

关于浙江古越龙山绍兴酒股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
汇总表的专项审计报告

目 录

- 1、专项审计报告
- 2、附表

委托单位：浙江古越龙山绍兴酒股份有限公司
审计单位：立信会计师事务所（特殊普通合伙）
联系电话：021-23282801

关于浙江古越龙山绍兴酒股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
的专项报告

信会师报字[2025]第 ZF10072 号

浙江古越龙山绍兴酒股份有限公司全体股东：

我们审计了浙江古越龙山绍兴酒股份有限公司(以下简称“古越龙山”)2024 年度的财务报表,包括 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2024 年度合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表和相关财务报表附注,并于 2025 年 3 月 26 日出具了报告号为信会师报字(2025)第 ZF10070 号的【无保留意见】审计报告。

古越龙山公司管理层根据中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第 8 号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》(证监会公告(2022)26 号)和《上海证券交易所上市公司自律监管指南第 2 号——业务办理》的相关规定编制了后附的 2024 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表(以下简称“汇总表”)。

编制汇总表并确保其真实、准确、完整是古越龙山公司管理层的责任。我们将汇总表所载信息与我们审计古越龙山公司 2024 年度财务报表时所审核的会计资料及已审计财务报表中披露的相关内容进行了核对,没有发现在重大方面存在不一致的情况。

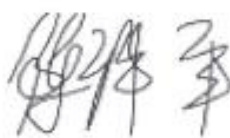
为了更好地理解古越龙山公司 2024 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况,汇总表应当与已审计财务报表一并阅读。



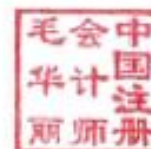
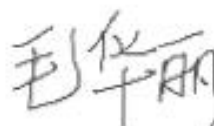
本报告仅供古越龙山公司为披露 2024 年年度报告的目的使用，
不得用作任何其他目的。



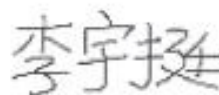
中国注册会计师：陈科举



中国注册会计师：毛华丽



中国注册会计师：李宇挺



中国·上海

二〇二五年三月二十六日



附表 2

关于浙江古越龙山绍兴酒股份有限公司

2024 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

单位：万元

非经营性 资金占用	资金占用方 名称	占用方与上市公司 的关联关系	上市公司 核算的会 计科目	2024 年 期初占用 资金余额	2024 年度 占用累计 发生金额 (不含利 息)	2024 年度 占用资金 的利息 (如有)	2024 年度 偿还累计 发生金额	2024 年期 末占用资 金余额	占用形成 原因	占用性质
现控股股 东、实际 控制人及 其附属企 业										非经营性 占用
										非经营性 占用
小计	/	/	/						/	/
前控股股 东、实际 控制人及 其附属企 业										非经营性 占用
										非经营性 占用
小计	/	/	/						/	/
其他关联 方及其附 属企业										非经营性 占用
										非经营性 占用
小计	/	/	/						/	/
总计	/	/	/						/	/

其他关联 资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司 的关系	上市公司 核算的会 计科目	2024 年 期初往来 资金余额	2024 年度 往来累计 发生金额 (不含利 息)	2024 年度 往来资金 的利息 (如有)	2024 年度 偿还累计 发生金额	2024 年期 末往来资 金余额	往来形成 原因	往来性质
控股股 东、实际 控制人及 其附属企 业	绍兴黄酒城投资发 展有限公司	控股股东、实际控 制人的附属企业	应收账款	74.59	305.04		320.32	59.31	销售	经营性往 来
	绍兴黄酒城投资发 展有限公司	控股股东、实际控 制人的附属企业	其他应收 款	27.09	21.35		40.41	8.03	销售	经营性往 来
	绍兴市于越酒文化 产业发展有限公司	控股股东、实际控 制人的附属企业	应收账款	5.70	30.68		24.03	12.35	销售	经营性往 来
	绍兴市于越酒文化 产业发展有限公司	控股股东、实际控 制人的附属企业	其他应收 款	16.45	12.63		24.43	4.65	销售	经营性往 来
	北京威亨酒店管理 有限公司	控股股东、实际控 制人的附属企业	应收账款	3.42	2,539.66		2,533.57	9.51	销售	经营性往 来
	绍兴黄酒文化产业 发展有限公司	控股股东、实际控 制人的附属企业	其他应收 款	60.00			60.00		出租	经营性往 来
上市公 司的子公 司及其附 属企业	绍兴市古越龙山生 物制品有限公司	子公司及其控制的 法人	其他应收 款	200.00				200.00	资金周转	非经营性 往来
	绍兴古越龙山酒业 有限公司	子公司及其控制的 法人	其他应收 款		140.95		140.95		资金周转	非经营性 往来
	绍兴古越龙山果酒 有限公司	子公司及其控制的 法人	其他应收 款		430.67		430.67		资金周转	非经营性 往来
	浙江酒管家电子商 务有限公司	子公司及其控制的 法人	其他应收 款		102.35		102.35		资金周转	非经营性 往来
	绍兴沈永和调味酒 有限公司	子公司及其控制的 法人	其他应收 款		22.93		22.93		资金周转	非经营性 往来
	浙江状元红供应链 管理有限公司	子公司及其控制的 法人	其他应收 款		62.21		62.21		资金周转	非经营性 往来
总计	/	/	/	387.25	3,668.47		3,761.87	293.85	/	/