

公司代码：603779

公司简称：威龙股份

# 威龙葡萄酒股份有限公司 2019 年第三季度报告

# 目录

一、	重要提示.....	3
二、	公司基本情况.....	3
三、	重要事项.....	6
四、	附录.....	8

## 一、重要提示

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

1.2 公司全体董事出席董事会审议季度报告。

1.3 公司负责人王珍海、主管会计工作负责人田元典 及会计机构负责人（会计主管人员）田元典保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。

1.4 本公司第三季度报告未经审计。

## 二、公司基本情况

### 2.1 主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
总资产	2,061,044,640.00	2,106,988,582.96	-2.18
归属于上市公司股东的净资产	1,400,065,576.57	1,407,611,283.50	-0.54
	年初至报告期末 (1-9月)	年初至上年报告期末 (1-9月)	比上年同期增减 (%)
经营活动产生的现金流量净额	106,551,058.21	-3,531,781.74	不适用
	年初至报告期末 (1-9月)	年初至上年报告期末 (1-9月)	比上年同期增减 (%)
营业收入	503,574,685.53	554,369,168.64	-9.16
归属于上市公司股东的净利润	22,467,768.37	34,727,546.34	-35.30
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	23,847,854.25	35,828,637.87	-33.44
加权平均净资产收益率(%)	1.59	2.48	减少0.89个百分点
基本每股收益(元/股)	0.10	0.15	-33.33
稀释每股收益(元/股)	0.10	0.15	-33.33

## 非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额 (7-9月)	年初至报告期末 金额(1-9月)	说明
非流动资产处置损益	-10,131.23	-3,112,236.60	
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	375,767.90	1,146,556.41	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	978,000.00	1,055,394.53	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	27,852.05	
所得税影响额	-360,040.61	-497,652.27	
合计	983,596.06	-1,380,085.88	

## 2.2 截止报告期末的股东总数、前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

股东总数（户）				15,722		
前十名股东持股情况						
股东名称 (全称)	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	
王珍海	108,468,020	47.23	3,073,770	冻结	108,468,020	境内自然人
中铁宝盈资产—平安银行—中铁宝盈—润金1号资产管理计划	14,728,483	6.41	14,728,483	无	0	其他
杨光第	13,881,367	6.04	0	无	0	境内自然人
杨黛苗	6,043,076	2.63	0	无	0	境内自然人
创金合信基金—浦发银行—云南信托—云南信托—盈泰20号单一资金信托	6,039,877	2.63	0	无	0	其他

卢智伟	5,384,000	2.34	0	无	0	境内自然人
无锡通达进出口贸易有限公司	4,500,000	1.96	0	质押	3,750,000	境内非国有法人
华研数据股份有限公司	3,000,000	1.31	0	无	0	境内非国有法人
新疆明德若水企业管理有限公司	2,307,889	1.00	0	无	0	境内非国有法人
王冰	2,200,000	0.96	0	质押	1,540,000	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		
王珍海	105,394,250		人民币普通股	105,394,250		
杨光第	13,881,367		人民币普通股	13,881,367		
杨黛苗	6,043,076		人民币普通股	6,043,076		
创金合信基金—浦发银行—云南信托—云南信托—盈泰 20 号单一资金信托	6,039,877		人民币普通股	6,039,877		
卢智伟	5,384,000		人民币普通股	5,384,000		
无锡通达进出口贸易有限公司	4,500,000		人民币普通股	4,500,000		
华研数据股份有限公司	3,000,000		人民币普通股	3,000,000		
新疆明德若水企业管理有限公司	2,307,889		人民币普通股	2,307,889		
王冰	2,200,000		人民币普通股	2,200,000		
干国利	1,440,119		人民币普通股	1,440,119		
上述股东关联关系或一致行动的说明	王冰是控股股东、实际控制人王珍海先生配偶的外甥女婿。杨光第与无锡通达进出口贸易有限公司、华研数据股份有限公司为一致行动人。					

