

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 2019 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2019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 4.10元（含税），共计分配利润51434.5万元。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

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.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	经营情况讨论与分析.....	10
第五节	重要事项.....	27
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	42
第七节	优先股相关情况.....	45
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	46
第九节	公司治理.....	52
第十节	公司债券相关情况.....	55
第十一节	财务报告.....	56
第十二节	备查文件目录.....	193

## 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、今世缘酒业、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	2019年1月1日至2019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
“五大”发展理念	指	创新、协调、绿色、开放、共享的新发展理念
“四大”基础战略	指	打造品牌、以质取胜、文化营销、人才强企战略
“三化”方略	指	差异化、高端化、全国化方略

## 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	jsyymb@163.com	jsyymb@163.com

### 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	zqtb01@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	江苏省涟水县高沟镇今世缘大道1号公司证券部

#### 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	不适用

#### 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	杭州市江干区新业路8号华联时代大厦A幢601室
	签字会计师姓名	王甫荣、曾荣华

#### 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	2019年	2018年	本期比上年同期增减 (%)	2017年
营业收入	4,869,870,573.62	3,736,035,833.62	30.35%	2,952,210,040.36
归属于上市公司股东的净利润	1,458,097,936.32	1,150,710,683.02	26.71%	895,876,928.00
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,438,527,916.07	1,110,287,961.41	29.56%	874,531,151.99
经营活动产生的现金流量净额	1,307,390,439.94	1,121,011,778.66	16.63%	1,001,278,836.73
	2019年末	2018年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2017年末
归属于上市公司股东的净资产	7,206,267,606.52	6,094,667,340.94	18.24%	5,262,345,914.71
总资产	10,062,294,425.83	8,587,648,943.19	17.17%	7,223,229,799.53

**(二) 主要财务指标**

主要财务指标	2019年	2018年	本期比上年同期增减(%)	2017年
基本每股收益(元/股)	1.1623	0.9173	26.71%	0.7141
稀释每股收益(元/股)	1.1623	0.9173	26.71%	0.7141
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	1.1467	0.8850	29.57%	0.6971
加权平均净资产收益率(%)	21.93	20.36	增加1.57个百分点	18.11
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	21.64	19.64	增加2个百分点	17.85

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

**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、2019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	1,953,989,902.26	1,100,815,880.43	1,057,878,538.53	757,186,252.40
归属于上市公司股东的净利润	641,395,206.37	430,903,997.44	221,526,031.89	164,272,700.62
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	636,202,117.81	422,478,906.57	214,632,538.73	165,214,352.96
经营活动产生的现金流量净额	-54,314,832.25	352,743,116.60	252,008,351.41	756,953,804.18

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	2019 年金额	附注 (如适用)	2018 年金额	2017 年金额
非流动资产处置损益	-3,361.44		-516,732.08	778,018.81
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	5,438,331.58		7,497,434.88	5,776,211.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				11,050,890.41
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				1,203,644.48
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、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			26,565,381.07	2,043,463.55
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益				/
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益	17,961,192.61		7,389,994.48	655,960.18
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				

根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-9,516,061.60		9,166,276.09	-4,518,957.10
其他符合非经常性损益定义的损益项目	12,097,275.16		3,788,953.39	11,172,793.35
少数股东权益影响额			4,240.74	-7,675.43
所得税影响额	-6,407,356.06		-13,472,826.96	-6,808,573.24
合计	19,570,020.25		40,422,721.61	21,345,776.01

## 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
交易性金融资产	1,508,181,970.97	2,591,386,680.29	1,083,204,709.32	131,394,201.48
其他权益工具投资	12,838,797.38	18,091,779.98	5,252,982.60	
其他非流动金融资产	1,415,788,760.61	1,606,003,374.93	190,214,614.32	106,694,055.75
应收款项融资	8,298,281.53	62,493,735.37	54,195,453.84	
合计	2,945,107,810.49	4,277,975,570.57	1,332,867,760.08	238,088,257.23

## 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

公司主营业务为白酒生产和销售，现有“国缘”“今世缘”和“高沟”三大白酒品牌，其中，“国缘”“今世缘”是“中国驰名商标”，“高沟”是“中华老字号”。国缘品牌定位“中国高端中度白酒”，今世缘品牌突出打造“中国人的喜酒”，高沟品牌定位“正宗苏派老名酒”。报告期内，公司主营业务未发生变化。

公司经营模式为“研发+采购+生产+销售型经营模式”。公司根据年度计划及市场需求，做好新产品、新酒体、新工艺研发，并结合库存情况采购原材料；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。根据中国证监会《2019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”。根据国家统计局数据，截止2019年12月31日，国内白酒规模以上企业有1176家。不同企业产品具有一定差异，各区域消费习惯也有较大差异。

当前，社会主要矛盾已经转化为人民日益增长的美好生活需要和不平衡不充分的发展之间的矛盾。作为传统制造行业的白酒业应加快转型升级，推进供给侧结构性改革，满足人民群众消费升级需求，向品质和文化要效益。各大白酒企业纷纷通过提升产品品质、扩大渠道覆盖度、强化消费者沟通和增强服务反应能力以迎合市场的消费升级需求。总体而言，目前白酒行业深度分化和消费升级的大趋势没有改变。

根据上市公司2019年三季报数据，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

## 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“缘”文化为核心，以“酒”为载体，培育今世缘文化体系，打造独具特色的企业品牌形象。公司紧紧围绕“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。今世缘努力塑造“中国人的喜酒”品牌形象，国缘确立了“中国高端中度白酒”的品牌定位。在白酒行业消费升级、白酒消费精神文化属性诉求加强的形势下，公司文化营销理念更易实现与消费者的心灵对接，更容易获得消费者的认同和共鸣，更容易被消费者所选择。

### (2) 产品保障优势

公司地处淮河名酒带、世界美酒特色产区，所在地江苏省涟水县高沟镇是名酒之乡，酿酒历史悠久。优越的地理位置、适宜的气候条件、优质的水资源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。

“质量之魂，存于匠心”。公司始终坚持以顾客为导向，制定“以质取胜”战略，秉承“崇尚完美、以质结缘”质量理念，奉行“奉献安全食品、增强顾客满意、履行社会责任”质量使命，树立“质量是设计出来的”、“酿酒酿人，产品是人品”的质量文化，明确“提供安全优质产品，增强顾客满意”的产品服务方针，成立了以总经理为首的质量食品安全领导小组，设立质量总监，推行首席质量官制度，建立了质量、食品安全和测量管理体系，通过了CNAS实验室白酒检测项目认可，形成了各司其职、各负其责、持续发展的运营机制，促进产品和服务质量的持续改进。

公司建立质量“透明”溯源管理系统，成为江苏省食品生产企业电子追溯系统首批九家重点示范企业之一，是国家重点监管产品电子溯源技术应用研究及示范参与单位，实现全过程质量溯源管控，提高了公司产品质量安全管控能力，以实际行动践行质量立企、诚信经营。公司积极推进工业化、信息化融合，生产模式由传统经验式向工业标准化转变，在全国白酒行业率先研发了白酒酿造机械化成套装备以及机器人装甑技术，酿酒逐步实现机械化、自动化、智能化，为公司酿酒水平的提升和产品质量的稳定提供了强有力的支撑。

公司秉承“五大”发展理念，建立完善绿色管理长效机制，从原辅料采购、生产过程以及成品储藏运输各环节实现绿色产品要求全过程规范，公司国缘四开和对开产品取得绿色食品证书，成为行业绿色生态酒标杆和领跑者。公司在生产工艺上不断创新，既继承传统生产工艺，又吸收现代科技成果，紧贴市场需求及消费理念，坚持高起点要求、高标准开发，变厂家开发为专家开发。公司清雅酱香产品成为白酒产业转型升级中的一个典型代表，传承了酱香的优点，形成自身独特风格，把评价的终端延长，重视饮后的舒适愉悦。“清雅酱香型”白酒酿造工艺项目通过专家鉴定，达到国际领先水平。

### (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。公司研发团队与中科院微生物研究所、江南大学、南京农业大学、中科院过程所等高校、科研院所建立了产学研合作关系，围绕行业及企业发展需求开展“窖泥微生物的酿造功能解析及其应用研究”、“固态白酒蒸馏机理的研究及智能化模式的构建”等多项课题研究。

公司拥有国家级博士后科研工作站，企业技术中心、固态发酵工程技术研究中心和企业研究院等三个省级科研平台，配置了全二维气相色谱-飞行时间质谱仪、三重四级杆气相色谱质谱仪、四级杆轨道阱高分辨液相色谱-质谱仪、电感耦合等离子体质谱仪等100余台（套）国际、国内领先的仪器设备，为公司的研发能力建设与提升提供了先进的硬件设施和一流的科研环境，同时通过了国家实验室CNAS体系认可。

公司参与了国家863计划课题、中国白酒169计划课题、国家“十三五”重点研发计划课题等多个国家级课题研究。拥有专利180余件，其中发明专利27件；获得省部级奖项20项，其中

