257,059.25	5,009,964.11
4. 期末余额	480,777,550.22	707,334,950.95	30,518,383.35	37,003,402.42	47,684,708.67	10,303,787.05	1,313,622,782.66
三、减值准备							
1. 期初余额	15,630,613.78	19,076,384.23	698,349.49	38,474.00		17,711.90	35,461,533.40
2. 本期增加金额							
(1) 计提							
3. 本期减少金额	8,528.07	158,789.81					167,317.88
(1) 处置或报废	8,528.07	158,789.81					167,317.88
4. 期末余额	15,622,085.71	18,917,594.42	698,349.49	38,474.00		17,711.90	35,294,215.52
四、账面价值							
1. 期末账面价值	551,962,183.28	431,086,661.07	18,377,001.34	18,222,799.64	94,013,318.33	19,320,122.02	1,132,982,085.68
2. 期初账面价值	566,363,253.81	337,826,629.05	13,215,678.69	18,007,047.81	102,615,861.60	18,685,358.29	1,056,713,829.25

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	41, 207, 306. 38	22, 842, 420. 82	14, 698, 003. 17	3, 666, 882. 39	
机器设备	117, 103, 334. 07	106, 330, 424. 52	4, 919, 011. 68	5, 853, 897. 87	
运输工具	293, 674. 02	277, 950. 34	1, 039. 98	14, 683. 70	
电子设备	40, 867. 52	28, 757. 73	10, 066. 41	2, 043. 38	
其他设备	127, 560. 86	115, 359. 15	5, 823. 67	6, 378. 04	
合计	158, 772, 742. 85	129, 594, 912. 56	19, 633, 944. 91	9, 543, 885. 38	

(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

(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
自动化立体仓库 1#	52,474,953.31	正在办理中
自动化立体仓库 2#	15,604,502.99	正在办理中
净水厂	27,862,094.94	正在办理中
复城国际 T1 写字楼 26-29 层	90,509,541.05	正在办理中
合计	186,451,092.29	

其他说明：

 适用 不适用

固定资产清理
 适用 不适用

22、在建工程
项目列示
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	688,573,739.67	418,809,845.38
工程物资	26,179,840.17	38,377,703.65
合计	714,753,579.84	457,187,549.03

在建工程
(1). 在建工程情况
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
增产扩能项目	175,572,170.91		175,572,170.91	36,254,811.60		36,254,811.60
酿酒配套工程技术改造项目	220,695,699.56		220,695,699.56	129,211,770.05		129,211,770.05
年产 50 万吨高档优质轻量玻瓶项目暨一期 6 万吨技术改造项目	282,547,849.96		282,547,849.96	247,068,914.40		247,068,914.40
其他零星项目	9,758,019.24		9,758,019.24	6,274,349.33		6,274,349.33
合计	688,573,739.67		688,573,739.67	418,809,845.38		418,809,845.38

(2). 重要在建工程项目本期变动情况
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
增产扩能项目	7,053,695,200.00	36,254,811.60	139,317,359.31			175,572,170.91	2.49	3.90%				自筹
酿酒配套工程技术改造项目	1,890,920,000.00	129,211,770.05	102,712,193.17	9,080,779.48	2,147,484.18	220,695,699.56	36.20	37.00%				自筹
年产 50 万吨高档优质轻量玻瓶项目暨一期 6 万吨技术改造项目	493,000,000.00	247,068,914.40	133,678,124.37	98,199,188.81		282,547,849.96	77.23	80.00%				自筹
合计	9,437,615,200.00	412,535,496.05	375,707,676.85	107,279,968.29	2,147,484.18	678,815,720.43	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
工程物资	26,179,840.17		26,179,840.17	38,377,703.65		38,377,703.65
合计	26,179,840.17		26,179,840.17	38,377,703.65		38,377,703.65

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

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	53,415,829.23	53,415,829.23
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	53,415,829.23	53,415,829.23
二、累计折旧		
1. 期初余额	20,486,214.35	20,486,214.35
2. 本期增加金额	8,504,959.65	8,504,959.65
(1) 计提	8,504,959.65	8,504,959.65
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	28,991,174.00	28,991,174.00
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	24,424,655.23	24,424,655.23
2. 期初账面价值	32,929,614.88	32,929,614.88

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	商标权	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	399,632,266.01	23,185,592.34		422,817,858.35
2. 本期增加金额		7,477,026.32	113,300,000.00	120,777,026.32
(1) 购置		7,477,026.32		7,477,026.32
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
其他			113,300,000.00	113,300,000.00
3. 本期减少金额	322,100.00	350,707.98		672,807.98
(1) 处置	322,100.00			322,100.00
其他		350,707.98		350,707.98
4. 期末余额	399,310,166.01	30,311,910.68	113,300,000.00	542,922,076.69
二、累计摊销				
1. 期初余额	103,992,060.72	15,456,391.68		119,448,452.40
2. 本期增加金额	5,058,381.43	2,183,850.79	944,166.67	8,186,398.89
(1) 计提	5,058,381.43	2,183,850.79	944,166.67	8,186,398.89

其他				
3. 本期减少金额	16,639.84	23,380.53		40,020.37
(1) 处置	16,639.84			16,639.84
其他		23,380.53		23,380.53
4. 期末余额	109,033,802.31	17,616,861.94	944,166.67	127,594,830.92
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
其他				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
其他				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	290,276,363.70	12,695,048.74	112,355,833.33	415,327,245.77
2. 期初账面价值	295,640,205.29	7,729,200.66		303,369,405.95

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

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
土地使用权	12,189,838.60	正在办理中

其他说明：

适用 不适用

商标权的增加为公司控股子公司贵州夜郎古酒庄有限公司取得贵州省仁怀市茅台镇夜郎古酒业股份有限公司的商标权转让投资。

27、开发支出

适用 不适用

28、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

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	其他减少金额	期末余额
包装周转物资	2,315,610.57	1,878,421.59	1,217,406.18		2,976,625.98
景观工程	36,826,326.93		3,326,839.50		33,499,487.43
房屋装修改造支出	1,100,917.43		550,458.72		550,458.71
合计	40,242,854.93	1,878,421.59	5,094,704.40		37,026,572.12

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	43,548,003.35	10,679,759.65	47,038,223.86	11,553,971.32
内部交易未实现利润	94,932,479.44	23,733,119.86	63,500,725.01	15,875,181.25
政府补助	60,575,305.22	11,081,439.68	62,875,001.54	11,604,842.80
使用权资产折旧与租赁负债利息	1,075,168.41	268,792.10	1,050,854.77	262,713.69
负债账面价值与计税基础的差异	152,365,003.42	38,091,250.86	81,920,208.57	20,480,052.14
股权激励	26,125,178.80	6,531,294.70	4,614,897.62	1,153,724.41
合计	378,621,138.64	90,385,656.85	260,999,911.37	60,930,485.61

(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	482,853.27	72,427.99	488,019.33	73,202.90
固定资产折旧差异	106,144,595.99	26,536,149.00	79,739,435.39	19,934,858.87
固定资产转投房形成的其他综合收益	620,866.88	155,216.72	620,866.88	155,216.72
公允价值变动	5,312,429.70	1,328,107.43	7,779,938.09	1,944,984.52
合计	112,560,745.84	28,091,901.14	88,628,259.69	22,108,263.01

(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		
可抵扣亏损	83,628,699.04	89,095,699.75
合计	83,628,699.04	89,095,699.75

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2023	461,125.62	462,250.62	
2024	39,857.68	522,792.46	
2025	30,879.02	4,865,699.41	
2026	14,751,413.49	31,031,369.32	
2027	52,213,587.94	52,213,587.94	
2028	16,131,835.29		
合计	83,628,699.04	89,095,699.75	/

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	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
书画作品				4,166.66		4,166.66
青铜器				20,833.33		20,833.33
预付长期资产款	40,629,296.34		40,629,296.34	30,028,992.30		30,028,992.30
合计	40,629,296.34		40,629,296.34	30,053,992.29		30,053,992.29

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
未终止确认的银行承兑票据	49,099,945.92	
合计	49,099,945.92	

短期借款分类的说明：

公司对由信用等级一般的银行承兑的汇票在背书或贴现时未到期的继续确认应收票据，其中，对在报告期末已贴现未到期的部分计入“短期借款”，对在报告期末已背书未到期部分计入“其他流动负债”。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况
 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