2.3 截止报告期末的优先股股东总数、前十名优先股股东、前十名优先股无限售条件股东持股情况表

适用 不适用

## 三、重要事项

## 3.1 公司主要会计报表项目、财务指标重大变动的情况及原因

√适用 □不适用

资产负债表项目	本报告期末	上年度期末	增减比例 (%)	变动原因说明
货币资金	60,864,199.56	164,442,359.47	-62.99	主要系本期收入减少、澳大利亚子公司 6 万吨优质葡萄原酒加工项目投入增加所致
应收票据	10,434,052.28	78,506,225.62	-86.71	主要系本期收入减少，应收票据贴现和转让支付供应商货款增加所致
预付款项	12,483,634.75	7,559,487.24	65.14	主要系本期预付采购款增加所致
其他应收款	2,237,183.36	1,607,111.51	39.21	主要系本期押金增加所致
在建工程	433,253,891.90	313,245,478.87	38.31	主要系本期澳大利亚子公司 6 万吨优质葡萄原酒加工项目投入增加所致
应付票据	11,620,000.00	33,560,000.00	-65.38	主要系本期归还到期银行承兑汇票所致
应付职工薪酬	284,726.26	171,281.39	66.23	主要系本期澳大利亚子公司应付职工薪酬增加所致
应交税费	13,423,013.68	32,785,747.85	-59.06	主要系本期 9 月份营业收入比上年 12 月份营业收入减少，导致各项税费减少所致
库存股	6,799,890.26		不适用	主要系本期公司回购股份所致
利润表项目	年初至报告期末金额	上年年初至报告期末金额	增减比例 (%)	变动原因说明
研发费用	3,131,861.22	1,990,069.44	57.37	主要系报告期内研发职工薪酬增加所致
财务费用	18,139,249.18	13,794,102.82	31.50	主要系报告期内银行贷款额比去年同期增加，导致利息支出增加所致
投资收益	27,852.05	16,515.00	68.65	主要系报告期内短期银行理财产品收益增加所致
信用减值损失	2,786,725.96		不适用	主要系报告期内公司按照现行会计政策计提应收款项坏账准备所致
资产减值损失		4,740,061.02	不适用	主要是根据新金融工具准则规定，计提的减值准备改为“信用减值损失”项目列示
营业外收入	1,132,232.83	136,197.35	731.32	主要系报告期内公司收到温州法院转来有关单位商标侵权赔偿款增加所致
营业外支出	3,658,366.07	2,091,165.15	74.94	主要系报告期内孙公司甘肃种植生物资产处置损失增加所致
现金流量表项目	年初至报告期末金额	上年年初至报告期末金额	增减比例 (%)	变动原因说明
购买商品、接受劳务支付的现金	155,307,381.56	257,322,827.14	-39.64	主要系报告期内支付的进口原酒款和葡萄款减少、应收票据背书转让支付供应商货款增加所致

取得投资收益收到的现金	27,852.05	16,515.00	68.65	主要系报告期内短期银行理财产品收益增加所致
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	718,570.48	161,001.00	346.31	主要系报告期内设备处置和报废增加所致
收到其他与投资活动有关的现金	26,000,000.00	16,000,000.00	62.50	主要系报告期内短期银行理财产品到期赎回所致
收到其他与筹资活动有关的现金	15,029,434.56	205,991.39	7,196.15	主要系报告期内票据保证金到期收回所致
支付其他与筹资活动有关的现金	7,296,462.51	687,758.32	960.91	主要系报告期内公司回购股份所致

### 3.2 重要事项进展情况及其影响和解决方案的分析说明

适用 不适用

1、自2019年9月30日至本公告日，公司控股股东王珍海先生因涉及多笔金融借款及民间借贷其所持公司股票157,278,629股被冻结或轮候冻结，公司分别于2019年10月8日、10月15日、10月16日、10月18日披露了关于控股股东股份被冻结情况，详见《关于控股股东部分股份被司法冻结的公告》（公告编号：2019-062）、《关于控股股东部分股份被司法冻结的公告》（公告编号：2019-064）、《关于控股股东股份被司法轮候冻结的公告》（公告编号：2019-065）、《关于控股股东股份被司法轮候冻结的公告》（公告编号：2019-067）。