“固态发酵浓香型白酒智能酿造关键技术的研发与应用”总体技术水平达到国际领先，且被评为2017年度“中国好技术”称号，荣获“2018年度中国酒业协会科学技术进步一等奖”。“固态发酵浓香型白酒智能酿造车间”被授予中国白酒智能化酿酒示范车间。自主创新成果“国缘清雅酱香型白酒酿造工艺研发”通过专家鉴定。该项目在对传统酱香型白酒酿造工艺认识和理解基础上，以健康和风味为导向，开展清雅酱香型白酒酿造工艺的创新与研发，匠心酿就具有独特品鉴体验的国缘V9清雅酱香型白酒。

#### （4）特色营销优势

在竞争激烈的市场环境下，公司重视对市场的开发研究，围绕主营业务“酒”和品牌核心理念“缘”，国缘品牌凸显“成大事，必有缘”的品牌诉求和“更舒适的高端中度白酒”的品类价值；今世缘品牌突出“中国人的喜酒”品牌定位和“家有喜事，就喝今世缘”的品牌诉求；高沟品牌传播“品质好、性价比高”的特性及“老朋友一起喝的酒”的亲情感，分别针对不同群体实施精准营销，有效促进了市场占有率逐年稳步上升。

公司构建了“品牌+渠道”双驱动特色营销体系，深化推进“五力工程”，增强了可持续发展后劲。公司拥有一支“忠诚公司、熟悉业务、能苦善战、敢于胜利”的营销队伍，通过营销方式转型，采用移动访销、厂商“1+1”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。同时，公司发挥品牌文化优势，开发了喜庆家、美酒银行、今世缘旅游等产品项目，积极探索白酒行业营销新模式，赢得新顾客。

#### （5）管理平台优势

公司先后通过ISO9001质量管理体系、ISO14001环境管理体系、OHSAS18001职业健康安全管理体系、ISO10012测量管理体系、HACCP食品安全管理体系、ISO27001信息安全管理体系与两化融合管理体系认证。公司检测中心顺利通过国家CNAS实验室认可现场评审。公司自2017年获得第十七届全国质量奖以来，始终以国际先进的管理理念和管理方法推进管理变革，坚持卓越绩效管理不动摇，完善了战略标准化体系，深化了卓越理念与卓越运营，创新了“今世缘精益管理模式”，公司的管理水平与管理质量不断提升。公司先后获得“全面质量管理推进40周年杰出推进单位”、“全国精益生产标杆企业”、“江苏省管理创新示范企业”等称号。

信息化领先。公司以建立智慧工厂为目标，不断构建与完善信息网络架构。2013年在金蝶ERP基础上导入SAP系统，实现产供销计划协同、信用管控自动化、财务与业务一体化；通过移动访销和费控系统，打造市场一体化、信息化、人员协同化的高效快速的营销管理新模式。公司入选工信部2015年两化融合管理体系贯标试点企业，成为江苏省信息安全示范企业。

公司的董事会、监事会和高、中层核心管理团队及主要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，公司上下紧紧围绕2019年工作部署，以“稳中求进抓机遇，进中向好高质量，全力打赢新五年开局之年攻坚战”为总体要求，以战略思维放大格局、提高站位、抢抓机遇，以创新思路精心谋划、明晰路径、强化定位，以更高的工作标准、更严的工作要求推动高质量发展，主要经济指标均创历史新高，各项工作取得较好成绩。

报告期内，公司主要推进了三个方面工作：

一是紧紧围绕“聚焦新目标，深化双驱动，抢占制高点，加速构建品牌全国化新格局”的营销要求，着力深化“五力工程”，“品牌+渠道”双驱动营销体系成效凸显，市场高质量发展态势初步形成。

品牌打造彰显活力。构建了“国家级平台—央视与新华社为传播高地，省内及周边高速高铁为落地主体，公关事件与新媒体传播为重要补充”的融媒体传播矩阵，形成高端化、多维度、广覆盖的大传播格局。

产品结构持续优化。国缘品牌继续保持高基数、高增长、高占比，突出了老开系单品打造，其中四开、对开国缘两款产品被认定为绿色食品A级产品；加快了国缘V系战略培育，国缘V9销售远超预期。整合精简了近30款区域产品，主导典藏系列占比进一步提升。高沟品牌强化了青

花系列的主导主推地位，丰富了产品线。同时，规范优化了线上渠道销售，围绕“喜、缘”文化，突出婚姻、感恩等缘文化场景，丰富开发了多款包含缘文化识别性元素的礼品。

区域质态明显提升。省内全面精耕收效良好，“领跑”“并跑”型市场新增 12 个总数达 28 个；省外 7 个重点省级市场实现销售增长 66.2%，逐步呈现由量变向质变转变的态势。

团队管理成效显著。修订了厂商绩效管理方案，开展了“夺红旗、甩黄旗”季度评比，激发团队活力；完成了营销经理层人员竞聘；组织了各层次培训 1613 人次，厂商团队职业素养持续提高。

二是重点围绕“聚焦新战略，管理再提升，能力再提高，扎实推进从优秀到卓越新跨越”的工作要求，深化了卓越绩效管理，公司运营水平显著提高。

聚焦关键点，推进了战略管理落地。根据董事会既定战略，组织汇编了战略地图，分解了各项战略举措，明确了各职能部门工作方向。

把握突破点，完善了精益管理标准。开展了市场需求预测等 9 个精益改善项目，完善了酿酒发酵分析模型，初步形成了“控价分利”信息化模型。

找准发力点，提高了企业运营水平。编制了具有今世缘特色的卓越绩效管理实施指南，荣获中质协“全面质量管理推进 40 周年杰出推进单位”；启动了智能化包装物流中心等重点项目；构建了“企业金融支持超市”，投资综合收益率达到行业领先水平；重视安全生产，全年未发生重大安全生产责任事故。

探索创新点，扩大了魅力品质优势。“固态发酵浓香型白酒智能酿造关键技术的研发及应用”项目荣获中国酒业协会科学技术进步一等奖；“国缘清雅酱香型白酒酿造工艺研发”项目通过专家鉴定，达到国际领先水平；52 度国缘 V9 荣获 2019 年度中国白酒酒体设计奖和青酌奖。

三是逐渐释放发展红利，在加强党建工作中凝聚精气神，在具有鲜明个性和特色的文化活动中释放正能量，公司发展红利逐渐释放，幸福指数不断提升的正向循环初步形成。

突出主题教育，更多形式重视党建引领。开展了“不忘初心、牢记使命”主题教育，组织了今世缘厂商“红色之旅”活动；召开了第四次工会会员代表大会，成立了今世缘妇联、今世缘科协，逐步健全了群团组织。

注重文化渗透，多管齐下提升团队活力。精心策划了今世缘发展大会，开展了“企业文化万里行”，举办了庆祝新中国成立 70 周年国庆系列活动，千人唱响《我和我的祖国》在“学习强国 APP”进行展播。

优化薪酬体系，多措并举增强员工福祉。推进了薪酬改革，明确了员工薪酬调整增长机制，销售系统试行“孝亲金”，后方工厂试行“薪酬包”，有效推进了幸福今世缘建设。

## （一） 主营业务分析

### 1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	4,869,870,573.62	3,736,035,833.62	30.35
营业成本	1,325,123,027.81	1,013,543,618.65	30.74
销售费用	852,877,480.68	585,625,207.10	45.64
管理费用	206,900,275.47	172,923,378.54	19.65
研发费用	14,219,823.03	14,391,950.53	-1.20
财务费用	-49,720,219.74	-25,234,946.15	-
经营活动产生的现金流量净额	1,307,390,439.94	1,121,011,778.66	16.63
投资活动产生的现金流量净额	-1,163,094,392.40	-228,528,174.97	-
筹资活动产生的现金流量净额	-435,867,698.76	-294,628,232.28	-

### 2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

报告期，公司白酒营业收入较上年增加 113596.93 万元，同比增长 30.57%；白酒营业成本较上年增加 31022.35 万元，同比增加 30.69%。

(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	4,836,970,993.85	1,311,149,937.72	72.89%	30.78%	30.99%	减少 0.04 个百分点
其他	14,870,919.90	9,988,583.47	32.83%	-13.97%	0.48%	减少 9.66 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
特 A+类	2,716,122,114.69	453,191,057.52	83.31%	47.20%	49.99%	减少 0.31 个百分点
特 A 类	1,527,952,925.67	476,895,242.26	68.79%	20.96%	36.02%	减少 3.45 个百分点
A 类	314,102,514.93	148,852,074.76	52.61%	1.85%	14.20%	减少 5.12 个百分点
B 类	167,990,584.41	128,446,301.37	23.54%	1.73%	15.10%	减少 8.88 个百分点
C 类	101,347,665.04	94,727,689.09	6.53%	-6.48%	-4.04%	减少 2.37 个百分点
D 类	9,455,189.11	9,037,572.72	4.42%	14.12%	19.77%	减少 4.51 个百分点
其他	14,870,919.90	9,988,583.47	32.83%	-13.97%	0.48%	减少 9.66 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
淮安大区	1,053,595,815.37	338,975,673.41	67.83%	15.28%	20.14%	减少 1.30 个百分点
南京大区	1,272,933,880.17	248,730,848.50	80.46%	53.22%	37.53%	增加 2.23 个百分点
苏南大区	635,234,646.52	154,086,786.52	75.74%	20.99%	37.96%	减少 2.98 个百分点
苏中大区	598,262,844.13	175,071,026.96	70.74%	21.50%	19.58%	增加 0.47 个百分点
盐城大区	620,759,647.58	183,709,815.61	70.41%	15.12%	25.66%	减少