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
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	423,660,000.00	415,000,000.00
合计	423,660,000.00	415,000,000.00

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
应付货款	312,522,394.97	347,454,308.51
应付设备及工程款	213,087,777.57	128,637,119.73
其他	11,845,796.34	8,080,948.73
合计	537,455,968.88	484,172,376.97

(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	其中:1年以上	未偿还或结转的原因
四川互荣建筑工程有限公司	4,852,395.17	2,619,251.43	尚未竣工决算
浙江中天恒筑钢构有限公司	3,896,113.10	3,896,113.10	尚未竣工决算
江苏恒龙装饰工程有限公司	3,860,166.35	2,997,375.92	尚未竣工决算
成都市信高工业设备安装有限责任公司	1,740,000.00	1,740,000.00	尚未竣工决算
四川多禾消防工程有限公司射洪分公司	1,646,670.98	1,646,670.98	尚未竣工决算
浙江永创汇新网络科技有限公司	1,235,000.00	1,235,000.00	尚未竣工决算
合计	17,230,345.60	14,134,411.43	/

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收款项	4,912,459.34	963,534.09
合计	4,912,459.34	963,534.09

(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
已收款待交付商品	508,773,474.98	297,513,790.15
合计	508,773,474.98	297,513,790.15

(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

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	343,566,606.28	689,877,383.21	798,223,574.84	235,220,414.65
二、离职后福利-设定提存计划	423,000.25	71,964,843.12	71,963,469.14	424,374.23
三、辞退福利		5,831,603.27	5,831,603.27	
四、一年内到期的其他福利				
合计	343,989,606.53	767,673,829.60	876,018,647.25	235,644,788.88

(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	289,202,848.78	568,234,232.03	682,694,580.11	174,742,500.70
二、职工福利费		14,284,604.65	14,284,604.65	
三、社会保险费	260,091.54	38,642,808.89	38,457,945.13	444,955.30
其中：医疗保险费	229,933.31	34,684,849.31	34,498,882.06	415,900.56

工伤保险费	10,120.39	2,340,306.94	2,333,299.76	17,127.57
生育保险费	20,037.84	1,617,652.64	1,625,763.31	11,927.17
四、住房公积金	5,445,214.43	36,722,017.08	38,401,517.49	3,765,714.02
五、工会经费和职工教育经费	48,658,451.53	18,022,240.11	10,413,447.01	56,267,244.63
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
非货币性福利		13,971,480.45	13,971,480.45	
合计	343,566,606.28	689,877,383.21	798,223,574.84	235,220,414.65

(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	410,125.12	69,365,970.40	69,374,265.81	401,829.71
2、失业保险费	12,875.13	2,598,872.72	2,589,203.33	22,544.52
3、企业年金缴费				
合计	423,000.25	71,964,843.12	71,963,469.14	424,374.23

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	103,571,606.71	39,148,761.36
消费税	219,149,835.14	107,283,128.05
企业所得税	309,508,647.66	417,388,677.47
个人所得税	38,782,646.62	3,082,923.41
城市维护建设税	18,446,111.73	7,767,990.13
教育费附加	5,404,052.72	4,657,200.15
地方教育费附加	3,552,498.25	3,104,836.89
房产税	3,297,638.26	585,574.01
资源税	44,000.00	174,420.18
印花税	737,332.01	860,500.93
残疾人就业保障金	7,625,938.91	3,423,217.59
环境保护税	48,583.62	33,319.50
契税	2,685,034.29	2,685,034.29
合计	712,853,925.92	590,195,583.96

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		
应付股利	5,540,396.94	1,821,491.94

其他应付款	945,973,525.03	944,902,705.36
合计	951,513,921.97	946,724,197.30

应付利息
 适用 不适用

应付股利
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	91,039.59	59,764.59
应付股利-限制性股票股利	5,449,357.35	1,761,727.35
合计	5,540,396.94	1,821,491.94

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
保证金及押金	350,344,010.90	365,873,253.30
应付运费	6,083,859.53	13,517,744.15
应付广告费	47,385,396.78	79,532,397.97
计提经销商折扣及市场开发费	498,233,727.86	430,735,152.01
限制性股票回购义务	11,891,099.97	11,891,099.97
其他	32,035,429.99	43,353,057.96
合计	945,973,525.03	944,902,705.36

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款
 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

42、持有待售负债
 适用 不适用

43、1 年内到期的非流动负债
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的租赁负债	10,176,596.38	11,347,377.98
合计	10,176,596.38	11,347,377.98

44、其他流动负债
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

待转销项税额	66,140,551.75	38,676,792.71
未终止确认的银行承兑票据（注）	43,198,000.00	3,970,000.00
合计	109,338,551.75	42,646,792.71

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

注：公司对由信用等级一般的银行承兑的汇票在背书或贴现时未到期的继续确认应收票据，其中，对在报告期末已贴现未到期的部分计入“短期借款”，对在报告期末已背书未到期部分计入“其他流动负债”。

45、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
信用借款	110,000,000.00	25,000,000.00
未到期应付利息	53,989.72	4,098.63
合计	110,053,989.72	25,004,098.63

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
房屋建筑物	14,908,999.02	17,521,152.60
合计	14,908,999.02	17,521,152.60

48、长期应付款
项目列示
 适用 不适用

长期应付款
 适用 不适用

专项应付款
 适用 不适用

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	62,875,001.54	100,000.00	2,399,696.32	60,575,305.22	从政府无偿取得的与收益和资产相关的政府补助。
合计	62,875,001.54	100,000.00	2,399,696.32	60,575,305.22	/

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
1#窑炉技改补助	390,410.89			93,698.64		296,712.25	与资产相关
玻璃炉窑烟气净化一体化控制技术研发及应用	166,250.02			8,749.98		157,500.04	与资产相关
2#炉配套设备及小口压吹生产线数字化改造项目	1,596,449.38			87,877.92		1,508,571.46	与资产相关
省级工业发展专项资金	2,985,965.58			24,883.05		2,961,082.53	与资产相关

天马 50 万吨玻瓶项目 固定资产投资补助	36,000,000.00			300,000.00		35,700,000.00	与资产相关
不锈钢罐群扩建项目	1,800,279.60			225,034.98		1,575,244.62	与资产相关
沱牌舍得酒文化体验中 心技改项目	6,523,315.54			91,877.70		6,431,437.84	与资产相关
煤改气项目	6,515,514.70			542,959.56		5,972,555.14	与资产相关
自动化立体仓库项目	3,232,642.42			43,006.32		3,189,636.10	与资产相关
净水厂工程一期	2,263,304.36			125,739.12		2,137,565.24	与资产相关
287 白酒库建设项目	500,000.00					500,000.00	与资产相关
人才支持奖金	45,000.00					45,000.00	与收益相关
面向白酒产业的工业互 联网平台关键技术研发 与应用-专项	550,000.00			550,000.00			与收益相关
知识产权领域创新改革 项目	305,869.05			305,869.05			与收益相关
基于 NIR 指纹图谱的在 线量质摘酒关键技术与 应用研究任务书		100,000.00				100,000.00	与收益相关
合计	62,875,001.54	100,000.00		2,399,696.32		60,575,305.22	

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	333,195,979.00						333,195,979.00

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	721,413,952.49			721,413,952.49
其他资本公积	91,432,439.50	21,510,281.16		112,942,720.66
合计	812,846,391.99	21,510,281.16		834,356,673.15

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

因实施股权激励计划本期确认股权激励费用 21,510,281.16 元增加资本公积。

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	本期减少	期末余额
库存股-流通 A 股	32,644,824.88			32,644,824.88
合计	32,644,824.88			32,644,824.88

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期 所得 税前 发生 额	减：前期 计入 其他 综合 收益 当期 转入 损益	减：前期 计入 其他 综合 收益 当期 转入 留存 收益	减： 所得 税 费 用	税后 归属 于 母 公 司	税后 归属 于 少 数 股 东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	465,650.16							465,650.16
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额								
将作为自用房地产转换为采用公允价值模式计量的投资性房地产	465,650.16							465,650.16
其他综合收益合计	465,650.16							465,650.16

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	11,587,779.96	6,452,854.58	6,256,448.99	11,784,185.55
合计	11,587,779.96	6,452,854.58	6,256,448.99	11,784,185.55

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	207,717,714.52			207,717,714.52
任意盈余公积	37,944,078.91			37,944,078.91
合计	245,661,793.43			245,661,793.43

