

公司代码：603369

公司简称：今世缘

# 江苏今世缘酒业股份有限公司 2016 年年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

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

四、公司负责人周素明、主管会计工作负责人王卫东及会计机构负责人（会计主管人员）张霞声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司以2016年12月31日总股本125450万股为基数，向全体股东按每10股派发现金红利1.90元（含税），共计分配利润23,835.50万元。以上利润分配预案需提交公司股东大会审议通过后实施。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本年度报告中涉及的未来计划、发展战略等事项的前瞻性陈述因存在不确定性，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者及相关人士对此保持足够的风险意识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

适用 不适用

本公司已在本年度报告“第四节 经营情况讨论与分析”中详细阐述公司可能面对的风险，敬请投资者予以关注。

十、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介和主要财务指标.....	3
第三节	公司业务概要.....	6
第四节	经营情况讨论与分析.....	8
第五节	重要事项.....	20
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	33
第七节	优先股相关情况.....	39
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	40
第九节	公司治理.....	46
第十节	公司债券相关情况.....	49
第十一节	财务报告.....	50
第十二节	备查文件目录.....	158

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、今世缘股份	指	江苏今世缘酒业股份有限公司
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
报告期	指	2016年1月1日至2016年12月31日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
销售公司、今世缘销售	指	江苏今世缘酒业销售有限公司
今世缘集团、控股股东	指	今世缘集团有限公司
安东控股、控股股东之母公司	指	江苏安东控股集团有限公司
实际控制人、县政府	指	涟水县人民政府
“五力工程”	指	“五力”指品牌力、产品力、渠道力、成长力、执行力

## 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	江苏今世缘酒业股份有限公司
公司的中文简称	今世缘
公司的外文名称	Jiangsu King' s Luck Brewery Joint-Stock Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	King' s Luck
公司的法定代表人	周素明

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王卫东	夏东保
联系地址	江苏省淮安市涟水县高沟镇今世缘大道1号	江苏省淮安市涟水县高沟镇今世缘大道1号
电话	0517-82433619	0517-82433619
传真	0517-80898228	0517-80898228
电子信箱	zqztb01@jinshiyuan.com.cn	zqztb01@jinshiyuan.com.cn

### 三、 基本情况简介

公司注册地址	江苏省淮安市涟水县高沟镇今世缘大道1号
公司注册地址的邮政编码	223411
公司办公地址	江苏省淮安市涟水县高沟镇今世缘大道1号
公司办公地址的邮政编码	223411
公司网址	www.jinshiyuan.com.cn
电子信箱	zqztb01@jinshiyuan.com.cn

## 四、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	江苏省淮安市涟水县高沟镇今世缘大道1号公司证券投资部

## 五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	今世缘	603369	

## 六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	中汇会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	杭州市解放路18号
	签字会计师姓名	王甫荣、陈远政
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	国泰君安证券股份有限公司
	办公地址	上海市浦东新区商城路618号
	签字的保荐代表人姓名	孙小中、徐玉龙
	持续督导的期间	2014年7月3日至2016年12月31日

## 七、近三年主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2016年	2015年	本期比上年同期增减(%)	2014年
营业收入	2,554,378,047.06	2,424,919,303.12	5.34	2,399,737,800.76
归属于上市公司股东的净利润	754,161,989.43	685,251,481.96	10.06	645,623,331.99
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	733,638,803.70	667,686,519.20	9.88	640,579,622.03
经营活动产生的现金流量净额	924,566,261.30	702,215,455.93	31.66	473,260,125.17
	2016年末	2015年末	本期末比上年同期末增减(%)	2014年末
归属于上市公司股东的净资产	4,614,472,898.02	4,033,686,408.59	14.40	3,544,338,905.27
总资产	6,178,634,333.07	5,423,388,591.17	13.93	4,500,737,401.36

**(二) 主要财务指标**

主要财务指标	2016年	2015年	本期比上年同期增减(%)	2014年
基本每股收益(元/股)	0.6012	0.5462	10.07	0.5426
稀释每股收益(元/股)	0.6012	0.5462	10.07	0.5426
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.5848	0.5322	9.88	0.5384
加权平均净资产收益率(%)	17.60	18.16	减少3.08个百分点	22.54
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	17.12	17.70	减少3.28个百分点	22.36

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

2016年5月公司实施了每10股送10股转增5股并派发现金红利4.10元(含税)的利润分配方案,分配完成后,公司注册资本由50180万元增加至125450万元。2015年基本每股收益原为1.3656元,稀释每股收益原为1.3656元,扣除非经常性损益后的基本每股收益原为1.3306,2014年基本每股收益原为1.3566元,稀释每股收益原为1.3566元,扣除非经常性损益后的基本每股收益原为1.3460;根据《企业会计准则-每股收益》的规定,按调整后的股本数重新计算的2015年基本每股收益为0.5462元,稀释每股收益为0.5462元,扣除非经常性损益后的基本每股收益0.5322,按调整后的股本数重新计算的2014年基本每股收益为0.5426元,稀释每股收益为0.5426元,扣除非经常性损益后的基本每股收益0.5384。

**八、境内外会计准则下会计数据差异**

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

适用 不适用

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

适用 不适用

**(三) 境内外会计准则差异的说明:**

适用 不适用

**九、2016年分季度主要财务数据**

单位:元 币种:人民币

	第一季度 (1-3月份)	第二季度 (4-6月份)	第三季度 (7-9月份)	第四季度 (10-12月份)
营业收入	941,380,143.62	597,100,207.65	521,883,631.94	494,014,063.85
归属于上市公司股东的净利润	306,512,320.41	224,466,094.18	115,496,423.50	107,687,151.34
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	305,894,099.48	218,959,667.17	113,713,363.90	95,071,673.15
经营活动产生的现金流量净额	261,349,952.58	158,322,524.56	164,872,820.61	340,020,963.55

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用 √不适用

**十、非经常性损益项目和金额**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2016 年金额	附注（如适用）	2015 年金额	2014 年金额
非流动资产处置损益	-449,843.85		-973,002.38	-221,622.35
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	1,714,365.70		4,143,530.00	2,352,600.00
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、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益			-1,613,423.68	201,677.96
对外委托贷款取得的损益	12,479,490.30			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	9,564,333.83		2,327,192.07	2,842,591.15
其他符合非经常性损益定义的损益项目	3,433,154.08		18,515,422.89	
少数股东权益影响额	20.36		45,097.39	-3,764.03
所得税影响额	-6,218,334.69		-4,879,853.53	-127,772.77
合计	20,523,185.73		17,564,962.76	5,043,709.96

**十一、采用公允价值计量的项目**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
以公允价值计量的可供出售金融资产	0	48,150,000.00	48,150,000.00	
合计	0	48,150,000.00	48,150,000.00	

**十二、其他**

□适用 √不适用

**第三节 公司业务概要****一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明**

本公司主营业务为白酒生产和销售，拥有“国缘”、“今世缘”和“高沟”三个著名商标，其中，“国缘”、“今世缘”是“中国驰名商标”，“高沟”是“中华老字号”。“国缘”酒定位中国次高端白酒新锐品牌，“今世缘”酒定位喜庆缘分酒，“高沟”酒定位正宗苏派老名酒。

公司经营模式为“研发+采购+生产+销售型经营模式”。根据公司年度计划及市场需求，做好新产品、新酒体研发，并结合库存情况采购原材料，如酿酒原辅料、包装材料（箱、盒、标、瓶、盖）、煤炭等；生产按照制曲、酿酒、勾储、灌装的生产计划组织实施；销售模式分为经销模式和直销模式，经销模式针对的渠道为经销商，直销模式针对的渠道为团购、商超、酒店以及零售等。

白酒是中国传统蒸馏酒，工艺独特，在我国历史悠久，是中国传统文化的重要组成部分，是人们生活的重要饮品。白酒行业是我国轻工业中食品工业的重要分支，根据中国证监会《2016 年 4 季度上市公司行业分类结果》，本公司归属“C15 酒、饮料和精制茶制造业”。

白酒行业目前市场集中度相对较低，不同企业产品具有一定差异。经过多年的发展，目前中国白酒行业已进入中低速发展的成熟期。当前，白酒行业的特点：一是产能过剩，供大于求；二是发展速度从高速增长转入中低速增长；三是行业进入深度分化期。在分化期，酒企之间形成挤压式竞争，只有品牌、渠道均有较强优势并能主动转型适应变化的企业，才能把握住机会，提升市场份额。根据上市公司 2016 年度三季报数据，公司综合经济效益处于白酒类上市公司前十位。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

详见第四节经营情况讨论与分析（三）资产、负债情况分析

## 三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

### （1）品牌文化优势

公司现拥有“国缘”、“今世缘”、“高沟”三个著名品牌，其中“国缘”、“今世缘”均是“中国驰名商标”，“高沟”是“中华老字号”。

公司以文化营销为市场营销第一方略，紧紧围绕“酒”和“缘”，以市场为导向，以创意为核心，以创新为动力，拓展“缘文化”精神价值张力，挖掘“缘文化”的历史文化厚度，不断丰富和升华今世缘品牌的核心价值，具有“中华缘文化代表品牌”的品牌地位、“中华缘文化传承人”的文化地位，今世缘“喜庆缘分酒”概念逐步成熟，国缘酒“江苏高端白酒创导品牌”市场地位确立、“中国次高端白酒新锐品牌”地位渐显。在白酒行业向大众消费转移的形势下，公司文化营销理念能有效区隔竞争对手，更易实现与消费者的心灵对接，使公司品牌更容易获得普通消费者的认同和共鸣，更容易被普通消费者所选择。

### （2）产品保障优势

公司地处淮河名酒带，所在地江苏省高沟镇是名酒之乡，酿酒历史源于两汉、盛于明清。优越的地理位置、适宜的气候条件造就当地独特而不可复制的微生物圈，为酿酒提供得天独厚的生态环境。公司运用改良后的传统酿酒技术生产基酒，从原辅材料入厂到成品酒出厂的全套生产环节严格执行卓越绩效管理体系和国家质量标准的要求，所有产品均具有良好的质量保证和质量声誉，为广大消费者所认可。

公司全面推广质量溯源系统，注重食品安全，建立原料供应基地，改造升级灌装生产线，应用多码对应和内置激光码等信息新技术，实现食品全过程溯源，白酒溯源操作规范写入省电子溯源地方标准，以实际行动践行质量立企、诚信经营。

### （3）技术研发优势

公司坚持以质取胜，不断提升技术创新能力，抢占科技制高点。先后与中科院成都生物研究所、江南大学等科研院所建立了产学研合作关系，建立了省级企业技术中心、博士后科研工作站、固态发酵工程研究中心、省重点企业研发机构等科研平台，参与了国家 863 计划课、中国白酒业“169 计划”、“中国白酒 3C 计划”等国家计划课题，组建了江苏省（今世缘）生物酿酒技术研究院。

公司在固态酿酒智能化装备关键技术研发及产业化项目等方面行业领先，中国白酒首套装甑机器人生产线正式投产运行，酿酒车间被中国酒业协会评为“中国白酒智能化酿造示范车间”，一批科研课题荣获白酒协会、省市科技支持奖励。公司现有 16 项发明专利、44 项实用新型专利，科技研发水平处于行业先进地位。

#### （4）特色营销优势

近年来，受宏观消费环境影响，白酒行业发展趋缓。但公司及时调整传播策略，细分市场，今世缘酒以“喜庆缘分酒”为消费概念，聚焦“姻缘”，拓展喜庆用酒市场，国缘酒以“中国次高端白酒新锐品牌”为市场定位，聚焦社会政商精英人群精准推广，有效抵御了市场的负面冲击。

公司拥有一支熟悉业务、能苦善战的营销队伍，通过营销方式转型，采用移动访销、厂商深度协销、差异化产品经销、直分销结合等手段，渠道网络建设下沉到乡镇，终端掌控延伸到门店，为市场精耕打下基础。同时，公司积极探索营销新模式，围绕“酒”和“缘”探索开发文创产品，推动今世缘喜庆家项目，定位打造国内领先的喜庆消费一站式平台和成为今世缘重要增长极的目标，预期未来将对公司中长期发展形成多点支撑。

#### （5）管理平台优势

公司先后通过 ISO9000 质量体系、ISO14001 环境体系、OHSAS18001 职业健康安全管理和 HACCP 食品安全控制等国家管理体系认证、ISO27001 信息安全管理体系与两化融合管理体系。为全面提升企业经营绩效，公司从 2005 年开始引入卓越绩效管理模式，以国际先进的管理理念和管理手段对企业进行变革，提升了综合管理水平。公司先后获得“江苏省质量管理奖”、“全国实施卓越绩效管理模式先进企业”、“全国质量奖鼓励奖”，还被确定为“江苏省卓越绩效管理孵化基地”、“江苏省管理创新示范企业”。

信息化领先。公司从 2001 年开始引入金碟 K3 等财务办公软件并逐步深入推进 ERP 系统，2005 年引入防伪防窜货系统，2006 年推行金蝶协同办公平台（OA），2009 年实行远程数码兑奖系统，2013 年导入 SAP 系统，强化产、供、销协同，搭建以 SAP-ERP 为核心的信息网络架构，全面推广 CRM B2B 平台，及时收集各类运营数据，为决策提供科学依据。公司入选工信部 2015 年两化融合管理体系贯标试点企业。

公司的董事会、监事会和高、中层管理团队及主要核心技术成员多年以来一直就职于本公司，经历过行业发展的起伏，具有丰富的生产、销售、管理经验，人际关系和谐，有较强的凝聚力。

报告期内，公司核心竞争力未发生重要变化。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

报告期内，公司紧紧围绕经营方针，以“做强主业，创新转型”为总体要求，抓实重点工作，抓好重大项目，抓细重要活动，各项工作取得较好成绩，主要经济指标稳中有升，较好地完成了年度经营计划。

报告期内，公司重点推进了三个方面工作：

一是营销持续调整，着力转型，“品牌+渠道”双驱动营销体系初步形成。

围绕“强化竞争导向，把握营销本质，构建核心竞争力”的营销要求，聚焦专项传播，强化大单品战略，推进渠道下沉，促进提质增效；聚力喜庆家战略，建成了喜庆家展示中心，完成了官方商城上线及微商城与京东平台对接；以北厂区高沟酒非遗保护区、东厂区今世缘展示中心等项目为重点，推进景区创建，彰显了今世缘酒文化、缘文化和企业文化优势。市场营销能力有效增强，主要经济指标稳中有升。

二是完善机制，注重实效，卓越绩效水平显著提高

坚持顶层设计和优化调整相结合，优化了管理模式，促进了降本增效，低班组总数明显下降。企业荣获全国质量奖鼓励奖、中国白酒智能化酿造示范车间、第二届中国酒业“仪狄奖”科技创新奖、省白酒创新产品金质奖等荣誉，酿酒十车间被评为全国现场管理四星级现场，完成了 4A 级景区创建相关项目基础设施规划设计。

加速了财务转型，规范了投资业务流程，搭建了多渠道投资平台，形成了风险管理闭环，投资业务对公司的贡献稳步提升。决议并购了江苏聚缘机械设备有限公司和涟水县今世缘农村小额贷款有限公司，拓宽了经营范围。

深化信息化建设，建立了 ISO27001 信息安全管理体系与两化融合管理体系，强化了 CRM 计划协同能力与推广应用，改善了移动营销系统功能，白酒溯源操作规范写入省电子溯源地方标准。

三是丰富内涵，与时俱进，幸福今世缘建设常抓不懈

以“惜缘感恩·缘结天下”为主题，举行了“知感恩缘结天下 谋发展追求卓越”——今世缘创牌 20 周年庆典活动，展示历史成果，凝聚了发展力量；坚持以人为本，完善了人力资源管理制度体系，实施了员工薪酬普调工作，持续开展了职工食堂补贴、员工子女今世缘奖学金发放、病困职工慰问等暖心工程，彰显了共建共享；员工满意度继续提升。

同时积极履行社会责任，坚持依法按章纳税，扎实推进节能减排，继续冠名央视大型寻亲类公益节目《今世缘等着我》，积极参与各类社会公益活动，提升了企业的美誉度。关注贫困地区及群体，向江苏省民政提交了“今世缘扶贫济困基金会”设立申请，目前正在积极办理中。

## 二、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 25.54 亿元，同比增长 5.34%；实现归属于上市公司股东的净利润 7.54 亿元，同比增加 10.06%。

### (一) 主营业务分析

#### 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	2,554,378,047.06	2,424,919,303.12	5.34
营业成本	741,696,239.57	727,354,883.98	1.97
销售费用	467,218,890.76	440,102,438.88	6.16
管理费用	193,350,632.91	194,053,054.46	-0.36
财务费用	-18,454,710.93	-24,205,696.09	-
经营活动产生的现金流量净额	924,566,261.30	702,215,455.93	31.66
投资活动产生的现金流量净额	-1,007,721,910.33	-669,517,069.97	-
筹资活动产生的现金流量净额	-352,252,873.18	121,350,286.61	-
研发支出	14,106,944.34	34,030,968.67	-58.55

### 1. 收入和成本分析

√适用 □不适用

#### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
白酒	2,526,672,042.61	733,649,808.09	70.96	5.11	0.90	增加 1.21 个百分点
其他	12,692,794.52	7,684,259.64	39.46			
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
特 A+类	934,936,957.43	153,524,279.90	83.58	20.90	11.08	增加 1.45 个百分点

特 A 类	953,257,627.70	251,482,246.92	73.62	6.25	8.72	减少 0.6 个百分点
A 类	260,896,949.39	95,108,771.73	63.55	-12.07	-7.24	减少 1.9 个百分点
B 类	190,096,383.70	105,442,381.48	44.53	-20.04	-15.51	减少 2.98 个百分点
C 类	174,259,121.78	117,868,464.43	32.36	-10.64	-7.49	减少 2.3 个百分点
D 类	13,225,002.61	10,223,663.63	22.69	249.03	259.48	减少 2.25 个百分点
其他	12,692,794.52	7,684,259.64	39.46			
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
省内	2,388,350,141.11	680,683,195.43	71.50	5.34	1.10	增加 1.19 个百分点
淮安地区	562,030,904.45	164,210,270.39	70.78	2.01	-5.14	增加 2.2 个百分点
南京地区	357,807,195.06	84,574,759.99	76.36	10.86	15.04	减少 0.86 个百分点
盐城地区	311,748,234.69	88,945,346.65	71.47	15.24	8.06	增加 1.89 个百分点
省内苏南	433,398,875.00	95,833,415.57	77.89	9.57	6.18	增加 0.7 个百分点
省内苏中	367,061,446.09	118,127,064.73	67.82	-4.55	-6.54	增加 0.68 个百分点
省内苏北	356,303,485.82	128,992,338.10	63.80	3.91	1.03	增加 1.03 个百分点
省外	151,014,696.02	60,650,872.30	59.84	10.62	12.60	减少 0.71 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

√适用 □不适用

公司主营业务为白酒生产及销售，以行政区域作为分地区参考，江苏省内苏南包括苏州、无锡、常州、镇江，省内苏中包括扬州、泰州、南通，省内苏北包括宿迁、连云港、徐州；省外指江苏省以外。白酒类产品以价位带分为特 A+类、特 A 类、A 类、B 类、C 类和 D 类。

### (2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
酒类	28,933 千升	28,509 千升	6,162 千升	-0.48	-1.85	3.91

### (3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总	本期金额较上年同期	情况说明

					成本比例 (%)	变动比例 (%)	
酒类		741,334,067.73	99.95	727,118,872.30	99.97	1.96	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
酒类	原料成本	624,708,808.17	84.23	603,281,152.90	82.94	3.55	
酒类	人工成本	59,729,070.52	8.05	56,471,463.80	7.76	5.77	
酒类	制造费用	56,896,189.04	7.67	67,366,255.60	9.26	-15.54	

成本分析其他情况说明

适用 不适用

#### (4). 主要销售客户及主要供应商情况

适用 不适用

前五名客户销售额 46,419.61 万元，占年度销售总额 18.17%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

前五名供应商采购额 18,352.29 万元，占年度采购总额 26.58%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

## 2. 费用

适用 不适用

单位：元

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)	情况说明
销售费用	467,218,890.76	440,102,438.88	6.16	
管理费用	193,350,632.91	194,053,054.46	-0.36	
财务费用	-18,454,710.93	-24,205,696.09	-23.76	银行存款本金及利率有所下降所致

## 3. 研发投入

### 研发投入情况表

适用 不适用

单位：元

本期费用化研发投入	14,106,944.34
本期资本化研发投入	
研发投入合计	14,106,944.34
研发投入总额占营业收入比例 (%)	0.55%
公司研发人员的数量	108
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	3.46%
研发投入资本化的比重 (%)	

情况说明

适用 不适用

按最新研发费用加计扣除政策，直接形成产品或作为组成部分形成产品对外销售的研发费用计入生产成本，研发支出因此同比下降。

#### 4. 现金流

√适用 □不适用

单位：元

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)	情况说明
经营活动产生的现金流量净额	924,566,261.30	702,215,455.93	31.66	主要系本期销售商品收到的现金增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-1,007,721,910.33	-669,517,069.97	50.51	主要系本期对外投资较多所致
筹资活动产生的现金流量净额	-352,252,873.18	121,350,286.61	-390.28	主要原因系上期通过票据贴现筹资较多所致。

#### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

#### (三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

##### 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	997,813,721.90	16.15	1,434,222,383.09	26.45	-30.43	本期购买理财产品增加所致
应收票据	29,650,000.00	0.48	10,771,456.00	0.20	175.26	主要系银行承兑汇票背书较上期减少所致
预付款项	13,609,636.47	0.22	23,496,340.42	0.43	-42.08	主要系期末预付的广告费减少所致
其他应收款	16,254,280.03	0.26	9,974,994.35	0.18	62.95	主要系支付的购买涟水今世缘农村小额贷款有限公司股权保证金所致
其他流动资产	1,800,926,583.36	29.15	1,279,270,974.49	23.59	40.78	本期购买理财产品增加所致
可供出售金融资产	483,359,689.50	7.82	251,800,000.00	4.64	91.96	主要系本期股权投资基金投资增加所致
长期股权	8,917,296.64	0.14		0.00		主要系本期入股

投资						联营企业所致
工程物资	99,346.96	0.00	168,998.50	0.00	-41.21	主要系工程物资采购减少
长期待摊费用	16,300,532.27	0.26	455,837.62	0.01	3,475.95	主要系喜庆家装修工程完工结转本科目所致
其他非流动资产	76,849,510.00	1.24	1,741,327.00	0.03	4,313.27	主要系购买的理财产品增加所致
短期借款	150,000,000.00	2.43	300,011,534.00	5.53	-50.00	主要系贴现未到期的银行承兑汇票减少所致
应付票据	39,100,000.00	0.63	61,600,000.00	1.14	-36.53	主要系本期开具的承兑汇票支付货款减少所致
应付账款	84,325,097.13	1.36	50,848,150.37	0.94	65.84	主要系非遗项目工程款增加所致
预收账款	486,294,080.18	7.87	314,670,430.04	5.80	54.54	主要系预收客户的货款增加所致
应交税费	163,623,312.74	2.65	114,402,019.72	2.11	43.02	主要系全资子公司期末应交税金余额增加所致
一年内到期的非流动负债	0.00	0.00	28,090,800.00	0.52	-100.00	主要系分期付款的长期应付款到期并结清所致
递延所得税负债	10,787,500.00	0.17				主要系持有的可供出售金融资产公允价值变动确认递延所得税负债所致
股本	1,254,500,000.00	20.30	501,800,000.00	9.25	150.00	主要系本期资本公积、未分配利润转增股本所致