						2.48 个百分点
淮海大区	361,620,302.73	98,865,486.54	72.66%	68.34%	68.96%	减少 0.10 个百分点
省外	309,434,777.25	121,698,883.65	60.67%	54.96%	42.98%	增加 3.30 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，其他为非白酒产品。

公司以行政区域作为分地区标准，淮安大区包括淮安、宿迁，南京大区包括南京、镇江，苏南大区包括苏州、无锡、常州，苏中大区包括扬州、泰州、南通，盐城大区包括盐城、连云港，淮海大区包括徐州；省外指江苏省以外。

#### (2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
酒类	千升	31,848	31,564	7,838	12.93	17.72	1.53

#### 产销量情况说明

无

#### (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	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
酒类		1,321,138,521.19	99.70	1,010,915,020.18	99.74	30.69	
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	情况说明

						例(%)	
酒类	原料成本	1,128,013,777.86	85.13	857,559,211.62	84.61	31.54	
酒类	人工成本	97,252,898.31	7.34	74,908,803.00	7.39	29.83	
酒类	制造费用	95,871,845.02	7.23	78,447,005.56	7.74	22.21	

成本分析其他情况说明

无

#### (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 85,397.43 万元，占年度销售总额 17.54%；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 39,160.82 万元，占年度采购总额 30.31%；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%。

其他说明

无

### 3. 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	852,877,480.68	585,625,207.10	45.64	主要系业务增长广告费等投入加大所致
管理费用	206,900,275.47	172,923,378.54	19.65	
财务费用	-49,720,219.74	-25,234,946.15	-	主要系银行存款增加所致

### 4. 研发投入

#### (1). 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	14,219,823.03
本期资本化研发投入	0
研发投入合计	14,219,823.03
研发投入总额占营业收入比例(%)	0.29
公司研发人员的数量	117
研发人员数量占公司总人数的比例(%)	3.2
研发投入资本化的比重(%)	0

#### (2). 情况说明

□适用 √不适用

## 5. 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	1,307,390,439.94	1,121,011,778.66	16.63	
投资活动产生的现金流量净额	-1,163,094,392.40	-228,528,174.97	-	主要系本期投资增加及到期收回的现金较上年同期减少所致
筹资活动产生的现金流量净额	-435,867,698.76	-294,628,232.28	-	主要系本期支付股利较多所致

## (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
交易性金融资产	2,591,386,680.29	25.75	0.00	0.00		本年度执行新金融工具准则,投资理财分类改变
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0.00	0.00	260,825,253.62	3.04	-100.00	本年度执行新金融工具准则,投资理财分类改变
应收票据	0.00	0.00	8,298,281.53	0.10	-100.00	本年度执行新金融工具准则,票据核算科目改变

应收账款	32,153,801.76	0.32	50,944,513.95	0.59	-36.88	本期期末减少
应收款项融资	62,493,735.37	0.62	0.00	0.00		本年度首次执行新金融工具准则,票据核算科目变更
预付款项	23,501,225.97	0.23	7,190,677.95	0.08	226.83	主要系预付广告费增加所致
其他流动资产	9,597,719.61	0.10	1,801,522,652.86	20.98	-99.47	本年度首次执行新金融工具准则,投资理财分类变更
可供出售金融资产	0.00	0.00	665,646,372.98	7.75	-100.00	本年度首次执行新金融工具准则,投资理财分类变更
债权投资	432,282,090.95	4.30	0.00	0.00		本年度首次执行新金融工具准则,投资理财分类变更
长期股权投资	19,582,918.18	0.19	11,107,406.88	0.13	76.31	主要系联营业投资增加
其他非流动金融资产	1,623,495,154.91	16.13	0.00	0.00		本年度首次执行新金融工具准则,投资理财分类变更
固定资产	1,022,412,155.19	10.16	763,576,508.15	8.89	33.90	主要系10万吨陶坛工程完工转入固定资产



在建工程	96,846,677.64	0.96	295,717,075.09	3.44	-67.25	致 主要系 10万吨 陶坛酒 库工程 完工转 入固定 资产所 致
长期待摊费用	11,622,235.86	0.12	18,128,018.71	0.21	-35.89	主要系 摊销远 大于新 增所致
其他非流动资产	7,703,900.00	0.08	297,747,000.00	3.47	-97.41	本年度 首次执 行新工 具准则 ，投资 理财分 类改变
短期借款	0.00	0.00	20,000,000.00	0.23	-100.00	主要系 本期借 款所致
应付账款	197,313,607.77	1.96	145,375,039.06	1.69	35.73	主要系 按完工 进度的 工程款 增加所 致
应付职工薪酬	111,497,435.39	1.11	72,452,381.05	0.84	53.89	主要系 期末计 提年终 奖金所 致
递延所得税负债	71,308,901.76	0.71	8,918,813.41	0.10	699.53	主要系 投资理 财公允 价值增 加所致 递延所 得税负 增加

其他说明

无

## 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

详见以下“酒制造行业经营性信息分析”

## 酒制造行业经营性信息分析

### 1 行业基本情况

√适用 □不适用

2019 年全国规模以上白酒企业完成酿酒总产量 785.95 万千升，同比下降 0.76%；累计完成销售收入 5617 亿元，同比增长 8.24%；累计实现利润总额 1404 亿元，同比增长 14.54%。2019 年，纳入到国家统计局范畴的规模以上白酒企业 1176 家，同比减少 269 家，其中亏损企业 131 家，企业亏损面为 11.14%。（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

单位：万元 币种：人民币

在建产能名称	计划投资金额	报告期内投资金额	累积投资金额
智能化灌装中心	44,000	64	64

#### 产能计算标准

□适用 √不适用

### 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）
7,838	81,377

### 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	6,556.61	32.83	6,324.93	47.88	96.47	271,612.21	47.20	国缘
特 A 类	9,705.98	7.90	10,752.95	27.59	110.79	152,795.29	20.96	国缘, 今世缘
A 类	5,171.07	24.05	4,061.22	7.21	78.54	31,410.25	1.85	今世缘

B 类	4,137.59	5.35	3,972.58	2.93	96.01	16,799.06	1.73	今世缘
C 类	5,288.72	-2.49	5,516.03	-2.50	104.30	10,134.77	-6.48	今世缘
D 类	864.78	43.91	871.46	22.33	100.77	945.52	14.12	高沟
其他	122.94	-9.55	1,168.50	80.66	950.44	1,487.09	-13.97	

#### 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，其他为非白酒产品。

#### 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：2019 年度，公司按照既定目标策略稳步推进，聚焦战略单品，升级主导产品，产品结构持续优化，特 A+类以上中高档产品占比进一步提高，产品力得到了提升。

经营策略：公司紧紧围绕“强化竞争导向，把握营销本质，构建核心竞争力”的营销要求，着力深化“五力工程”，“品牌+渠道”双驱动营销体系成效初显，符合消费升级需求的特 A+类产品快速增长。

### 5 原料采购情况

#### (1). 采购模式

√适用 □不适用

公司以“成本控制为中心，质量安全为核心，交货周期为重心”，以规章制度为纲领，以信息收集为基础，以数据分析为依据，以公开招标、阳光采购为措施，指导各类物资采购工作。

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:万元币种:人民币

原料类别	当期采购金额	上期采购金额	占当期总采购额的比重 (%)
酿酒原材料	20,342.38	19,823.49	15.75
包装材料	94,048.81	76,934.70	72.80
能源	1,642.03	1,896.28	1.27

## 6 销售情况

### (1). 销售模式

√适用 □不适用

公司销售模式以厂商“1+1+N”深度协同模式为主。公司根据营销战略,实行分品牌、分产品、分区域管理,销售渠道目前仍以经销制为主,但正积极向“经销+直销+线上销售”的模式转变,对重点区域、重点团购单位等实行直销,江苏省内淮安、南京市区和苏州市区有部分直销,省外上海、北京也有部分直销;商超系统和大型企业单位由综合销售营销中心管理;线上喜庆家微商城、电商主流平台合作深入开展,基本完成了“1+5+新零售”渠道网络建设。

### (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)	7,780.36	7,068.42	345.41	374.88
批发代理	477,403.83	364,518.81	32,322.26	26,993.91

### (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 (%)
淮安大区	105,359.59	91,394.19	21.72	10,787.84	9,494.79	33.02
南京大区	127,293.39	83,080.59	26.24	4,999.83	4,073.49	15.31
苏南大区	63,523.46	52,501.53	13.09	3,090.61	2,157.65	9.46
苏中大区	59,826.28	49,240.89	12.33	4,101.27	3,868.52	12.55
盐城大区	62,075.96	53,920.68	12.79	4,830.55	4,269.72	14.79
淮海大区	36,162.03	21,481.03	7.45	2,369.81	1,507.22	7.25
省外	30,943.48	19,968.32	6.38	2,487.76	1,997.40	7.62