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	4,958,342,570.70	3,538,535,067.99
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	4,958,342,570.70	3,538,535,067.99
加：本期归属于母公司所有者的净利润	919,663,759.11	1,685,441,885.91
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	499,793,968.50	265,634,383.20
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	5,378,212,361.31	4,958,342,570.70

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	3,485,952,279.45	846,002,304.50	3,003,742,280.51	658,573,427.99
其他业务	42,774,753.87	14,883,556.96	21,490,001.87	1,710,451.05
合计	3,528,727,033.32	860,885,861.46	3,025,232,282.38	660,283,879.04

(2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	本期数	合计
商品类型		

酒类：	3,270,710,747.88	3,270,710,747.88
其中：中高档	2,757,417,877.00	2,757,417,877.00
普通酒	513,292,870.88	513,292,870.88
玻璃瓶	215,241,531.57	215,241,531.57
合计	3,485,952,279.45	3,485,952,279.45

(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

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	428,404,686.65	362,331,866.28
城市维护建设税	36,460,749.47	32,654,372.53
教育费附加	21,859,145.18	19,590,365.00
资源税	88,000.00	105,040.98
房产税	6,138,899.61	2,662,575.36
土地使用税	4,963,830.92	4,959,763.61
车船使用税	15,694.70	28,139.45
印花税	3,342,949.38	2,745,236.13
地方教育费附加	14,572,763.47	13,058,621.79
环境保护税	421,668.98	78,255.86
合计	516,268,388.36	438,214,236.99

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
广告宣传及市场开发费	299,958,257.94	304,776,113.00
职工薪酬	244,249,750.17	180,202,359.94
差旅费	30,551,996.92	24,066,292.44
股权激励费用	9,184,248.36	
其他	34,365,561.57	16,782,857.93
合计	618,309,814.96	525,827,623.31

64、管理费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	164,747,134.83	174,927,002.18
折旧及摊销费	44,356,005.03	53,087,488.92
股权激励费用	7,375,960.32	2,656,666.92
差旅费	7,819,239.70	6,554,240.13
辞退福利	5,782,712.27	9,064,968.74

其他	73,501,533.83	54,853,043.42
合计	303,582,585.98	301,143,410.31

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	25,927,634.39	9,078,597.17
材料费	19,263,698.15	10,525,692.97
测试化验加工费	441,099.44	13,319.29
股权激励费用	3,857,681.04	
其他	4,949,113.27	3,944,549.86
合计	54,439,226.29	23,562,159.29

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
利息费用	2,019,796.23	674,913.14
减：利息收入	16,493,449.01	23,369,945.04
汇兑损益	-65,457.67	901,632.93
其他支出	330,994.48	1,286,746.79
合计	-14,208,115.97	-20,506,652.18

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
政府补助	2,774,196.32	6,858,328.67
税费减免	17,434.08	91,515.87
个税手续费返还	1,916,728.12	287,785.50
合计	4,708,358.52	7,237,630.04

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	2,417,709.27	15.22
收回交易性金融资产取得的投资收益	6,391,904.49	30,838,751.66
终止确认的银行承兑票据贴现产生的贴息	-3,987,077.91	
合计	4,822,535.85	30,838,766.88

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	12,778,827.22	-8,073,984.41
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	12,778,827.22	-8,073,984.41

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
应收账款坏账损失	564,197.12	875,225.04
其他应收款坏账损失		
合计	564,197.12	875,225.04

72、资产减值损失
 适用 不适用

73、资产处置收益
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	1,528,246.37	
合计	1,528,246.37	

其他说明：

 适用 不适用

74、营业外收入
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
非流动资产毁损报废利得		803.23	
罚款收入	7,256,576.25	4,584,951.42	7,256,576.25
其他	574,118.81	2,315,547.28	574,118.81

合计	7,830,695.06	6,901,301.93	7,830,695.06
----	--------------	--------------	--------------

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			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	366,765.00	2,027,327.43	366,765.00
非流动资产毁损报废损失	566,806.74	102,219.94	566,806.74
其他支出	2,261,605.82	224,051.16	2,261,605.82
合计	3,195,177.56	2,353,598.53	3,195,177.56

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	320,812,316.37	319,437,977.07
递延所得税费用	-23,471,533.11	-31,688,258.08
合计	297,340,783.26	287,749,718.99

(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	1,218,486,954.82
按法定/适用税率计算的所得税费用	304,621,738.73
子公司适用不同税率的影响	-2,639,371.45
调整以前期间所得税的影响	8,111,275.54
非应税收入的影响	-604,427.32
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	481,810.31
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-5,293,290.47
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	4,592,647.18
研发费用加计扣除的影响	-11,647,651.53
其他	-281,947.73
所得税费用	297,340,783.26

其他说明：

适用 不适用

77、其他综合收益

适用 不适用

详见附注七、57 其他综合收益

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
保证金	154,792,019.78	106,840,849.46
政府补助款	431,030.99	45,068,570.00
其他	61,619,438.28	11,595,593.24
合计	216,842,489.05	163,505,012.70

(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
广告宣传及市场开发费	319,506,764.10	213,850,806.36
差旅费	43,508,550.02	28,423,666.68
保证金等	184,807,300.45	131,756,717.55
对外捐赠支出	366,765.00	2,030,880.00
其他	89,405,958.13	112,711,816.39
合计	637,595,337.70	488,773,886.98

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
保证金		40,000,000.00
其他		23,163,894.48
合计		63,163,894.48

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
保证金		34,000,000.00
合计		34,000,000.00

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
信用等级一般的银行承兑的汇票贴现收到的现金	66,845,322.59	
合计	66,845,322.59	

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
退回股权激励对象的认购款		287,275.52
取得使用权资产所支付的现金	8,026,523.84	4,866,184.28
合计	8,026,523.84	5,153,459.80

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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	921,146,171.56	844,383,247.58
加：资产减值准备		
信用减值损失	-564,197.12	-875,225.04
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	53,941,480.88	41,118,718.28
使用权资产摊销	8,504,959.65	18,218,218.23
无形资产摊销	8,186,398.89	6,460,323.10
长期待摊费用摊销	5,094,704.40	14,174,374.82
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）	-1,528,246.37	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	566,806.74	101,416.71
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-12,778,827.22	8,073,984.41
财务费用（收益以“-”号填列）	-14,473,652.78	-22,695,031.90
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,822,535.85	-30,838,766.88
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-29,455,171.24	-31,604,638.79
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	5,983,638.13	-83,619.29
存货的减少（增加以“-”号填列）	-534,346,242.77	-342,016,904.17
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-52,493,756.06	-20,855,661.88
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	256,286,929.34	-80,636,986.00
其他	30,410,500.02	7,930,528.42
经营活动产生的现金流量净额	639,658,960.20	410,853,977.60
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		

一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	2,373,163,944.72	1,376,050,124.62
减: 现金的期初余额	2,374,478,474.86	1,856,542,103.66
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	-1,314,530.14	-480,491,979.04

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,373,163,944.72	2,374,478,474.86
其中: 库存现金		7,398.55
可随时用于支付的银行存款	2,358,497,837.82	2,368,345,501.49
可随时用于支付的其他货币资金	14,666,106.90	6,125,574.82
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	2,373,163,944.72	2,374,478,474.86
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明:

适用 不适用

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
货币资金	81,074,214.16	保证金
合计	81,074,214.16	/

82、 外币货币性项目
(1). 外币货币性项目
 适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	298,741.37
其中：美元	41,305.36	7.2258	298,464.19
欧元	0.23	7.4348	1.71
港币			
澳大利亚元	57.40	4.7991	275.47
应付账款			1,270,694.54
其中：欧元	161,315.02	7.8771	1,270,694.54