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

## 3. 其他说明

适用 不适用

## (四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

### 酒制造行业经营性信息分析

#### 1 行业基本情况

适用 不适用

2016年1-12月，全国规模以上白酒企业完成酿酒总产量为1358.4万千升（折65°，商品量），同比增长3.2%。从效益上来看，2016年1-12月，纳入到国家统计局范畴的规模以上白酒企业1578家，其中亏损企业113个，企业亏损面为7.16%。1-12月，规模以上白酒企业累计完成销售收入6125.74亿元，同期增长10.07%；累计实现利润总额797.15亿元，同期增长9.24%；亏损企业累计亏损额10.54亿元，同期下降15.92%（数据来源：国家统计局）。

#### 2 产能状况

**现有产能**

√适用□不适用

主要工厂名称	设计产能	实际产能
包装工厂	85000 千升	85000 千升

**在建产能**

□适用 √不适用

产能计算标准

√适用□不适用

公司根据现有固定资产情况以及设备性能、可工作时间等计算得出。

**3 产品期末库存量**

√适用□不适用

单位:千升

成品酒	半成品酒(含基础酒)
6,162	69,400

**4 产品情况**

√适用□不适用

单位:万元 币种:人民币

产品档次	产量 (千升)	同比(%)	销量 (千升)	同比 (%)	产销率 (%)	销售 收入	同比 (%)	主要 代表 品牌
特 A+类	2,482	33.26	2,250	22.29	90.66	93,493.70	20.90	国缘
特 A类	6,960	13.67	6,791	9.13	97.58	95,325.76	6.25	国缘
A类	3,434	-5.70	3,398	-10.30	98.95	26,089.69	-12.07	今世缘
B类	4,875	-17.41	4,719	-19.73	96.80	19,009.64	-20.04	今世缘
C类	9,949	-7.43	9,814	-10.13	98.64	17,425.91	-10.64	今世缘
D类	1,152	44.45	1,409	255.76	122.31	1,322.50	249.03	高沟
其他	81		128		158.02	1,269.28		

**产品档次划分标准**

√适用□不适用

公司白酒类产品按照价位带划分产品档次,特 A+类为出厂指导价 300 元(含税,下同)以上的产品,特 A类为 100—300 元价位带产品,A类为 50—100 元价位带产品,B类为 20—50 元价位带产品,C类为 10—20 元价位带产品,D类为剩余白酒产品。

**产品结构变化情况及经营策略**

√适用□不适用

产品结构变化情况:2016 年度,公司按照既定目标策略扎实推进,产品结构持续优化,中高档产品占比进一步提高。

经营策略:公司深化营销“五力工程”,聚焦主业,聚力创新,持续扩大中高档市场,提高大单品销量。

**5 原料采购情况****(1). 采购模式**

√适用□不适用

公司以“价格为中心,质量为核心”,以公开招标、阳光采购为依据,以规章制度为准绳,指导各类物资的供应工作。公司围绕年度目标及市场需求,下达生产计划,并结合库存情况制定采购计划,采购部门根据采购计划在供应基地名录中,分类别通过招标、比质比价确定酿酒原材料、包装材料、能源等各类供方,到货后由质检部门和物资管理部门验收入库。

**(2). 采购金额**

√适用□不适用

单位:元 币种:人民币

原料类别	当期采购金额	上期采购金额	占当期总采购额的比重 (%)
酿酒原材料	185,641,789.49	183,910,148.84	25.92
包装材料	463,473,387.75	450,823,178.45	64.70
能源	16,383,899.74	13,679,821.16	2.29

**6 销售情况****(1). 销售模式**

√适用□不适用

公司销售模式以“1+1”深度协销模式为主,根据公司营销战略,实行分产品、分区域管理,面向全国各地市场招商。此外,对商超系统、重点团购客户等实行直销,江苏省内淮安和南京市区有部分直销,江苏省外上海和北京也有部分直销。

**(2). 销售渠道**

√适用□不适用

单位:万元 币种:人民币

渠道类型	本期销售收入	上期销售收入	本期销售量 (千升)	上期销售量 (千升)
直销(含团购)	6,531.19	6,478.37	329.69	319.40
批发代理	247,405.29	233,896.35	28,481.22	28,803.94

**(3). 区域情况**

√适用□不适用

单位:万元 币种:人民币

区域名称	本期销售收入	上期销售收入	本期占比 (%)	本期销售量 (千升)	上期销售量 (千升)	本期占比 (%)
省内	238,835.01	226,723.00	94.05	26,398.51	26,743.78	91.63
淮安地区	56,203.09	55,093.79	22.13	7,748.46	7,859.12	26.89
南京地区	35,780.72	32,275.59	14.09	2,523.90	2,092.22	8.76
盐城地区	31,174.82	27,052.36	12.28	3,450.33	3,396.67	11.98
省内苏南	43,339.89	39,555.56	17.07	2,595.62	2,529.41	9.01
省内苏中	36,706.14	38,454.80	14.45	4,135.64	4,960.67	14.35
省内苏北	35,630.35	34,290.92	14.03	5,944.57	5,882.71	20.63
省外	15,101.47	27,010.75	5.95	2,412.39	2,324.66	8.37

**区域划分标准**

√适用□不适用

公司以行政区域作为分地区标准,江苏省内苏南包括苏州、无锡、常州、镇江,省内苏中包括扬州、泰州、南通,省内苏北包括宿迁、连云港、徐州;省外指江苏省以外。

**(4). 经销商情况**

√适用□不适用

单位:个

区域名称	报告期末经销商数量	报告期内增加数量	报告期内减少数量
省内	280	10	
淮安地区	20	6	
南京地区	63	27	
盐城地区	19		3

省内苏南	55		5
省内苏中	51		9
省内苏北	72	2	8
省外	245	16	

情况说明

适用 不适用

经销商管理情况

适用 不适用

公司致力于营销管理信息化，自 2014 年起实施移动营销项目，和已有的 SAP 系统实现对接，构成以今世缘为核心的全价值链协同管理，通过厂商打通的绩效管理，建立一条通畅的理念、绩效压力、费用与利益、信息乃至人际关系的传递通道，从营销后台——营销中心——办事处——经销商——分销商——终端门店，直至核心消费者（会员），形成厂家主导、厂商分工协作的深度协销体系，实现全渠道营销管控，有效实现渠道掌控和精细化营销，提高终端服务水平和促销执行水平；以营销中心标准化管理为抓手，强化商家绩效管理，促进机制化落实；帮助客户建立一支满足厂商协作和业务发展需要的团队，建立专业常态、分层分类、实践实效的学习、培训和持续改进机制，提升厂商业务团队作战能力；在分级管理基础上，通过与物流补贴、人员组织配置、移动营销奖励、渠道建设投入挂钩，引导支持经销商壮大升级。

(5). 线上销售情况

适用 不适用

未来线上经营战略

适用 不适用

公司 2016 年 11 月新筹建电商部门，将积极发展电商销售业务，开展新零售探索，实现全网营销。

## 7 公司收入及成本分析

(1). 按不同类型披露公司主营业务构成

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

划分类型	营业收入	同比 (%)	营业成本	同比 (%)	毛利率 (%)	同比 (%)
按产品档次						
特 A+类	934,936,957.43	20.90	153,524,279.90	11.08	83.58	增加 1.45 个百分点
特 A 类	953,257,627.70	6.25	251,482,246.92	8.72	73.62	减少 0.6 个百分点
A 类	260,896,949.39	-12.07	95,108,771.73	-7.24	63.55	减少 1.9 个百分点
B 类	190,096,383.70	-20.04	105,442,381.48	-15.51	44.53	减少 2.98 个百分点
C 类	174,259,121.78	-10.64	117,868,464.43	-7.49	32.36	减少 2.3 个百分点
D 类	13,225,002.61	249.03	10,223,663.63	259.48	22.69	减少 2.25 个百分点
其他	12,692,794.52		7,684,259.64		39.46	
小计	2,539,364,837.13	-	741,334,067.73	-	-	-
按销售渠道						
批发代理	2,474,052,926.36	5.8	729,234,523.31	1.95	70.52	增加 1.11 个百分点
直销（含团购）	65,311,910.77	0.8	12,099,544.42	2.22	81.47	减少 0.25 个百分点
小计	2,539,364,837.13	-	741,334,067.73	-	-	-
按地区分部						
淮安地区	562,030,904.45	2.01	164,210,270.39	-5.14	70.78	增加 2.2 个百分点
南京地区	357,807,195.06	10.86	84,574,759.99	15.04	76.36	减少 0.86 个百分点
盐城地区	311,748,234.69	15.24	88,945,346.65	8.06	71.47	增加 1.89 个百分点
省内苏南	433,398,875.00	9.57	95,833,415.57	6.18	77.89	增加 0.7 个百分点
省内苏中	367,061,446.09	-4.55	118,127,064.73	-6.54	67.82	增加 0.68 个百分点

省内苏北	356,303,485.82	3.91	128,992,338.10	1.03	63.80	增加 1.03 个百分点
省外	151,014,696.02	10.62	60,650,872.30	12.60	59.84	减少 0.71 个百分点
小计	2,539,364,837.13	-	741,334,067.73	-	--	-

情况说明

适用 不适用

## (2). 成本情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

成本构成项目	本期金额	上期金额	本期占总成本比例(%)	同比(%)
原料成本	62,470.88	60,328.12	84.27	3.55
人工成本	5,972.91	5,647.15	8.06	5.77
制造费用	5,689.62	6,736.62	7.67	-15.54
合计	74,133.41	72,711.89		-

情况说明

适用 不适用

## 8 销售费用情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

构成项目	本期金额	上期金额	本期占营业收入比例(%)	同比(%)
职工薪酬	51,640,564.81	43,918,646.09	2.02	17.58
折旧费	6,144,093.54	5,632,281.36	0.24	9.09
办公费	5,914,754.26	2,308,850.16	0.23	156.18
运输费装卸费	11,126,179.46	11,489,038.26	0.44	-3.16
业务招待费	6,828,997.14	5,598,347.36	0.27	21.98
差旅费	11,868,261.15	12,481,090.85	0.46	-4.91
广告费	209,451,062.16	175,174,125.26	8.20	19.57
兑奖	33,568,669.12	42,967,512.07	1.31	-21.87
促销费用	25,168,685.38	17,146,500.10	0.99	46.79
预提促销返利	409,380,959.43	316,741,238.06	16.03	29.25
其他	12,867,902.37	19,321,450.59	0.50	-33.40
冲回上期预提促销返利[注 1]	-316,741,238.06	-212,676,641.28	-12.40	48.93
合计	467,218,890.76	440,102,438.88	18.29	-

单位：元 币种：人民币

广告费用构成项目	本期金额	本期占广告费用比例(%)
全国性广告费用	81,132,075.68	38.74
地区性广告费用	128,318,986.48	61.26
合计	209,451,062.16	

情况说明

适用 不适用

[注 1]公司于每年上半年兑现上期预提的促销返利，主要通过价格优惠方式，故采用下期红字冲回的方式。

## 9 其他情况

适用 不适用

**(五) 投资状况分析****1、 对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

2016年，公司按照“设立平台、完善流程、积极探索、适度投资”总体指导思想，严格按照《公司法》、《公司章程》、《公司董事会议事规则》等相关规定，围绕优化资产配置、探索多元支撑等目标，积极开展股权投资工作。

**(1) 重大的股权投资**

√适用□不适用

1. 2016年12月4日召开的第二届董事会第二十七次会议，审议通过了《关于参与认购江苏华泰大健康股权投资基金份额的议案》，同意用闲置自有资金2亿元，认购华泰紫金投资有限责任公司拟设立并发行的江苏华泰大健康股权投资基金（有限合伙）份额；审议通过了《关于参与竞购涟水县今世缘农村小额贷款有限公司80%国有股权的议案》，同意在不超过公司最近一期经审计净资产的2%以内参与竞标。具体详见2016年12月5日披露的《关于参与认购江苏华泰大健康股权投资基金份额的公告》（公告编号2016-084）、《关于参与竞购涟水县今世缘农村小额贷款有限公司80%国有股权的关联交易》（公告编号2016-083）。

2. 2016年7月28日召开第二届董事会第二十三次会议，审议通过了《关于竞购江苏聚缘机械设备有限公司50%国有股权的议案》，同意在不超过公司最近一期经审计净资产的0.3%以内参与竞标。具体详见2016年7月30日披露的《关于竞购江苏聚缘机械设备有限公司50%国有股权的关联交易》（公告编号2016-054）。

**(2) 重大的非股权投资**

□适用√不适用

**(3) 以公允价值计量的金融资产**

√适用□不适用

本公司于2001年8月份入股江苏银行股份有限公司(原名淮安市商业银行)300万元，2005年4月份入股200万元，合计入股500万元，占其上市前总股本103.90亿元的0.048%，上市前因本公司未委派人员参与该公司的财务和经营决策，不能对其施加重大影响，且其公允价值不能可靠计量，故采用成本计量；2016年8月2日江苏银行股份有限公司在上海证券交易所挂牌交易，故自2016年8月2日开始采用公允价值计量。

**(六) 重大资产和股权出售**

□适用√不适用

**(七) 主要控股参股公司分析**

√适用□不适用

主要子公司、参股公司名称	住所	经营范围	持股比例	财务指标	2016年期末或2016年度(元)
江苏今世缘酒业销售有限公司	涟水县高沟镇天泉路1号	预包装食品批发与零售；酒类包装物资（国家专项规定物资除外）、酒瓶、民用生活废品购销；物联网技术开发、技术咨询；计算机软硬件设计、技术开发；广告经营；日用百货、针纺织品、服装、服饰、工艺礼品、玩具、花卉、苗木、化妆品、家具、珠宝首饰、汽车销售；仓储服务；公关礼仪服务；婚庆礼仪服务；工艺礼品、服装、图文设计；摄影服务；	100%	总资产	2,139,815,931.52
				净资产	782,200,372.39
				营业收入	2,533,213,282.11
				净利润	692,167,719.81

		展览展示服务。（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）		
--	--	-------------------------------------	--	--

## (八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

### 三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

#### (一) 行业格局和趋势

适用 不适用

从行业形势看，白酒行业在经历了近三年的深度调整后，2016年出现了回暖迹象。但白酒产能仍然过剩严重，白酒消费呈现出向主流品牌主力产品集中的趋势，白酒产业也向品牌、原产地和文化集中，产业竞争加剧对弱小白酒企业的挤出效应。消费者对酒产品的口味更趋多样化，葡萄酒、保健酒、功能酒及含酒精饮品都会成为新的选择，产品附加的精神文化属性需求上升；年轻消费者行为习惯发生明显变化，对于产品、服务的要求明显更重视品质，选择更趋多样性，更有参与感，更强调获得感。规模企业竞争加剧，竞争成本刚性上升，进一步蚕食企业效益，白酒行业的转型调整还将加深，一线白酒企业延续增长态势，二三线白酒企业分化会更为明显，市场洗牌的倒逼、企业生存发展的愿望，使得优化结构、转型发展成为白酒行业发展的当务之急。

整体上看，2017年白酒行业依然面临重重挑战，竞争更趋激烈。随着个人消费的升级，变相地提升了居民购买力，带动了个人消费的增长，行业内中高端酒将迎来较好发展。随着国家对食品安全的重视，消费者品牌、品质意识的提高，白酒消费向名酒集中已是必然趋势，品牌力强的企业更加具有优势，中高端酒规模大、消费群体基础扩充，预计将成酒企必争之地，一线白酒已加大中端与次高端发展步伐，二三线白酒正努力寻找定位，中高端将有望成为行业最大潜力点。

挤压式竞争下，创新营销将成为趋势，强调资源整合，注重渠道均衡，推进渠道扁平化、多元化、精细化，倡导“用户思维”，打通“工厂—市场—消费者”全链条，占领消费者心智，强化与消费者的黏性，努力实现从传统的渠道价格战向现代的品牌价值战转型是有效突破的必由之路。

#### (二) 公司发展战略

适用 不适用

公司将紧紧围绕既定的“十三五”战略，坚持创新、协调、绿色、开放、共享五大发展理念，弘扬追求卓越、缘结天下的企业精神，积极践行供给侧结构性改革，全面深化“五力工程”，战略定位，融合创新，聚焦产品，省内全面实施对标工程，省外加快推动重点突破，着力放大“今世缘喜庆+”效应，在坚持开拓进取中做强主业，在积极谋划长远中创新转型，确保主要指标稳中有进、好中求快，把今世缘各项事业不断推向前进。

#### (三) 经营计划

适用 不适用

根据公司发展战略，结合行业形势分析，公司2017年经营目标是实现营业收入29.4亿元左右、净利润8.3亿元左右。

为完成以上经营目标，公司将切实抓好市场营销上台阶、创成全国质量奖、幸福指数再提升等重点工作，积极践行供给侧结构性改革，着力增强精耕省内、突破省外、推进转型的能力，着力破解发展中不平衡、不协调的问题。重点开展以下工作：

一是突出重点项目，深化“五力工程”，全力构建“品牌+渠道”双驱动营销体系，努力实现从传统的渠道价格战向现代的品牌价值战转型。省内市场由精耕工程升级为“对标工程”，分类提升；省外市场进一步聚焦资源、精准推广，优化机制、重点突破。

二是建好平台，全面推广，着力放大今世缘喜庆+效应。围绕酒和喜庆周边产品两大类别开发喜庆+产品，加快向线上线平台建设，建好喜庆家“生态圈”，抓好个性化定制，把缘文化的情感输出与消费者个性需求有机结合，促动实际销售。今世缘景区加强创新协作，丰富文化内涵，强化包装宣传，有效提升综合效益。

三是以管理强化年为定位，以卓越绩效管理为平台，以工匠精神为内核，注重战略评价，推进对标管理，深化价值链管理，强化市场与工厂一体化管理，优化资产配置，关注战略投资机会，系统提升卓越经营能力。

四是强化人本导向，以培育企业精神为核心，以企业文化建设为抓手，凝聚发展力量，践行社会责任，扩大幸福外延，切实提高员工获得感和满意度，全面提升企业美誉度。

五是坚持问题导向，倡导“用户思维”，营造干事氛围，倡导容错理念，在项目落实中实现目标。

#### (四) 可能面对的风险

适用 不适用

##### 1、依赖单一市场的风险

江苏市场是目前公司白酒产品最重要的市场，公司 2014 年、2015 年和 2016 年在江苏市场实现的主营业务收入分别占公司当年主营业务收入的 94.7%、94.3%和 94.0%。如果江苏市场对白酒的需求量下降或公司在江苏白酒市场份额下降，且公司不能有效拓展其他市场，将对公司的生产经营活动产生不利影响。

##### 2、消费需求转变的风险

白酒作为中国特有的传统饮品和内需消费品，目前我国酒精及饮料酒行业中居于主导地位，但随着消费者偏好的变化以及国家提倡适度饮酒、健康饮酒，啤酒、葡萄酒、保健酒和果酒等低度酒的市场需求可能相应增加，白酒的消费量将有可能下降；随着消费升级，低端消费群体在缩小，中档、中高档酒逐渐主场主流，竞争会更加惨烈；白酒消费者面临高龄化趋势，上述变化将加大公司进一步拓展市场的难度。

##### 3、卫生质量风险

公司生产的白酒产品主要供消费者直接饮用，产品的质量、卫生状况关系到消费者的生命健康。公司多年来不断完善生产技术，优化生产工艺流程，使公司产品品质不断提高。如果国家相关法律、法规以及行业规定的要求发生变化，本公司在原材料采购、酿造、勾兑及包装等环节的质量控制措施须相应地进行改变，否则将对公司的生产经营带来影响，进而影响公司的未来发展。

##### 4、环境保护风险

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

#### (五) 其他

适用 不适用

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

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

本公司《章程》中明确了利润分配的原则、条件、方式、周期、现金分红比例、利润分配的决策及调整程序、机制等。

根据公司 2015 年年度股东大会审议通过的《2015 年度利润分配及资本公积转增股本议案》，以公司 2015 年 12 月 31 日总股本 50180 万股为基数，用未分配利润向全体股东按每 10 股派送红股 10 股并派发现金红利 4.10 元（含税），共计分配利润 70,753.80 万元，剩余部分结转以后

年度分配；同时，以资本公积每 10 股转增 5 股。该利润分配方案由公司独立董事发表意见，经公司董事会审议通过之后，提交公司股东大会审议通过。股东大会审议该议案时，对中小投资者进行了单独计票。该利润分配已于 2016 年 5 月实施完毕。报告期内，公司利润分配符合公司《章程》的规定。

## (二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数(元)（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率(%)
2016 年	0	1.9	0	238,355,000	754,161,989.43	31.61
2015 年	10	4.1	5	205,738,000	685,251,481.96	30.02
2014 年	0	3.9	0	195,702,000	645,623,331.99	30.31

## (三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

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

适用 不适用

## 二、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	今世缘集团有限公司	首发上市锁定 3 年	首发上市锁定 3 年	是	是		
	其他	今世缘集团有限公司、涟水县人民政府	避免同业竞争承诺	上市后长期	是	是		
	其他	董监高、今世缘集团有限公司、今世缘股份	首发上市三年内稳定公司股价，具体见招股说明书	首发上市三年内	是	是		
其他对公司中小股东所作承	其他	今世缘集团有	承诺自 2016 年	2016 年 3 月 28	是	是		

诺		限公司	3月28日起6个月内无增减持计划	日起6个月内				
	其他	董事周素明、吴建峰、倪从春、王卫东	承诺自2016年3月28日起6个月内无增减持计划	2016年3月28日起6个月内	是	是		

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

已达到  未达到  不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用  不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用  不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用  不适用

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用  不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用  不适用

(四) 其他说明

适用  不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	中汇会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	75
境内会计师事务所审计年限	5

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	中汇会计师事务所（特殊普通合伙）	20

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用  不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用  不适用

**七、面临暂停上市风险的情况**

**(一) 导致暂停上市的原因**

适用 不适用

**(二) 公司拟采取的应对措施**

适用 不适用

**八、面临终止上市的情况和原因**

适用 不适用

**九、破产重整相关事项**

适用 不适用

**十、重大诉讼、仲裁事项**

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

**十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**

适用 不适用

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

**(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

适用 不适用

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况**

**股权激励情况**

适用 不适用

**其他说明**

适用 不适用

**员工持股计划情况**

适用 不适用

**其他激励措施**

适用 不适用

**十四、重大关联交易**

**(一) 与日常经营相关的关联交易**

**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易**

**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、临时公告未披露的事项**

适用 不适用

## 4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

□适用 √不适用

## (三) 共同对外投资的重大关联交易

## 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

## 3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

## (四) 关联债权债务往来

## 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

## 3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

## (五) 其他

□适用 √不适用

## 十五、重大合同及其履行情况

## (一) 托管、承包、租赁事项

## 1、托管情况

□适用 √不适用

## 2、承包情况

□适用 √不适用

## 3、租赁情况

□适用 √不适用

## (二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：亿元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													0
公司及其子公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计													3
报告期末对子公司担保余额合计（B）													2.1