### 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,淮安大区包括淮安、宿迁,南京大区包括南京、镇江,苏南大区包括苏州、无锡、常州,苏中大区包括扬州、泰州、南通,盐城大区包括盐城、连云港,淮海大区包括徐州;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	330	64	49
其中：淮安大区	37	7	15
南京大区	63	2	10
盐城大区	36	1	4
苏南大区	74	26	1
苏中大区	78	22	5
淮海大区	42	6	14
省外	425	187	35
合计	755	251	84

情况说明

适用 不适用

经销商管理情况

适用 不适用

公司积极构建“品牌+渠道”双驱动营销体系，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——大区/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，有效实现渠道扁平化掌控和精细化管理，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

喜庆家微商城、与电商主流平台合作深入开展，基本完成了“1+5+新零售”渠道网络建设。

## 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	2,716,122,114.69	47.20	453,191,057.52	49.99	83.31	-0.31
特 A 类	1,527,952,925.67	20.96	476,895,242.26	36.02	68.79	-3.45

A 类	314,102,514.93	1.85	148,852,074.76	14.20	52.61	-5.12
B 类	167,990,584.41	1.73	128,446,301.37	15.10	23.54	-8.88
C 类	101,347,665.04	-6.48	94,727,689.09	-4.04	6.53	-2.37
D 类	9,455,189.11	14.12	9,037,572.72	19.77	4.42	-4.51
其他	14,870,919.90	-13.97	9,988,583.47	0.48	32.83	-9.66
小计	4,851,841,913.75	-	1,321,138,521.19	-	-	-
按销售渠道						
批发代理	4,774,038,273.41	30.97	1,307,188,681.32	31.13	72.62	-0.03
直销（含团购）	77,803,640.34	10.07	13,949,839.87	-0.92	82.07	1.99
小计	4,851,841,913.75	-	1,321,138,521.19	-	-	-
按地区分部						
淮安大区	1,053,595,815.37	15.28	338,975,673.41	20.14	67.83	-1.30
南京大区	1,272,933,880.17	53.22	248,730,848.50	37.53	80.46	2.23
苏南大区	635,234,646.52	20.99	154,086,786.52	37.96	75.74	-2.98
苏中大区	598,262,844.13	21.50	175,071,026.96	19.58	70.74	0.47
盐城大区	620,759,647.58	15.12	183,709,815.61	25.66	70.41	-2.48
淮海大区	361,620,302.73	68.34	98,865,486.54	68.96	72.66	-0.10
省外	309,434,777.25	54.96	121,698,883.65	42.98	60.67	3.30
小计	4,851,841,913.75	-	1,321,138,521.19	-	-	-

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	112,801.38	85,755.92	85.13	31.54
人工成本	9,725.29	7,490.88	7.34	29.83
制造费用	9,587.18	7,844.70	7.23	22.21
合计	132,113.85	101,091.50	99.70	30.69

情况说明

适用 不适用**8 销售费用情况**适用 不适用

单位：万元 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 (%)
广告费[注 1]	51,637.17	29,523.94	10.64	74.90
职工薪酬[注 2]	14,994.44	9,581.61	3.09	56.49
促销兑奖费用	11,112.98	9,928.48	2.29	11.93
差旅费[注 3]	2,514.15	1,838.20	0.52	36.77
运输费装卸费	1,631.19	1,529.88	0.34	6.62
折旧摊销费	980.66	966.80	0.20	1.43
办公费	565.96	637.05	0.12	-11.16
业务招待费	491.25	505.42	0.10	-2.80
预提促销返利	44,835.45	44,756.17	9.24	0.18
其他	1,280.67	1,249.13	0.26	2.53
冲回上期预提促销返利[注 4]	-44,756.17	-41,954.16	-9.22	-
合计	85,287.75	58,562.52	17.58	45.64

单位：万元 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	24,099.13	46.67
地区性广告费用	27,538.04	53.33
合计	51,637.17	100

情况说明

适用 不适用

注 1：广告费增加的原因主要系央视广告及高铁、影院、网络等新媒体投入增加

注 2：职工薪酬增加的原因主要系业务人员增加及平均工资的增长

注 3：差旅费增加的原因主要系业务人员增加及补贴标准提高

注 4：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

报告期内，公司按照“白酒+投资”两大业务板块战略要求，以“设立平台、完善流程、积极探索、适度投资”指导思想，落实“程序合规、风险受控、增加价值、服务战略”工作思路，

严格按照《公司法》《公司章程》等相关规定，围绕持续优化资产配置、实现资产保值增值、探索产业生态圈等目标，积极开展投资工作。

**(1) 重大的股权投资**

适用 不适用

**(2) 重大的非股权投资**

适用 不适用

**(3) 以公允价值计量的金融资产**

适用 不适用

见第十一节财务报告附注十一、公允价值的披露

**(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	2019 年期末或 2019 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；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）	100%	总资产	3,581,185,447.01
				净资产	1,261,122,135.74
				营业收入	4,849,019,525.92
				净利润	1,170,269,620.15
江苏今世缘投资管理有限公司	江苏省淮安市涟水县高沟镇今世缘大道 1 号	投资管理；资产管理；实业投资；企业管理；企业形象策划；会务服务；投资信息咨询；商务信息咨询（以上咨询不得从事经纪）。（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）	100%	总资产	1,593,922,126.47
				净资产	1,572,724,970.45
				营业收入	0
				净利润	64,834,411.93



## (八) 主营业务分析

### 6. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

#### (九) 资产、负债情况分析

#### (十) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 二、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

当前,我国经济长期向好的基本面没有改变,白酒行业深度分化和消费升级的大趋势没有改变。随着经济活动的日趋活跃、消费者购买力不断增强和消费水平持续升级,商务宴请和不断升级的个人消费稳步增长。各大白酒企业纷纷通过提升产品竞争力、扩大渠道覆盖度、强化消费者沟通和增强服务反应能力以迎合市场的消费需求。

消费者对美好生活的需要,持续催生市场不断“提速换挡”,同时高端名酒稀缺,让供需矛盾持续加剧,以此带动白酒景气周期逐渐由高端向次高端延伸。对于次高端市场,核心竞争力是“产品+品牌+营销”,高质量的产品是根本,品牌溢价可以支撑产品附加值提升,而营销力则是企业市场开拓和扩张的助推器。次高端白酒逐步形成了“泛全国化品牌+区域强势品牌并存”的竞争格局;中高端市场仍将以省级区域酒企为主,少部分品牌有望完成全国布局;低端市场的集中度有望进一步提升。

当前,深度调整、分化加快、竞争加剧是白酒产业大趋势,品牌集中度越来越高,行业马太效应更加凸显。在集中化增强的趋势下,有独特的品牌文化优势、足够的品牌影响、健全的渠道网络和一定的销售规模的企业更容易取得良好业绩。

### (二) 公司发展战略

适用 不适用

面对深度调整、分化加快、竞争加剧的白酒产业大趋势,公司未来发展的总体思路是:以习近平新时代中国特色社会主义思想为引领,牢牢把握酒缘大业方向,自觉遵循“五大”理念,持续深化“四大”战略,用心谋划“三化”方略,大力弘扬“追求卓越,缘结天下”的企业精神,加速构建品牌全国化新格局,扎实推进从优秀到卓越新跨越,充分激发人才强企新动力,全面开创党的建设新局面,持续创造高质发展新业绩,奋力谱写酒缘大业新篇章。

公司将围绕酒和缘两大主题,做强做大白酒主业,培育投资业务,推动管理、技术、市场等三个层面创新,推进三大品牌协调发展、省内省外协调发展、主副产品协调发展、线上线下协调发展,巩固行业前十强地位,努力在行业持续争先进位。

### (三) 经营计划

适用 不适用

根据市场形势、公司战略目标及2019经营绩效情况,2020年的经营目标是:营收、净利润均增长10%。为保障公司经营目标顺利实现,公司将高举习近平新时代中国特色社会主义思想伟大旗帜,牢牢把握酒缘大业方向,深入贯彻“五大”发展理念,坚持“稳中求进,好中求快”工作总基调,落实好市场营销再提效、厂区建设再提速等一批重点项目,因势利导、顺势而为,凝聚共识、实干担当,高质量谱写酒缘大业新篇章。重点做好四方面工作:

#### (一) 升级双驱动,以更实的举措培育市场发展新动能

注重品牌建设,着力提升市场发展张力。国缘品牌从省内龙头品牌向全国化主导品牌升级,抢抓次高端扩容及超高端分化机会;今世缘品牌紧扣“家有喜事,就喝今世缘”的品牌诉求,持续占领消费者心智。做好缘文化研究、传播,追求差异化发展。

注重分类施策,持续完善营销策略体系。做好品牌产品分类,省内市场明确阶段性聚焦培育品牌及主推产品;省外市场明确国缘、今世缘品牌布局推广重心。完善预算管理,提高市场反应速度,激发一线团队敢为善为,务实促进市场高质量发展。

注重战略单品，全力培育发展增长极。围绕 9 大战略单品，以明星单品的发展壮大加快推进“品牌产品一体化”；省外市场、线上渠道同步谋划导入差异化的战略产品，以满足各层级合理利润空间需求。