2、截至报告期末，公司控股股东、实际控制人王珍海存在利用职务便利、未履行公司内部对外担保决策程序即违规以公司名义对外担保并隐瞒相关担保及债务的情况，违规担保事项累计涉及借款本金金额25,068万元。具体情况详见公司于2019年10月22日披露的《关于收到上海证券交易所问询函的回复公告》（公告编号：2019-069）。公司是否将因上述违规担保事项承担民事责任尚具有不确定性，公司将积极采取法律措施维护公司合法权益，且公司暂未收到起诉状，公司目前生产经营正常。

### 3.3 报告期内超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

### 3.4 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生重大变动的警

示及原因说明

适用 不适用

公司名称	威龙葡萄酒股份有限公司
法定代表人	王珍海
日期	2019 年 10 月 22 日

#### 四、附录

##### 4.1 财务报表

##### 合并资产负债表

2019 年 9 月 30 日

编制单位:威龙葡萄酒股份有限公司

单位:元 币种:人民币 审计类型:未经审计

项目	2019 年 9 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
<b>流动资产:</b>		
货币资金	60,864,199.56	164,442,359.47
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	10,434,052.28	78,506,225.62
应收账款	111,259,302.23	89,084,510.99
应收款项融资		
预付款项	12,483,634.75	7,559,487.24
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	2,237,183.36	1,607,111.51
其中: 应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	840,364,878.29	844,252,493.78
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	23,386,062.39	28,047,866.38
流动资产合计	1,061,029,312.86	1,213,500,054.99
<b>非流动资产:</b>		
发放贷款和垫款		



债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	353,832,478.89	378,407,276.22
在建工程	433,253,891.90	313,245,478.87
生产性生物资产	105,312,933.62	92,428,461.72
油气资产		
使用权资产		
无形资产	44,626,154.54	45,509,914.91
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	32,244,768.86	33,787,339.84
递延所得税资产	30,745,099.33	30,110,056.41
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,000,015,327.14	893,488,527.97
资产总计	2,061,044,640.00	2,106,988,582.96
<b>流动负债：</b>		
短期借款	408,900,000.00	396,890,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	11,620,000.00	33,560,000.00
应付账款	115,307,022.19	120,145,696.40
预收款项	7,863,245.53	11,015,868.84
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	284,726.26	171,281.39
应交税费	13,423,013.68	32,785,747.85
其他应付款	38,649,325.16	40,925,479.96
其中：应付利息		
应付股利		

应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	42,160,790.70	42,177,914.67
其他流动负债	8,634,648.37	7,318,096.30
流动负债合计	646,842,771.89	684,990,085.41
<b>非流动负债：</b>		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	2,200,138.21	2,278,095.72
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	1,936,153.33	2,109,118.33
递延所得税负债		
其他非流动负债	10,000,000.00	10,000,000.00
非流动负债合计	14,136,291.54	14,387,214.05
负债合计	660,979,063.43	699,377,299.46
<b>所有者权益（或股东权益）</b>		
实收资本（或股本）	229,646,720.00	229,646,720.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	677,857,052.03	677,857,052.03
减：库存股	6,799,890.26	
其他综合收益	-16,697,338.49	-14,886,167.00
专项储备		
盈余公积	62,099,265.35	55,261,746.21
一般风险准备		
未分配利润	453,959,767.94	459,731,932.26
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	1,400,065,576.57	1,407,611,283.50
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	1,400,065,576.57	1,407,611,283.50
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,061,044,640.00	2,106,988,582.96