公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	2.1
担保总额占公司净资产的比例（%）	4.55
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）	0
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）	0
上述三项担保金额合计（C+D+E）	0
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	2016年度公司为子公司担保余额2.1亿元，均为连带责任担保
担保情况说明	第二届董事会第九次会议审议通过《关于为全资子公司提供担保的议案》，公司为江苏今世缘酒业销售有限公司、江苏今世缘文化传播有限公司等2家全资子公司提供总额不超过人民币10亿元的担保（单笔担保金额不超过该笔担保发生前公司最近一期经审计净资产的10%），期限自2015年5月25日至2017年2月28日，公司董事会授权公司经营层，在限额及授权有效期内，为2家全资子公司办理每次担保的具体金额、方式等具体操作。

## (三) 委托他人进行现金资产管理的情况

## 1、委托理财情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

受托人	委托理财产品类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	是否涉诉	关联关系
江南农村商业银行	银行承诺保本型	5,000	2016-11-22	2017-11-17	预计年化收益率3.4%			是		否	否	
江南农村商业银行	银行承诺保本型	10,000	2016-05-19	2017-05-18	预计年化收益率3.5%			是		否	否	
华泰证券股份有限公司	非保本型	10,000	2016-12-01	2017-03-06	预计年化收益率4.1%	10,000	106.77	是		否	否	
华泰证券股份有限公司	非保本型	20,000	2016-12-28	2017-03-27	预计年化收益率4.4%	20,000	212	是		否	否	
华泰证券股份有限公司	非保本型	2,000	2016-12-01		预计年化收益率6%			是		否	否	
华泰证券股份有限公司	非保本型	9,000	2016-05-27	2017-05-30	预计年化收益率5.2%			是		否	否	

华泰证券股份有限公司	非保本型	11,500	2016-05-17	2017-05-18	预计年化收益率5.2%			是		否	否	
华泰证券股份有限公司	非保本型	15,370	2016-03-14	2017-03-14	预计年化收益率5.7%	15,370	876.09	是		否	否	
中航信托股份有限公司	非保本型	10,000	2016-11-01	2017-11-01	预计年化收益率5.2%			是		否	否	
中航信托股份有限公司	非保本型	15,000	2016-11-13	2017-11-13	预计年化收益率5.0%			是		否	否	
中江国际信托股份有限公司	非保本型	15,000	2016-11-13	2017-11-13	预计年化收益率6.2%			是		否	否	
中江国际信托股份有限公司	非保本型	10,000	2016-06-25	2017-12-24	预计年化收益率8.3%			是		否	否	
万家共赢资产管理有限公司	非保本型	5,000	2016-06-13	2019-09-12	预计年化收益率6.8%			是		否	否	
北京恒天财富投资管	非保本型	10,000	2016-06-25	2017-12-24	预计年化收益率8.3%			是		否	否	

理有限公司												
中融国际信托有限公司	非保本型	2,310	2016-11-07	2018-05-06	预计年化收益率6.8%			是		否	否	
江南农村商业银行	保证收益型	10,000	2016-01-26	2017-01-25	预计年化收益率8.3%	10,000	390	是				
江苏江南农村商业银行股份有限公司	银行承诺保本型	20,000	2015-11-18	2016-05-18	预计年化收益率4%	20,000	398.9	是		否	否	
江苏银行涟水支行	银行承诺保本型	5,000	2015-11-24	2016-11-22	预计年化收益率3.9%	5,000	194.47	是		否	否	
华能贵诚信信托有限公司	浮动收益型	5,000	2015-11-20	2016-11-23	预计年化收益率4.80%	5,000	240	是		否	否	
华泰证券股份有限公司	浮动收益型	22,500	2015-06-17	2016-06-17	预计年化收益率6.30%	22,500	1,422	是		否	否	
合计	/	212,680	/	/	/	107,870	3,840.23	/		/	/	/
逾期未收回的本金和收益累计金额（元）												0
委托理财的情况说明						1、公司二届董事会三次会议及2014年第一次临时股东大会授权管理层使用最高额度不超过人民币 8 亿元（其中闲置募集资金的最高额度不超过人民币4亿元）暂时闲						

置的资金适时购买银行发行的保本型理财产品，余额滚动使用，有效期三年。

2、公司第二届董事会第十次会议，审议通过了《关于投资中航信托股份有限公司专享单一资金信托计划的议案》，投资总规模3亿元。

3、第二届董事会第九次会议，审议通过了《关于审议购买“华泰紫金易融宝2号资产集合管理计划”的议案》，额度1亿元。

4、第二届董事会第十次会议，审议通过了《关于购买“华泰紫金易融宝2号集合资产管理计划”的议案》，额度2.25亿元。

5、第二届董事会第二十八次会议，审议通过了《关于确认中航信托·天启 556 号集合信托产品投资的议案》。

6、第二届董事会第二十九次会议，审议通过了《关于确认投资“华泰紫金投融宝集合资产管理计划”的议案》。

7、第二届董事会第二十次会议，审议通过了《关于购买“华泰紫金易融宝 2 号资产集合管理计划”的议案》。

8、第二届董事会第十九次会议，审议通过了《关于购买“华泰紫金易融宝 2 号资产集合管理计划”的议案》。

9、第二届董事会第十五次会议，审议通过了《关于购买“华泰紫金易融宝 2 号资产集合管理计划”的议案》。

10、第二届董事会第二十六次会议，审议通过了《关于购买中航信托·天启 556 号集合信托产品的议案》、《关于购买民生信托-至信 217 号集合信托产品的议案》。

11、第二届董事会第二十二次会议，审议通过了《关于投资中江国际·金鹤 152 号集合资金信托计划议案》、《关于投资恒天稳利 37 号中孚投资基金一期的议案》。

12、第二届董事会第二十一次会议，审议通过了《关于投资“万家共赢聚信资产管理计划”的议案》。

**2、委托贷款情况**

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

借款方名称	委托贷款金额	贷款期限	贷款利率	借款用途	抵押物或担保人	是否逾期	是否关联交易	是否展期	是否涉诉	关联关系	投资盈亏
上海东方证券资本投资有限公司	30,000	3个月	7.25%	补充流动资金	无	否	否	否	否		截止2016年3月8日累计收到委托贷款利息537.71万元
宁波坚瑞新能源投资合伙企业(有限合伙)	40,000	2个月	12%	坚瑞新能源参与坚瑞消防(300116)的定向增发	坚瑞新能源实际控制人	否	否	否	否		截止2016年9月30日累计收到贷款利息800万元

**委托贷款情况说明**

1、2015年11月28日,公司第二届董事会第十三次会议审议通过了《关于对外提供委托贷款的议案》。

2015年12月9日,公司与上海银行股份有限公司浦西支行(以下简称“上海银行浦西支行”)、上海东方证券资本投资有限公司(以下简称“东证资本”)签署《上海银行人民币单位委托贷款借款合同》及其补充协议,公司使用自有资金3亿元人民币,通过上海银行浦西支行向东证资本提供委托贷款,东证资本用于补充流动资金,贷款年化利率7.25%,贷款期限自2015年12月9日至2016年3月8日。

2016年3月8日,公司收到东证资本归还的委托贷款本金3亿元人民币,累计收到委托贷款利息537.71万元人民币。

2、2016年7月28日,公司第二届董事会第二十三次会议审议通过了《关于对外提供委托贷款的议案》。

2016年8月1日,公司全资子公司上海西缘投资管理有限责任公司与南京银行股份有限公司上海分行、宁波坚瑞新能源投资合伙企业(有限合伙)(以下简称“坚瑞新能源”)签署《委托贷款合同》,公司使用自有资金4亿元人民币,通过南京银行上海分行向坚瑞新能源提供委托贷款,坚瑞新能源用于参与坚瑞消防(300116)的定向增发,贷款年化利率12%,贷款期限自2016年8月1日至2016年9月30日。

2016年9月30日,公司收到坚瑞新能源归还的委托贷款本金4亿元人民币,累计收到委托贷款利息800万元人民币。

**3、其他投资理财及衍生品投资情况**

□适用 √不适用

**(四) 其他重大合同**

□适用 √不适用

**十六、其他重大事项的说明**

□适用 √不适用

## 十七、积极履行社会责任的工作情况

### (一) 上市公司扶贫工作情况

√适用 □不适用

#### 1. 精准扶贫规划

为深入贯彻落实中央及省、市、县扶贫开发工作会议精神，公司与涟水县唐集镇结对帮扶，根据贫困村现状、贫困户致富能力等差异，整合政策、信息、项目、资金等资源，旨在帮助村民摸索出一条适合自家的致富路。

#### 2. 年度精准扶贫概要

社会扶贫：捐赠 10 万元用于唐集镇直接扶贫。

其他帮扶：公司中高层管理人员结对帮扶涟水县唐集镇贫困村家庭。

#### 3. 上市公司 2016 年精准扶贫工作情况统计表

单位：万元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中：1. 资金	10
二、分项投入	
1. 产业发展脱贫	
2. 转移就业脱贫	
3. 易地搬迁脱贫	
4. 教育脱贫	
5. 健康扶贫	
6. 生态保护扶贫	
7. 兜底保障	
8. 社会扶贫	
8.1 定点扶贫工作投入金额	10
9. 其他项目	
三、所获奖项（内容、级别）	

#### 4. 后续精准扶贫计划

公司将继续弘扬“广结善缘、回报社会”的企业使命，设立扶贫济困专项基金，专门针对贫困人员进行帮扶，不同程度开展慈善公益事业。

### (二) 社会责任工作情况

√适用 □不适用

公司在谋求发展的同时，积极履行社会责任，促进了公司与股东、公司与员工、公司与环境、公司与社会的健康和谐发展。

1、保障投资者合法权益。公司建立了以《公司章程》为基础的内控体系，形成了以股东大会、董事会、监事会及管理层为主体结构的决策与经营体系，切实保障了公司在重大事项上决策机制的完善与可控性。公司通过专线电话、传真、电子邮箱和现场接待等多种方式，搭建了多形式的投资者交流平台与途径，与投资者进行沟通交流。公司股东按其所持有的股份行使自己的权利，承担相应的义务，控股股东及实际控制人对公司和公司社会股东负有诚信义务，保证了公司所有股东，特别是中小股东享有平等权益。自上市以来，公司实施积极的利润分配办法，注重给投资者的合理回报，让投资者分享公司发展成果。上市以来，公司连续进行现金分红，每年平均现金分红比例均不低于公司当年净利润的30%。其中，2016年5月，根据公司股东大会审议通过的2015年度利润分配方案，公司以2015年12月31日总股本50,180万股为基数，向全体股东实施了每10股

送红股10股并派发现金4.1元（含税），同时以公积金每10股转增5股，共计派发现金股利20,573.8万元。

2、保护职工权益。公司重视安全生产，保护职工安全，关怀职工成长。报告期内，公司坚持以人为本，持续开展了基层联系点、员工家访等活动，开展各类慰问116人次，深化了员工定岗定编、能力评价系统及沟通机制，实施了员工薪酬普调工作，并对骨干岗位重点倾斜，让职工共享企业发展的成果。

3、重视环境保护。公司严格遵守环境保护法律法规要求，报告期内未发生重大环境污染事故和环境违法事件。公司将环保工作纳入企业的整体发展战略，升级改造污染处理设施，提高了环境治理水平。公司污染源自动监控设施委托第三方机构运维，邀请独立的环境监测单位对公司定期开展环境监测，各项指标均达到并优于相关标准，监测结果及时进行环境信息公开。扎实推进节能减排，提高能源利用效率。2016年公司废水处理站处理废水共323,554吨，COD排放量14.33吨，COD减排量为6.1362吨，氨氮排放量为1.2745吨，氨氮减排量为0.3655吨；酒糟卖给饲料公司再利用；粉煤灰、煤渣卖给水泥厂家再利用；污泥无害化处置。

4、参与公益支持。公司积极参与各种慈善活动、公益活动和社会捐助。报告期内，公司继续冠名央视大型寻亲类公益节目《今世缘·等着我》，拍摄了《回家礼物》公益广告片，公益捐资372.65万元，其中直接用于扶贫款10万元等等。

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

适用 不适用

根据江苏省重点监控企业自行监控平台发布，公司主要污染物排放源为废水、废气，排污口共3个，其中废水1个，废气2个。

公司废水排放情况见下表：

单位名称	主要污染物名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度 (mg/l)	排放总量 (吨)	执行的排污标准 (mg/l)	核定的排放总量	防治污染设施建设及运行情况[注]
江苏今世缘酒业股份有限公司	COD	治理后	1	厂区北侧	1.2 ≤ 浓度 ≤ 29.3	14.33	COD: ≤100	/	COD: 厌氧+好氧+芬顿

[注]1、基础设施：配有污水处理站专用化验室1座，拥有连华科技品牌的COD<sub>Cr</sub>快速测定仪（兼容氨氮测定）1套，结合重铬酸钾回流法对出水COD<sub>Cr</sub>进行测定，总磷监测设备并配有分光光度计1套、恒温培养箱等。

2、自动监控设施：在污水排放口安装了COD<sub>Cr</sub>全自动在线分析仪1套，与淮安市环保监控平台联网，实时监控排放出水的COD<sub>Cr</sub>、流量等指标。氨氮采用快速测定仪江苏今世缘酒业股份有限公司环境监测5/10与纳氏试剂比色法对出水氨氮进行监测。在2个烟气排放口分部安装了CEMS，与淮安市环保监控平台联网，实时监控烟尘、二氧化硫、氮氧化物等。

3、委托南京港能环境科技有限公司第三方运维公司的1套COD全自动在线分析仪、流量计、数采仪和2套CEMS、数采仪；委托江苏国测检测技术有限公司按月度、季度对公司的废水、废气、噪声进行监测，并出具监测报告。

4、建立健全了自动监控设备运行管理工作和质量管理制度。

### （四）其他说明

适用 不适用

## 十八、可转换公司债券情况

### （一）转债发行情况

适用 不适用

### （二）报告期转债持有人及担保人情况

适用 不适用

**(三) 报告期转债变动情况**

□适用 √不适用

报告期转债累计转股情况

□适用 √不适用

**(四) 转股价格历次调整情况**

□适用 √不适用

**(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排**

□适用 √不适用

**(六) 转债其他情况说明**

□适用 √不适用

**第六节 普通股股份变动及股东情况****一、普通股股本变动情况****(一) 普通股股份变动情况表****1、普通股股份变动情况表**

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	224,419,615	44.72	0	224,419,615	112,209,808	0	336,629,423	561,049,038	44.72
1、国家持股									
2、国有法人持股	224,419,615	44.72	0	224,419,615	112,209,808	0	336,629,423	561,049,038	44.72
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	277,380,385	55.28	0	277,380,385	138,690,192	0	416,070,577	693,450,962	55.28

1、人民币普通股	277,380,385	55.28	0	277,380,385	138,690,192	0	416,070,577	693,450,962	55.28
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、普通股股份总数	501,800,000	100%		501,800,000	250,900,000	0	752,700,000	1,254,500,000	100%

## 2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

根据公司 2015 年年度股东大会审议通过的《2015 年度利润分配及资本公积转增股本议案》，以公司 2015 年 12 月 31 日总股本 50180 万股为基数，用未分配利润向全体股东按每 10 股派送红股 10 股并派发现金红利 4.10 元（含税），同时以资本公积每 10 股转增 5 股。该利润分配已于 2016 年 5 月实施完毕后，公司股本增加 75270 万股，2016 年 12 月 31 日总股本为 125450 万股。

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

适用 不适用

2016 年 5 月公司实施了每 10 股送 10 股转增 5 股并派发现金红利 4.10 元（含税）的利润分配方案，分配完成后，公司注册资本由 50180 万元增加至 125450 万元。2015 年基本每股收益原为 1.3656 元，稀释每股收益原为 1.3656 元，扣除非经常性损益后的基本每股收益原为 1.3306，2014 年基本每股收益原为 1.3566 元，稀释每股收益原为 1.3566 元，扣除非经常性损益后的基本每股收益原为 1.3460。根据《企业会计准则-每股收益》的规定，按调整后的股本数重新计算的 2015 年基本每股收益为 0.5462 元，稀释每股收益为 0.5462 元，扣除非经常性损益后的基本每股收益 0.5322，按调整后的股本数重新计算的 2014 年基本每股收益为 0.5426 元，稀释每股收益为 0.5426 元，扣除非经常性损益后的基本每股收益 0.5384。

## 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

## 二、证券发行与上市情况

### (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

单位：万股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
A 股	2014 年 6 月 23 日	16.93	5,180	2014 年 7 月 3 日	5,180	

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

根据本公司于 2014 年 3 月 1 日召开的 2013 年度股东大会决议、中国证券监督管理委员会“证监许可[2014]572 号文”的核准以及公司章程规定，本公司 2014 年 6 月 23 日向社会首次公开发行

人民币普通股 5180 万股（每股面值为人民币 1 元）。2014 年 7 月 3 日，公司 A 股股票在上海证券交易所挂牌交易。

## (二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

√适用 □不适用

根据公司 2015 年年度股东大会审议通过的《2015 年度利润分配及资本公积转增股本议案》，以公司 2015 年 12 月 31 日总股本 50,180 万股为基数，用未分配利润向全体股东按每 10 股派送红股 10 股并派发现金红利 4.10 元（含税），同时以资本公积每 10 股转增 5 股。该利润分配已于 2016 年 5 月实施完毕，总股本数变更为 125,450 万股。2016 年 12 月 31 日公司总股本为 125,450 万股（均为普通股），公司实际控制人持股比例未发生变化。公司资产和负债结构见“第四节经营情况（三）资产、负债情况分析”。

## (三) 现存的内部职工股情况

□适用 √不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### (一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	44,333
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	35,927
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (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	质押或冻结情况		股东 性质
					股 份 状 态	数 量	
今世缘集团有限公司	336,629,423	561,049,038	44.72	561,049,038	质 押	175,660,500	国有法人
上海铭大实业(集团)有限公司	7,340,000	138,910,000	11.07	0	质 押	67,900,000	境内非国 有法人
周素明	27,000,000	45,000,000	3.59	0	无	0	境内自然 人
涟水今生缘贸易有限公司	27,000,000	45,000,000	3.59	0	无	0	境内非国 有法人
涟水吉缘贸易有限公司	27,000,000	45,000,000	3.59	0	无	0	境内非国 有法人
霍尔果斯万鑫创业投资有限公司	17,400,000	29,000,000	2.31	0	质 押	29,000,000	境内非国 有法人
羊栋	13,500,000	22,500,000	1.79	0	质 押	3,000,000	境内自然 人
吴建峰	13,500,000	22,500,000	1.79	0	质 押	11,500,000	境内自然 人

王卫东	13,500,000	22,500,000	1.79	0	质押	6,460,000	境内自然人
倪从春	13,500,000	22,500,000	1.79	0	质押	1,250,000	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
上海铭大实业（集团）有限公司	138,910,000	人民币普通股	138,910,000				
周素明	45,000,000	人民币普通股	45,000,000				
涟水今生缘贸易有限公司	45,000,000	人民币普通股	45,000,000				
涟水吉缘贸易有限公司	45,000,000	人民币普通股	45,000,000				
霍尔果斯万鑫创业投资有限公司	29,000,000	人民币普通股	29,000,000				
羊栋	22,500,000	人民币普通股	22,500,000				
吴建峰	22,500,000	人民币普通股	22,500,000				
王卫东	22,500,000	人民币普通股	22,500,000				
倪从春	22,500,000	人民币普通股	22,500,000				
严汉忠	22,460,000	人民币普通股	22,460,000				
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、在前述股东中，今世缘集团有限公司与其余股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。 2、其余股东之间是否存在关联关系，或者是否属于一致行动人未知						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明							

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	今世缘集团有限公司	561,049,038	2017年7月3日		首发上市限售三年
2	全国社会保障基金理事会转持二户	12,700,962	2017年7月3日		首发上市限售三年
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述股东不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人			

**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东**

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

名称	今世缘集团有限公司
单位负责人或法定代表人	周亚东
成立日期	2006 年 02 月 24 日
主要经营业务	房地产开发与经营。实业投资；日用百货销售；服装生产；谷物种植；经济信息咨询服务；农副产品收购、销售；粮食收购；建筑材料销售；化肥销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	
其他情况说明	

**2 自然人**

□适用 √不适用

**3 公司不存在控股股东情况的特别说明**

□适用 √不适用

**4 报告期内控股股东变更情况索引及日期**

□适用 √不适用

**5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图**

√适用 □不适用

**(二) 实际控制人情况****1 法人**

√适用 □不适用

名称	涟水县人民政府
单位负责人或法定代表人	时勇

## 2 自然人

□适用 √不适用

## 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

□适用 √不适用

## 4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

□适用 √不适用

## 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



说明：2015年12月14日，涟水城市资产经营有限公司名称变更为江苏安东控股集团有限公司

## 6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

□适用 √不适用

## (三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

□适用 √不适用

## 五、其他持股在百分之十以上的法人股东

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

法人股东名称	单位负责人或法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动等情况
上海铭大实业(集团)有限公司	姜蔚	2002年12月26日	913101157461586728	5,000	实业投资，房地产开发经营，资产管理，投资管理，企业管理咨询，企业购并，财务咨询，科技创业投资，高科技产品的研制及开发，物业管理。
情况说明	报告期末持有公司 11.07% 股权				

六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

**第七节 优先股相关情况**

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：万股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
周素明	董事长、总经理	男	55	2014年3月1日	2017年2月28日	1,800	4,500	2,700	2015年度利润分配每10股送10股转增5股	117.40	否
吴建峰	副董事长、副总经理	男	50	2014年3月1日	2017年2月28日	900	2,250	1,350	2015年度利润分配及资本公积转增股本	97.01	否
倪从春	董事、副总经理	男	46	2014年3月1日	2017年2月28日	900	2,250	1,350	2015年度利润分配每10股送10股转增5股	89.38	否
王卫东	董事、副总经理、财务总监、董秘	男	46	2014年3月1日	2017年2月28日	900	2,250	1,350	2015年度利润分配每10股送10股转增5股	89.38	否
周亚东	董事	男	49	2016年4月22日	2017年2月28日	0	0	0		0	是
张峻崧	董事	男	43	2015年1月25日	2017年3月1日	0	0	0		0	是
付铁	独立董事	男	44	2015年1月25日	2017年2月28日	0	0	0		5.76	否
罗时龙	独立董事	男	53	2016年4月22日	2017年2月28日	0	0	0		3.84	否
姜涟	独立董事	男	54	2015年4月	2017年2月	0	0	0		5.76	否