(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

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
天马 50 万吨玻瓶项目固定资产投资补助	36,000,000.00	递延收益	300,000.00
煤改气项目	9,340,000.00	递延收益	542,959.56
沱牌舍得酒文化体验中心技改项目	7,200,000.00	递延收益	91,877.70
不锈钢罐群扩建项目	4,100,000.00	递延收益	225,034.98
射洪市经济信息化和科学技术局补贴及奖补	265,500.00	其他收益	265,500.00
省级工业发展专项资金	3,500,000.00	递延收益	24,883.05
自动化立体仓库项目	3,430,000.00	递延收益	43,006.32
净水厂工程一期	2,410,000.00	递延收益	125,739.12
2# 炉配套设备及小口压吹生产线数字化改造项目	1,920,000.00	递延收益	87,877.92
天马 1# 窑炉	1,140,000.00	递延收益	93,698.64
第一批省级知识产权专项资金-知识产权领域改革创新项目	1,000,000.00	递延收益	305,869.05
面向白酒产业的工业互联网平台关键技术研发与应用-专项	550,000.00	递延收益	550,000.00
287 白酒库建设项目	500,000.00	递延收益	
玻璃炉窑烟气净化一体化控制技术研发及应用	175,000.00	递延收益	8,749.98
人才支持奖金	50,000.00	递延收益	
稳岗补贴	9,000.00	其他收益	9,000.00
基于 NIR 指纹图谱的在线量质摘酒关键技术与应用研究任务书	100,000.00	递延收益	

射洪市商务和经济合作局奖励资金	100,000.00	其他收益	100,000.00
合计	71,789,500.00		2,774,196.32

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

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

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	
四川沱牌酒业有限公司	射洪	射洪	酒类销售	100		出资设立
四川沱牌贸易有限公司	射洪	射洪	酒类销售	100		出资设立
四川沱牌舍得营销有限公司	射洪	射洪	酒类销售	100		出资设立
四川舍不得贸易有限公司	成都	成都	酒类销售		100	出资设立
舍得陈酒荟（北京）商贸有限公司	北京	北京	酒类销售		70	出资设立
四川吞之乎营销有限公司	射洪	射洪	酒类销售	100		出资设立
四川陶醉营销有限公司	射洪	射洪	酒类销售	100		出资设立
四川天马玻璃有限公司	射洪	射洪	玻璃制品	60		非同一控制企业

						合并
北京沱牌舍得技术咨询服务有 限公司	北京	北京	技术服务	100		出资设立
四川舍得酒文化旅游有限公司	射洪	射洪	旅游业务	100		出资设立
四川省舍得酒业技术中心有限 公司	射洪	射洪	研发、技术服 务	100		同一控制下企业 合并
四川豫得检测技术有限公司	射洪	射洪	检验检测服 务	100		出资设立
贵州夜郎古酒庄有限公司	贵州	贵州	酒类销售	78.95		出资设立

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股 比例 (%)	本期归属于少 数股东的损益	本期向少数股东宣 告分派的股利	期末少数股东权 益余额
四川天马玻璃有限公司	40.00	4,631,983.76		211,614,773.10

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
四川天马玻璃有限公司	270,771,606.94	619,536,862.54	890,308,469.48	161,874,505.17	199,397,031.56	361,271,536.73	241,764,006.65	505,419,205.97	747,183,212.62	112,112,545.64	117,706,432.08	229,818,977.72

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
四川天马玻璃有限公司	215,408,568.10	11,579,959.39	11,579,959.39	-12,442,197.66	184,239,484.13	21,028,940.44	21,028,940.44	65,480,973.57

(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:		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业:		
投资账面价值合计	23,197,889.63	13,980,180.36
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	2,417,709.27	15.22
--其他综合收益		
--综合收益总额	2,417,709.27	15.22

(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

本公司的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项等，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，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

各类风险管理目标和政策：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，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，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。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括利率风险、信用风险、流动风险，概括如下：

1、利率风险

本公司的利率风险主要源于借款及带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司动态地分析利率的变动方向。多种可能的方案会被同时予以考虑，涉及对现有融资的替换或其他融资渠道。

2、信用风险

于2023年6月30日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，具体包括：合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

为降低信用风险，本公司确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。按照本公司的政策，与酒类销售客户间的销售条款以先款后货交易为主，部分经销商采用信用交易，并且对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。

本公司采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名外，本公司无其他重大信用集中风险，应收账款前五名情况详见附注七、5. 应收账款所述。

3、流动风险

流动风险为本公司在到期日无法履行其财务义务的风险。本公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

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
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产			1,255,940,162.84	1,255,940,162.84
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资			100,000.00	100,000.00
(四) 投资性房地产			34,829,600.00	34,829,600.00
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额			1,290,869,762.84	1,290,869,762.84
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				

二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

交易性金融资产主要系结构性存款，本公司以预期收益率作为评估其公允价值的重要参考依据；对于出租的土地使用权及建筑物，周边房产出租情况较为普遍，在交易活跃的房地产市场中，通过对大量类似物业的交易价格进行分析调整，可以很好地反映评估对象的公允价值，故本项评估采用收益法进行评估，经由重庆华康资产评估土地房地产估价有限责任公司出具的重康评报字(2022)第 513-2 号评估报告得出的结果确定报告期末投资性房地产公允价值。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、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：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 (%)
四川沱牌舍得集团有限公司	射洪市	酒类制造、销售等	232,240,000.00	30.22	30.22

本企业最终控制方是自然人郭广昌先生。

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

本公司子公司的情况详见附注九、1。

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
四川沱牌生物科技有限公司（注 1）	联营公司
上海复豫科技有限公司（注 2）	联营公司

其他说明

适用 不适用

注 1：公司持有四川沱牌生物科技有限公司 49%的股权。

注 2：公司持有上海复豫科技有限公司 34%的股权。

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
四川射洪沱牌舍得糖酒有限责任公司	控股股东之子公司
四川沱牌电力开发有限公司	控股股东之子公司
舍得陈酒荟（成都）供应链管理有限公司	其他关联方
北方复星商社（辽宁）贸易有限公司	实际控制人郭广昌控制的其他企业
北京复运星通科技有限公司	实际控制人郭广昌控制的其他企业
成都复地明珠置业有限公司	实际控制人郭广昌控制的其他企业
成都复地置业有限公司	实际控制人郭广昌控制的其他企业
成都复蜀置业发展有限公司	实际控制人郭广昌控制的其他企业
成都复星艺术中心	实际控制人郭广昌控制的其他企业
东阳市星凯商业运营管理有限公司	实际控制人郭广昌控制的其他企业
复盛品牌管理（上海）有限公司	实际控制人郭广昌控制的其他企业
复星保德信人寿保险有限公司	实际控制人郭广昌控制的其他企业
复星国药（上海）企业管理有限公司	实际控制人郭广昌控制的其他企业
复星联合健康保险股份有限公司四川分公司	实际控制人郭广昌控制的其他企业
广州灵思信息科技有限公司	实际控制人郭广昌控制的其他企业
广州淘通科技股份有限公司	实际控制人郭广昌控制的其他企业
桂林南药股份有限公司	实际控制人郭广昌控制的其他企业
海南复星商社贸易有限公司	实际控制人郭广昌控制的其他企业
海南复星商社医疗贸易有限公司	实际控制人郭广昌控制的其他企业
海南欢响商贸有限公司	实际控制人郭广昌控制的其他企业
海南矿业股份有限公司	实际控制人郭广昌控制的其他企业
海南星旅购贸易有限公司	实际控制人郭广昌控制的其他企业