法定代表人：王珍海 主管会计工作负责人：田元典 会计机构负责人：田元典

#### 母公司资产负债表

## 2019 年第三季度报告

2019 年 9 月 30 日

编制单位: 威龙葡萄酒股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币 审计类型: 未经审计

项目	2019 年 9 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
<b>流动资产:</b>		
货币资金	53,683,482.37	90,975,377.20
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	10,364,052.28	76,506,225.62
应收账款	33,003,053.60	5,325,283.49
应收款项融资		
预付款项	162,802,866.69	131,874,156.15
其他应收款	104,302,385.31	116,922,835.04
其中: 应收利息		
应收股利		
存货	688,344,594.57	688,282,091.62
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	18,986,108.98	20,540,923.35
流动资产合计	1,071,486,543.80	1,130,426,892.47
<b>非流动资产:</b>		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	533,349,922.66	392,624,799.66
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	142,367,404.37	154,698,672.38
在建工程	43,418,241.91	46,817,266.83
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	33,977,669.52	34,686,057.45
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	1,995,284.06	6,758,035.13

其他非流动资产		
非流动资产合计	755,108,522.52	635,584,831.45
资产总计	1,826,595,066.32	1,766,011,723.92
<b>流动负债：</b>		
短期借款	408,900,000.00	331,890,000.00
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	11,620,000.00	31,440,000.00
应付账款	92,127,179.31	74,739,308.14
预收款项	1,351,612.00	54,397,027.75
应付职工薪酬		
应交税费	4,812,519.33	12,267,204.41
其他应付款	2,204,540.05	1,877,160.85
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	521,015,850.69	506,610,701.15
<b>非流动负债：</b>		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	518,653.33	565,993.33
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	518,653.33	565,993.33
负债合计	521,534,504.02	507,176,694.48
<b>所有者权益（或股东权益）</b>		
实收资本（或股本）	229,646,720.00	229,646,720.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	677,857,052.03	677,857,052.03
减：库存股	6,799,890.26	

其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	62,099,265.35	55,261,746.21
未分配利润	342,257,415.18	296,069,511.20
所有者权益（或股东权益）合计	1,305,060,562.30	1,258,835,029.44
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,826,595,066.32	1,766,011,723.92

法定代表人：王珍海 主管会计工作负责人：田元典 会计机构负责人：田元典

### 合并利润表

2019 年 1—9 月

编制单位：威龙葡萄酒股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2019 年第三季度 度（7-9 月）	2018 年第三季 度（7-9 月）	2019 年前三季 度（1-9 月）	2018 年前三季 度（1-9 月）
一、营业总收入	136,389,220.69	148,747,124.76	503,574,685.53	554,369,168.64
其中：营业收入	136,389,220.69	148,747,124.76	503,574,685.53	554,369,168.64
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	134,865,500.11	143,116,644.42	467,043,834.56	500,478,144.54
其中：营业成本	55,901,203.20	64,031,556.35	208,469,399.59	241,899,358.32
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险责任准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
税金及附加	10,581,689.63	16,677,474.81	39,851,008.54	47,994,998.17
销售费用	51,684,844.72	42,755,137.17	163,667,071.13	157,056,481.67
管理费用	10,453,350.56	12,663,711.40	33,785,244.90	37,743,134.12
研发费用	918,835.25	604,684.47	3,131,861.22	1,990,069.44
财务费用	5,325,576.75	6,384,080.22	18,139,249.18	13,794,102.82
其中：利息费用	6,430,178.23	5,499,994.84	19,437,459.58	13,058,313.36
利息收入	1,208,866.84	41,834.22	1,533,575.87	336,723.40
加：其他收益	604,974.06	1,151,900.73	2,223,336.93	1,816,540.73
投资收益（损失以 “—”号填列）			27,852.05	16,515.00
其中：对联营企业和 合营企业的投资收益				
以摊余成本计				