				月 29 日	月 28 日						
朱锦本	董事（已 离任）	男	55	2014 年 3 月 1 日	2016 年 3 月 16 日	0	0	0		0	是
陈传明	独立董事 （已离 任）	男	60	2014 年 3 月 1 日	2016 年 4 月 22 日	0	0	0		1.92	否
朱怀宝	监事会主 席	男	59	2014 年 3 月 1 日	2017 年 2 月 28 日	900	1,687.50	787.50	2015 年度利润分 配每 10 股送 10 股 转增 5 股，报告期 减持 562.5 万股	65.46	否
吴海元	职工监事	男	43	2015 年 4 月 5 日	2017 年 2 月 28 日	0	0	0		11.72	否
高素亮	职工监事	男	56	2014 年 3 月 1 日	2017 年 2 月 28 日	0	0	0		7.72	否
严汉忠	副总经理	男	52	2014 年 3 月 1 日	2017 年 2 月 28 日	900	22,46	1346	2015 年度利润分 配每 10 股送 10 股 转增 5 股，报告期 减持 4 万股	65.46	否
羊栋	副总经理	男	50	2014 年 3 月 1 日	2017 年 2 月 28 日	900	2,250	1,350	2015 年度利润分 配每 10 股送 10 股 转增 5 股	77.99	否
陆克家	副总经理	男	51	2014 年 3 月 1 日	2017 年 2 月 28 日	900	2,190	1,290	2015 年度利润分 配每 10 股送 10 股 转增 5 股，报告期 减持 60 万股	63.13	否
方志华	副总经理	男	48	2014 年 3 月 1 日	2017 年 2 月 28 日	0	0	0		63.70	否
胡跃吾	副总经理	男	38	2014 年 3 月 1 日	2017 年 2 月 28 日	0	0	0		78.98	否
合计	/	/	/	/	/	8,100	19623.5	11,523.5	/	844.61	/

姓名	主要工作经历
周素明	任公司董事长、总经理。2010 年荣获“全国劳动模范”称号，2013 年 3 月至今担任第十二届全国人民代表大会代表。
吴建峰	任公司副董事长、副总经理，博士，中国食品工业协会白酒专家组专家、中国酒业协会白酒智能化产业联盟秘书长，兼任淮安市科协副主席、江苏大学产业教授、江苏食品职业技术学院酿酒学院院长。拥有授权专利 43 件，其中发明 16 件，获中国食品工业协会优秀科技 1 项，淮安市科技进步奖 2 项，研发设计了国内首套带全自动装甑机器人的酿酒生产线。曾获“全国五一劳动奖章”、“全国技术能手”、“全国讲理解、比贡献活动科技标兵”、“江苏省有突出贡献中青年专家”、“淮安市有突出贡献中青年专家”、“中国白酒大师”、“中国首席白酒品酒师”、“中国酒业科技领军人才”等荣誉称号。
倪从春	任公司董事、副总经理，销售公司总经理。河海大学工商管理硕士。
王卫东	任公司董事、副总经理、财务总监及董事会秘书，工商管理硕士。曾任江苏高沟酒厂内部银行、审计科负责人，公司供应部、审计监察部、财务部、企业管理部经理，总经理助理，财务负责人，副总经理，2013 年 11 月起兼任涟水县慈善总会副会长，2013 年 12 月起兼任淮安市轻工业协会常务副会长，2015 年 3 月起兼任华泰瑞通投资管理有限公司董事。
周亚东	任公司董事。周先生曾任涟水县农委副主任、农机局党委书记、局长，朱码镇党委书记，高沟镇党委书记。2016 年 5 月至今，担任今世缘集团有限公司执行董事兼总经理。
张峻崧	任公司董事。曾任上海铭大实业(集团)有限公司投资部经理、办公室主任，福建瑞达精工股份有限公司董事会秘书，淮安安东宾馆有限公司副总经理，上海铭大实业(集团)有限公司副总经理。2015 年 1 月起担任上海铭大实业(集团)有限公司总经理。
付铁	本公司独立董事，硕士，具有会计师、注册会计师、注册税务师等专业资质。1996 年至 2002 年任中国第一重型机械集团会计，2002 年至今担任益海嘉里集团财务部副总监，曾主持集团会计核算、企业信息化等工作，同时负责向 100 多家下属企业和企业的各类业务部门提供有关中国的直接税与间接税、企业并购与重组涉税问题的咨询，以及搭建税务风险管控架构体系，有近 20 年在中央直属企业和跨国公司从事财税专业工作的经验。2015 年 1 月至今兼任本公司独立董事。
姜涟	本公司独立董事，南京大学工商管理专业硕士研究生。曾任江苏金榜集团副总经理、江苏天创建业实业有限公司副总经理、江苏金榜集团常务副总裁、索普(中国)有限公司常务副总裁、康沃资本创业投资有限公司执行总裁、北京正达联合投资有限公司高级合伙人、执行总裁，2016 年 3 月起担任宝金国际投资有限责任公司高级合伙人、总裁。2015 年 4 月至今兼任本公司独立董事。
罗时龙	本公司独立董事。罗时龙先生曾担任江苏新世纪大酒店财务总监、副总经理，江苏电信实业集团公司财务部经理，江苏新世纪大酒店总经理，远东控股集团副总裁、首席行政官，江苏天地龙集团公司副董事长、副总裁，现聘任为南京工业大学现代工商管理研究所所长。
陈传明	研究生学历，管理学教授。1978 年被教育部选送至法国留学，1981 年回国后被分配至中国社会科学院工作，1982 年 12 月调至南京大学任教，长期从事企业组织变革与企业战略管理研究，现任南京大学商学院教授，兼任中国企业管理研究会副会长。2014 年 3 月 1 日至 2016 年 4 月 22 日兼任本公司独立董事。
朱锦本	任涟水县财政局会计中心委派会计，2011 年 5 月 29 日至 2016 年 3 月 16 日兼任本公司董事。
朱怀宝	2010 年 4 月至 2014 年 2 月任公司董事、副总经理。复旦大学 EMBA。2013 年 7 月当选公司工会主席。2014 年 3 月至今任公司监事会主席、工会主席。
吴海元	先后担任公司财务部总账会计、财务部副经理、投资合作部副经理、上市工作办公室副主任、证券投资部副经理、证券事务代表等职务；2015 年 1 月起担任本公司审计监察部副经理职务，2015 年 4 月至今担任职工监事。
高素亮	任公司管理信息部统计计划员，2011 年 1 月至今担任职工监事。

严汉忠	南京大学 EMBA。2004 年 12 月起任本公司副总经理，现任本公司副总经理、纪委书记。
羊栋	西安理工大学 EMBA，曾任江苏高沟酒厂劳动人事科副科长、科长，1997 年 12 月起先后担任本公司人力资源部主管、淮安分公司经理、总经理助理，2005 年 11 月起任本公司副总经理，现任本公司副总经理。
陆克家	曾任江苏高沟酒厂技术员、分厂副厂长，江苏高沟酒厂副厂长，1998 年 12 月起任本公司副总经理，现任本公司副总经理。
方志华	先后担任公司生产设备部经理、总经理助理等职务，2014 年 3 月起任本公司副总经理。
胡跃吾	先后担任公司连云港经营部、扬州分公司、淮安分公司副经理，市场部经理，销售部经理，销售公司副总经理，公司总经理助理等职务，2014 年 3 月起任本公司副总经理。河海大学工商管理硕士。

其它情况说明

适用 不适用

## (二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

## 二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

### (一) 在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
周亚东	今世缘集团有限公司	执行董事兼总经理	2016 年 5 月	
张峻崧	上海铭大实业（集团）有限公司	总经理	2015 年 1 月	
在股东单位任职情况的说明				

### (二) 在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
吴建峰	淮阴工学院	兼职教授	2012 年 3 月	
吴建峰	江苏食品职业技术学院酿酒学院	院长	2010 年 6 月	
吴建峰	淮安市科协	副主席	2006 年 5 月	
吴建峰	涟水县人大常委会	副主任	2002 年 12 月	
吴建峰	江南大学生物工程学院	专业学位硕士校外合作指导老师	2012 年 6 月	
吴建峰	江苏大学	产业教授	2015 年 9 月	
王卫东	淮安市轻工业协会	常务副会长	2013 年 12 月	
王卫东	涟水县慈善总会	副会长	2013 年 11 月	
王卫东	华泰瑞通投资管理有限公司	董事	2015 年 3 月	
在其他单位任职情况的说明				

## 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

适用 不适用

董事、监事、高级管理人员报	专职董事、专职监事薪酬由股东大会决议通过，兼任高管的董事
---------------	------------------------------

酬的决策程序	不领取董事薪酬，兼任监事不领取兼职薪酬；高级管理人员薪酬根据董事会审议通过的年度薪酬考核方案。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	董事、监事依据 2011 年 1 月 12 日江苏今世缘酒业股份有限公司创立大会暨首次股东大会通过的《关于公司董事、监事薪酬及公司设立费用的议案》；高级管理人员依据 2011 年 1 月 12 日第一届董事会第一次会议通过的《江苏今世缘酒业股份有限公司高管薪酬考核办法》。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	详见报告“现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况”
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	详见报告“现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况”

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
朱锦本	董事	离任	个人原因辞职
周亚东	董事	选举	新聘
陈传明	独立董事	离任	个人原因辞职
罗时龙	独立董事	聘任	新聘

**五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明**

□适用 √不适用

**六、母公司和主要子公司的员工情况****(一) 员工情况**

母公司在职员工的数量	2,465
主要子公司在职员工的数量	652
在职员工的数量合计	3,117
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
<b>专业构成</b>	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,977
销售人员	621
技术人员	186
财务人员	47
行政人员	286
合计	3,117
<b>教育程度</b>	
教育程度类别	数量(人)
硕士及以上	18
本科	612
大专	439
高中、中专	594
初中及以下	1,454
合计	3,117

**(二) 薪酬政策**

√适用 □不适用

公司根据市场行情和公司业绩确定激励制度，坚持市场化导向，让薪酬福利管理体系从单纯的计算薪酬发放福利转变为对支撑公司战略发展的战略性管理活动。公司根据国家相关法律法规，并结合行业特点及公司实际，构建了有效的薪酬激励管理体系，制定了《公司员工薪酬调整管理办法》，健全了员工薪酬考核调整的常态化机制，为员工转岗、升降、辞退等多种管理形式的综合运用提供依据。

**(三) 培训计划**

√适用 □不适用

公司员工教育培训工作，坚持“为公司战略服务、为市场销售服务”的“二为方针”。公司对照卓越绩效模式要求，围绕年度工作主线，将员工年度培训划分为公司层面培训、部门层面内训和公司外训层面三种类别，实现培训的学科科学化、刚性化、体系化。通过教育培训，员工、部门和公司的绩效得到有效提高，为公司目标任务的完成提供有效的人才保证和智力支持，促进公司战略实现和员工职业发展。

**(四) 劳务外包情况**

□适用 √不适用

**七、其他**

□适用 √不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

报告期，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规和证监会、上交所发布的有关公司治理的规范性文件的要求，结合公司实际情况，建立健全公司法人治理结构，完善内部管理制度，积极推动公司治理结构的优化，规范公司运作，以确保公司股东利益的最大化。公司制定了相关规章制度并持续进行修订和完善，各项制度得到有效执行。公司股东大会、董事会、监事会和经理层之间权责分明、各司其职、运作规范，公司信息披露真实、准确、完整、及时、公平，董事会下设战略、提名、审计、薪酬与考核等四个专门委员会，各专门委员会按照职责开展工作，独立董事依照规定对相关事项发表了独立意见，充分发挥了作用。总体而言，公司治理情况符合法律法规及有关上市公司治理规范性文件的规定和要求。

#### 1、关于股东和股东大会

公司已经制定了《股东大会议事规则》并得到了执行。公司按照《公司法》、《上市公司股东大会规范意见》、《公司章程》和《公司股东大会议事规则》的相关规定，规范实施股东大会的召集、召开和议事程序，聘请法律顾问对股东大会出具法律意见书；确保所有股东、特别是中小股东享有平等地位并能够充分行使自己的权利。2016 年度，公司召开了 3 次股东大会，审议通过了 14 项议案，董事会认真执行了股东大会的各项决议。

#### 2、关于控股股东与上市公司关系

公司控股股东严格按《公司法》要求依法行使出资人的权利并承担义务。公司与控股股东实行人员、资产、财务分开，机构、业务独立，各自独立核算、独立承担责任和风险。报告期内，公司与控股股东之间未发生重大关联交易，不存在控股股东占用上市公司资金的现象，上市公司也无为控股股东及其子公司提供担保的情形。

#### 3、关于董事与董事会

公司制定了《董事会议事规则》并得到了执行；公司已建立了董事选举的累积投票制度；公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举董事，公司第二届董事会由 9 名董事组成，其中 3 名为独立董事，董事会人员构成符合法律、法规的要求，公司独立董事的人数占到董事会总人数的 1/3 以上（含 1/3），符合有关规定。公司董事会下设战略、提名、审计、薪酬与考核等四个专门委员会，各专门委员会分工明确，权责分明，有效运作。公司全体董事能够根据《董事会议事规则》、《独立董事制度》等相关规定，从公司和全体股东的利益出发，诚信、勤勉、专业、尽职的履行职责，为董事会的决策提供了科学、专业的意见，切实维护公司和全体股东的合法权益。

#### 4、关于监事和监事会

公司已经制定了《监事会议事规则》，严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举监事，公司第二届监事会由 3 名监事组成，其中 2 名为职工监事，监事会人员构成符合法律、法规的要求。公司监事会能够勤勉尽责，行使监督检查职能，对公司重大事项、财务状况和经营情况、关联交易以及高级管理人员履行职责情况等的合法合规进行监督并发表独立意见，维护公司和全体股东的合法权益。

#### 5、关于经理层

公司制定了《总经理工作细则》；公司经营管理层严格按照《公司章程》的规定履行职责，严格执行董事会决议，不存在越权行使职权的行为，不存在“内部人控制”的倾向。公司经营管理层在日常经营过程中，规范运作，诚信经营，不存在未能忠实履行职务、违背诚信义务的情形。

#### 6、关于绩效评价与激励约束机制

公司董事、监事和高管人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定；公司对高管人员实行

任期业绩考核制度，在考核的基础上确定其薪酬收入。公司根据相关法律、法规的规定制订了董事、监事的绩效评价和激励约束机制；独立董事根据股东大会的决议领取津贴。报告期内，对总经理按照年度经营计划制定的目标进行了考核，经理人员均认真履行了工作职责，较好地完成了年度董事会下达的经营管理任务。

#### 7、关于利益相关方

公司能够充分尊重和维护相关利益方的合法权益，实现顾客、股东、公司、员工、合作伙伴和社会等各方面利益的协调平衡，诚信对待供应商和客户以及消费者，充分尊重银行和其他债权人合法权益，认真培养每一位员工，坚持“汇缘聚福、共建共享”的理念，与相关利益者互利共赢，共同推动公司持续、健康地发展。

#### 8、关于信息披露与透明度

公司制定了《信息披露管理制度》，并严格按照法律、法规、《公司章程》、《公司信息披露管理办法》等制度的规定，真实、准确、完整、及时和公平地披露信息，确保所有股东有平等的机会获取信息。公司指定董事会秘书负责公司信息披露事务，聘任证券事务代表协助董秘做好信息披露事务。公司公开披露信息的媒体为《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》和上交所网站。

#### 9、关于投资者关系管理

上市以来，公司很重视投资者关系的管理工作。除勤勉、诚信履行信息披露业务外，董事长、总经理、董事会秘书认真接待投资者、新闻媒体的咨询和现场调研；指定了证券投资部作为专门的投资者关系管理机构，以加强与投资者的联系与沟通，促进公司与投资者之间的良性关系，保障投资者合法权益，实现上市公司和股东、投资者三位一体的和谐关系。

#### 10、内部控制建设相关工作

报告期内，在董事会的领导下，公司按照《企业内部控制基本规范》及其配套指引等相关要求，与安永（中国）企业咨询有限公司等外部专业机构合作，构建并持续推进公司风险体系建设，不断完善内部控制制度，加强内部控制规范的实施。公司审计部门作为内部审计单位，在强化内部控制体系日常监督和专项检查的基础上，对公司的关键业务流程、关键控制环节内部控制的有效性进行了自我评价，形成了《内部控制自我评价报告》。公司对纳入评价范围的业务与事项均已建立内部控制，并得以有效执行，使公司的经营管理水平和风险防范能力得到提高、公司治理水平得到提升。

#### 11、内幕信息知情人登记管理实施情况

公司制定了《公司内幕信息知情人登记管理制度》。报告期内，根据证监会、上交所的有关规定，公司严格执行内幕信息知情人登记的相关规定，对公司向外部单位报送相关内幕信息按相关规定做好记录，登记备案，规范内幕信息管理，做好内幕信息保密工作，维护了信息披露公开、公平、公正原则，保护了广大投资者的合法权益。报告期内经公司自查，没有发生内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

## 二、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
2015 年年度股东大会	2016 年 4 月 22 日	www. sse. com. cn	2016 年 4 月 25 日
2016 年第一次临时股东大会	2016 年 9 月 6 日	www. sse. com. cn	2016 年 9 月 7 日
2016 年第二次临时股东大会	2016 年 11 月 29 日	www. sse. com. cn	2016 年 11 月 30 日

股东大会情况说明

适用 不适用

### 三、董事履行职责情况

#### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
周素明	否	14	14	13	0	0	否	3
吴建峰	否	14	14	13	0	0	否	1
倪从春	否	14	14	13	0	0	否	2
王卫东	否	14	14	13	0	0	否	3
周亚东	否	12	12	12	0	0	否	0
张峻崧	否	14	14	13	0	0	否	2
付铁	是	14	14	13	0	0	否	2
姜涟	是	14	14	13	0	0	否	2
罗时龙	是	12	12	11	0	0	否	2
陈传明	是	2	1	1	1	0	否	0
朱锦本	否	1	1	1	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	14
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	13
现场结合通讯方式召开会议次数	0

#### (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

#### (三) 其他

适用 不适用

#### 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

适用 不适用

报告期内，公司董事会下设的提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、战略委员会按照各自工作细则的规定，认真、勤勉、忠实地履行了各自职责，在公司规范治理中发挥了其专业性作用：

1、提名委员会在公司更换董事工作中，对候选人进行了专业资格审核，并向董事会发表了专业意见。

2、审计委员会在公司聘任审计机构、完善内部控制、定期报告编制和年度审计等工作中发挥了专业委员会的作用，对拟聘任审计机构的从业资格和专业能力进行了认真审核，对公司内部控制与内部审计提出指导意见，在公司定期报告编制和年度报告审计过程中，与年审会计师积极沟通，审阅财务报告，认真履行了专业职责。

3、薪酬与考核委员会对公司董事及高级管理人员的履职及薪酬制度执行情况进行了监督审查，为公司董事会建立和完善公司激励机制发挥了专业作用。

4、战略委员会在“十三五”职能战略修订、重大投资决策研究过程中，提出了重要的建设性意见，提高了公司重大决策的效率。

#### 五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议

#### 六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

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

适用 不适用

报告期内，董事会根据年度生产经营情况对高级管理人员进行绩效考核，并把选任考核、日常考核结合起来，高级管理人员的聘任公开、透明。公司坚持任人唯贤、能者上、庸者下的用人原则，充分调动了高级管理人员的积极性、创造性。公司将继续完善绩效考核体系，在董事、监事和高管人员中推行有效激励机制。

#### 八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

公司内部控制制度建设情况请见公司于 2017 年 4 月 1 日在上海证券交易所网站上披露的《江苏今世缘酒业股份有限公司 2016 年度内部控制自我评价报告》

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

#### 九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

中汇会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2016 年度的内部控制的有效性进行了独立审计，并出具了标准无保留意见的内控审计报告。

是否披露内部控制审计报告：是

#### 十、其他

适用 不适用

## 第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

## 审计报告

中汇会审【2017】1281号

江苏今世缘酒业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的江苏今世缘酒业股份有限公司(以下简称今世缘公司)财务报表，包括2016年12月31日的合并及母公司资产负债表，2016年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是今世缘公司管理层的责任，这种责任包括：(1)按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；(2)设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

我们认为，今世缘公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了今世缘公司2016年12月31日的合并及母公司财务状况以及2016年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

中汇会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：王甫荣

中国·杭州中国注册会计师：陈远政

报告日期：2017年3月31日

## 二、财务报表

### 合并资产负债表

2016年12月31日

编制单位：江苏今世缘酒业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		997,813,721.90	1,434,222,383.09
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		29,650,000.00	10,771,456.00
应收账款		22,052,687.29	28,922,470.42
预付款项		13,609,636.47	23,496,340.42
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			

其他应收款		16,254,280.03	9,974,994.35
买入返售金融资产			
存货		1,514,426,272.79	1,382,594,647.11
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产		150,000,000.00	
其他流动资产		1,800,926,583.36	1,279,270,974.49
流动资产合计		4,544,733,181.84	4,169,253,265.88
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产		483,359,689.50	251,800,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		8,917,296.64	
投资性房地产			
固定资产		741,423,555.12	698,445,255.84
在建工程		37,911,575.27	37,311,783.11
工程物资		99,346.96	168,998.50
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		126,088,824.12	148,838,076.03
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		16,300,532.27	455,837.62
递延所得税资产		142,950,821.35	115,374,047.19
其他非流动资产		76,849,510.00	1,741,327.00
非流动资产合计		1,633,901,151.23	1,254,135,325.29
资产总计		6,178,634,333.07	5,423,388,591.17
<b>流动负债：</b>			
短期借款		150,000,000.00	300,011,534.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		39,100,000.00	61,600,000.00
应付账款		84,325,097.13	50,848,150.37
预收款项		486,294,080.18	314,670,430.04
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		51,546,167.21	44,859,388.30
应交税费		163,623,312.74	114,402,019.72
应付利息			
应付股利			
其他应付款		562,052,617.81	456,989,938.77
应付分保账款			
保险合同准备金			

代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			28,090,800.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,536,941,275.07	1,371,472,261.20
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		10,000,000.00	10,000,000.00
递延所得税负债		10,787,500.00	
其他非流动负债			
非流动负债合计		20,787,500.00	10,000,000.00
负债合计		1,557,728,775.07	1,381,472,261.20
<b>所有者权益</b>			
股本		1,254,500,000.00	501,800,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		742,713,960.84	993,613,960.84
减：库存股			
其他综合收益		32,362,500.00	
专项储备			
盈余公积		307,376,005.42	250,900,000.00
一般风险准备			
未分配利润		2,277,520,431.76	2,287,372,447.75
归属于母公司所有者权益合计		4,614,472,898.02	4,033,686,408.59
少数股东权益		6,432,659.98	8,229,921.38
所有者权益合计		4,620,905,558.00	4,041,916,329.97
负债和所有者权益总计		6,178,634,333.07	5,423,388,591.17

法定代表人：周素明主管会计工作负责人：王卫东会计机构负责人：张霞

### 母公司资产负债表

2016年12月31日

编制单位：江苏今世缘酒业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		526,150,371.19	1,099,306,321.73
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			