杭绍台铁路有限公司	实际控制人郭广昌控制的其他企业
江苏复星商社国际贸易有限公司	实际控制人郭广昌控制的其他企业
江苏复星医药销售有限公司	实际控制人郭广昌控制的其他企业
江苏万邦生化医药集团有限责任公司	实际控制人郭广昌控制的其他企业
酷怡国际旅行社（上海）有限公司	实际控制人郭广昌控制的其他企业
南京钢铁股份有限公司	实际控制人郭广昌控制的其他企业
南京钢铁联合有限公司	实际控制人郭广昌控制的其他企业
谦达（天津）国际贸易有限公司	实际控制人郭广昌控制的其他企业
青岛复地投资发展有限公司	实际控制人郭广昌控制的其他企业
如意情生物科技股份有限公司	实际控制人郭广昌控制的其他企业
山东复地房地产开发有限公司	实际控制人郭广昌控制的其他企业
上海泛宥信息科技有限公司	实际控制人郭广昌控制的其他企业
上海复滨房地产开发有限公司	实际控制人郭广昌控制的其他企业
上海复创建筑规划设计有限公司	实际控制人郭广昌控制的其他企业
上海复地产业发展集团有限公司	实际控制人郭广昌控制的其他企业
上海复地和美健康咨询有限公司	实际控制人郭广昌控制的其他企业
上海复地投资管理有限公司	实际控制人郭广昌控制的其他企业
上海复衡保险经纪有限公司	实际控制人郭广昌控制的其他企业
上海复健股权投资基金管理有限公司	实际控制人郭广昌控制的其他企业
上海复星产业投资有限公司北京信息咨询分公司	实际控制人郭广昌控制的其他企业
上海复星创富投资管理股份有限公司	实际控制人郭广昌控制的其他企业
上海复星高科技（集团）有限公司	实际控制人郭广昌控制的其他企业
上海复星工业技术发展有限公司	实际控制人郭广昌控制的其他企业
上海复星寰宇国际贸易有限公司	实际控制人郭广昌控制的其他企业
上海复星健康科技（集团）有限公司	实际控制人郭广昌控制的其他企业
上海复星星选数据科技有限公司	实际控制人郭广昌控制的其他企业
上海复逸文化传播有限公司	实际控制人郭广昌控制的其他企业
上海复娱文化传播股份有限公司	实际控制人郭广昌控制的其他企业
上海复豫国际贸易发展有限公司	实际控制人郭广昌控制的其他企业
上海复豫酒业（集团）有限公司	实际控制人郭广昌控制的其他企业
上海复豫至美文化创意有限公司	实际控制人郭广昌控制的其他企业
上海钢银电子商务股份有限公司	实际控制人郭广昌控制的其他企业
上海高地物业管理有限公司	实际控制人郭广昌控制的其他企业
上海高地物业管理有限公司成都高新分公司	实际控制人郭广昌控制的其他企业
上海广信科技发展有限公司	实际控制人郭广昌控制的其他企业
上海汉辰表业集团有限公司	实际控制人郭广昌控制的其他企业
上海老城隍庙食品销售有限公司	实际控制人郭广昌控制的其他企业
上海老庙黄金有限公司	实际控制人郭广昌控制的其他企业
上海缙泰品牌管理有限公司	实际控制人郭广昌控制的其他企业
上海童涵春堂药业连锁经营有限公司	实际控制人郭广昌控制的其他企业
上海星堡养老投资管理有限公司	实际控制人郭广昌控制的其他企业
上海星景股权投资管理有限公司	实际控制人郭广昌控制的其他企业
上海星景杭绍台建设管理有限公司	实际控制人郭广昌控制的其他企业
上海耀复企业管理咨询有限公司	实际控制人郭广昌控制的其他企业
上海翌耀科技股份有限公司	实际控制人郭广昌控制的其他企业
上海豫潮品牌管理有限公司	实际控制人郭广昌控制的其他企业
上海豫如意酒业销售有限公司	实际控制人郭广昌控制的其他企业
上海豫如意酒业有限公司	实际控制人郭广昌控制的其他企业
上海豫园华灯文化创意集团有限公司	实际控制人郭广昌控制的其他企业

上海豫园旅游商城（集团）股份有限公司	实际控制人郭广昌控制的其他企业
上海豫园旅游商城物业管理有限公司	实际控制人郭广昌控制的其他企业
上海豫园商城工艺品有限公司	实际控制人郭广昌控制的其他企业
上海云济信息科技有限公司	实际控制人郭广昌控制的其他企业
上海助群信息科技有限公司	实际控制人郭广昌控制的其他企业
上海卓瑞综合门诊部有限公司	实际控制人郭广昌控制的其他企业
上海滋叻美贸易有限公司	实际控制人郭广昌控制的其他企业
四川豫园黄金珠宝有限公司	实际控制人郭广昌控制的其他企业
苏州二叶制药有限公司	实际控制人郭广昌控制的其他企业
苏州松鹤楼饮食集团股份有限公司	实际控制人郭广昌控制的其他企业
天津海鸥表业集团有限公司	实际控制人郭广昌控制的其他企业
蔚伊思美容品（武汉）有限公司	实际控制人郭广昌控制的其他企业
武汉复星汉正街房地产开发有限公司	实际控制人郭广昌控制的其他企业
武汉复智房地产开发有限公司	实际控制人郭广昌控制的其他企业
西安复华房地产开发有限公司	实际控制人郭广昌控制的其他企业
西安复烨房地产开发有限公司	实际控制人郭广昌控制的其他企业
亚东星恒信息技术有限公司	实际控制人郭广昌控制的其他企业
悦浩（太仓）旅游文化开发有限公司	实际控制人郭广昌控制的其他企业
重庆复耀置业有限公司	实际控制人郭广昌控制的其他企业
重庆药友制药有限责任公司	实际控制人郭广昌控制的其他企业
复星联合健康保险股份有限公司北京分公司	实际控制人郭广昌控制的其他企业
上海复星建筑规划设计有限公司	实际控制人郭广昌控制的其他企业
上海守艺人商贸有限公司	实际控制人郭广昌控制的其他企业
上海老饭店	实际控制人郭广昌控制的其他企业
宁波星景麒麟马球文化发展有限公司	实际控制人郭广昌控制的其他企业
复星健康科技（江苏）有限公司	实际控制人郭广昌控制的其他企业
上海星竞企业管理咨询有限公司	实际控制人郭广昌控制的其他企业
上海豫园创意发展有限公司	实际控制人郭广昌控制的其他企业
上海钢联电子商务股份有限公司	实际控制人郭广昌控制的其他企业
海南亚特兰蒂斯商旅发展有限公司亚特兰蒂斯酒店	实际控制人郭广昌控制的其他企业
丽江复星旅游文化发展有限公司客美德度假酒店	实际控制人郭广昌控制的其他企业
上海客美德假期旅行社有限公司	实际控制人郭广昌控制的其他企业
上海复传星声品牌发展有限公司	实际控制人郭广昌控制的其他企业
上海星服企业管理咨询有限公司	实际控制人郭广昌控制的其他企业
德邦证券股份有限公司	实际控制人郭广昌控制的其他企业
杭州复曼达置业有限公司	实际控制人郭广昌控制的其他企业
掌星宝（上海）网络科技有限公司	实际控制人郭广昌控制的其他企业
丽江复星旅游文化发展有限公司旅游商业运营管理分公司	实际控制人郭广昌控制的其他企业
眉山市彭山区铂琅房地产开发有限公司	实际控制人郭广昌控制的其他企业
上海复宏汉霖生物技术股份有限公司	实际控制人郭广昌控制的其他企业
上海复星高科技（集团）有限公司海南分公司	实际控制人郭广昌控制的其他企业
上海复星旅游管理有限公司	实际控制人郭广昌控制的其他企业
上海复星医药（集团）股份有限公司	实际控制人郭广昌控制的其他企业
汉辰钟表贸易（上海）有限公司	实际控制人郭广昌控制的其他企业

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
北方复星商社（辽宁）贸易有限公司	采购原辅料	16,860,985.05	16,793,831.05
成都复星艺术中心	咨询服务费	2,427,184.44	
酷怡国际旅行社（上海）有限公司	咨询服务费	2,233,818.30	
上海复豫酒业（集团）有限公司	咨询服务费	1,715,342.74	1,437,933.81
上海泛宥信息科技有限公司	咨询服务费	1,415,094.34	
上海豫园华灯文化创意集团有限公司	广告费	1,320,754.68	1,320,754.68
上海高地物业管理有限公司成都高新分公司	物业管理费等	1,183,116.65	720,778.08
复星联合健康保险股份有限公司四川分公司	医疗团险费	765,802.60	
广州淘通科技股份有限公司	咨询服务费	159,420.76	253,166.43
上海复娱文化传播股份有限公司	咨询服务费	149,941.71	
上海缙泰品牌管理有限公司	采购促销物资	94,911.50	95,544.25
上海复豫科技有限公司	咨询服务费	80,566.02	
上海云济信息科技有限公司	咨询服务费	66,037.74	
上海豫潮品牌管理有限公司	采购促销物资	33,628.32	
上海老庙黄金有限公司	采购促销物资	31,592.92	
上海汉辰表业集团有限公司	采购促销物资	18,584.06	3,495,575.29
上海豫园旅游商城（集团）股份有限公司	咨询服务费	14,150.94	
上海童涵春堂药业连锁经营有限公司	咨询服务费	2,496.00	
海南复星商社医疗贸易有限公司	采购物资	254.42	27,327.43
上海复传星声品牌发展有限公司	咨询服务费		141,509.43
上海复逸文化传播有限公司	咨询服务费		121,698.12
复星联合健康保险股份有限公司北京分公司	医疗团险费		111,696.54
宁波星景麒麟马球文化发展有限公司	广告费		94,339.63
四川沱牌电力开发有限公司	采购资产		43,786.35
上海钢联电子商务股份有限公司	咨询服务费		37,443.39
海南复星商社贸易有限公司	采购物资		10,194.69