量的金融资产终止确认收益				
汇兑收益（损失以“－”号填列）				
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）				
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）				
信用减值损失（损失以“－”号填列）	-1,222,599.22		-2,786,725.96	
资产减值损失（损失以“－”号填列）		-186,546.19		-4,740,061.02
资产处置收益（损失以“－”号填列）	-10,131.23		113,017.25	131,554.44
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	895,964.19	6,595,834.88	36,108,331.24	51,115,573.25
加：营业外收入	1,000,000.00	3,000.00	1,132,232.83	136,197.35
减：营业外支出	22,000.00	85.43	3,658,366.07	2,091,165.15
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	1,873,964.19	6,598,749.45	33,582,198.00	49,160,605.45
减：所得税费用	693,015.12	1,509,626.30	11,114,429.63	14,433,059.11
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	1,180,949.07	5,089,123.15	22,467,768.37	34,727,546.34
（一）按经营持续性分类				
1. 持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	1,180,949.07	5,089,123.15	22,467,768.37	34,727,546.34
2. 终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）				
（二）按所有权归属分类				
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“－”号填列）	1,180,949.07	5,089,123.15	22,467,768.37	34,727,546.34
2. 少数股东损益（净亏损以“－”号填列）				
六、其他综合收益的税后净额	-1,876,658.65	4,329,843.82	-1,807,913.17	-1,105,090.83
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-1,876,658.65	4,329,843.82	-1,807,913.17	-1,105,090.83
（一）不能重分类进损益的其他综合收益				
1. 重新计量设定受益计划变动额				
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益				

3. 其他权益工具投资公允价值变动				
4. 企业自身信用风险公允价值变动				
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	-1,876,658.65	4,329,843.82	-1,807,913.17	-1,105,090.83
1. 权益法下可转损益的其他综合收益				
2. 其他债权投资公允价值变动				
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益				
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额				
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益				
6. 其他债权投资信用减值准备				
7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)				
8. 外币财务报表折算差额	-1,876,658.65	4,329,843.82	-1,807,913.17	-1,105,090.83
9. 其他				
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额				
七、综合收益总额	-695,709.58	9,418,966.97	20,659,855.20	33,622,455.51
归属于母公司所有者的综合收益总额	-695,709.58	9,418,966.97	20,659,855.20	33,622,455.51
归属于少数股东的综合收益总额				
八、每股收益：				
(一)基本每股收益(元/股)	0.01	0.02	0.10	0.15
(二)稀释每股收益(元/股)	0.01	0.02	0.10	0.15

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

法定代表人：王珍海 主管会计工作负责人：田元典 会计机构负责人：田元典

#### 母公司利润表

2019 年 1—9 月

编制单位：威龙葡萄酒股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2019年第三季度 度(7-9月)	2018年第三季 度(7-9月)	2019年前三季 度(1-9月)	2018年前三季 度(1-9月)
一、营业收入	91,010,640.31	93,060,174.17	310,548,066.51	326,738,633.26
减：营业成本	62,136,042.83	70,037,265.45	217,334,717.70	257,293,594.18
税金及附加	10,238,631.76	10,310,990.79	36,321,193.21	38,002,437.97
销售费用	573,870.22	629,237.53	1,623,303.30	2,311,688.13
管理费用	6,048,044.39	8,097,754.38	19,599,601.29	24,355,770.43
研发费用	596,240.95	604,684.47	2,147,235.44	1,990,069.44
财务费用	5,482,383.50	5,572,095.64	16,146,235.90	11,179,528.99
其中：利息费用	5,446,736.67	4,737,771.04	16,393,654.09	10,603,957.58
利息收入	33,684.59	33,215.55	328,365.11	314,125.53
加：其他收益	146,509.29	67,494.08	396,834.73	67,494.08
投资收益（损失以“-”号填列）			60,027,852.05	60,016,515.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益				
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）				
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-4,297.54		-8,285.38	
资产减值损失（损失以“-”号填列）				
资产处置收益（损失以“-”号填列）			-5,246.16	-2.53
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	6,077,638.41	-2,124,360.01	77,786,934.91	51,689,550.67
加：营业外收入	1,000,000.00		1,000,000.00	
减：营业外支出	22,000.00	85.43	378,273.92	448,022.01
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	7,055,638.41	-2,124,445.44	78,408,660.99	51,241,528.66
减：所得税费用	1,784,919.95	-503,287.89	4,762,751.07	-1,811,627.52
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	5,270,718.46	-1,621,157.55	73,645,909.92	53,053,156.18
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	5,270,718.46	-1,621,157.55	73,645,909.92	53,053,156.18
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）				
五、其他综合收益的税后净额				