衍生金融资产			
应收票据		49,100,000.00	19,171,456.00
应收账款		589,775.13	31,169,776.42
预付款项		3,720,571.42	1,906,283.85
应收利息			
应收股利			
其他应收款		181,557,093.25	24,746,220.96
存货		1,312,681,872.54	1,212,539,173.48
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,798,709,384.47	1,225,000,000.00
流动资产合计		3,872,509,068.00	3,613,839,232.44
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		383,359,689.50	251,800,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		234,588,669.11	128,946,960.58
投资性房地产			
固定资产		705,216,860.30	658,215,479.32
在建工程		27,403,069.79	37,311,783.11
工程物资		99,346.96	168,998.50
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		122,859,910.56	145,514,083.59
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		4,491,222.96	70,448.10
递延所得税资产		3,525,246.44	3,405,254.12
其他非流动资产		23,829,510.00	141,500.00
非流动资产合计		1,505,373,525.62	1,225,574,507.32
资产总计		5,377,882,593.62	4,839,413,739.76
<b>流动负债：</b>			
短期借款			11,534.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		125,949,722.82	88,578,045.92
预收款项		1,192,033,776.96	1,065,922,117.68
应付职工薪酬		18,605,856.33	18,303,174.76
应交税费		33,343,771.46	36,565,108.06
应付利息			
应付股利			
其他应付款		33,752,659.93	29,918,207.46
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			28,090,800.00
其他流动负债			

流动负债合计		1,403,685,787.50	1,267,388,987.88
<b>非流动负债:</b>			
长期借款			
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		10,000,000.00	10,000,000.00
递延所得税负债		10,787,500.00	
其他非流动负债			
非流动负债合计		20,787,500.00	10,000,000.00
负债合计		1,424,473,287.50	1,277,388,987.88
<b>所有者权益:</b>			
股本		1,254,500,000.00	501,800,000.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积		742,872,634.94	993,772,634.94
减: 库存股			
其他综合收益		32,362,500.00	
专项储备			
盈余公积		307,376,005.42	250,900,000.00
未分配利润		1,616,298,165.76	1,815,552,116.94
所有者权益合计		3,953,409,306.12	3,562,024,751.88
负债和所有者权益总计		5,377,882,593.62	4,839,413,739.76

法定代表人: 周素明 主管会计工作负责人: 王卫东 会计机构负责人: 张霞

### 合并利润表

2016年1—12月

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		2,554,378,047.06	2,424,919,303.12
其中: 营业收入		2,554,378,047.06	2,424,919,303.12
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,630,134,361.94	1,591,619,031.44
其中: 营业成本		741,696,239.57	727,354,883.98
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			

保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		245,433,222.77	253,543,225.99
销售费用		467,218,890.76	440,102,438.88
管理费用		193,350,632.91	194,053,054.46
财务费用		-18,454,710.93	-24,205,696.09
资产减值损失		890,086.86	771,124.22
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			-201,677.96
投资收益（损失以“-”号填列）		70,684,646.69	63,934,350.85
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		36,731.93	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		994,928,331.81	897,032,944.57
加：营业外收入		16,967,856.36	8,418,675.85
其中：非流动资产处置利得		29,267.50	550.66
减：营业外支出		6,139,000.68	2,693,266.49
其中：非流动资产处置损失		479,111.35	745,863.37
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,005,757,187.49	902,758,353.93
减：所得税费用		252,301,024.55	220,243,582.26
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		753,456,162.94	682,514,771.67
归属于母公司所有者的净利润		754,161,989.43	685,251,481.96
少数股东损益		-705,826.49	-2,736,710.29
六、其他综合收益的税后净额		32,362,500.00	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		32,362,500.00	
（一）以后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净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		32,362,500.00	
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		32,362,500.00	
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		785,818,662.94	682,514,771.67
归属于母公司所有者的综合收益总额		786,524,489.43	685,251,481.96
归属于少数股东的综合收益总额		-705,826.49	-2,736,710.29

八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.6012	0.5462
（二）稀释每股收益(元/股)		0.6012	0.5462

法定代表人：周素明 主管会计工作负责人：王卫东 会计机构负责人：张霞

**母公司利润表**  
2016 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		1,111,088,386.88	1,188,687,633.54
减：营业成本		914,473,999.61	870,404,187.62
税金及附加		59,774,579.80	84,578,913.33
销售费用		7,512,101.23	7,390,979.75
管理费用		147,609,382.99	151,676,742.80
财务费用		-27,684,463.13	-21,837,690.19
资产减值损失		479,969.25	-74,681.79
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			-201,677.96
投资收益（损失以“-”号填列）		569,771,104.46	689,843,053.31
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		36,731.93	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		578,693,921.59	786,190,557.37
加：营业外收入		4,899,223.66	4,884,563.72
其中：非流动资产处置利得		7,126.33	550.66
减：营业外支出		3,606,619.01	2,519,570.68
其中：非流动资产处置损失		476,279.45	725,712.47
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		579,986,526.24	788,555,550.41
减：所得税费用		15,226,472.00	32,881,001.24
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		564,760,054.24	755,674,549.17
五、其他综合收益的税后净额		32,362,500.00	
（一）以后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净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		32,362,500.00	
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		32,362,500.00	
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			

六、综合收益总额		597,122,554.24	755,674,549.17
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：周素明 主管会计工作负责人：王卫东 会计机构负责人：张霞

### 合并现金流量表

2016年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,047,564,116.29	2,856,919,530.18
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
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			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		83,726,806.92	68,577,959.99
经营活动现金流入小计		3,131,290,923.21	2,925,497,490.17
购买商品、接受劳务支付的现金		801,123,366.28	824,016,660.58
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			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		223,708,224.67	208,938,527.86
支付的各项税费		838,352,893.42	817,186,460.14
支付其他与经营活动有关的现金		343,540,177.54	373,140,385.66
经营活动现金流出小计		2,206,724,661.91	2,223,282,034.24
经营活动产生的现金流量净额		924,566,261.30	702,215,455.93
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		2,153,096,372.50	1,312,080,000.00
取得投资收益收到的现金		71,578,494.90	65,372,108.28
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		63,610.00	2,100.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			6,641.85
收到其他与投资活动有关的现金			102,646,014.84

投资活动现金流入小计		2,224,738,477.40	1,480,106,864.97
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		127,213,769.33	112,020,760.28
投资支付的现金		3,105,161,038.60	2,037,220,000.00
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		85,579.80	383,174.66
投资活动现金流出小计		3,232,460,387.73	2,149,623,934.94
投资活动产生的现金流量净额		-1,007,721,910.33	-669,517,069.97
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			2,200,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			2,200,000.00
取得借款收到的现金		11,321.00	300,026,992.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		157,206,743.20	19,590,803.18
筹资活动现金流入小计		157,218,064.20	321,817,795.18
偿还债务支付的现金		300,022,855.00	15,458.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		205,738,008.33	195,702,050.57
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		3,710,074.05	4,750,000.00
筹资活动现金流出小计		509,470,937.38	200,467,508.57
筹资活动产生的现金流量净额		-352,252,873.18	121,350,286.61
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-138.98	5,419,984.17
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-435,408,661.19	159,468,656.74
加：期初现金及现金等价物余额		1,430,222,383.09	1,270,753,726.35
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		994,813,721.90	1,430,222,383.09

法定代表人：周素明 主管会计工作负责人：王卫东 会计机构负责人：张霞

#### 母公司现金流量表

2016年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,047,997,459.79	1,158,488,436.02
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		32,365,350.33	46,805,173.16
经营活动现金流入小计		1,080,362,810.12	1,205,293,609.18
购买商品、接受劳务支付的现金		594,603,027.12	655,937,060.76
支付给职工以及为职工支付的现金		108,889,848.60	103,238,717.63
支付的各项税费		367,764,083.38	380,670,296.09
支付其他与经营活动有关的现金		42,297,678.11	80,384,099.60

经营活动现金流出小计		1,113,554,637.21	1,220,230,174.08
经营活动产生的现金流量净额		-33,191,827.09	-14,936,564.90
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		1,603,096,372.50	1,312,086,641.85
取得投资收益收到的现金		571,150,396.54	692,440,881.89
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		19,580.00	2,100.00
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		593,359,964.58	102,646,014.84
投资活动现金流入小计		2,767,626,313.62	2,107,175,638.58
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		118,945,181.48	111,152,573.93
投资支付的现金		2,404,661,038.60	2,075,620,000.00
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		730,500,000.00	
投资活动现金流出小计		3,254,106,220.08	2,186,772,573.93
投资活动产生的现金流量净额		-486,479,906.46	-79,596,935.35
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		11,321.00	300,026,992.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		152,975,538.37	19,173,001.70
筹资活动现金流入小计		152,986,859.37	319,199,993.70
偿还债务支付的现金		22,855.00	15,458.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		205,738,008.33	195,702,050.57
支付其他与筹资活动有关的现金		710,074.05	750,000.00
筹资活动现金流出小计		206,470,937.38	196,467,508.57
筹资活动产生的现金流量净额		-53,484,078.01	122,732,485.13
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-138.98	5,419,984.17
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-573,155,950.54	33,618,969.05
加：期初现金及现金等价物余额		1,099,306,321.73	1,065,687,352.68
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		526,150,371.19	1,099,306,321.73

法定代表人：周素明 主管会计工作负责人：王卫东 会计机构负责人：张霞

**合并所有者权益变动表**  
2016 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	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
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	501,800,000.00				993,613,960.84				250,900,000.00		2,287,372,447.75	8,229,921.38	4,041,916,329.97
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	501,800,000.00				993,613,960.84				250,900,000.00		2,287,372,447.75	8,229,921.38	4,041,916,329.97
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	752,700,000.00				-250,900,000.00		32,362,500.00		56,476,005.42		-9,852,015.99	-1,797,261.40	578,989,228.03
(一) 综合收益总额							32,362,500.00				754,161,989.43	-705,826.49	785,818,662.94
(二) 所有者投入和减少资本												-1,091,434.91	-1,091,434.91
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他												-1,091,434.91	-1,091,434.91
(三) 利润分配	501,800,000.00								56,476,005.42		-764,014,005.42		-205,738,000.00
1. 提取盈余公积									56,476,005.42		-56,476,005.42		
2. 提取一般风险准备													

3. 对所有者（或股东）的分配										-205,738,000.00		-205,738,000.00
4. 其他	501,800,000.00									-501,800,000.00		
(四) 所有者权益内部结转	250,900,000.00				-250,900,000.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	250,900,000.00				-250,900,000.00							
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期末余额	1,254,500,000.00				742,713,960.84	32,362,500.00		307,376,005.42		2,277,520,431.76	6,432,659.98	4,620,905,558.00

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	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
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	501,800,000.00				993,815,939.48				202,637,656.30		1,846,085,309.49	13,536,788.30	3,557,875,693.57
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	501,800,000.00				993,815,939.48				202,637,656.30		1,846,085,309.49	13,536,788.30	3,557,875,693.57
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-201,978.64				48,262,343.70		441,287,138.26	-5,306,866.92	484,040,636.40

(一) 综合收益总额								685,251,481.96	-2,736,710.29	682,514,771.67
(二) 所有者投入和减少资本				-201,978.64					-2,570,156.63	-2,772,135.27
1. 股东投入的普通股									2,200,000.00	2,200,000.00
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										
4. 其他				-201,978.64					-4,770,156.63	-4,972,135.27
(三) 利润分配							48,262,343.70	-243,964,343.70		-195,702,000.00
1. 提取盈余公积							48,262,343.70	-48,262,343.70		
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配								-195,702,000.00		-195,702,000.00
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. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	501,800,000.00			993,613,960.84			250,900,000.00	2,287,372,447.75	8,229,921.38	4,041,916,329.97

法定代表人：周素明 主管会计工作负责人：王卫东 会计机构负责人：张霞

### 母公司所有者权益变动表

2016 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期
----	----

	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	501,800,000.00				993,772,634.94				250,900,000.00	1,815,552,116.94	3,562,024,751.88
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	501,800,000.00				993,772,634.94				250,900,000.00	1,815,552,116.94	3,562,024,751.88
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	752,700,000.00				-250,900,000.00		32,362,500.00		56,476,005.42	-199,253,951.18	391,384,554.24
(一) 综合收益总额							32,362,500.00			564,760,054.24	597,122,554.24
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配	501,800,000.00								56,476,005.42	-764,014,005.42	-205,738,000.00
1. 提取盈余公积									56,476,005.42	-56,476,005.42	
2. 对所有者(或股东)的分配										-205,738,000.00	-205,738,000.00
3. 其他	501,800,000.00									-501,800,000.00	
(四) 所有者权益内部结转	250,900,000.00				-250,900,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	250,900,000.00				-250,900,000.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											

2. 本期使用									
(六) 其他									
四、本期期末余额	1,254,500,000.00			742,872,634.94	32,362,500.00		307,376,005.42	1,616,298,165.76	3,953,409,306.12

项目	上期										
	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	501,800,000.00				993,772,634.94				202,637,656.30	1,303,841,911.47	3,002,052,202.71
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	501,800,000.00				993,772,634.94				202,637,656.30	1,303,841,911.47	3,002,052,202.71
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)									48,262,343.70	511,710,205.47	559,972,549.17
(一) 综合收益总额										755,674,549.17	755,674,549.17
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									48,262,343.70	-243,964,343.70	-195,702,000.00
1. 提取盈余公积									48,262,343.70	-48,262,343.70	
2. 对所有者(或股东)的分配										-195,702,000.00	-195,702,000.00
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. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	501,800,000.00			993,772,634.94			250,900,000.00	1,815,552,116.94		3,562,024,751.88

法定代表人：周素明 主管会计工作负责人：王卫东 会计机构负责人：张霞

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用□不适用

江苏今世缘酒业股份有限公司前身为江苏今世缘酒业有限公司，系经涟水县人民政府涟政复[1997]14号文批复，由涟水县商业贸易总公司和江苏省涟水制药厂共同出资设立的有限责任公司，于1997年12月23日取得涟水县工商行政管理局核发的注册号为13985014-9的企业法人营业执照。

根据2011年1月12日股东会决议，江苏今世缘酒业有限公司整体变更为江苏今世缘酒业股份有限公司，并于2011年1月28日完成整体变更工商登记。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2014]572号文批准，2014年6月23日公司向社会公开发行人民币普通股5,180万股（每股面值为人民币1元），发行后公司股本为50,180万股。2014年7月3日，公司A股股票在上海证券交易所挂牌交易。2014年7月25日，公司在江苏省淮安工商行政管理局办理了变更登记。

根据公司2015年年度股东大会审议通过的《2015年度利润分配及资本公积转增股本议案》，以公司2015年12月31日总股本50180万股为基数，用未分配利润向全体股东按每10股派送红股10股并派发现金红利4.10元（含税），同时以资本公积每10股转增5股。该利润分配已于2016年5月实施完毕后，公司股本增加75270万股，2016年12月31日总股本为125450万股。2016年6月15日，公司在江苏省淮安工商行政管理局办理了变更登记。

公司住所：江苏省涟水县高沟镇今世缘大道1号。

公司所属行业：酿酒食品行业。

本公司主要经营范围为：白酒生产、销售本公司产品；预包装食品批发与零售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）；品牌策划；酒类新产品开发；服装鞋帽制造、销售；设计、制作、代理一般广告；企业管理咨询。（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）

本公司的控股股东为今世缘集团有限公司，实际控制人为涟水县人民政府。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用□不适用

本期财务报表合并范围列示如下：

江苏今世缘酒业销售有限公司、江苏今世缘固态发酵工程技术有限公司、江苏今世缘灌装有限公司、今世缘(上海)商贸有限公司、湖北今世缘酒业销售有限公司、杭州今世缘酒类销售有限公司、江苏今世缘文化传播有限公司、湖南今世缘酒业有限公司、青岛今世缘酒业销售有限公司、海南今世缘酒业销售有限公司、上海酉缘投资管理有限责任公司、江苏美满姻缘物联科技发展有限公司、南京今世缘商贸有限公司等十三家公司。

本期转让持有的重庆今世缘酒类销售有限公司全部股权，本期将其自期初至清算完毕时的利润表及现金流量表纳入合并报表。

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)，以及中国证监会监督委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2014 年修订)的披露规定编制财务报表。

### 2. 持续经营

√适用□不适用

公司自报告期末起 12 个月具备持续经营能力，不存在可能导致对持续经营能力产生重大怀疑的因素。

## 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

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

√适用□不适用

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用□不适用

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

#### 1. 同一控制下企业合并的会计处理

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

公司在企业合并中取得的资产和负债，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司取得的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与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并，合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积(股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## 2. 非同一控制下企业合并的会计处理

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

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

如果在购买日或合并当期期末，因各种因素影响无法合理确定作为合并对价付出的各项资产的公允价值，或合并中取得被购买方各项可辨认资产、负债的公允价值，合并当期期末，公司以暂时确定的价值为基础对企业合并进行核算。自购买日算起 12 个月内取得进一步的信息表明需对原暂时确定的价值进行调整的，则视同在购买日发生，进行追溯调整，同时对以暂时性价值为基础提供的比较报表信息进行相关的调整；自购买日算起 12 个月以后对企业合并成本或合并中取得的可辨认资产、负债价值的调整，按照《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和会计差错更正》的原则进行处理。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。多次交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事

项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### 3. 企业合并中有关交易费用的处理

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。

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用□不适用

### 1. 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等)。

### 2. 合并报表的编制方法

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确定、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本公司整体财务状况、经营成果和现金流量。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易和往来对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。在报告期内，同时调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报表主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

本期若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。将子公司自购买日至期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至期末的现金流量纳入合并现金流量表。

子公司少数股东应占的权益、损益和当期综合收益中分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目和综合收益总额项下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

### 3. 购买少数股东股权及不丧失控制权的部分处置子公司股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### 4. 丧失控制权的处置子公司股权

本期本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用被购买方直接处置相关资产和负债相同的基础进行会计处理（即除了在该原有子公司重新计量设定受益计划外净负债或者净资产导致的变动以外，其余一并转入当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注三(十四)“长期股权投资的确认和计量”或本附注三(十)“金融工具的确认和计量”。

### 5. 分步处置对子公司股权投资至丧失控制权的处理

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）

适用的原则进行会计处理。即在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额，作为权益性交易计入资本公积(股本溢价)。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用□不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。

合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注三(十四)3(2)“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。本公司确认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) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司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，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

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

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指企业持有的期限短(一般是指从购买日起3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. 外币交易业务

对发生的外币业务，采用交易发生日的即期汇率折合人民币记账。但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

## 2. 外币性货币项目和非货币项目的折算方法

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

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

## 3. 外币报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算；年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。

现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

## 10. 金融工具

√适用□不适用

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或者权益工具的合同。金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。金融资产和金融负债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和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

### 1. 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：1) 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；2) 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；3) 属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：1) 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；2) 本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得时以公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已付息期但尚未领取的债券利息)作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

(2) 持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资取得时按公允价值(扣除已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债(含一组金融资产或金融负债)的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量(不考虑未来的信用损失)，同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

(3) 贷款和应收款项

贷款和应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

#### (4) 可供出售金融资产

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，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，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

取得时按照公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。期末除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动确认为其他综合收益；但是，对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本计量。处置时，将取得的价款与该项金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

## 2. 金融资产转移的确认依据及计量方法

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付该金融资产发行方以外的另一方。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

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

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该项金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。金融资产整

体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1)因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和；(2)所转移金融资产的账面价值。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1)终止确认部分收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和；(2)终止确认部分的账面价值。

### 3. 金融负债的分类、确认和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

#### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，其分类与前述在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

#### (2) 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

#### (3) 财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

### 4. 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司(债务人)与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。对现存金融负债全部或者部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或者部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额，计入当期损益。本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确

认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或者承担的新金融负债)之间的差额,计入当期损益。

#### 5. 权益工具

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

本公司对权益工具持有方的各种分配(不包括股票股利),减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

金融负债与权益工具的区分:

金融负债,是指符合下列条件之一的负债:

- (1) 向其他方交付现金或其他金融资产合同义务。
- (2) 在潜在不利条件下,与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- (3) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同,且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- (4) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同,但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务,则该合同义务符合金融负债的定义。如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算,需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具,是作为现金或其他金融资产的替代品,还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者,该工具是本公司的金融负债;如果是后者,该工具是本公司的权益工具。

#### 6. 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量,并以公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产,公允价值为负数的确认为一项负债。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具,其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外,其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具,如未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或金融负债,嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系,且与嵌入衍生工具条件相同,单独存在的工具符合衍生工具定义的,嵌入衍生工具从混合工具中分拆,作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量,则将混合工具整体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或金融负债。

## 7. 金融工具公允价值的确定

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见本附注三(十一)。

## 8. 金融资产的减值准备

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：①发行方或债务人发生严重财务困难；②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；③本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；④债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；⑤因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或者债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

### (1) 持有至到期投资、贷款和应收账款减值测试

先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产)，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益；短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

### (2) 可供出售金融资产减值

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

#### 9. 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### 11. 应收款项

##### (1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的应收账款确认标准为单笔金额达到人民币 100 万元及以上的款项、单项金额重大的其他应收款确认标准为单笔金额达到人民币 50 万元及以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	经单独进行减值测试有客观证据表明发生减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；经单独进行减值测试未发生减值的，将其划入具有类似信用风险特征的若干组合计提坏账准备。

##### (2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
以账龄为信用风险组合确认依据	账龄分析法
应收本公司合并报表范围内关联方款项	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	5	5
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	10	10

2—3 年	30	30
3 年以上		
3—4 年	50	50
4—5 年	80	80
5 年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

**(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：**

适用 不适用

单项计提坏账准备的理由	有确凿证据表明可收回性存在明显差异
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

**12. 存货**

适用 不适用

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

2. 企业取得存货按实际成本计量。外购存货的成本即为该存货的采购成本，通过进一步加工取得的存货成本由采购成本和加工成本构成。

3. 企业发出存货的成本计量采用移动加权平均法。

4. 资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量。存货可变现净值是按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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响，除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定，其中：

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

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或者类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

5. 存货的盘存制度为永续盘存制。

6. 周转材料按照一次转销法进行摊销。

### 13. 划分为持有待售资产

适用 不适用

### 14. 长期股权投资

适用 不适用

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见本附注三(十)“金融工具的确认和计量”。

#### 1. 共同控制和重大影响的判断标准

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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。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决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指定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。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。

#### 2. 长期股权投资的投资成本的确定

(1) 同一控制下的合同形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产、所承担债务账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子

交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、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；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本；原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理；原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

(3) 除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本，与发行权益性证券直接相关的费用，按照《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的有关规定确定；在非货币性资产交换具有商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

### 3. 长期股权投资的后续计量及损益确认方法

#### (1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

#### (2) 权益核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

采用权益法核算的长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益和其他综合收益等。按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

在公司确认应分担被投资单位发生亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期账面价值为限继续确认投资损失、冲减长期应收项目的账面价值。经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

对于本公司向合营企业与联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或者联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营及合营企业购入的资产构成业务的，按《企

业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

#### 4. 长期股权的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

##### (1) 权益法核算下的长投股权投资的处置

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或者负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

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

##### (2) 成本法核算下的长期股权投资的处置

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

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

公司因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，其他综合收益和其他所有者权益全部结转为当期损益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次