注重过程管控，稳步推进控价分利模式。围绕“统底价、降促销、控库存、管价格、提利润”五个核心要点，进一步细化政策及管控举措，实现产品流、费用流、行为流的一体化。

（二）深化卓越绩效，以更优的方法构建企业治理新态势

深化卓越管理，追求企业发展“高品位”。按照“市场引领工厂，工厂保障市场”总要求，抓实重点项目；做好全国质量奖复评；开展全方位对标学习，逐步形成具有自身特色的运营模式。

提升企业治理，高配管理运营“护身符”。按照上市公司内控标准，分解形成公司级、部门级内控体系；推动预算管理、服务治理及后台管理转型，落实好安全生产责任；优化金融资产配置，推进产业投资布局。

深化两化融合，构建智慧运营“高速路”。推动数字化营销项目，构建以顾客为中心、管理为视角的过程数据决策及服务支持体系，打造流程型组织。

强化品质提升，抢占行业趋势“制高点”。建立和优化基于顾客视角的全流程智能系统管控，做好应用研究，打造独具魅力的“今世缘味道”特色产品。

（三）注重量质并举，以更大的气魄打造人才发展新高地

立足长远完善配套举措，做好队伍规划，整合社会资源，丰富招聘渠道，持续增加团队数量。

注重实效加快能力培养，充分发挥今世缘学院功能，丰富团队培训方式形式，实现素养技能双提升。

把握重点规范管理机制，持续激发团队活力。按照岗位价值评估体系要求，完善员工管理，实施差异化精准考核。

（四）激发发展源泉，以更高的层次构建改革创新新活力

推进营销机制创新，提升增长动力。适时增加周边省份大区编制，提高市场拓展组织化程度，培育市场动能；喜庆家公司、文旅公司、美酒银行等主体有序推进经营机制体制改革。

推进管理机制创新，提升运转效率。完善优化创新激励管理办法，积极推进管理流程、研发模式和激励机制改革，抓住关键项目，明晰工作方向，推动协同高效。

推进资源供给创新，提升服务能力。优化生产过程管理，提升过程保障质量；加强顾客需求研究，推进新酒体、新工艺创新；推进智慧工厂建设，突出升级智能酿酒技术，构建“绿色供应链”。

坚持高端定位，推进幸福今世缘建设。完善员工收入增长机制，优化多维度激励体系，满足员工多样化需求，逐步形成特色鲜明的文化今世缘、美丽今世缘。

坚持党建引领，做实党建基础。贯彻落实新时代党的建设总要求和组织路线，完善组织建设，聚力聚缘，不断增强队伍的向心力、凝聚力、战斗力，切实为高质量发展提供坚强有力思想和组织保障。

#### （四）可能面对的风险

√适用 □不适用

##### 1、市场集中风险

江苏仍是目前公司白酒产品最重要的市场，公司 2017 年、2018 年和 2019 年在江苏市场实现的营业收入分别占公司当年营业收入的 94.6%、94.63%和 93.62%。如果江苏市场对白酒的消费需求下降，或公司作出不利的经营决策、未妥当地执行决策、或未能对行业中的变化及时反应，导致在江苏市场份额下降，且未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、需求转变风险

白酒作为中国特有的传统饮品和内需消费品，目前在我国酒精及饮料酒行业中居于主导地位。但随着消费者偏好变化以及健康饮酒、理性消费观念深入人心，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。上述变化将加大公司进一步拓展市场的难度。

##### 3、食品安全风险

公司生产的白酒产品主要供消费者直接饮用，产品的质量安全、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，强化体系保障，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、政策合规风险

公司白酒在生产过程中会产生一定数量的“三废”。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，符合国家标准。随着国家对环保问题的日益重视，对行业监管持续加强，公司、各部门或全体员工可能因不合规行为而面临一定的风险。

#### (五) 其他

适用 不适用

### 三、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。按照《章程》规定，公司 2017 年 4 月 28 日召开的 2016 年年度股东大会审议通过了未来三年（2017 年—2019 年）股东回报规划。

根据公司 2018 年年度股东大会审议通过的《2018 年度利润分配方案》，以公司 2018 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 3.30 元（含税），共计分配利润 41398.50 万元，剩余部分结转以后年度分配。该利润分配方案由公司独立董事发表明确意见，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，对小投资者进行了单独计票。该利润分配已于 2019 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（%）
2019 年	0	4.10	0	514,345,000.00	1,458,097,936.32	35.28
2018 年	0	3.30	0	413,985,000.00	1,150,710,683.02	35.98
2017 年	0	2.50	0	313,625,000.00	895,876,928.00	35.01

#### (三) 以现金方式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	解决同业竞争	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		

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

□已达到 □未达到 √不适用

## (三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

## 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 万
境内会计师事务所审计年限	8

	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 万
保荐人	国泰君安证券股份有限公司	

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

事项概述	查询索引
公司发布《2020 年股票期权激励计划（草案）》，拟向激励对象授予 1250 万份股票期权。本计划还需经淮安市人民政府国有资产监督管理委员会审批、公司股东大会审议通过后方可实施。	具体内容详见与本公告同日刊载于上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 的《江苏今世缘酒业股份有限公司 2020 年股票期权激励计划（草案）》及其摘要（公告编号 2020-14）

### (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

## (三) 委托他人进行现金资产管理的情况

## 1. 委托理财情况

## (1) 委托理财总体情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
集合资金信托计划	自有资金	174,000	57,000	0
资产管理计划	自有资金	108,460	100,380	0
私募基金	自有资金	10,000	0	0
银行理财	自有资金	133,800	117,800	0

## 其他情况

□适用 √不适用

## (2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
万家共赢资产管理有限公司	非保本浮动收益型	5,000	2016年6月12日	2019年9月30日	自有资金	资产管理计划	到期还本付息	6.80%		770.72	已收回	是	否	
中粮信托有限责任公司	非保本浮动收益型	10,000	2017年6月9日	2019年6月9日	自有资金	集合资金信托计划	按季度付息,到期还本付息	7.50%		1,502.05	已收回	是	否	

中建投信托有限责任公司	非保本浮动收益型	5,000	2017年9月29日	2019年9月29日	自有资金	集合资金信托计划	每半年分配, 到期还本付息	7.00%		709.72	已收回	是	否	
华能贵诚信托有限公司	非保本浮动收益型	15,000	2018年6月26日	2019年6月6日	自有资金	集合资金信托计划	到期还本付息	7.50%		1,092.5	已收回	是	否	
华泰证券(上海)资产管理有限公司	非保本浮动收益型	2,880	2018年7月30日	2020年1月21日	自有资金	资产管理计划	半年付息	7.00%		292.29	已收回	是	否	
华泰证券(上海)资产管理有限公司	非保本浮动收益型	3,080	2018年6月20日	2019年9月24日	自有资金	资产管理计划	半年付息	6.80%		260.59	已收回	是	否	
华泰证券(上海)资产管理有限公司	非保本浮动收益型	8,500	2018年3月29日	2020年3月30日	自有资金	资产管理计划	按季分配	7.60%		1,129.45	已收回	是	否	
华泰证券(上海)资产管理有限公司	非保本浮动收益型	27,000	2018年1月22日	无固定到期日	自有资金	资产管理计划	按季进行收益分配	净值型产品, 无预期收益		2,808.96	未到期	是	否	
民生财富投资管理有限公司	非保本浮动收益型	10,000	2018年12月26日	2019年12月25日	自有资金	私募基金	到期还本付息	8.00%		795.62	已收回	是	否	
上海国际信托有限公司	非保本浮动收益型	5,000	2018年8月30日	2019年8月5日	自有资金	集合资金信托计划	先分配本金, 利息按照10%年化收益分配	基准收益10%+超额收益(如有)的11.25%		422.98	已收回	是	否	
上海国际信	非保本浮	10,000	2018年4	2019年	自有	集合资金	年度付	7.40%		740	已收回	是	否	



托有限公司	动收益型		月 4 日	4 月 9 日	资金	信托计划	息							
上海国际信 托有限公司	非保本浮 动收益型	8,000	2018 年 11 月 9 日	2019 年 8 月 29 日	自有 资金	集合资金 信托计划	到期还 本付息	7.20%		455.84	已收回	是	否	
中国民生信 托有限公司	非保本浮 动收益型	10,000	2018 年 5 月 25 日	2019 年 5 月 7 日	自有 资金	集合资金 信托计划	季度付 息	8.40%		809.67	已收回	是	否	
中国民生信 托有限公司	非保本浮 动收益型	6,000	2018 年 3 月 16 日	2019 年 1 月 28 日	自有 资金	集合资金 信托计划	季度付 息	7.70%		402.51	已收回	是	否	
中航信托股 份有限公司	非保本固 定收益型	15,000	2018 年 10 月 18 日	2019 年 10 月 18 日	自有 资金	集合资金 信托计划	到期还 本付息	8.00%		1,200	已收回	是	否	
中融国际信 托有限公司	非保本浮 动收益型	10,000	2018 年 4 月 11 日	2019 年 4 月 11 日	自有 资金	集合资金 信托计划	到期还 本付息	8.20%		820	已收回	是	否	
中国人保资 产管理有限 公司	非保本浮 动收益型	6,000	2019 年 1 月 22 日	无固定 到期日	自有 资金	资产管理 计划	到期还 本付息	7.00%		409.34	未到期	是	否	
中国人保资 产管理有限 公司	非保本浮 动收益型	10,000	2019 年 1 月 31 日	无固定 到期日	自有 资金	资产管理 计划	到期还 本付息	6.50%		623.16	未到期	是	否	
上海国际信 托有限公司	非保本固 定收益型	5,000	2019 年 1 月 31 日	2019 年 9 月 24 日	自有 资金	集合资金 信托计划	到期还 本付息	7.40%		233.72	已收回	是	否	
上海国际信 托有限公司	非保本固 定收益型	3,000	2019 年 2 月 27 日	2019 年 12 月 11 日	自有 资金	集合资金 信托计划	到期还 本付息	7.30%		171.63	已收回	是	否	
上海国际信 托有限公司	非保本固 定收益型	7,000	2019 年 3 月 27 日	2020 年 3 月 27 日	自有 资金	集合资金 信托计划	到期还 本付息	7.30%		390.6	已收回	是	否	
中国民生信	非保本浮	10,000	2019 年 3	2020 年	自有	集合资金	半年付	8.90%		670.25	已收回	是	否	