（一）不能重分类进损益的其他综合收益				
1. 重新计量设定受益计划变动额				
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益				
3. 其他权益工具投资公允价值变动				
4. 企业自身信用风险公允价值变动				
（二）将重分类进损益的其他综合收益				
1. 权益法下可转损益的其他综合收益				
2. 其他债权投资公允价值变动				
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益				
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额				
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益				
6. 其他债权投资信用减值准备				
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）				
8. 外币财务报表折算差额				
9. 其他				
六、综合收益总额	5,270,718.46	-1,621,157.55	73,645,909.92	53,053,156.18
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：王珍海 主管会计工作负责人：田元典 会计机构负责人：田元典

### 合并现金流量表

2019年1—9月

编制单位：威龙葡萄酒股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2019年前三季度 (1-9月)	2018年前三季度 (1-9月)
----	---------------------	---------------------

<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	480,492,080.28	485,638,150.56
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	1,299,745.52	1,285,551.75
收到其他与经营活动有关的现金	6,827,909.44	8,751,517.85
经营活动现金流入小计	488,619,735.24	495,675,220.16
购买商品、接受劳务支付的现金	155,307,381.56	257,322,827.14
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工及为职工支付的现金	67,465,081.74	67,061,795.57
支付的各项税费	84,865,124.18	103,492,866.40
支付其他与经营活动有关的现金	74,431,089.55	71,329,512.79
经营活动现金流出小计	382,068,677.03	499,207,001.90
经营活动产生的现金流量净额	106,551,058.21	-3,531,781.74
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	27,852.05	16,515.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	718,570.48	161,001.00
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	26,000,000.00	16,000,000.00
投资活动现金流入小计	26,746,422.53	16,177,516.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	158,946,947.85	174,694,807.18
投资支付的现金		
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	26,000,000.00	36,000,000.00
投资活动现金流出小计	184,946,947.85	210,694,807.18

投资活动产生的现金流量净额	-158,200,525.32	-194,517,291.18
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	273,900,000.00	325,754,705.93
收到其他与筹资活动有关的现金	15,029,434.56	205,991.39
筹资活动现金流入小计	288,929,434.56	325,960,697.32
偿还债务支付的现金	264,144,000.00	244,752,403.29
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	38,533,516.98	30,361,075.61
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	7,296,462.51	687,758.32
筹资活动现金流出小计	309,973,979.49	275,801,237.22
筹资活动产生的现金流量净额	-21,044,544.93	50,159,460.10
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-651,594.61	-1,961,576.91
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-73,345,606.65	-149,851,189.73
加：期初现金及现金等价物余额	129,509,471.67	219,623,593.10
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	56,163,865.02	69,772,403.37

法定代表人：王珍海 主管会计工作负责人：田元典 会计机构负责人：田元典

### 母公司现金流量表

2019 年 1—9 月

编制单位：威龙葡萄酒股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2019 年前三季度 (1-9 月)	2018 年前三季度 金额 (1-9 月)
<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	246,193,907.22	245,224,743.62
收到的税费返还	50,000.00	
收到其他与经营活动有关的现金	84,908,573.62	105,025,342.68
经营活动现金流入小计	331,152,480.84	350,250,086.30
购买商品、接受劳务支付的现金	112,856,157.03	217,822,511.06
支付给职工及为职工支付的现金	18,451,355.47	20,319,602.07
支付的各项税费	38,042,180.57	39,417,681.57
支付其他与经营活动有关的现金	136,244,975.71	147,763,915.53
经营活动现金流出小计	305,594,668.78	425,323,710.23
经营活动产生的现金流量净额	25,557,812.06	-75,073,623.93
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	60,027,852.05	60,016,515.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	29,600.00	130.00