处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

### 15. 投资性房地产

不适用

### 16. 固定资产

#### (1). 确认条件

适用 不适用

固定资产是指同时具有下列特征的有形资产：(1)为生产商品、提供劳务、出租或经营管理持有的；(2)使用寿命超过一个会计年度。

固定资产同时满足下列条件的予以确认：(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。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。

#### (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	20-40	5	2.38-4.75
运输工具	年限平均法	4-10	5	9.50-23.75
机器设备	年限平均法	4-16	5	5.94-23.75
电子及其他设备	年限平均法	2-20	5	4.75-47.50

#### (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

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

(1)在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司；

(2)本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权；

(3)即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；

(4)本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；

(5)租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满

时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；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尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

## 17. 在建工程

√适用□不适用

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠地计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。
2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工结算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

## 18. 借款费用

√适用□不适用

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。

### 1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

### 2. 借款费用资本化期间

(1) 当同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 暂停资本化：若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。该项中断如是所构建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。

(3) 停止资本化：当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。当构建或者生产符合资本化的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。构建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或者对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### 3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率（加权平均利率），计算确定一般借款应予资本化的利息金额。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。外币专门借款本金及利息的汇兑差额，在资本化期间内予以资本化。专门借款发生的辅助费用，在所购建或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，予以资本化；在达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时计入当期损益。借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## 19. 生物资产

适用 不适用

## 20. 油气资产

适用 不适用

## 21. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

#### 1. 无形资产的初始计量

无形资产按成本进行初始计量。

#### 2. 无形资产使用寿命及摊销

根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产；无法合理确定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。

对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：(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劳务的市场需求情况；(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)与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

#### 3. 无形资产减值测试及减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明无形资产可能发生减值的，以单项资产为基础估计其可收回金额；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或资产组组合为基础确定其可收回金额。因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年年末都进行减值测试。

单项资产的可收回金额低于其账面价值的，按单项资产的账面价值与可收回金额的差额计提相应的资产减值准备。资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认其相应的减值损失，减值损失金额先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值；以上资产账面价值的抵减，作为各单项资产(包括商誉)的减值损失，计提各单项资产的减值准备。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

**(2). 内部研究开发支出会计政策**

√适用 □不适用

内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。划分研究阶段和开发阶段的标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；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、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3)无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，可证明其有用性；(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。如不满足上述条件的，于发生时计入当期损益；无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

**22. 长期资产减值**

√适用□不适用

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

- (1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- (2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
- (3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
- (4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
- (5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
- (6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者亏损)远远低于(或者高于)预计金额等；
- (7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

上述长期资产于资产负债日存在减值迹象的，应当进行减值测试。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。公允价值的确定方法详见本附注三(十一)；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，以资产组所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年终终了进行减值测试。

上述资产减值损失一经确认，在以后期间不予转回。

### 23. 长期待摊费用

√适用□不适用

长期待摊费用按实际支出入账，在受益期或规定的期限内平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。其中：

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

融资租赁方式租入的固定资产符合资本化条件的装修费用，按两次装修间隔期间、剩余租赁期与固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

### 24. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用□不适用

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

#### (2)、离职后福利的会计处理方法

√适用□不适用

离职后福利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，企业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。

#### 1) 设定提存计划

本公司按当期政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴纳制度(补充养老保险)或者企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费或者年金计划缴费，相应支出计入当期损益或者相关资产成本。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

√适用□不适用

在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或者裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益(辞退福利)。正式退休日期之后的经济补偿(如正常养老退休金)，按照离职后福利处理。

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用□不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

### 25. 预计负债

√适用□不适用

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

预计负债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，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别分以下情况处理：所需支出存在一个连续范围(或区间)，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值：即上下限金额的平均数确定。所需支出不存在一个连续范围(或区间)，或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 26. 股份支付

适用 不适用

## 27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

## 28. 收入

适用 不适用

### 1. 收入的总确认原则

#### (1) 销售商品

商品销售收入同时满足下列条件时予以确认：(1)公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；(2)公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；(3)收入的金额能够可靠地计量；(4)相关的经济利益很可能流入企业；(5)相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时。

#### (2) 提供劳务

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

#### (3) 让渡资产使用权

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

## 29. 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

√适用□不适用

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，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

### (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用□不适用

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。

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，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

## 30. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用□不适用

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额(未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额)，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1)企业合并；(2)直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

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

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

### 31. 租赁

#### (1)、经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

(1) 出租人：公司出租资产收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在这个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 租入人：公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### (2)、融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

出租人：在租赁期开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。或有租金于实际发生时计入当期损益。

承租人：在租赁期开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### 32. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

### 33. 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

**34. 其他**

□适用 √不适用

**六、税项****1. 主要税种及税率**

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	17%、3%、6%
消费税	产品销售收入	白酒消费税按照销售额的 20% 从价计征
	产品销售数量	按照 0.50 元/斤从量计征
	委托加工材料成本、加工费及委托加工数量	按照受托方的同类白酒的销售价格计算纳税；没有同类白酒销售价格的，按照组成计税价格计算纳税。组成计税价格 = (材料成本 + 加工费 + 委托加工数量 × 定额税率) ÷ (1 - 比例税率)
城市维护建设税	应纳流转税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育附加	应纳流转税额	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

**2. 税收优惠**

□适用 √不适用

**3. 其他**

√适用 □不适用

(1) 本公司之全资子公司江苏今世缘酒业销售有限公司之北京分公司为增值税小规模纳税人，税率为 3%。(2) 本公司之全资子公司江苏今世缘文化传播有限公司为增值税一般纳税人，其广告业税率为 6%，销售货物税率为 17%。(3) 本公司之全资子公司上海酉缘投资管理有限责任公司 2016 年 11 月之前为增值税小规模纳税人，税率为 3%；2016 年 11 月开始为增值税一般纳税人，税率为 6%。

## 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	233,661.36	224,984.67
银行存款	993,845,215.92	1,419,101,605.81
其他货币资金	3,734,844.62	14,895,792.61
合计	997,813,721.90	1,434,222,383.09
其中：存放在境外的款项总额		

## 其他说明

(1) 期末银行存款余额中募集资金专户及募集资金理财账户存储余额为 15,704,279.87 元，公司须按照《募集资金三方监管协议》的规定使用募集资金。

(2) 期末其他货币资金余额系质押的定期存单 300 万元、存放在华泰证券股份有限公司淮安涟水红日大道证券营业部证券账户 676,113.51 元以及存放在财付通支付科技有限公司备付金 58,731.11 元。

(3) 期末货币资金除作为票据保证金质押给广发银行淮安分行的半年期银行存单 300 万元（存单日期为 2016 年 11 月 28 日至 2017 年 5 月 27 日），无其他抵押、质押、冻结等对使用有限制或存放在境外、或有潜在回收风险的款项

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

□适用 √不适用

## 3、衍生金融资产

□适用 √不适用

## 4、应收票据

## (1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	29,650,000.00	10,771,456.00
商业承兑票据		
合计	29,650,000.00	10,771,456.00

## (2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	12,705,080.00	

商业承兑票据		
合计	12,705,080.00	

## (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

其他说明

□适用 √不适用

## 5、应收账款

## (1). 应收账款分类披露

√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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	25,982,264.68	100.00	3,929,577.39	15.12	22,052,687.29	32,654,817.64	100	3,732,347.22	11.43	28,922,470.42
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	25,982,264.68	/	3,929,577.39	/	22,052,687.29	32,654,817.64	/	3,732,347.22	/	28,922,470.42

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内			
其中：1年以内分项			
1年以内小计	18,222,362.06	911,118.10	5%

1 至 2 年	1,630,438.08	163,043.82	10%
2 至 3 年	2,812,946.38	843,883.91	30%
3 年以上			
3 至 4 年	2,369,329.76	1,184,664.88	50%
4 至 5 年	601,608.60	481,286.88	80%
5 年以上	345,579.80	345,579.80	100%
合计	25,982,264.68	3,929,577.39	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 197,230.17 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	97,213.46

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

**(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：**

适用 不适用

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占应收账款总额的比(%)
第一名	非关联方	3,921,658.01	1 年以内	15.09
第二名	非关联方	1,945,208.03	1 年以内	7.49
第三名	非关联方	1,836,947.50	1 年以内	7.07
第四名	非关联方	1,506,253.49	1 年以内	5.80
第五名	非关联方	880,882.04	1 年以内	3.39
小 计		10,090,949.07		38.84

## (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

□适用 √ 不适用

## (6). 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、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	13,609,636.47	100.00	23,492,540.42	99.98
1 至 2 年			3,800.00	0.02
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	13,609,636.47	100.00	23,496,340.42	100.00

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

√ 适用 □ 不适用

单位名称	性质	期末余额	账龄	占预付账款总额的比例 (%)
昌荣传媒股份有限公司	预付广告费	8,403,219.00	1 年以内	61.74
澳洲王都庄园酒业有限公司	预付货款	2,264,403.63	1 年以内	16.64
涟水供电局	预付货款	1,547,830.27	1 年以内	11.37
上海世藏酒业有限公司	预付货款	682,320.00	1 年以内	5.01
成都奇新科技有限公司	预付货款	256,391.50	1 年以内	1.88
小计		13,154,164.40		96.65

其他说明

□适用 √ 不适用

## 7、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

其他说明:

适用 不适用

## 8、 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

其他说明:

适用 不适用

## 9、 其他应收款

### (1). 其他应收款分类披露

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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	21,491,918.12	100	5,237,638.09	24.37	16,254,280.03	14,646,989.21	100	4,671,994.86	31.90	9,974,994.35
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	21,491,918.12	/	5,237,638.09	/	16,254,280.03	14,646,989.21	/	4,671,994.86	/	9,974,994.35

期末单项金额重大并单独计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中: 1 年以内分项			
1 年以内小计	14,563,102.58	728,155.13	5%
1 至 2 年	1,228,625.59	122,862.56	10%
2 至 3 年	1,299,819.84	389,945.95	30%
3 年以上			

3 至 4 年	790,890.19	395,445.10	50%
4 至 5 年	41,252.86	33,002.29	80%
5 年以上	3,568,227.06	3,568,227.06	100%
合计	21,491,918.12	5,237,638.09	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

#### (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 565,643.23 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	30,000

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

#### (4). 其他应收款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
付保证金	10,083,166.00	2,151,966.00
领用促销品	119,056.00	140,186.76
代扣个人电费		136,948.93
借款	9,846,198.17	11,056,362.08
其他	1,443,497.95	1,161,525.44
合计	21,491,918.12	14,646,989.21

#### (5). 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

江苏省金融资产交易中心有限公司	非关联方	8,000,000.00	1年以内	37.22	400,000.00
林维杰	非关联方	3,304,133.12	5年以上	15.37	3,304,133.12
中视金桥国际传媒涟水有限公司	非关联方	2,000,000.00	2-3年	9.31	600,000.00
陈杨	非关联方	755,528.44	1-2年	3.52	75,552.84
江苏中亚糖酒有限公司	非关联方	698,279.00	3-4年	3.25	349,139.50
合计	/	14,757,940.56	/	68.67	4,728,825.46

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

## (8). 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

## 10、 存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	61,926,398.52		61,926,398.52	93,510,876.29		93,510,876.29
在产品	15,371,713.17		15,371,713.17	10,276,335.01		10,276,335.01
库存商品	199,580,073.85		199,580,073.85	171,595,780.63		171,595,780.63
周转材料	3,496,019.56		3,496,019.56	4,070,422.77		4,070,422.77
半成品	1,234,052,067.69		1,234,052,067.69	1,103,141,232.41		1,103,141,232.41
合计	1,514,426,272.79		1,514,426,272.79	1,382,594,647.11		1,382,594,647.11

## (2). 存货跌价准备

□适用 √不适用

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明:

□适用 √不适用

## (4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

□适用 √不适用

其他说明

适用 不适用**11、划分为持有待售的资产**适用 不适用**12、一年内到期的非流动资产**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
理财产品	150,000,000.00	
合计	150,000,000.00	

其他说明

一年内到期的其他非流动资产的内容说明

产品名称	产品类型	本金(万元)	起息日	到期日	预期年化收益率
中江国际·金鹤 152 号	非保本浮动收益型	10,000.00	2016-6-27	2017-12-31	8.30%
恒宇天泽黄河 11 号	非保本浮动收益型	5,000.00	2016-3-25	2017-9-25	9%
小 计		15,000.00			

**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
理财产品	1,798,700,000.00	1,275,000,000.00
预缴或留抵税额	2,226,583.36	4,270,974.49
合计	1,800,926,583.36	1,279,270,974.49

其他说明

理财产品说明：

产品名称	产品类型	本金(万元)	起息日	到期日	预期年化收益率
“悦富 Y1602 期 32	保证收益型	10,000.00	2016-1-26	2017-1-25	3.90%
富江南之瑞富安盈 A 计划 R1602 期 69	保证收益型	10,000.00	2016-5-20	2017-5-18	3.50%
富江南之瑞富安盈 A 计划 R1611 期 25	保证收益型	5,000.00	2016-11-23	2017-11-17	3.40%
华泰紫金易融宝 2 号优先级 6 期	非保本浮动收益型	15,370.00	2016-3-14	2017-3-14	5.70%
华泰紫金易融宝 2 号优先级 7 期	非保本浮动收益型	11,500.00	2016-5-17	2017-5-18	5.20%
华泰紫金易融宝 2 号优先级 1 期	非保本浮动收益型	9,000.00	2016-5-27	2017-5-30	5.20%
对公客户无固定期限人民币理财产品-0701CDQB	非保本浮动收益型	4,000.00	随时可赎回		2%-3%
“金石榴惠盈”公司开放式 1 号人民币理财产品	非保本浮动收益型	5,000.00	随时可赎回		3.5%-5.5%

产品名称	产品类型	本金(万元)	起息日	到期日	预期年化收益率
中银日积月累	非保本浮动收益型	10,000.00	随时可赎回		1.4%-3%
华夏银行机构客户理财产品	非保本浮动收益型	8,000.00	随时可赎回		2.4%-3.85%
中国民生信托-至信 217 号新华联控股流动资金贷款集合资金信托计划	非保本浮动收益型	15,000.00	2016-11-19	2017-11-19	6.20%
中航信托·天启 556 号天诚聚富投资基金集合资金信托计划	非保本浮动收益型	15,000.00	2016-11-16	2017-11-9	5.00%
中航信托·天启 556 号天诚聚富投资基金集合资金信托计划	非保本浮动收益型	10,000.00	2016-11-23	2017-11-23	5.20%
华泰紫金投融宝集合资产管理计划优先级 3 月期 3 号份额	非保本浮动收益型	10,000.00	2016-12-1	2017-3-7	4.10%
华泰紫金投融宝集合资产管理计划次级 C 级份额	非保本浮动收益型	2,000.00	随时可赎回		6.00%
华泰紫金投融宝集合资产管理计划优先级 3 月期 4 号份额	非保本浮动收益型	20,000.00	2016-12-28	2017-3-27	4.40%
薪加薪 16 号-D364	保本浮动收益型	20,000.00	2016-1-15	2017-1-13	2.7%或 3.9%
小 计		179,870.00			

#### 14、可供出售金融资产

##### (1). 可供出售金融资产情况

√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
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	483,359,689.50		483,359,689.50	251,800,000.00		251,800,000.00
按公允价值计量的	48,150,000.00		48,150,000.00			
按成本计量的	435,209,689.50		435,209,689.50	251,800,000.00		251,800,000.00
合计	483,359,689.50		483,359,689.50	251,800,000.00		251,800,000.00

##### (2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益	可供出售债务	合计

	工具	工具	
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	5,000,000.00		5,000,000.00
公允价值	48,150,000.00		48,150,000.00
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	43,150,000.00		43,150,000.00
已计提减值金额			

## (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
江苏银行股份有限公司[注 1]	5,000,000		5,000,000							
江苏今世缘葡萄酒业有限公司[注 2]	800,000			800,000					16.00	
华泰瑞通投资管理有限公司 [注 3]	6,000,000		5,400,000	600,000					12.00	
华泰紫金（江苏）股权投资基金（有限合伙） [注 4]	100,000,000	51,809,689.50		151,809,689.50					17.50	
君证（上海）股权投资基金合伙企业（有限合伙） [注 5]	70,000,000			70,000,000					10.00	
上海东证今缘股权投资基金合伙企业（有限合伙）[注 6]	70,000,000	42,000,000		112,000,000					70.00	
珠海广发信德今缘股权投资基金（有限合伙） [注 7]		100,000,000		100,000,000					40.00	
合计	251,800,000	193,809,689.50	10,400,000	435,209,689.50					/	

## (4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

□适用 √不适用

**(5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明:**

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

[注 1] 本公司于 2001 年 8 月份入股江苏银行股份有限公司(原名淮安市商业银行)300 万元, 2005 年 4 月份入股 200 万元, 合计入股 500 万元, 占其上市前总股本 103.90 亿元的 0.048%, 上市前因本公司未委派人员参与该公司的财务和经营决策, 不能对其施加重大影响, 且其公允价值不能可靠计量, 故采用成本计量; 2016 年 8 月 2 日江苏银行股份有限公司在上海证券交易所挂牌交易, 故自 2016 年 8 月 2 日开始采用公允价值计量。

[注 2] 江苏今世缘葡萄酒业有限公司系由本公司、江苏省宁林国际贸易有限公司、张培刚、朱玮共同出资于 2005 年 8 月 22 日设立的有限责任公司, 注册资本为人民币 500 万元。其中本公司出资 80 万元, 占其注册资本的 16%, 因本公司未委派人员参与该公司的财务和经营决策, 不能对其施加重大影响, 且其公允价值不能可靠计量, 故采用成本计量。

[注 3] 本公司于 2015 年 3 月入股南京华泰瑞通投资管理有限公司(原名为华泰瑞通投资管理有限公司)600 万元, 占其注册资本 5,000 万元的 12%, 根据南京华泰瑞通投资管理有限公司第七次股东会决议, 公司注册资本由 5,000 万元减少至 500 万元, 本公司于 2016 年 11 月收到减资款, 减资后本公司持有其 12% 股权。因本公司未委派人员参与该公司的财务和经营决策, 不能对其施加重大影响, 且其公允价值不能可靠计量, 故采用成本计量。

[注 4] 本公司认缴 35,000 万元, 占该有限合伙企业出资总额的 17.50%, 并于 2015 年 3 月首期出资 10,000 万元, 2016 年 6 月出资 64,506,062.00 元, 2016 年 11 月该有限合伙企业参与的投资项目退出收回投资款, 该有限合伙企业退回本公司投资额 12,696,372.50 元, 因该有限合伙企业由普通合伙人控制, 公司仅为该合伙企业的有限合伙人, 对该有限合伙企业既不存在控制、也不存在重大影响的情形, 故对其投资采用成本计量。

[注 5] 本公司认缴 10,000 万元, 占该有限合伙企业出资总额的 10%, 并于 2015 年出资 7,000 万元, 因该有限合伙企业由普通合伙人控制, 公司仅为该合伙企业的有限合伙人, 对该有限合伙企业既不存在控制、也不存在重大影响的情形, 故对其投资采用成本计量。

[注 6] 本公司认缴 14,000 万元, 占该有限合伙企业认缴出资总额的 70%, 因该有限合伙企业由普通合伙人控制, 公司仅为该合伙企业的有限合伙人, 对该有限合伙企业既不存在控制、也不存在重大影响的情形, 故对其投资采用成本计量。

[注 7] 本公司之全资子公司上海西缘投资管理有限责任公司认缴 10,000 万元, 占该有限合伙企业出资总额的 40%, 并于 2016 年 7 月出资 10,000 万元, 因该有限合伙企业由普通合伙人控制,

公司仅为该合伙企业的有限合伙人,对该有限合伙企业既不存在控制、也不存在重大影响的情形,故对其投资采用成本计量。

### 15、持有至到期投资

#### (1). 持有至到期投资情况:

适用 不适用

#### (2). 期末重要的持有至到期投资:

适用 不适用

#### (3). 本期重分类的持有至到期投资:

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) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

#### (3) 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										
小计										
二、联营企业										
江苏聚		8,354,976.60		562,320.04						8,917,296.64

缘机械 设备有 限公司										
小计		8,354,976.60		562,320.04						8,917,296.64
合计		8,354,976.60		562,320.04						8,917,296.64

## 18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 19、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	电子及其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	674,421,581.38	163,830,184.35	16,806,470.06	88,192,003.52	943,250,239.31
2. 本期增加金额	48,987,305.98	55,743,857.47	1,700,300.75	11,222,868.10	117,654,332.3
(1) 购置	10,609,554.86	31,104,313.18	1,700,300.75	11,222,868.10	54,637,036.89
(2) 在建工程转入	38,377,751.12	24,639,544.29			63,017,295.41
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	9,771,810.35	1,789,591.95	261,462.98	1,617,142.41	13,440,007.69
(1) 处置或报废		1,789,591.95	261,462.98	1,617,142.41	3,668,197.34
(2) 转在建工程	9,771,810.35				9,771,810.35
4. 期末余额	713,637,077.01	217,784,449.87	18,245,307.83	97,797,729.21	1,047,464,563.92
二、累计折旧					
1. 期初余额	143,659,517.41	48,967,084.95	9,214,948.37	42,963,432.74	244,804,983.47
2. 本期增加金额	33,890,330.40	17,391,175.27	1,732,156.81	10,770,641.76	63,784,304.24
(1) 计提	33,890,330.40	17,391,175.27	1,732,156.81	10,770,641.76	63,784,304.24
3. 本期减少金额	928,321.98	1,176,579.03	234,572.00	208,805.90	2,548,278.91
(1) 处置或报废		1,176,579.03	234,572.00	208,805.90	1,619,956.93
(2) 转在建工程	928,321.98				928,321.98
4. 期末余额	176,621,525.83	65,181,681.19	10,712,533.18	53,525,268.60	306,041,008.80
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	537,015,551.18	152,602,768.68	7,532,774.65	44,272,460.61	741,423,555.12

2. 期初账面价值	530,762,063.97	114,863,099.40	7,591,521.69	45,228,570.78	698,445,255.84
-----------	----------------	----------------	--------------	---------------	----------------

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

## (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
淮安分部房屋	11,149,278.63	拆迁

其他说明：

适用 不适用

## 20、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
分公司房屋改造工程	11,034,093.59		11,034,093.59			
设备安装工程	18,705,188.48		18,705,188.48	28,647,320.76		28,647,320.76
厂区改造及装修工程	5,696,206.12		5,696,206.12	6,562,012.78		6,562,012.78
其他工程	2,476,087.08		2,476,087.08	2,102,449.57		2,102,449.57
合计	37,911,575.27		37,911,575.27	37,311,783.11		37,311,783.11