托有限公司	动收益型		月 28 日	3 月 28 日	资金	信托计划	息							
中国民生信托有限公司	非保本浮动收益型	5,000	2019 年 4 月 12 日	2020 年 4 月 12 日	自有资金	集合资金信托计划	半年付息	8.80%		320.64	已收回	是	否	
上海国际信托有限公司	非保本固定收益型	10,000	2019 年 5 月 31 日	2020 年 11 月 30 日	自有资金	集合资金信托计划	到期还本付息	7.00%		410.41	未到期	是	否	
华能贵诚信托有限公司	非保本浮动收益型	15,000	2019 年 6 月 17 日	2019 年 8 月 1 日	自有资金	集合资金信托计划	到期还本付息	7.80%+浮动		147.69	已收回	是	否	
西部信托有限公司	非保本浮动收益型	5,000	2019 年 6 月 19 日	2020 年 9 月 18 日	自有资金	集合资金信托计划	半年付息	9.00%		240.41	未到期	是	否	
华泰证券(上海)资产管理有限公司	非保本浮动收益型	8,000	2019 年 8 月 9 日	2020 年 8 月 6 日	自有资金	资产管理计划	按季分配	5.00%+浮动		244.6	未到期	是	否	
华能贵诚信托有限公司	非保本浮动收益型	15,000	2019 年 8 月 26 日	2020 年 5 月 9 日	自有资金	集合资金信托计划		8.00%+浮动		417.53	未到期	是	否	
中国人保资产管理有限公司	非保本浮动收益型	10,000	2019 年 10 月 14 日	无固定到期日	自有资金	资产管理计划	到期还本付息	净值型产品, 无预期收益率		165.62	未到期	是	否	
中国人保资产管理有限公司	非保本浮动收益型	15,000	2019 年 10 月 14 日	无固定到期日	自有资金	资产管理计划	到期还本付息	净值型产品, 无预期收益率		206.43	未到期	是	否	
上海国际信托有限公司	非保本固定收益型	5,000	2019 年 10 月 18 日	2020 年 10 月 18 日	自有资金	集合资金信托计划	到期还本付息	6.70%		67.92	未到期	是	否	
华泰证券股份有限公司	保本浮动收益型	8,000	2019 年 11 月 15 日	2022 年 11 月 15 日	自有资金	资产管理计划	到期还本付息	无固定		75.62	未到期	是	否	

华泰证券股份有限公司	保本浮动收益型	5,000	2019年12月23日	2022年12月23日	自有资金	资产管理计划	到期还本付息	无固定		8.22	未到期	是	否	
苏州银行	保本浮动收益型	50,000	2019年12月10日	2020年3月27日	自有资金	银行理财	到期还本付息	4.5%-4.6%			未到期	是	否	
光大银行	保本浮动收益型	4,800	2019年9月28日	无固定到期日	自有资金	银行理财	到期还本付息	靠档计息			未到期	是	否	
广发银行	非保本浮动收益型	10,000	2019年12月20日	2020年4月8日	自有资金	银行非保本理财	到期还本付息	3.95%			未到期	是	否	
华夏银行	非保本浮动收益型	19,000	2018年9月29日	无固定到期日	自有资金	银行理财	到期还本付息	3.80%		281.22	未到期	是	否	
兴业银行	非保本浮动收益型	4,000	2018年9月29日	2019年8月13日	自有资金	银行理财	到期还本付息	靠档计息		165.84	已收回	是	否	
兴业银行	非保本浮动收益型	6,000	2019年9月27日	无固定到期日	自有资金	银行理财	到期还本付息	靠档计息			未到期	是	否	
中国银行	非保本浮动收益型	3,000	2018年9月29日	2019年8月13日	自有资金	银行理财	到期还本付息	靠档计息		98.01	已收回	是	否	
中国银行	非保本浮动收益型	8,000	2019年9月29日	无固定到期日	自有资金	银行理财	到期还本付息	靠档计息			未到期	是	否	
中国银行	非保本浮动收益型	9,000	2019年2月2日	2019年5月2日	自有资金	银行理财	到期还本付息	靠档计息		86.36	已收回	是	否	
中国银行	保本浮动收益型	20,000	2019年12月24日	2020年3月23日	自有资金	银行理财	到期还本付息	靠档计息			未到期	是	否	

## 其他情况

□适用 √不适用

**(3) 委托理财减值准备**

□适用 √不适用

**2. 委托贷款情况****(1) 委托贷款总体情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
对公客户委托贷款	自有资金	44,500	40,000	4,500

**其他情况**

□适用 √不适用

**(2) 单项委托贷款情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

受托人	委托贷款类型	委托贷款金额	委托贷款起始日期	委托贷款终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托贷款计划	减值准备计提金额(如有)
江苏银行股份有限公司淮安分	对公客户委托贷款	4,500	2017年1月24日	2019年1月23日	自有资金	支付贷款	到期支付本金利息	9%			已逾期	是	否	1,321.85
江苏银行股份有限公司淮安分行	对公客户委托贷款	40,000	2018年9月25日	2019年9月23日	自有资金	补充流动资金	到期支付本金利息	4.35%	1,740	1,746.06	已到期收回	是	否	
江苏银行股份有限公司淮安分行	对公客户委托贷款	40,000	2019年12月20日	2020年12月18日	自有资金	补充流动资金	到期支付本金利息	4.35%			未到期	是	否	

**其他情况**

适用 不适用

**(3) 委托贷款减值准备**

适用 不适用

详见第十一节财务报告 七、合并报告项目注释 13. 债权投资-减值准备计提情况

**3. 其他情况**

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

√适用 □不适用

公司积极贯彻落实中央及省、市、县扶贫开发工作会议精神，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。并积极运用公司在当地的产业优势，面向社会招工，优先考虑聘用适龄贫困家庭人员，实现“授人以渔”。

公司积极践行“酿美酒，结善缘”的企业使命，和社会扶贫机构合作开展各项扶贫。比如报告期内，公司向江苏省扶贫基金会和淮安市慈善总会捐款 170 万元用于支持扶贫事业；定向捐赠江苏省今世缘扶贫济困基金会 100 万元，全部用于捐给江苏省关心下一代基金会开展教育扶贫，助力培养全省青少年健康成长。

#### 2. 年度精准扶贫概要

√适用 □不适用

社会扶贫：分别向江苏省扶贫基金会、淮安市慈善总会捐赠 100 万元和 70 万元用于开展扶贫事业。

教育扶贫：捐赠 100 万元用于扶助贫困学子，助力培养全省青少年健康成长。

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 488 户家庭。

#### 3. 精准扶贫成效

√适用 □不适用

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	270
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	
其中：4.1 资助贫困学生投入金额	100
5. 健康扶贫	
6. 生态保护扶贫	
7. 兜底保障	
8. 社会扶贫	
8.3 扶贫公益基金	170
9. 其他项目	
三、所获奖项（内容、级别）	
2019 年 3 月，公司荣获江苏省慈善总会颁发的“慈善之星”荣誉称号。	

#### 4. 后续精准扶贫计划

√适用 □不适用

公司将持续发扬中华民族扶贫济困的传统美德，践行社会主义核心价值观，“酿美酒、结善缘”，适时后续与社会扶贫机构合作或直接捐助帮扶贫困对象，帮扶解决贫困家庭人员生活、工作、子女入学、大病就医等等，积极参与各类慈善、公益事业，打造大爱今世缘。

## (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、公司与相关方、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、线上会议、现场接待和路演等方式,搭建了多形式的投资者交流平台与途径,开展了投资者保护宣传活动,与投资者进行沟通交流。公司股东依法行使自己的权利,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,并在公司《章程》中明确了中小股东合法权益的保护条款。

上市以来,公司实施积极的利润分配办法,持续现金分红,注重给投资者合理回报,每年平均现金分红比例均不低于公司当年净利润的30%,让投资者分享公司发展成果。其中,2019年5月,根据股东大会审议通过的2018年度利润分配方案,公司以2018年12月31日总股本125,450万股为基数,向全体股东每10派发现金3.3元(含税),共计派发现金股利41,398.5万元。公司2014年7月3日上市实际募得资金净额81714万元,上市以来(2014—2018)已累计派发现金红利136740.5万元,有效保证了股东权益。