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
四川射洪沱牌舍得糖酒有限责任公司	酒类销售	17,258,116.46	
上海复豫国际贸易发展有限公司	酒类销售	7,505,534.04	
四川沱牌生物科技有限公司	材料销售	7,330,540.76	
海南复星商社贸易有限公司	酒类销售	1,777,315.08	5,534,548.69
上海豫如意酒业销售有限公司	酒类销售	1,553,243.20	83,362.84
江苏复星商社国际贸易有限公司	酒类销售	1,079,267.24	2,245,815.97
上海复星寰宇国际贸易有限公司	酒类销售	910,584.10	
上海滋叻美贸易有限公司	酒类销售	776,111.89	1,143,952.37
海南星旅购贸易有限公司	酒类销售	370,902.65	72,410.62
海南欢响商贸有限公司	酒类销售	297,504.41	1,139,161.05
上海复星高科技（集团）有限公司	酒类销售	303,610.66	
复星保德信人寿保险有限公司	住宿费等	158,816.04	
上海复地产业发展集团有限公司	酒类销售	111,904.43	
四川沱牌舍得集团有限公司	材料销售	99,422.65	
上海钢银电子商务股份有限公司	酒类销售	63,716.82	

桂林南药股份有限公司	酒类销售	52,991.15	
上海星景股权投资管理有限公司	酒类销售	42,477.88	
上海复星高科技(集团)有限公司	住宿费等	40,948.12	
天津海鸥表业集团有限公司	酒类销售	39,079.65	
杭绍台铁路有限公司	酒类销售	38,860.18	
上海云济信息科技有限公司	酒类销售	35,327.43	
重庆药友制药有限责任公司	酒类销售	33,628.31	
四川沱牌舍得集团有限公司	住宿费等	32,997.16	
武汉复星汉正街房地产开发有限公司	酒类销售	30,028.32	
上海复星工业技术发展有限公司	酒类销售	29,734.52	
上海复星健康科技(集团)有限公司	酒类销售	29,734.51	
上海高地物业管理有限公司	酒类销售	28,304.42	
上海复滨房地产开发有限公司	酒类销售	26,538.06	
四川沱牌生物科技有限公司	酒类销售	26,502.65	
上海复地产业发展集团有限公司	住宿费等	26,165.09	
上海豫园旅游商城(集团)股份有限公司	酒类销售	22,962.83	
上海耀复企业管理咨询有限公司	酒类销售	21,238.94	
上海星景杭绍台建设管理有限公司	酒类销售	21,238.94	
上海复健股权投资基金管理有限公司	酒类销售	21,238.94	
上海复地投资管理有限公司	酒类销售	21,238.94	
南京钢铁股份有限公司	酒类销售	14,130.98	
上海复星创富投资管理股份有限公司	酒类销售	12,743.37	
南京钢铁联合有限公司	酒类销售	12,743.36	
上海复豫科技有限公司	酒类销售	10,840.71	
复盛品牌管理(上海)有限公司	酒类销售	10,840.71	
上海泛宥信息科技有限公司	酒类销售	3,070.80	23,022.99
亚东星恒信息技术有限公司	酒类销售		4,888,858.41
广州淘通科技股份有限公司	酒类销售		3,531,742.63
上海豫如意酒业有限公司	酒类销售		1,589,366.39
广州灵思信息科技有限公司	酒类销售		77,716.86
广州淘通科技股份有限公司	服务费		47,211.02
四川沱牌舍得集团有限公司	材料销售		35,743.86
四川沱牌电力开发有限公司	材料销售及其他		4,697.25
复星及其附属公司(注1)	酒类销售	165,734.47	
复星及其附属公司(注1)	住宿费等	10,529.23	6,638.69

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

本公司将 1 万元以下的零星销售汇总披露。

注 1: 复星及其附属公司包含: 德邦证券股份有限公司、悦浩(太仓)旅游文化开发有限公司、上海广信科技发展有限公司等。

(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	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
成都复地置业有限公司	房屋建筑物					374,323.80	777,633.42	35,913.50	273,770.23		4,941,696.66
四川沱牌舍得集团有限公司	房屋建筑物	1,152,095.24	576,047.62								

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

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,509.77	1,658.79

(8). 其他关联交易

适用 不适用

公司分别于 2023 年 3 月、2023 年 4 月、2023 年 5 月向上海复星公益基金会捐赠 1.50 万元、30.00 万元、5.18 万元。

6、关联方应收应付款项
(1). 应收项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	成都复地置业有限公司	324,432.00		2,139,840.42	
其他应收款	广州淘通科技股份有限公司			240,000.00	
其他应收款	上海高地物业管理有限公司成都高新分公司	535,772.43		453,592.45	
其他应收款	上海滋叻美贸易有限公司	7,379.21		7,379.21	
其他应收款	上海复娱文化传播股份有限公司	374,854.26			
其他应收款	上海豫园商城工艺品有限公司	35,500.00			
应收账款	广州灵思信息科技有限公司			20,000.00	3.86
应收账款	海南星旅购贸易有限公司	280,960.00	56.19	123,200.00	23.75
应收账款	上海泛宥信息科技有限公司	3,470.00	0.69	4,860.00	0.94
应收账款	上海老城隍庙食品销售有限公司	5,028.00	1.01	5,028.00	0.97
应收账款	上海复豫国际贸易发展有限公司	2,270,441.06	454.09		
应收账款	四川沱牌生物科技有限公司	1,877,413.54	375.48		
应收账款	四川沱牌舍得集团有限公司	113,791.11	22.76		
应收账款	上海豫如意酒业销售有限公司	96,948.00	19.39		

应收账款	复星保德信人寿保险有限公司	70,656.00	14.13		
应收账款	上海复星高科技(集团)有限公司	40,897.00	8.18		
应收账款	四川沱牌电力开发有限公司	1,100.00	0.22		
预付账款	复星联合健康保险股份有限公司 四川分公司				765,802.60
预付账款	海南复星商社医疗贸易有限公司				862.72
预付账款	上海豫园华灯文化创意集团有限公司				396,226.40

(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
合同负债	海南复星商社贸易有限公司	680,874.34	789,138.05
合同负债	海南欢响商贸有限公司	940.71	18,741.59
合同负债	江苏复星商社国际贸易有限公司	218,116.81	361,561.06
合同负债	上海复星寰宇国际贸易有限公司	63.72	63.72
合同负债	上海豫如意酒业销售有限公司	452,735.40	309,483.19
合同负债	上海豫如意酒业有限公司	4,778.76	4,778.76
合同负债	四川射洪沱牌舍得糖酒有限责任公司	9,352,498.20	1,615,307.96
合同负债	亚东星恒信息技术有限公司	235,035.40	234,831.50
合同负债	上海滋叻美贸易有限公司	307,576.64	
合同负债	复星保德信人寿保险有限公司	16,991.15	
合同负债	北京复运星通科技有限公司	1,657.17	
合同负债	舍得陈酒荟(成都)供应链管理有限公司	83,292.04	
其他应付款	北方复星商社(辽宁)贸易有限公司	300,000.00	200,000.00
其他应付款	成都复星艺术中心	1,456,310.60	970,873.74
其他应付款	广州灵思信息科技有限公司	34,722.50	54,722.50
其他应付款	广州淘通科技股份有限公司	200,000.00	200,000.00
其他应付款	海南复星商社贸易有限公司	686,874.93	570,173.37
其他应付款	海南欢响商贸有限公司	192,253.13	448,580.87
其他应付款	海南星旅购贸易有限公司	7,051.20	7,903.20
其他应付款	江苏复星商社国际贸易有限公司	143,653.81	247,968.43
其他应付款	上海泛宥信息科技有限公司	78.80	12,118.80
其他应付款	上海复星寰宇国际贸易有限公司	118,124.26	67,503.48
其他应付款	上海复豫国际贸易发展有限公司	173,820.10	2,087,469.60
其他应付款	上海老城隍庙食品销售有限公司	754.00	394.00
其他应付款	上海豫如意酒业销售有限公司	163,620.00	148,740.00
其他应付款	上海豫如意酒业有限公司	385,010.10	176,951.45
其他应付款	上海豫园旅游商城(集团)股份有限公司	13,000.00	13,000.00
其他应付款	上海滋叻美贸易有限公司	204,477.19	138,052.85
其他应付款	四川射洪沱牌舍得糖酒有限责任公司	1,859,806.65	497,520.68
其他应付款	亚东星恒信息技术有限公司	438,000.00	480,000.00
其他应付款	上海复豫酒业(集团)有限公司	919,456.26	
其他应付款	四川沱牌舍得集团有限公司	604,850.00	
应付账款	北方复星商社(辽宁)贸易有限公司	670,890.25	5,457,549.79
应付账款	成都复地置业有限公司	4,922,562.86	4,922,562.86
应付账款	上海汉辰表业集团有限公司		788,141.59