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

## (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

## 21、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
工程物资	99,346.96	168,998.50
合计	99,346.96	168,998.50

**22、固定资产清理**适用 不适用**23、生产性生物资产****(1)、采用成本计量模式的生产性生物资产**适用 不适用**(2)、采用公允价值计量模式的生产性生物资产**适用 不适用

其他说明

适用 不适用**24、油气资产**适用 不适用**25、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	专利权	非专利技术	软件使用权	商标权	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	118,255,421.09	1,000,000.00		18,975,972.54	140,454,000.00	278,685,393.63
2. 本期增加金额				3,307,630.51		3,307,630.51
(1) 购置				3,307,630.51		3,307,630.51
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	118,255,421.09	1,000,000.00		22,283,603.05	140,454,000.00	281,993,024.14

二、累计摊销						
1. 期初余额	16,818,341.41	16,666.67		3,770,309.52	109,242,000.00	129,847,317.60
2. 本期增加金额	2,787,596.04	200,000.04		4,342,086.34	18,727,200.00	26,056,882.42
(1) 计提	2,787,596.04	200,000.04		4,342,086.34	18,727,200.00	26,056,882.42
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	19,605,937.45	216,666.71		8,112,395.86	127,969,200.00	155,904,200.02
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	98,649,483.64	783,333.29		14,171,207.19	12,484,800.00	126,088,824.12
2. 期初账面价值	101,437,079.68	983,333.33		15,205,663.02	31,212,000.00	148,838,076.03

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 26、开发支出

□适用 √不适用

**27、商誉****(1). 商誉账面原值**

□适用 √不适用

**(2). 商誉减值准备**

□适用 √不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**28、长期待摊费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
广告牌	70,448.10		38,426.18		32,021.92
租赁房屋改良支出	385,389.52	12,882,882.88	1,458,963.09		11,809,309.31
厂区改造工程		4,881,363.85	422,162.81		4,459,201.04
合计	455,837.62	17,764,246.73	1,919,552.08		16,300,532.27

**29、递延所得税资产/递延所得税负债****(1). 未经抵销的递延所得税资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	9,127,006.57	2,281,751.67	8,287,444.06	2,071,861.01
内部交易未实现利润	102,247,711.06	25,561,927.77	114,381,457.93	28,595,364.48
可抵扣亏损				
负债账面价值高于其计税基础	460,428,567.62	115,107,141.91	338,827,286.76	84,706,821.70
合计	571,803,285.25	142,950,821.35	461,496,188.75	115,374,047.19

**(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				
可供出售金融资产公允价值变动	43,150,000.00	10,787,500.00		
合计	43,150,000.00	10,787,500.00		

## (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	40,208.91	116,898.02
可抵扣亏损	13,991,033.05	11,793,747.86
合计	14,031,241.96	11,910,645.88

## (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
2017	466,100.44	466,100.44	
2018	1,979,399.78	1,979,399.78	
2019	3,249,239.57	3,360,707.79	
2020	4,381,318.76	5,987,539.85	
2021	3,914,974.50		
合计	13,991,033.05	11,793,747.86	/

其他说明:

□适用 √不适用

## 30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
预付购房款	3,020,000.00	1,599,827.00
预付设备款	729,510.00	141,500.00
理财产品	73,100,000.00	
合计	76,849,510.00	1,741,327.00

其他说明:

金额较大的其他非流动资产的内容说明

产品名称	产品类型	本金(万元)	起息日	到期日	预期年化收益率
万家共赢聚信资产管理计划	非保本浮动收益型	5,000.00	2016-6-12	2019-9-30	6.80%
中融-享融 65 号集合资金信托计划	非保本浮动收益型	2,310.00	2016-11-8	2018-3-13	6.80%
小 计		7,310.00			

### 31、短期借款

#### (1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	150,000,000.00	300,011,534.00
合计	150,000,000.00	300,011,534.00

短期借款分类的说明：

信用借款系贴现未到期的由全资子公司今世缘销售公司开具给本公司的银行承兑汇票 15,000 万元。

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

### 33、衍生金融负债

适用 不适用

### 34、应付票据

适用 不适用

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	39,100,000.00	61,600,000.00
合计	39,100,000.00	61,600,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

**35、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	83,710,033.26	44,636,919.82
1 至 2 年	127,741.26	4,067,775.83
2 至 3 年	411,422.61	2,125,254.72
3 年以上	75,900.00	18,200.00
合计	84,325,097.13	50,848,150.37

**(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**36、预收款项****(1). 预收账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	481,590,703.56	309,143,722.33
1 至 2 年	3,530,410.42	4,404,898.32
2 至 3 年	1,172,966.20	1,121,809.39
合计	486,294,080.18	314,670,430.04

**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**

□适用 √不适用

**(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况:**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**37、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示:**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	44,859,388.30	210,712,666.97	204,025,888.06	51,546,167.21
二、离职后福利-设定提存计划		20,206,808.01	20,206,808.01	

三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	44,859,388.30	230,919,474.98	224,232,696.07	51,546,167.21

## (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	38,158,739.79	190,201,793.92	182,754,258.42	45,606,275.29
二、职工福利费		2,922,032.57	2,922,032.57	
三、社会保险费		9,550,766.87	9,550,766.87	
其中:医疗保险费		8,487,238.10	8,487,238.10	
工伤保险费		594,358.44	594,358.44	
生育保险费		469,170.33	469,170.33	
四、住房公积金		7,996,842.50	7,996,842.50	
五、工会经费和职工教育经费	6,700,648.51	41,231.11	801,987.70	5,939,891.92
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	44,859,388.30	210,712,666.97	204,025,888.06	51,546,167.21

## (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		19,200,584.26	19,200,584.26	
2、失业保险费		1,006,223.75	1,006,223.75	
3、企业年金缴费				
合计		20,206,808.01	20,206,808.01	

其他说明:

√适用 □不适用

期末无拖欠性质的职工薪酬

## 38、应交税费

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	20,555,016.60	25,897,535.98
消费税	29,951,532.00	24,726,154.63
营业税		1,181,479.57

企业所得税	104,845,564.57	56,072,263.06
个人所得税	394,845.49	227,394.44
城市维护建设税	2,727,126.73	2,317,013.95
房产税	1,862,796.17	1,124,968.82
土地使用税	478,113.85	478,113.84
教育费附加	1,635,631.20	1,390,074.68
地方教育附加	1,090,421.15	926,271.04
印花税	82,161.61	60,749.71
其他	103.37	
合计	163,623,312.74	114,402,019.72

### 39、应付利息

适用 不适用

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 40、应付股利

适用 不适用

### 41、其他应付款

#### (1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	100,717,193.64	103,794,584.79
暂借款	1,500,000.00	1,500,000.00
应付暂收款	5,866,147.29	4,844,538.79
预提费用	452,400,341.49	343,968,491.31
其他	1,568,935.39	2,882,323.88
合计	562,052,617.81	456,989,938.77

#### (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
涟水县财政局	1,500,000.00	未到约定期限
收取的客户的各种保证金	18,597,817.55	未到约定期限
合计	20,097,817.55	/

其他说明

适用 不适用

**42、划分为持有待售的负债**

□适用 √不适用

**43、1年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款		
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		28,090,800.00
合计		28,090,800.00

其他说明：

系本公司 2010 年向关联方涟水县财政局购买的今世缘、高沟商标款余款。

**44、其他流动负债**

其他流动负债情况

□适用 √不适用

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**45、长期借款****(1)、长期借款分类**

□适用 √不适用

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

**46、应付债券****(1)、应付债券**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**(3)、可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：**

□适用 √不适用

**(4)、划分为金融负债的其他金融工具说明：**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款:

适用 不适用

#### 48、长期应付职工薪酬

适用 不适用

#### 49、专项应付款

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	10,000,000.00			10,000,000.00	与资产相关
合计	10,000,000.00			10,000,000.00	/

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	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
食品质量安全能力升级改造项目	10,000,000.00				10,000,000.00	与资产相关
合计	10,000,000.00				10,000,000.00	/

其他说明:

适用 不适用

根据 2015 年 8 月 20 日江苏省财政厅苏财建[2015]276 号下达的《关于下达 2015 年产业转型升级项目（产业振兴和技术改造第二批）》，公司于 2015 年 12 月收到拨入的食品质量安全能力升级改造项目专项资金 10,000,000.00 元，用于购买相关设备，并自可供使用时起，按照资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。截止 2016 年 12 月 31 日，上述项目尚未完工。

#### 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	501,800,000.00		501,800,000.00	250,900,000.00		752,700,000.00	1,254,500,000.00

其他说明：

2016年4月22日，经本公司2015年年度股东大会审议通过2015年度利润分配及资本公积转增股本方案，以2015年12月31日总股本50,180万股为基数，用未分配利润向全体股东按每10股派送红股10股并派发现金红利4.10元（含税），共计分配利润70,753.80万元，剩余部分结转以后年度分配；同时，以资本公积每10股转增5股。

**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）	993,581,308.26		250,900,000.00	742,681,308.26
其他资本公积	32,652.58			32,652.58
合计	993,613,960.84		250,900,000.00	742,713,960.84

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2016年4月22日，经本公司2015年年度股东大会审议通过2015年度利润分配及资本公积转增股本方案，以2015年12月31日总股本50,180万股为基数，用未分配利润向全体股东按每10股派送红股10股并派发现金红利4.10元（含税），共计分配利润70,753.80万元，剩余部分结转以后年度分配；同时，以资本公积每10股转增5股。

**56、库存股**

□适用 √不适用

**57、其他综合收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					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：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益							
其中：权							

益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
可供出售金融资产公允价值变动损益		43,150,000.00		10,787,500.00	32,362,500.00		32,362,500.00
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额							
其他综合收益合计		43,150,000.00		10,787,500.00	32,362,500.00		32,362,500.00

## 58、专项储备

适用 不适用

**59、 盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	250,900,000.00	56,476,005.42		307,376,005.42
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	250,900,000.00	56,476,005.42		307,376,005.42

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

盈余公积增减变动原因及依据说明：本期增加56,476,005.42元，系按本公司(母公司)2015年度实现的净利润的10%所致。

**60、 未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	2,287,372,447.75	1,846,085,309.49
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	2,287,372,447.75	1,846,085,309.49
加：本期归属于母公司所有者的净利润	754,161,989.43	685,251,481.96
减：提取法定盈余公积	56,476,005.42	48,262,343.70
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	205,738,000.00	195,702,000.00
转作股本的普通股股利	501,800,000.00	
期末未分配利润	2,277,520,431.76	2,287,372,447.75

**61、 营业收入和营业成本**

√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	2,539,364,837.13	741,334,067.73	2,403,747,280.33	727,118,872.30
其他业务	15,013,209.93	362,171.84	21,172,022.79	236,011.68
合计	2,554,378,047.06	741,696,239.57	2,424,919,303.12	727,354,883.98

**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	186,930,147.20	204,156,862.47
营业税	151,767.50	1,321,079.57
城市维护建设税	27,099,164.76	24,036,655.26
教育费附加	14,513,431.54	14,419,472.55
地方教育附加	9,663,218.10	9,609,156.14
资源税		
印花税	511,032.09	
房产税	5,106,836.14	
土地使用税	1,434,341.54	
其他税金	23,283.90	
合计	245,433,222.77	253,543,225.99

### 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
职工薪酬	51,640,564.81	43,918,646.09
折旧费	6,144,093.54	5,632,281.36
办公费	5,914,754.26	2,308,850.16
运输费装卸费	11,126,179.46	11,489,038.26
业务招待费	6,828,997.14	5,598,347.36
差旅费	11,868,261.15	12,481,090.85
广告费	209,451,062.16	175,174,125.26
兑奖	33,568,669.12	42,967,512.07
促销费用	25,168,685.38	17,146,500.10
预提促销返利	409,380,959.43	316,741,238.06
其他	12,867,902.37	19,321,450.59
冲回上期预提促销返利[注 1]	-316,741,238.06	-212,676,641.28
合计	467,218,890.76	440,102,438.88

其他说明：

[注 1]公司于每年上半年兑现上期预提的促销返利，主要通过降价促销、赠送成品酒等方式，故采用下期红字冲回的方式。

### 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	82,248,317.09	77,694,912.50
折旧费	19,325,927.95	19,417,156.33

修理费	2,677,170.66	2,959,871.46
办公费	6,486,570.27	3,215,054.12
差旅费	4,954,686.02	2,573,979.38
运输装卸费	2,520,233.29	1,951,047.63
研究开发费	14,106,944.34	34,030,968.67
保险费	1,463,606.07	1,474,648.68
业务招待费	1,529,622.00	1,232,655.97
税金	2,572,799.05	9,191,971.52
中介费	3,027,021.02	707,547.15
无形资产摊销	23,241,169.43	22,092,708.44
材料物资消耗	12,506,992.71	3,052,568.00
通讯费	201,446.24	978,421.52
其他	16,488,126.77	13,479,543.09
合计	193,350,632.91	194,053,054.46

**65、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	643,025.19	50.57
减：利息收入	-22,182,111.68	-34,481,603.17
汇兑损失	91,523.60	
减：汇兑收益		-5,331,608.09
金融机构手续费	729,597.81	1,090,429.85
票据贴现息	2,263,254.15	14,517,034.75
合计	-18,454,710.93	-24,205,696.09

**66、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	890,086.86	771,124.22
合计	890,086.86	771,124.22

**67、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
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产		-201,677.96
其中：衍生金融工具产生的公允价		-201,677.96

值变动收益		
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计		-201,677.96

## 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	36,731.93	
处置长期股权投资产生的投资收益		-227,689.67
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		-1,411,745.72
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		400,000.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他投资收益	70,647,914.76	65,173,786.24
合计	70,684,646.69	63,934,350.85

其他说明：

本期其他投资收益系购买理财产品获得的收益。

## 69、营业外收入

营业外收入情况

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	29,267.50	550.66	29,267.50
其中：固定资产处置利得	29,267.50	550.66	29,267.50

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	1,714,365.7	4,143,530.00	1,728,365.70
无法支付的负债	9,652,197.52	1,361,976.64	9,652,197.52
代扣手续费返还	5,543,638.65	2,772,452.63	5,543,638.65
罚没及违约金收入	8,136.52	123,231.00	8,136.52
其他	20250.47	16,934.92	6,250.47
合计	16,967,856.36	8,418,675.85	16,967,856.36

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
失业保险稳岗补贴	853,600.70		
2016年省级工业和信息产业转型专项资金	500,000		
淮安市企业院士工作站专项资金	100,000		
涟水县水利局节水示范项目专项资金	115,000		
测量管理体系认证(AAA)奖励资金	50,000		
淮安市经济和信息化委补贴资金	95,765		
2014年度省工业和信息产业转型升级专项引导资金		1,000,000	与收益相关
2015年度市产业发展资金		1,400,000	与收益相关
2014年省级前瞻性研究专项资金		360,000	与收益相关
2014年省企业知识产权战略推进专项资金		180,000	与收益相关
2014年省级条件建设与民主科技专项资金		300,000	与收益相关
固态发酵智能控制物联网解决方案关键技术研究专项资金		240,000	与收益相关

重大项目设备投入贴息奖		126,600.00	与收益相关
固体发酵过程控制及智能化装备开发关键技术专项资金		300	与收益相关
2014 年度第二批省、市科技创新资助经费		104,000.00	与收益相关
江苏产品万里行补贴		6,000.00	与收益相关
2012 年下半年国际市场开拓展会项目补助		6,300.00	与收益相关
2015 年省级商务发展专项资金		71,200.00	与收益相关
淮安市环境检察院运维补助经费		29,130.00	与收益相关
淮安市产业发展第 1,2 批奖金		320,000	与收益相关
合计	1,714,365.7	4,143,530	/

其他说明：

√适用 □不适用

1) 根据 2016 年 7 月 29 日涟水县人力资源和社会保障局印发的《关于享受失业保险稳岗补贴企业的公示》，本公司于 2016 年 8 月稳岗补贴 853,600.70 元，系与收益相关的政府补助，已计入本期营业外收入。

2) 根据 2016 年 6 月 28 日江苏省财政厅、江苏省经济和信息化委员会苏财工贸[2016]73 号《关于下达 2016 年省级工业和信息产业转型升级专项资金指标的通知》，本公司于 2016 年 9 月收到专项资金 50 万元，系与收益相关的政府补助，已计入本期营业外收入。

## 70、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	479,111.35	745,863.37	
其中：固定资产处置损失	479,111.35	745,863.37	
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	3,992,544.00	1,484,000.00	
滞纳金	1,647,361.28	437,763.42	
其他	19,984.05	25,639.70	
合计	6,139,000.68	2,693,266.49	

## 71、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	279,877,798.71	246,756,572.88
递延所得税费用	-27,576,774.16	-26,512,990.62
合计	252,301,024.55	220,243,582.26

### (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	1,005,757,187.49
按法定/适用税率计算的所得税费用	251,439,296.87
子公司适用不同税率的影响	-24,767.86
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-9,182.98
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,434,617.46
研发加计扣除对所得税费用的影响	-1,593,632.10
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-81,784.42
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	1,136,477.58
所得税费用	252,301,024.55

其他说明：

□适用 √不适用

## 72、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注

## 73、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
政府补助	1,714,365.70	4,143,530.00
利息收入	21,561,292.42	33,406,222.88
往来款及其他	60,451,148.80	31,028,207.11
合计	83,726,806.92	68,577,959.99

## (2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
银行手续费	729,597.81	1,090,429.85
付现费用	298,451,756.97	294,806,268.68
往来款及其他	44,358,822.76	77,243,687.13
合计	343,540,177.54	373,140,385.66

## (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
远期结售汇保证金		102,646,014.84
合计		102,646,014.84

## (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
子公司注销支付的少数股东清算款		383,174.66
其他	85,579.80	
合计	85,579.80	383,174.66

## (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
银行票据保证金	4,000,000.00	
利息收入	620,819.26	1,075,380.29
理财收入	4,849,178.09	18,515,422.89

票据贴现	147,736,745.85	
合计	157,206,743.20	19,590,803.18

## (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
银行票据保证金	3,000,000.00	4,000,000.00
分红手续费	710,074.05	
上市相关费用		750,000.00
合计	3,710,074.05	4,750,000.00

## 74、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	753,456,162.94	682,514,771.67
加：资产减值准备	890,086.86	771,124.22
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	63,784,304.24	57,364,557.18
无形资产摊销	26,056,882.42	23,860,087.11
长期待摊费用摊销	1,919,552.08	47,043.81
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）	449,843.85	745,312.71
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		201,677.96
财务费用（收益以“-”号填列）	2,263,262.48	-1,075,329.72
投资损失（收益以“-”号填列）	-70,684,646.69	-63,934,350.85
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-27,576,774.16	-26,512,990.62
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	10,787,500.00	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-131,831,625.68	-127,002,003.20
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-9,164,216.00	32,473,049.97
经营性应付项目的增加（减少以	304,215,928.96	122,762,505.69

“—”号填列)		
其他		
经营活动产生的现金流量净额	924,566,261.30	702,215,455.93
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	994,813,721.90	1,430,222,383.09
减: 现金的期初余额	1,430,222,383.09	1,270,753,726.35
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	-435,408,661.19	159,468,656.74

## (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

单位: 元 币种: 人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
减: 丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	85,579.80
加: 以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	-85,579.80

## (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	994,813,721.90	1,430,222,383.09
其中: 库存现金	233,661.36	224,984.67
可随时用于支付的银行存款	993,845,215.92	1,419,101,605.81
可随时用于支付的其他货币资金	734,844.62	10,895,792.61
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	994,813,721.90	1,430,222,383.09
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

2016 年度现金流量表中现金及现金等价物期末数为 994,813,721.90 元，2016 年 12 月 31 日资产负债表中货币资金期末数为 997,813,721.90 元，差额 300 万元，系现金流量表现金及现金等价物期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的作为票据保证金质押给广发银行淮安分行的半年期银行存单 300 万元（存单日期为 2016 年 11 月 28 日至 2017 年 5 月 27 日）。

2015 年度现金流量表中现金及现金等价物期末数为 1,430,222,383.09 元，2015 年 12 月 31 日资产负债表中货币资金期末数为 1,434,222,383.09 元，差额 400 万元，系现金流量表现金及现金等价物期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的用于质押作为票据保证金的中国建设银行涟水支行的半年期银行存单 300 万元（存单日期为 2015 年 10 月 28 日至 2016 年 4 月 28 日）及半年期银行存单 100 万元（存单日期为 2015 年 12 月 9 日至 2016 年 6 月 9 日）。

#### 75、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

#### 76、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	3,000,000.00	作为票据保证金质押给广发银行淮安分行
合计		/

#### 77、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	379.88	5.0157	1,905.36
其中：美元			
澳元	379.88	5.0157	1,905.36
预付账款	433,188.00	5.0157	2,172,741.05
其中：美元			
澳元	433,188.00	5.0157	2,172,741.05

(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

#### 78、套期

适用 不适用

#### 79、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

单位:元 币种:人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
重庆今世缘酒类销售有限公司[注1]	1,333,976.00	55%	出售股权	2016-8-31	股权转让协议约定日	0						
江苏今世缘葡萄酒股份有限公司[注2]			注销									
江苏今世缘网络科技有限公司[注3]			注销									

其他说明:

√适用 □不适用

[注1]根据重庆今世缘酒类销售有限公司(以下简称重庆今世缘)股东会决议及股权转让协议约定,自2016年9月1日起重庆今世缘实现的利润或亏损由受让方享有或承担。因此,以2016年8月31日作为双方股权转让日,故自2016年9月1日起,不再将其纳入合并财务报表范围。

[注 2] 江苏今生缘葡萄酒股份有限公司(以下简称今生缘葡萄酒公司)系由本公司与淮安延陵缘投资中心(有限合伙)、淮安姑苏缘投资中心(有限合伙)、淮安盐阜缘投资中心(有限合伙)、淮安红缘投资中心(有限合伙)于 2015 年 9 月 15 日共同投资设立的股份有限公司,注册资本人民币 1000 万元,其中:本公司出资人民币 530 万元,占注册资本的 53%。根据今生缘葡萄酒公司 2015 年 10 月 28 日股东会决议解散并进行清算、2016 年 12 月 9 日召开股东会决议一致同意注销并于 2016 年 12 月 16 日办理完注销手续。截至 2016 年 12 月 16 日,由于今生缘葡萄酒公司各股东尚未出资且未发生任何业务并已经注销,故本公司未将今生缘葡萄酒公司纳入合并财务报表范围。

[注 3]江苏今世缘网络科技有限公司(以下简称今世缘网络)系由本公司之全资子公司今世缘销售公司与深圳市甲骨文创新科技有限公司于 2015 年 9 月 9 日共同投资设立的有限责任公司,注册资本 2000 万元,其中:今世缘销售公司出资人民币 1400 万元,占注册资本的 70%。本公司通过今世缘销售公司持有今世缘网络公司 70%的表决权。根据 2016 年 11 月 2 日今世缘网络股东会决议一致同意注销今世缘网络,今世缘网络已于 2016 年 12 月 15 日办理完注销手续。截至 2016 年 12 月 15 日,今世缘网络各股东尚未出资且未发生任何业务并已经注销,故本公司未将今世缘网络纳入合并财务报表范围。