2、保护职工权益。公司重视安全生产,落实“安全为天,缘圆和美”的安全理念,保护职工安全,全年未发生重大安全责任事故。公司通过了职业健康安全体系、环境管理体系、HACCP体系认证等多个体系,定期组织免费体检,保障了员工职业安全。报告期内,公司修订了员工薪酬管理办法,推进了薪酬改革,明确了员工薪酬调整增长机制,销售系统试行“孝亲金”,后方工厂试行“薪酬包”,技工人才增加岗位补贴。加大了对员工补贴范围及力度,全年补贴伙食232万元,一次性猪肉补贴216万元,今世缘幼儿园补贴5万元,发放员工子女奖学金6.5万元,病困职工慰问金11.7万元,建成了涟水今世缘小区游园工程,推出人才公寓50套“公租房”,有效推进幸福今世缘建设。

3、重视环境保护。公司严格遵守环境保护法律法规要求,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,持续提高环境治理水平。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。公司重视节能减排,积极提高能源利用效率,严格控制氨氮排放量。2019年,公司废水处理站处理废水共26.15万吨,COD排放量15.16吨,氨氮排放量为0.336吨;截止2019年12月31日,公司已停止厂区内现有锅炉运行,全部改为外购蒸汽。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;污泥进行无害化处置。

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,公司加强了与央视大型寻亲类公益节目《今世缘·等着我》的合作,在公司2019年发展大会现场,《今世缘·等着我》栏目组带来了感人的寻人故事。各类公益捐助350万元,其中扶贫济困类资金捐助270万元,其他公益资金支持80万元,并获得江苏省慈善总会颁发的“慈善之星”荣誉称号。

## (三) 环境信息情况

### 1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

√适用 □不适用

#### (1) 排污信息

√适用 □不适用

根据淮安市生态环境局公布的“淮安市重点排污单位名录”,公司污染因子为水、气。公司现有排污口共3个,其中废水1个,废气2个。

2019年全年核定COD排放总量25.34吨、实际排放15.16吨,核定二氧化硫排放总量64.71吨、实际排放25.1吨。同时,截止2019年12月31日,公司已停止厂区内现有锅炉运行,全部改为外购蒸汽,以后将不再产生二氧化硫排放。

公司全年重点监控企业监督性监测(1~4季度)、企业自行委托监测(1~12月)、废水水质在线监测(每日)所有监测结果均达标。主要污染物信息如下:

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	排放总量(吨)	执行的排污标准	核定的排放总量(吨)	防治污染设施建设及运行情况
江苏今世缘酒业股份有限公司	COD	治理后	1	厂区北侧	35.41 mg/l	15.16	≤100mg/L	25.34	COD:厌氧+好氧+芬顿
江苏今世缘酒业股份有限公司	二氧化硫	治理后	2	厂区东侧	1#排气口 9.8mg/m <sup>3</sup> 2#排气口 73mg/m <sup>3</sup>	25.1	≤400 mg/m <sup>3</sup>	64.71	二氧化硫:石灰石石膏法脱硫

## (2) 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

公司建有处理能力 1400 吨/天的污水处理站 1 座，采用“厌氧+好氧+芬顿”处理工艺，实际处理水量 1200 吨/天。2019 年 7 月污水处理站技改工程实施，目前项目实施中。公司配有污水处理站专用化验室 1 座，拥有连华科技品牌的 CODcr 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 CODcr 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。公司污水处理系统运行正常，处理出水稳定达标。

公司建有 2 套锅炉烟气治理设施，采用“水膜除尘+石灰石石膏脱硫+臭氧脱硝”工艺，系统运行稳定达标。同时，截止 2019 年 12 月 31 日，公司已停止厂区内现有锅炉运行，全部改为外购蒸汽，以后将不再产生二氧化硫排放。

## (3) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

公司严格执行环境影响评价制度、环保“三同时”制度，有排污许可证。报告期内，公司重大建设项目环境影响评价及行政许可情况如下：

2016 年 6 月，公司备案了《高沟酒非遗保护区（改造）》建设项目，编制了《高沟酒非遗保护区（改造）项目环境影响报告表》，于 2016 年 7 月 27 日获得涟水县环保局批复（涟环表复[2016]52 号）。目前该项目已通过国家 4A 级景区验收，报告期内完成了环保“三同时”验收。

2016 年 7 月，公司备案了《酒库建设项目》，编制了《酒库建设项目环境影响报告表》，于 2016 年 9 月 13 日获得涟水县环保局批复（涟环表复[2016]64 号），报告期内完成了环保“三同时”验收。”

2019 年 11 月，公司完成了食品安全能力升级改造项目环保“三同时”验收。

2019 年 12 月，公司备案了《污水处理站技改项目》，编制了《污水处理站项目环境影响报告表》，于 2019 年 12 月 13 日获得淮安市涟水生态环境局批复（涟环表复[2019]8 号），目前项目实施中。

## (4) 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

公司根据《中华人民共和国环境保护法》《江苏省突发环境事件应急预案编制导则》等规定，编制了《江苏今世缘酒业股份有限公司突发环境事件应急预案（含风险评估及应急资源调查）》，明确了公司环境风险识别、突发环境事件及后果分析、公司现有环境风险防控和应急措施、完善环境风险防控和应急措施的计划、企业突发环境事件风险等级以及公司突发环境事件应急资源调查等。公司《突发环境事件应急预案》已在涟水县环保局备案（备案号 320826-2017-011-H）。

日常运营中，公司按预案要求开展了应急演练，提升了公司应对突发环境事件的能力。

## (5) 环境自行监测方案

√适用 □不适用

公司根据《企业信息公示暂行条例》，制定了《江苏今世缘酒业股份有限公司环境自行监测方案》，并上传到了江苏省国家重点监测企业自行监测发布平台、淮安市企业环境信息公开平台。

根据公司环境自行监测方案，公司在污水排放口安装了 CODcr、氨氮、总磷、总氮、PH 等



在线分析仪 5 台套，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>、氨氮、总磷、总氮、流量等指标；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、氮氧化物和烟气排放量等指标。

公司委托江苏迈斯特环境检测有限公司对主要的污染源分类别按月、季度进行环境监测，对环境监测的结果及时上传自行监测发布平台，进行环境信息公开。公司委托南京港能环境科技有限公司第三方运维污水排放口的 COD、氨氮、总磷、总氮等全自动在线分析仪、流量计、数采仪和 2 套 CEMS、数采仪。

#### (6) 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

1、公司 2004 年建立了 ISO14001 环境管理体系，通过了体系审核，获得了环境管理体系认证证书（证书编号：00216E33328R2L）。

2、公司 2019 年度接受环境现场检查及整改情况

##### (1) 检查情况

2019 年 11 月 14 日至 19 日，淮安市涟水生态环境局对公司进行现场检查，就检查出的问题下发了三份处罚决定书，处罚总金额 246 万元。具体如下：

①2019 年 11 月 15 日对公司进行了调查，发现公司锅炉房南侧煤场有部分煤炭未覆盖，未采取有效措施防止扬尘污染，决定对公司作出罚款人民币叁万元的行政处罚。（淮安市淮环行罚决（涟）字（2019）7 号）

②2019 年 11 月 14 日至 16 日对公司进行了调查，发现公司污水处理站二号脱臭塔未运行；压滤污泥包装袋未采取“三防措施”；在建的污水处理站技改项目无环评审批手续擅自开工建设，决定对公司作出罚款人民币壹佰肆拾叁万元的行政处罚。（淮环行罚决（涟）字（2019）8 号）

③2019 年 11 月 17 日和 19 日对公司进行了调查，发现酿酒四车间洗浴废水通过车间西侧雨水管道排入厂区内徐窑河，勾储中心冷冻过滤车间废水排入雨水管道，决定对公司作出罚款人民币壹佰万元的行政处罚。（淮环行罚决（涟）字（2019）9 号）

##### (2) 整改情况

针对以上检查出的问题，公司高度重视，成立了环境问题整改工作领导小组，负责环境问题整改工作的总体部署、协调统筹、整体推进、督促落实。现已全部整改到位，正等待环保部门审核销号：

①所有露天煤炭的覆盖已于 2019 年 11 月 15 日晚全部整改到位，并持续保持。

②除臭设施已于 2019 年 11 月 14 日晚完成维修，投入正常运行。此外，公司还将加强其他设施的日常维护保养和点检工作，降低设备设施故障率，确保设备持续稳定运行。

③压滤污泥药剂包装袋已经全部收集到位，并长期有效运行。

④公司污水处理站改造工程已于 2019 年 12 月备案，淮安市涟水生态环境局 2019 年 12 月 13 日批复同意（涟环表复[2019]8 号）。

⑤已对酿酒四车间原混排洗浴废水的雨水管网进行切割封堵，结合雨水管网改造方案对生活污水进行了完善。对于涉及被列为重要环境因素的露天生产工段的雨水，增设相关监测设施设备，并按规设置了收集系统，经分析、测定、处理达标后排放。