7、关联方承诺
 适用 不适用

8、其他
 适用 不适用

十三、 股份支付
1、 股份支付总体情况
 适用 不适用

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
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	不适用
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	不适用

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	授予日股票的收盘价减去授予价格
可行权权益工具数量的确定依据	根据本期末取得的可行权职工人数、可行权业绩指标完成情况等后续信息进行估计
本期估计与上期估计有重大差异的原因	不适用
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	111,344,228.57
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	21,510,281.16

其他说明
(1) 2018 年限制性股票

根据本公司 2018 年 11 月 29 日第九届董事会第二十次会议审议通过由公司董事会薪酬与考核委员会拟定的《舍得酒业股份有限公司限制性股票激励计划（草案）》，本公司发布限制性股权激励草案，拟授予的限制性股票数量合计不超过 919.3 万股，占本公司总股本的 2.73%，授予价格为每股 10.51 元。拟授予激励对象为董事、高管、中层管理人员及核心骨干，合计人数为 421 人。限售期为自授予登记完成之日起 18 个月、30 个月、42 个月、54 个月，解除限售比例分别为 30%、30%、20%、20%。解除限售期的相应考核年度为 2019 至 2022 年，本公司层面业绩考核要求是剔除本限制性股票激励计划成本影响后的归母净利润增长率目标值为相比 2017 年分别增 260%、350%、460%、600%。

2018 年 12 月 20 日，本公司 2018 年第五次临时股东大会审议通过了《关于〈公司限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》及其相关事项的议案，并于 2018 年 12 月 21 日披露了《关于限制性股票激励计划内幕信息知情人买卖公司股票情况的自查报告》。

2018 年 12 月 24 日，本公司第九届董事会第二十一次会议审议通过《关于向公司限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的议案》，根据《公司限制性股票激励计划》（以下简称“激励计划”）的规定和公司 2018 年第五次临时股东大会授权，董事会确定公司限制性股票的授予日为 2018 年 12 月 24 日，对激励对象人数由 421 名调整为 418 名，限制性股票数量由 919.30 万股调整为 919.00 万股。

本公司董事会已确定本次激励计划的授予日为 2018 年 12 月 24 日，授予日收盘价为 24.73 元/股，授予价格为 10.51 元/股，根据授予日收盘价与授予价格的差额及激励对象实缴人数 362 人共计 7,781,000 股，本次向激励对象授予限制性股票的总成本为 11,064.58 万元。

本公司于 2019 年 2 月 25 日完成了上述激励计划涉及限制性股票的授予登记工作，共计向 362 名激励对象授予 7,781,000 股限制性股票。

2019年3月7日，本公司召开第九届董事会第二十四次会议，审议通过了《关于确定回购股份用途的议案》，本公司董事会根据《回购细则》的相关规定及2018年第三次临时股东大会对董事会全权办理本次回购股份相关事宜的授权，确定本次回购股份剩余的3,543,359股全部用于本公司对员工的股权激励计划。

2019年8月5日，本公司召开第九届董事会第二十九次会议，审议通过《关于回购注销部分限制性股票的议案》，同意对因离职的12名激励对象所持有的已获授但尚未解除限售的限制性股票合计263,000股进行回购注销。

2019年12月20日，本公司召开第九届董事会第三十二次会议，审议通过《关于回购注销部分限制性股票的议案》，同意对因离职的10名激励对象所持有的已获授但尚未解除限售的限制性股票合计393,000股进行回购注销。

2020年8月5日，本公司召开第九届董事会第三十九次会议，审议通过了《关于2018年限制性股票激励计划第一个限售期解除限售条件成就的议案》，确认本次共有324名激励对象符合解除限售条件，解除限售比例为其已获授的限制性股票数量的30%，共计解除限售1,998,030股。

2020年8月5日，本公司召开第九届董事会第三十九次会议和第九届监事会第二十九次会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，鉴于公司激励对象刘峰、胡永波等16人已离职，按照《上市公司股权激励管理办法》及公司《限制性股票激励计划（草案）》的规定，本公司决定对上述原激励对象持有的464,900股限制性股票予以回购注销。

2021年4月27日，本公司召开第十届董事会第三次会议和第十届监事会第三次会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，鉴于公司激励对象刘郭江、唐绍永等10人已离职，按照《上市公司股权激励管理办法》及公司《限制性股票激励计划（草案）》的规定，本公司决定对上述原激励对象持有的183,400股限制性股票予以回购注销。

2021年8月16日，本公司召开第十届董事会第八次会议和第十届监事会第七次会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，鉴于公司激励对象么久明、李锐等5人已离职，公司2020年度业绩未完全达到2018年限制性股票激励计划第二个限售期的考核目标，公司决定回购注销上述5名原激励对象已获授但尚未解除限售的222,600股限制性股票和不满足解除限售条件的158,762股限制性股票，共计381,362股限制性股票。

经2021年9月28日召开的公司2021年第一次临时股东大会审议通过《关于调整公司回购专用证券账户剩余股份用途并注销的议案》，鉴于本公司短期内尚无使用回购专用证券账户剩余股份用于员工股权激励的具体计划，根据《公司法》的相关规定和公司实际情况，本公司对回购专用证券账户剩余股份3,543,359股的用途进行调整，由“用于公司对员工的股权激励计划”调整为“用于注销以减少注册资本”。

2022年3月16日，本公司召开第十届董事会第十二次会议和第十届监事会第十一次会议，会议审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，鉴于公司限制性股票激励计划中激励对象徐菲已离职，公司决定回购注销其已获授但尚未解除限售的限制性股票2.8万股限制性股票。

2022年8月17日，本公司召开第十届董事会第十四次会议和第十届监事会第十三次会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，鉴于公司激励对象柏利军、贾颀瑄已离职，公司决定回购注销上述2名原激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票共计6,800股限制性股票。

2022年8月17日，公司第十届董事会第十四次会议、第十届监事会第十三次会议审议通过《关于2018年限制性股票激励计划第三个限售期解除限售条件成就暨上市的议案》，认为2018年限制性股票激励计划第三个限售期解除限售条件已成就，同意公司为305名符合解除限售条件的激励对象办理本次限制性股票解除限售及上市相关事宜，解除限售比例为其已获授限制性股票数量的20%，共计解除限售1,158,620股。

(2) 2022年限制性股票

2022年10月14日，公司召开了第十届董事会第十七次会议和第十届监事会第十五次会议，审议通过了由公司董事会薪酬与考核委员会拟定的《关于公司〈2022年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》。本公司发布限制性股权激励草案，拟向激励对象授予的限制性股票数量不超过116.91万股，涉及的标的股票占本计划公告日公司股本总额33,204.2979万股的0.35%。授予价格为69.04元每股，拟授予对象为公司董事、高级管理人员、中层管理人员及核心骨干员工，合计284名。限售期为自授予登记完成之日起12个月、24个月和36个月，解除限售比例分

别为 33%、33%、34%。解除限售期的相应考核年度为 2022 至 2024 年，本公司层面业绩考核要求是 2022 年营业收入不低于 59.4 亿元或 2022 年归母净利润不低于 14.0 亿元；2023 年营业收入不低于 74.1 亿元或 2023 年归母净利润不低于 15.7 亿元；2024 年营业收入不低于 100.2 亿元或 2024 年归母净利润不低于 20.5 亿元。并于 2022 年 11 月 4 日，披露了《关于限制性股票激励计划内幕信息知情人买卖公司股票情况的自查报告》。

2022 年 11 月 23 日，公司召开 2022 年第一次股东大会(临时会议)，审议通过了《关于公司<2022 年限制性股票激励计划(草案)>及其摘要的议案》。