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形  
适用 不适用

## 5、其他原因的合并范围变动

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

## 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	
江苏今世缘酒业销售有限公司	涟水县高沟镇	涟水县高沟镇	酒类饮料销售	100		设立或投资
江苏今世缘固态发酵工程技术有限公司	涟水县高沟镇	涟水县高沟镇	固态发酵技术研究	90	10	设立或投资
江苏今世缘灌装有限公司	涟水县高沟镇	涟水县高沟镇	酒类饮料灌装销售	100		设立或投资
今世缘(上海)商贸有限公司	上海市	上海市	一般贸易	100		设立或投资
湖北今世缘酒业销售有限公司	武汉市	武汉市	酒类饮料销售	55		设立或投资
杭州今世缘酒类销售有限公司	杭州市	杭州市	酒类饮料销售	55		设立或投资
江苏今世缘文化传播有限公司	涟水县高沟镇	涟水县高沟镇	广告设计制作	100		设立或投资
湖南今世缘酒业有限公司	长沙市	长沙市	酒类饮料销售	100		设立或投资
青岛今世缘酒业销售有限公司	青岛市	青岛市	酒类饮料销售	55		设立或投资
海南今世缘酒业销售有限公司	海口市	海口市	酒类饮料销售	55		设立或投资
上海酉缘投资管理有限责任公司	上海市	上海市	投资、咨询	100		设立或投资
江苏美满姻缘物联科技发展有限公司	南京市	南京市	贸易及服务业		90.09	设立或投资
南京今世缘商贸有限公司	南京市	南京市	一般贸易		100	设立或投资

## (2). 重要的非全资子公司

□适用 √不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

□适用 √不适用

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

□适用 √不适用

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

**2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**适用 不适用**3、 在合营企业或联营企业中的权益**适用 不适用**(1). 重要的合营企业或联营企业**适用 不适用**(2). 重要合营企业的主要财务信息**适用 不适用**(3). 重要联营企业的主要财务信息**适用 不适用**(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
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	8,391,708.53	
下列各项按持股比例计算的合计数	36,731.93	
--净利润	36,731.93	
--其他综合收益		
--综合收益总额		

其他说明

净利润系本公司本期入股后至期末抵销逆流交易内部未实现净利润后按本公司持股比例计算享有的金额。

**(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

南京今世缘商贸有限公司(以下简称南京今世缘商贸)系由本公司之全资子公司今世缘销售公司于 2015 年 6 月 15 日投资设立的有限责任公司(法人独资)，注册资本人民币 500 万元。本公司通过今世缘销售公司持有其 100%的表决权。截至 2016 年 12 月 31 日，由于南京今世缘商贸股东尚未出资，故本公司未将该公司纳入合并财务报表范围。

## 6、其他

适用 不适用

## 十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司在经营过程中面临着各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、预付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。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。

### (一) 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，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，本公司定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变，同时及时有效地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

### (二) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括外汇风险、利率风险和其他价格风险。

#### 1. 汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。但本公司已确认的外币资产及未来的外币交易(外币资产及外币交易的计价货币主要为澳元)依然存在外汇风险。相关外币资产包括：以外币计价的货币资金、预付账款。外币金额资产和外币金融负债折算成人民币的金额见附注五(四十七)“外币货币性项目”。

本期末，本公司面临的外汇风险主要来源于以澳元计价的银行存款和预付账款，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额见附注五(四十七)“外币货币性项目”。

在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对澳元升值或者贬值 5%，对本公司净利润的影响如下：

汇率变化	对净利润的影响(万元)	
	本期数	上期数
上升5%	-108,732.33	-80,356.44
下降5%	108,732.32	80,356.44

管理层认为 5%合理反映了人民币对澳元可能发生变动的合理范围。

## 2. 利率风险

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司向银行借款系贴现未到期的由全资子公司今世缘销售公司开具给本公司的银行承兑汇票。因此，本公司不会受到利率变动所导致的现金流量变动风险的影响。

## 3. 其他价格风险

本公司管理层认为与金融资产、金融负债相关的价格风险对本公司无重大影响。

## (三) 信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额，详细见本部分(四)流动风险的相关列示。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

## (四) 流动风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券等确保公司在所有合理的情况下拥有充足的资金偿还债务，满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

本公司持有的金融资产、金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下(单位：人民币元)：

项 目	期末数				
	一年以内	一至两年	两至三年	三年以上	合计
金融资产：					
货币资金	997,813,721.90				997,813,721.90
应收票据	29,650,000.00				29,650,000.00
应收账款	17,311,243.96	1,467,394.26	1,969,062.47	1,304,986.60	22,052,687.29
其他应收款	13,834,947.45	1,105,763.03	909,873.89	403,695.66	16,254,280.03
其他流动资产 [注]	1,798,700,000.00				1,798,700,000.00
一年内到期的非 流动资产	150,000,000.00				150,000,000.00
可供出售金融资 产	236,959,689.50	240,600,000.00		5,800,000.00	483,359,689.50
其他非流动资产 [注]	73,100,000.00				73,100,000.00
金融资产合计	3,317,369,602.81	243,173,157.29	2,878,936.36	7,508,682.26	3,570,930,378.72
金融负债					
短期借款	150,000,000.00				150,000,000.00
应付票据	39,100,000.00				39,100,000.00
应付账款	83,710,033.26	127,741.26	411,422.61	75,900.00	84,325,097.13
其他应付款	547,982,377.35	2,479,515.47	1,767,531.51	9,823,193.48	562,052,617.81
金融负债金额合 计	820,792,410.61	2,607,256.73	2,178,954.12	9,899,093.48	835,477,714.94
项 目	期初数				
	一年以内	一至两年	两至三年	三年以上	合计
金融资产：					
货币资金	1,434,222,383.09				1,434,222,383.09
应收票据	10,771,456.00				10,771,456.00
应收账款	21,396,499.34	4,379,248.18	2,682,455.69	464,267.21	28,922,470.42
其他应收款	6,010,757.50	2,866,545.13	1,049,386.95	48,304.77	9,974,994.35

其他流动资产 [注]	1,275,000,000.00				1,275,000,000.00
可供出售金融资产	246,000,000.00			5,800,000.00	251,800,000.00
金融资产合计	2,993,401,095.93	7,245,793.31	3,731,842.64	6,312,571.98	3,010,691,303.86
金融负债					
短期借款	300,011,534.00				300,011,534.00
应付票据	61,600,000.00				61,600,000.00
应付账款	44,636,919.82	4,067,775.83	2,125,254.72	18,200.00	50,848,150.37
其他应付款	444,097,102.34	2,806,873.56	2,449,207.63	7,636,755.24	456,989,938.77
金融负债金额合计	850,345,556.16	6,874,649.39	4,574,462.35	7,654,955.24	869,449,623.14

[注]列示的系期末理财产品余额。

### (五) 资本管理

本公司资本管理政策的目的是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。本公司以资产负债率(即总负债除以总资产)为基础对资本结构进行监控。于2016年12月31日，本公司的资产负债率为25.21%(2015年12月31日：25.47%)。

### 十一、 公允价值的披露

#### 1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用□不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
1. 交易性金融资产				
(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) 可供出售金融资产				
(1) 债务工具投资				

(2) 权益工具投资	48,150,000.00			48,150,000.00
(3) 其他				
(三) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四) 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	48,150,000.00			48,150,000.00
(五) 交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
(六) 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

公司持有的可供出售金融资产中的上市公司股票投资，年末公允价值按资产负债表日公开交易市场的收盘价确定。

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

适用  不适用

**7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因**

□适用 √不适用

**8、 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**

□适用 √不适用

**9、 其他**

□适用 √不适用

**十二、 关联方及关联交易****1、 本企业的母公司情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
今世缘集团有限公司	涟水县	房地产开发与经营	40,000	44.72	44.72

**本企业的母公司情况的说明**

母公司名称：今世缘集团有限公司(2010年8月31日，江苏今世缘投资发展有限公司名称变更为今世缘集团有限公司)；公司类型：有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）；注册地址：涟水县高沟镇涟高路1号；办公地址：涟水县高沟镇涟高路1号；法定代表人：周亚东；注册资本：40,000 万元人民币；统一社会信用代码：91320826784959761P。经营范围：房地产开发与经营。实业投资；日用百货销售；服装生产；谷物种植；经济信息咨询服务；农副产品收购、销售；粮食收购；建筑材料销售；化肥销售。（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）

本企业最终控制方是涟水县人民政府

**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

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本 (人民币万元)	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码或统一社会信用代码
江苏今世缘酒业销售有限公司	全资子公司	有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）	涟水县高沟镇	倪从春	酒类饮料销售	6,000	100	100	9132082613985019XC
江苏今世缘固态发酵工程技术有限公司	全资子公司	有限责任公司	涟水县高沟镇	吴建峰	固态发酵技术研究	500	100	100	91320826798628517E
江苏今世缘灌装有限公司	全资子公司	有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）	涟水县高沟镇	严汉忠	酒类饮料灌装	600	100	100	9132082668780440X1

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本 (人民币万元)	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码或统一社会信用代码
今世缘(上海)商贸有限公司	全资子公司	有限责任公司 (非自然人投资或控股的法人独资)	上海市	张晓东	办公用品、日用百货等产品销售	100	100	100	913101105647627482
湖北今世缘酒业销售有限公司	控股子公司	有限责任公司 (自然人投资或控股)	武汉市	周方谱	预包装食品批发兼零售	500	55	55	91420106587982954F
杭州今世缘酒类销售有限公司	控股子公司	私营有限责任公司 (自然人投资或控股)	杭州市	吴国瑞	预包装食品的销售	500	55	55	91330105053681305K
江苏今世缘文化传播有限公司	全资子公司	有限责任公司 (非自然人投资或控股的法人独资)	涟水县高沟镇	孙万军	广告设计、制作、代理;国内旅游等	500	100	100	91320826058603533Q
湖南今世缘酒业有限公司	全资子公司	有限责任公司 (非自然人投资或控股的法人独资)	长沙市	黄克滨	预包装食品批发兼零售	1,000	100	100	07717094-8
青岛今世缘酒业销售有限公司	控股子公司	其他有限责任公司	青岛市	李强	预包装食品批发兼零售	1,000	55	55	08648736-5
海南今世缘酒业销售有限公司	控股子公司	其他有限责任公司	海口市	葛建国	酒类销售	500	55	55	39979780-7
上海西缘投资管理有限责任公司	全资子公司	有限责任公司 (非自然人投资或控股的法人独资)	上海市	王卫东	投资、管理咨询	12,900	100	100	913101103421832739
江苏美满姻缘物联科技发展有限公司	控股孙公司	有限责任公司 (非自然人投资或控股的法人独资)	南京市	胡跃吾	服务业	2,220	90.09	90.09	913201043027810256
南京今世缘商贸有限公司	控股孙公司	有限责任公司 (非自然人投资或控股的法人独资)	南京市	羊栋	一般贸易	500	100	100	33935014-9

### 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
-----------	--------

江苏聚缘机械设备有限公司	本公司的联营企业
--------------	----------

其他说明

适用 不适用

#### 4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
涟水县财政局	其他
江苏国缘宾馆有限公司	股东的子公司
江苏天源玻璃制品有限公司	其他
上海铭大实业(集团)有限公司	参股股东

#### 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
江苏国缘宾馆有限公司	餐饮住宿	3,719,829.90	3,408,554.00
江苏天源玻璃制品有限公司	采购包装物	23,611,833.39	23,005,200.48
江苏聚缘机械设备有限公司	购买固定资产	26,987,396.68	36,081,233.45

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
江苏国缘宾馆有限公司	销售商品	1,190,097.46	797,211.00
今世缘集团有限公司	销售商品	1,527,562.39	1,930,850.00
上海铭大实业(集团)有限公司	销售商品	10,256.41	185,982.91

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

##### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

##### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

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

单位：元币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
江苏今世缘酒业销售有限公司	60,000,000	2016年7月26日	2017年1月26日	否
江苏今世缘酒业销售有限公司	90,000,000	2016年7月26日	2017年1月26日	否
江苏今世缘酒业销售有限公司	30,000,000	2016年9月21日	2017年3月21日	否
江苏今世缘酒业销售有限公司	30,000,000	2016年11月28日	2017年5月28日	否

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

(1) 2016年7月26日，本公司之全资子公司江苏今世缘酒业销售有限公司(以下简称今世缘销售)与中国工商银行涟水支行签订《银行承兑协议》(合同编号“2016(承兑协议)00004号”，以下简称主合同1)，金额为人民币6000万元，期限6个月。为确保上述主合同1的履行，本公司与中国工商银行涟水支行签订《保证合同》(合同编号“2016 涟水(保)字第0005号”)，本公司为今世缘销售在主合同1项下所欠的全部债务提供连带责任担保。

(2) 2016年7月26日，本公司之全资子公司今世缘销售与中国工商银行涟水支行签订《银行承兑协议》(合同编号“2016(承兑协议)00005号”，以下简称主合同2)，金额为人民币9000万元，期限6个月。为确保上述主合同2的履行，本公司与中国工商银行涟水支行签订《保证合同》(合同编号“2016 涟水(保)字第0004号”)，本公司为今世缘销售在主合同2项下所欠的全部债务提供连带责任担保。

(3) 2016年9月21日，本公司之全资子公司今世缘销售与中国工商银行涟水支行签订《银行承兑协议》(合同编号“2016(承兑协议)00006号”，以下简称主合同)，金额为人民币3000万元，期限6个月。为确保上述主合同的履行，本公司与中国工商银行涟水支行签订《保证合

同》（合同编号“2016 涟水(保)字第 0007 号”），本公司为今世缘销售在主合同项下所欠的全部债务提供连带责任担保。

(4) 2016 年 11 月 28 日，本公司之全资子公司今世缘销售与广发银行股份有限公司淮安分行签订《承兑合同》（合同编号“（2016）淮银承字第 000001 号”，以下简称主合同），金额为人民币 3000 万元，期限 6 个月。为确保上述主合同的履行，本公司与广发银行股份有限公司淮安分行签订《保证合同》（合同编号“（2016）淮承字第 000001 号-担保 01”），本公司为今世缘销售在主合同项下所欠的全部债务提供连带责任担保。

截止 2016 年 12 月 31 日，本公司为今世缘销售提供担保的银行承兑汇票期末余额为 21,000 万元。

#### (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	844.61	866.65

#### (8). 其他关联交易

适用 不适用

### 6、关联方应收应付款项

#### (1). 应收项目

适用 不适用

#### (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
其他应付款	涟水县财政局	1,500,000.00	1,500,000.00
其他应付款	江苏国缘宾馆有限公司		518,781.00
其他应付款	江苏聚缘机械设备有限公司	3,375,126.50	174,230.00
其他应付款	江苏天源玻璃制品有限公司	300,000.00	300,000.00
一年内到期的非流动负债	涟水县财政局		28,090,800.00

应付账款	江苏天源玻璃制品有限公司	1,659,044.15	47,354.42
应付账款	江苏聚缘机械设备有限公司	3,879,550.05	3,924.79

**7、关联方承诺**

□适用 √不适用

**8、其他**

□适用 √不适用

**十三、股份支付****1、股份支付总体情况**

□适用 √不适用

**2、以权益结算的股份支付情况**

□适用 √不适用

**3、以现金结算的股份支付情况**

□适用 √不适用

**4、股份支付的修改、终止情况**

□适用 √不适用

**5、其他**

□适用 √不适用

**十四、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**

□适用 √不适用

**2、或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

√适用 □不适用

**未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响**

1997年7月，涟水县高沟拔丝制钉厂(以下简称高沟拔丝厂)就高沟镇人民政府相关行政行为向淮安市中级人民法院(以下简称淮安中院)提起行政诉讼。诉高沟镇人民政府限其拆除今世缘休闲广场圆盘向外18米之内的构筑物，后拆除其围墙和部分厂房，而今世缘有限用其被拆除之地块建设今世缘休闲广场。

2006年4月26日，淮安中院作出(2006)淮行初字第004号《行政判决书》，判决高沟拔丝厂败诉。高沟拔丝厂不服该判决，向江苏省高级人民法院(以下简称江苏高院)提起上诉。江苏高院于2006年11月1日作出(2006)苏行终字第0073号《行政判决书》，判决维持原判。

高沟拔丝厂后以高沟镇人民政府和今世缘有限共同侵权致其财产损失为由起诉至淮安中院，淮安中院驳回其诉讼请求。高沟拔丝厂不服一审判决，上诉至江苏高院，江苏高院作出(2009)苏民终字第0079号《民事判决书》，驳回上诉，维持原判。高沟拔丝厂不服，向中华人民共和国最高人民法院(以下简称最高院)申请再审，诉求撤销一、二审判决，判决高沟镇人民政府和今世缘有限赔偿其损失1,968,815.31元。

2011年9月7日, 最高院出具(2011)民申字第1258号《受理通知书》, 立案审查该案。2012年7月9日, 江苏高院已对该案进行开庭审理, 于2014年8月20日江苏省高级人民法院作出(2012)苏再终字第0013号民事裁定, 撤销(2009)苏民终字第0079号和(2007)淮民一初字第0036号民事判决, 发回淮安中院重审(案号(2014)淮中民再初第0002号)。淮安中院于2014年10月21日下午组织了第一次庭审, 并于2015年7月9日一审判决高沟镇人民政府赔偿高沟拔丝厂损失369,241.60元, 驳回高沟拔丝厂其他诉讼请求。2015年7月27日, 高沟拔丝厂以及高沟镇人民政府均不服判决, 向江苏高院提起了上诉, 江苏高院于2016年7月15日作出(2015)苏民再终字第00010号民事判决书驳回上诉, 维持原判。高沟拔丝厂不服判决, 于2016年12月19日向中华人民共和国最高人民法院申请再审, 中华人民共和国最高人民法院已向本公司下达(2017)最高法民申232号应诉通知书, 目前该案仍在进行过程中。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项, 也应予以说明:

适用 不适用

### 3、其他

适用 不适用

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

适用 不适用

### 2、利润分配情况

适用 不适用

单位: 万元 币种: 人民币

拟分配的利润或股利	23,835.50
经审议批准宣告发放的利润或股利	23,835.50

### 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

## (2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

## (4). 其他说明:

适用 不适用

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

## 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). 应收账款分类披露:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

种类	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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	630,445.88	100.00	40,670.75	6.45	589,775.13	31,191,511.85	100	21,735.43	0.07	31,169,776.42
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	630,445.88	/	40,670.75	/	589,775.13	31,191,511.85	/	21,735.43	/	31,169,776.42

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额
----	------

	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	531,668.80	26,583.44	5%
1 至 2 年	88,253.08	8,825.31	10%
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年	10,524.00	5,262.00	50%
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	630,445.88	40,670.75	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 18935.32 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

**(4). 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

**(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：**

适用 不适用

**(6). 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**

**(1). 其他应收款分类披露：**

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	账面余额	坏账准备	账面

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	185,617,408.24	100.00	4,060,314.99	2.19	181,557,093.25	28,345,502.02	100	3,599,281.06	12.70	24,746,220.96
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	185,617,408.24	/	4,060,314.99	/	181,557,093.25	28,345,502.02	/	3,599,281.06	/	24,746,220.96

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	10,905,470.60	545,273.53	5%
1 至 2 年	417,467.39	41,746.74	10%
2 至 3 年	47,544.00	14,263.20	30%
3 年以上			
3 至 4 年	15,789.47	7,894.74	50%
4 至 5 年			
5 年以上	3,451,136.78	3,451,136.78	100%
合计	14,837,408.24	4,060,314.99	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

**(2)．本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 461,033.93 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

**(3)．本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

**(4)．其他应收款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
借款	177,617,408.24	28,208,553.09
代扣电费		136,948.93
保证金	8,000,000	
合计	185,617,408.24	28,345,502.02

**(5)．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
上海酉缘投资管理有限责任公司	本公司之全资子公司	170,500,000.00	1 年以内	91.86	
江苏省金融资产交易中心有限公司	非关联方	8,000,000.00	1 年以内	4.31	400,000
林维杰	非关联方	3,304,133.12	5 年以上	1.78	3,304,133.12
代垫员工社保及公积金	非关联方	756,037.41	1 年以内	0.41	37801.87
朱军丽	非关联方	593,755.81	1 年以内	0.32	29687.79
合计	/	183,153,926.34	/	98.68	3,771,622.78

**(6)．涉及政府补助的应收款项**

适用 不适用

**(7)．因金融资产转移而终止确认的其他应收款：**

适用 不适用

## (8). 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	226,196,960.58		226,196,960.58	128,946,960.58		128,946,960.58
对联营、合营企业投资	8,391,708.53		8,391,708.53			
合计	234,588,669.11		234,588,669.11	128,946,960.58		128,946,960.58

## (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
江苏今世缘酒业销售有限公司	60,000,000.00			60,000,000.00		
江苏今世缘固态发酵工程技术有限公司	4,500,000.00			4,500,000.00		
江苏今世缘灌装有限公司	5,506,960.58			5,506,960.58		
今世缘(上海)商贸有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
湖北今世缘酒业销售有限公司	2,750,000.00			2,750,000.00		
杭州今世缘酒类销售有限公司	2,750,000.00			2,750,000.00		
江苏今世缘文化传播有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
湖南今世缘	9,640,000.00			9,640,000.00		

酒业有限公司					
青岛今世缘酒业销售有限公司	3,300,000.00			3,300,000.00	
重庆今世缘酒类销售有限公司	2,750,000.00		2,750,000.00		
海南今世缘酒业销售有限公司	2,750,000.00			2,750,000.00	
上海西缘投资管理有限公司	29,000,000.00	100,000,000.00		129,000,000.00	
合计	128,946,960.58	100,000,000.00	2,750,000.00	226,196,960.58	

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
江苏聚缘机械设备有限公司		8,354,976.60		36,731.93					8,391,708.53	
小计		8,354,976.60		36,731.93					8,391,708.53	
合计		8,354,976.60		36,731.93					8,391,708.53	

其他说明：

## 4、营业收入和营业成本：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

主营业务	1,074,332,128.90	895,585,445.85	1,132,913,260.85	853,768,105.41
其他业务	36,756,257.98	18,888,553.76	55,774,372.69	16,636,082.21
合计	1,111,088,386.88	914,473,999.61	1,188,687,633.54	870,404,187.62

## 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	515,298,222.67	627,068,773.61
权益法核算的长期股权投资收益	36,731.93	
处置长期股权投资产生的投资收益	-1,416,024.01	-1,387,760.82
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		-1,411,745.72
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		400,000.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他投资收益	55,852,173.87	65,173,786.24
合计	569,771,104.46	689,843,053.31

## 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	-449,843.85	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,714,365.70	
对外委托贷款取得的损益	12,479,490.30	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	9,564,333.83	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	3,433,154.08	
所得税影响额	-6,218,334.69	
少数股东权益影响额	20.36	
合计	20,523,185.73	

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

□适用 √不适用

**2、净资产收益率及每股收益**

√适用 □不适用

报告期利润	加权平均净资产 收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	17.60	0.6012	0.6012
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	17.12	0.5848	0.5848

**3、境内外会计准则下会计数据差异**

□适用 √不适用

**4、其他**

□适用 √不适用

## 第十二节 备查文件目录

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

董事长：周素明

董事会批准报送日期：2017 年 3 月 31 日

### 修订信息

适用 不适用