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	26,000,000.00	16,000,000.00
投资活动现金流入小计	86,057,452.05	76,016,645.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,346,005.34	4,734,651.33
投资支付的现金	140,725,123.00	157,089,254.90
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	26,000,000.00	16,000,000.00
投资活动现金流出小计	170,071,128.34	177,823,906.23
投资活动产生的现金流量净额	-84,013,676.29	-101,807,261.23
<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	263,900,000.00	256,890,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	29,434.56	205,991.39
筹资活动现金流入小计	263,929,434.56	257,095,991.39
偿还债务支付的现金	186,890,000.00	177,279,403.29
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	35,584,115.70	27,678,539.56
支付其他与筹资活动有关的现金	7,187,992.69	536,000.00
筹资活动现金流出小计	229,662,108.39	205,493,942.85
筹资活动产生的现金流量净额	34,267,326.17	51,602,048.54
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-24,188,538.06	-125,278,836.62
加：期初现金及现金等价物余额	73,215,377.20	173,742,529.84
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	49,026,839.14	48,463,693.22

法定代表人：王珍海 主管会计工作负责人：田元典 会计机构负责人：田元典

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

√适用 □不适用

##### 合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	164,442,359.47	164,442,359.47	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			

## 2019 年第三季度报告

应收票据	78,506,225.62	78,506,225.62	
应收账款	89,084,510.99	87,913,531.65	-1,170,979.34
应收款项融资			
预付款项	7,559,487.24	7,559,487.24	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	1,607,111.51	1,607,111.51	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	844,252,493.78	844,252,493.78	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	28,047,866.38	28,047,866.38	
流动资产合计	1,213,500,054.99	1,212,329,075.65	-1,170,979.34
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	378,407,276.22	378,407,276.22	
在建工程	313,245,478.87	313,245,478.87	
生产性生物资产	92,428,461.72	92,428,461.72	
油气资产			
使用权资产			
无形资产	45,509,914.91	45,509,914.91	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	33,787,339.84	33,787,339.84	
递延所得税资产	30,110,056.41	30,495,850.68	385,794.27
其他非流动资产			
非流动资产合计	893,488,527.97	893,874,322.24	385,794.27
资产总计	2,106,988,582.96	2,106,203,397.89	-785,185.07
<b>流动负债：</b>			
短期借款	396,890,000.00	396,890,000.00	

向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	33,560,000.00	33,560,000.00	
应付账款	120,145,696.40	120,145,696.40	
预收款项	11,015,868.84	11,015,868.84	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	171,281.39	171,281.39	
应交税费	32,785,747.85	32,785,747.85	
其他应付款	40,925,479.96	40,925,479.96	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	42,177,914.67	42,177,914.67	
其他流动负债	7,318,096.30	7,318,096.30	
流动负债合计	684,990,085.41	684,990,085.41	
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	2,278,095.72	2,278,095.72	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	2,109,118.33	2,109,118.33	
递延所得税负债			
其他非流动负债	10,000,000.00	10,000,000.00	
非流动负债合计	14,387,214.05	14,387,214.05	
负债合计	699,377,299.46	699,377,299.46	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	229,646,720.00	229,646,720.00	
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积	677,857,052.03	677,857,052.03	
减：库存股			
其他综合收益	-14,886,167.00	-14,889,425.32	-3,258.32
专项储备			
盈余公积	55,261,746.21	55,261,746.21	
一般风险准备			
未分配利润	459,731,932.26	458,950,005.51	-781,926.75
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	1,407,611,283.50	1,406,826,098.43	-785,185.07
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计	1,407,611,283.50	1,406,826,098.43	-785,185.07
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,106,988,582.96	2,106,203,397.89	-785,185.07