2022 年 11 月 24 日，公司召开第十届董事会第十九次会议和第十届监事会第十七次会议，审议通过《关于向激励对象授予 2022 年限制性股票的议案》，公司董事会确定本激励计划的授予日为 2022 年 11 月 24 日，授予日收盘价为 133.60 元/股，授予价格为 69.04 元/股。在缴款认购过程中，4 名拟激励对象自愿放弃本次授予的全部权益，上述情况合计涉及公司拟授予限制性股票 0.93 万股。本激励计划授予人数由 284 人调整为 280 人，授予数量由 116.91 万股调整为 115.98 万股。本公司于 2022 年 12 月 27 日完成了上述激励计划涉及限制性股票的授予登记工作，共计向 280 名激励对象授予 115.98 万股限制性股票。

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、其他

适用 不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明
 适用 不适用

十六、其他重要事项
1、前期会计差错更正
(1). 追溯重述法
 适用 不适用

(2). 未来适用法
 适用 不适用

2、债务重组
 适用 不适用

3、资产置换
(1). 非货币性资产交换
 适用 不适用

(2). 其他资产置换
 适用 不适用

4、年金计划
 适用 不适用

5、终止经营
 适用 不适用

6、分部信息
(1). 报告分部的确定依据与会计政策
 适用 不适用

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。

本集团管理层分别对酒类板块、玻瓶板块的经营业绩进行评价。

分部间转移交易以实际交易价格为基础计量。分部收入和分部费用按各分部的实际收入和费用确定。分部资产或负债按经营分部日常活动中使用的可归属于该经营分部的资产或产生的可归属于该经营分部的负债分配。

(2). 报告分部的财务信息
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	酒类	玻瓶	分部间抵销	合计
营业收入	3,327,135,638.44	215,498,326.33	13,906,931.45	3,528,727,033.32
其中：对外交易收入	3,313,318,465.22	215,408,568.10		3,528,727,033.32
分部间交易收入	13,817,173.22	89,758.23	13,906,931.45	
营业费用	1,829,543,062.46	177,303,292.49	11,382,290.17	1,995,464,064.78
营业利润（亏损）	1,497,592,575.98	38,195,033.84	2,524,641.28	1,533,262,968.54

资产总额	9,984,581,560.58	890,308,469.48	17,047,785.56	10,857,842,244.50
负债总额	3,412,836,077.95	361,271,536.73	17,047,785.56	3,757,059,829.12

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

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	22,020,492.85
1 年以内小计	22,020,492.85
1 至 2 年	1,675.60
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	22,022,168.45

(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	22,022,168.45	100.00	454.36	0.005	22,021,714.09	6,868,688.63	100.00	331.32	0.005	6,868,357.31

其中：										
合并范围内关联方	19,855,960.54	90.16			19,855,960.54	5,212,064.13	75.88			5,212,064.13
其他	2,166,207.91	9.84	454.36	0.02	2,165,753.55	1,656,624.50	24.12	331.32	0.02	1,656,293.18
合计	22,022,168.45	/	454.36	/	22,021,714.09	6,868,688.63	/	331.32	/	6,868,357.31

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：合并范围内关联方

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 (%)
合并范围内关联方	19,855,960.54		
1 年以内	2,164,532.31	432.91	0.02
1 至 2 年	1,675.60	21.45	1.28
2 至 3 年			3.98
3 至 4 年			20.19
4 至 5 年			22.18
5 年以上			100.00
合计	22,022,168.45	454.36	0.005

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	
按预期信用损失模型	331.32	123.04				454.36
合计	331.32	123.04				454.36

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况 适用 不适用

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 21,878,726.41 元，占应收账款期末余额合计数的比例 99.35%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 404.61 元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款 适用 不适用**(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额** 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用**2、其他应收款****项目列示** 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	87,213,173.45	80,967,049.69
合计	87,213,173.45	80,967,049.69

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	81,428,762.45
1 年以内小计	81,428,762.45
1 至 2 年	2,239,634.00
2 至 3 年	431,750.00
3 年以上	
3 至 4 年	1,574,500.00
4 至 5 年	1,538,527.00
5 年以上	99,435.43
合计	87,312,608.88

(2). 按款项性质分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
职工备用金（职工借款）	832,921.66	67,431.00
保证金	8,167,532.00	5,095,620.00
拆迁费	144,572.82	144,572.82
子公司往来款	69,510,837.17	71,524,409.12
其他	8,656,745.23	4,234,452.18
合计	87,312,608.88	81,066,485.12

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额		99,435.43		99,435.43
2023年1月1日余额 在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				

本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年6月30日余额		99,435.43		99,435.43

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款坏账准备	99,435.43					99,435.43
合计	99,435.43					99,435.43

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
北京沱牌舍得技术咨询有限公司	内部往来	53,540,737.17	1年以内	61.32	
四川舍得酒文化旅游有限公司	内部往来	15,585,114.01	1年以内	17.85	
射洪市财政局政府非税收入专户	农民工劳务保证金	7,485,092.00	1年以内:2,410,112.00 1-2年:1,640,203.00 2-3年:321,750.00 3-4年:1,574,500.00 4-5年:1,538,527.00	8.57	
代扣个人五险一金	代扣个人五险一金	4,153,795.09	1年以内	4.76	

中国人民财产保险股份有限公司遂宁市分公司	保险费	3,070,243.25	1 年以内	3.52	
合计	/	83,834,981.52		96.02	

(7). 涉及政府补助的应收款项
 适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款
 适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额
 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

3、 长期股权投资
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	735,503,005.60		735,503,005.60	726,318,757.24		726,318,757.24
对联营、合营企业投资	23,197,889.63		23,197,889.63	13,980,180.36		13,980,180.36
合计	758,700,895.23		758,700,895.23	740,298,937.60		740,298,937.60

(1) 对子公司投资
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
四川沱牌酒业有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
四川沱牌贸易有限公司	37,597,827.25			37,597,827.25		
四川沱牌舍得营销有限公司	67,760,225.53	9,184,248.36		76,944,473.89		
四川陶醉营销有限公司	26,000,000.00			26,000,000.00		
四川吞之乎营销有限公司	28,000,000.00			28,000,000.00		
四川天马玻璃有限公司	226,960,704.46			226,960,704.46		
北京沱牌舍得技术咨询服务有 限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
四川舍得酒文化旅游有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
贵州夜郎古酒庄有限公司	300,000,000.00			300,000,000.00		
合计	726,318,757.24	9,184,248.36		735,503,005.60		

(2) 对联营、合营企业投资
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
无											
小计											
二、联营企业											
四川沱牌生物科技有限公司	13,980,180.36			2,872,443.81						16,852,624.17	
上海复豫科技有限公司		6,800,000.00		-454,734.54						6,345,265.46	
小计	13,980,180.36	6,800,000.00		2,417,709.27						23,197,889.63	
合计	13,980,180.36	6,800,000.00		2,417,709.27						23,197,889.63	

其他说明：

 适用 不适用

4、营业收入和营业成本
(1) 营业收入和营业成本情况
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,029,659,825.88	686,343,330.41	1,703,949,072.42	556,011,076.10
其他业务	35,367,484.34	11,497,520.18	30,139,748.74	10,518,613.26
合计	2,065,027,310.22	697,840,850.59	1,734,088,821.16	566,529,689.36

(2) 合同产生的收入情况
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	本期数	合计
商品类型		
酒类；		
其中：中高档酒	1,702,454,347.82	1,702,454,347.82
普通酒	327,205,478.06	327,205,478.06
合计	2,029,659,825.88	2,029,659,825.88

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

5、 投资收益
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	2,417,709.27	15.22
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
收回交易性金融资产取得的投资收益	4,884,560.50	15,517,984.06
票据贴现产生的贴息	-3,987,077.91	
合计	3,315,191.86	15,517,999.28

6、 其他
 适用 不适用

十八、 补充资料
1、 当期非经常性损益明细表
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	961,439.63	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
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	2,774,196.32	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	84,929.32	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		

与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	19,170,731.71	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	7,136,486.44	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	8,068,116.06	
少数股东权益影响额（税后）	265,017.24	
合计	21,794,650.12	

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	13.48	2.7806	2.7601
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.16	2.7147	2.6947

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

董事长：倪强

董事会批准报送日期：2023 年 8 月 17 日

修订信息

适用 不适用