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

根据财政部颁布的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》（财会[2017]7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》（财会[2017]8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计》（财会[2017]9 号）及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（财会[2017]14 号）（统称为新金融工具准则）的规定，本公司于 2019 年 1 月 1 日起实施前述各项准则。

公司持有的金融工具受新金融工具准则影响主要为应收款项的信用减值损失。

金融资产——应收款项减值的计提，由“已发生损失法”改为“预期损失法”，根据新金融工具准则的要求，本公司通过搭建“预期信用损失”减值模型，应收账款准备矩阵等方法确定各账龄段的预期信用损失率，随着应收款项余额和账龄的变动，预期信用损失每期均随之波动变化。公司 2018 年以前的应收账款的坏账准备的计提与新准则应收款项的预期信用损失存在差异。

根据新金融工具准则的衔接规定，公司首次执行新金融工具准则，按照新准则的要求列报金融工具相关信息，首日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初未分配利润或其他综合收益。对可比期间信息与新准则要求不一致的，无需追溯调整。具体调整的有关科目金额详见报表。

#### 母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	90,975,377.20	90,975,377.20	
交易性金融资产			

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	76,506,225.62	76,506,225.62	
应收账款	5,325,283.49	5,325,283.49	
应收款项融资			
预付款项	131,874,156.15	131,874,156.15	
其他应收款	116,922,835.04	116,922,835.04	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	688,282,091.62	688,282,091.62	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	20,540,923.35	20,540,923.35	
流动资产合计	1,130,426,892.47	1,130,426,892.47	
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	392,624,799.66	392,624,799.66	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	154,698,672.38	154,698,672.38	
在建工程	46,817,266.83	46,817,266.83	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	34,686,057.45	34,686,057.45	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	6,758,035.13	6,758,035.13	
其他非流动资产			
非流动资产合计	635,584,831.45	635,584,831.45	
资产总计	1,766,011,723.92	1,766,011,723.92	
<b>流动负债：</b>			
短期借款	331,890,000.00	331,890,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			



## 2019 年第三季度报告

衍生金融负债			
应付票据	31,440,000.00	31,440,000.00	
应付账款	74,739,308.14	74,739,308.14	
预收款项	54,397,027.75	54,397,027.75	
应付职工薪酬			
应交税费	12,267,204.41	12,267,204.41	
其他应付款	1,877,160.85	1,877,160.85	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	506,610,701.15	506,610,701.15	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	565,993.33	565,993.33	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	565,993.33	565,993.33	
负债合计	507,176,694.48	507,176,694.48	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	229,646,720.00	229,646,720.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	677,857,052.03	677,857,052.03	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	55,261,746.21	55,261,746.21	
未分配利润	296,069,511.20	296,069,511.20	
所有者权益（或股东权益）合计	1,258,835,029.44	1,258,835,029.44	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,766,011,723.92	1,766,011,723.92	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

根据财政部颁布的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》(财会[2017]7 号)、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》(财会[2017]8 号)、《企业会计准则第 24 号——套期会计》(财会[2017]9 号)及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(财会[2017]14 号)(统称为新金融工具准则)的规定,本公司于 2019 年 1 月 1 日起实施前述各项准则。

公司持有的金融工具受新金融工具准则影响主要为应收款项的信用减值损失。

金融资产——应收款项减值的计提,由“已发生损失法”改为“预期损失法”,根据新金融工具准则的要求,本公司通过搭建“预期信用损失”减值模型,应收账款准备矩阵等方法确定各账龄段的预期信用损失率,随着应收款项余额和账龄的变动,预期信用损失每期均随之波动变化。公司 2018 年以前的应收账款的坏账准备的计提与新准则应收款项的预期信用损失存在差异。

根据新金融工具准则的衔接规定,公司首次执行新金融工具准则,按照新准则的要求列报金融工具相关信息,首日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初未分配利润或其他综合收益。对可比期间信息与新准则要求不一致的,无需追溯调整。具体调整的有关科目金额详见报表。

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

适用 不适用

#### 4.4 审计报告

适用 不适用