⑥已对勾储中心冷冻过滤工段周围雨水沟道进行排查、封堵，并将沟道内所有高浓度废水全部转移至污水处理站处理，对所有污水收集管网、沉淀池、酒库池区进行提升改造，全面解决渗漏问题。

#### 2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

#### 3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

#### 4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

#### (四) 其他说明

适用 不适用

## 十八、可转换公司债券情况

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

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

## 2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

## 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

## 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：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 元	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），发行价格 16.93 元/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。

2016 年 4 月 22 日公司召开 2015 年度年度股东大会，会议审议通过《2015 年度利润分配及资本公积转增股本预案》，对全体股东每 10 股送红股 10 股并转增 5 股，此方案实施后，公司总股本变更为 125,450 万股。

## (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

## (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)	30,061
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	38,563
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	0	561,049,038	44.72	0	无		国有法人
上海铭大实业(集团)有限公司	-40,035,000	73,470,000	5.86	0	质押	17,500,000	境内非国有法人
周素明	-2,200,000	42,800,000	3.41	0	无		境内自然人
香港中央结算有限公司	31,177,727	41,387,889	3.30	0	无		其他
涟水今生缘贸易有限公司	0	41,093,700	3.28	0	无		境内非国有法人
涟水吉缘贸易有限公司	0	41,090,400	3.28	0	无		境内非国有法人
倪从春	-1,249,000	21,251,000	1.69	0	无		境内自然人
羊栋	-2,500,000	20,000,000	1.59	0	质押	1,800,000	境内自然人
吴建峰	-3,500,000	19,000,000	1.51	0	无		境内自然人
严汉忠	-4,592,000	17,868,000	1.42	0	无		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				
今世缘集团有限公司	561,049,038	人民币普通股	561,049,038				
上海铭大实业(集团)有限公司	73,470,000	人民币普通股	73,470,000				
周素明	42,800,000	人民币普通股	42,800,000				
香港中央结算有限公司	41,387,889	人民币普通股	41,387,889				
涟水今生缘贸易有限公司	41,093,700	人民币普通股	41,093,700				
涟水吉缘贸易有限公司	41,090,400	人民币普通股	41,090,400				
倪从春	21,251,000	人民币普通股	21,251,000				

羊栋	20,000,000	人民币普通股	20,000,000
吴建峰	19,000,000	人民币普通股	19,000,000
严汉忠	17,868,000	人民币普通股	17,868,000
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	不适用		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

### (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	不适用
其他情况说明	不适用

#### 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

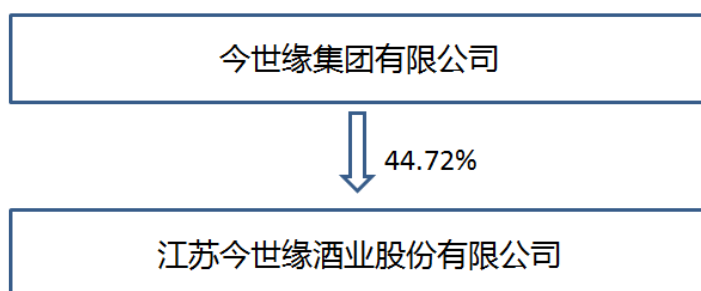
适用 不适用

#### 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**

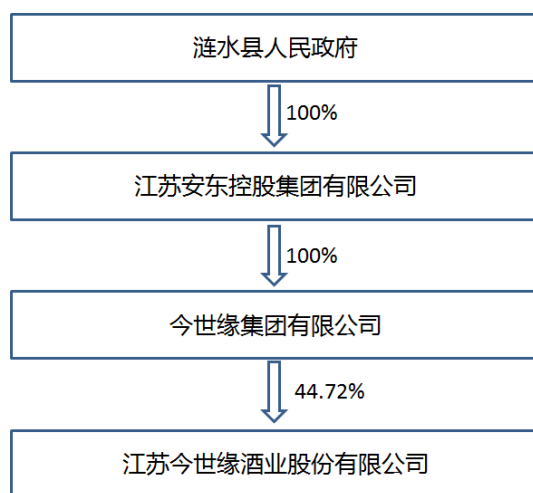
□适用 √不适用

**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，涟水县城资产经营有限公司  
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

**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	58	2017年4月28日	2020年4月27日	4,500	4,280	-220	用于慈善事业	145.62	否
吴建峰	副董事长、副总经理	男	53	2017年4月28日	2020年4月27日	2,250	1,900	-350	个人资金需求	116.91	否
倪从春	董事、副总经理	男	49	2017年4月28日	2020年4月27日	2,250	2,125.1	-124.9	个人资金需求	111.12	否
王卫东	董事、副总经理、财务总监、董秘	男	49	2017年4月28日	2020年4月27日	1,890	1,418	-472	个人资金需求	111.12	否
周亚东	董事	男	52	2017年4月28日	2020年4月27日	0	0	0	不适用	0	是
张峻崧	董事	男	46	2017年4月28日	2020年4月27日	0	0	0	不适用	0	是
付铁	独立董事	男	47	2017年4月28日	2020年4月27日	0	0	0	不适用	5.76	否
姜涟	独立董事	男	57	2017年4月28日	2020年4月27日	0	0	0	不适用	5.76	否
罗时龙	独立董事	男	56	2017年4月28日	2020年4月27日	0	0	0	不适用	5.76	否
鲁正波	监事会主席	男	44	2019年1月23日	2020年4月27日	0	0	0	不适用	75.87	否

邹长春	职工监事 (已离任)	男	50	2017年4月28日	2020年4月16日	0	0	0	不适用	40.16	否
高素亮	职工监事	男	59	2017年4月28日	2020年4月27日	0	0	0	不适用	9.06	否
羊栋	副总经理	男	53	2017年4月28日	2020年4月27日	2,250	2,000	-250	个人资金需求	111.12	否
方志华	副总经理	男	51	2017年4月28日	2020年4月27日	0	0	0	不适用	100.91	否
胡跃吾	副总经理	男	41	2017年4月28日	2020年4月27日	0	0	0	不适用	115.92	否
李维群	副总经理	男	40	2018年4月9日	2020年4月27日	0	0	0	不适用	67.20	否
王冬梅	职工监事	女	42	2020年4月14号	2020年4月27号	0	0	0	不适用	7.14	否
合计	/	/	/	/	/	13,140	11,723.1	-1,416.9	/	1,029.43	/

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、十三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，研究员级高级工程师，江苏省“333”高层次人才（第二层次），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，兼任涟水县人大副主任、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。获得国家专利50余件，其中发明24件，获省部级科技奖14项。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”、“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，高级经济师，高级会计师。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，2018年10月起，兼任江苏省上市公司协会董秘委员会委员，2018年11月起兼任江苏省上市公司协会财务专业委员会副主任委员，2019年1月起兼任炎黄职业技术学院产业教授，2019年11月起兼任江苏省会计学会第七届理事。
周亚东	任公司董事。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月起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,2020年1月起任凯鑫森(上海)功能性薄膜产业有限公司副总经理。
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,有超过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月起任本公司独立董事。
姜涟	本公司独立董事,南京大学工商管理学(人力资源方向)硕士,注册税务师。曾任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执行总裁,现任瑞华管理咨询股份有限公司合伙人。2015年4月起任本公司独立董事,2018年6月起兼任亚普股份独立董事。
罗时龙	本公司独立董事。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,南京工业大学经济管理学院现代工商管理研究所所长,现任安徽网约网络科技有限公司董事长、炎黄职业技术学院副院长。2016年4月起任公司独立董事。
鲁正波	本公司监事会主席,1998年07月至2018年01月先后任涟水县政府办文员、秘书、副科长、科长、副主任、县供销总社主任、司法局党组书记、朱码镇镇长、东胡集镇镇长、党委书记;2018年02月起任公司党委副书记,2019年01月起任公司监事会主席。
邹长春(已离任)	先后担任本公司质量管理办公室职员,盐城经营部、上海经营部任业务员、副经理,苏北分公司、徐州营销中心经理、市场督察部经理;2018年11月至今任本公司销售公司副总经理兼山东大区总经理。2017年4月担任公司职工监事,2020年4月14日辞去职工监事。
高素亮	任公司管理信息部统计计划员,2011年1月至今担任公司职工监事。
羊栋	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。西安理工大学EMBA。
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。
李维群	公司副总经理,本科学历,南京航空航天大学工商管理硕士研究生在读。2005年8月至2018年4月先后任公司新品处主任、质检中心主任、管理信息部经理、总经理助理,2018年4月9日起任公司副总经理。
王冬梅	先后任公司销售部计划调度员、仓储物流中心经理助理、绩效办考核员、市场部销售费用考核员、财务部费用稽核、财务部内勤;现任任本公司证券部内勤职务。2020年4月14日起任公司职工监事。

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	2013年6月
吴建峰	江苏食品职业技术学院酿酒学院	院长	2010年6月	2015年3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	2019年8月
吴建峰	中国科学院	过程工程研究所兼职研究员	2016年9月	2018年8月
吴建峰	中轻食品工业管理中心	技术专家委员会委员	2017年5月	
王卫东	淮安市轻工业协会	常务副会长	2013年12月	
王卫东	华泰瑞通投资管理有限公司	董事	2015年3月	
王卫东	江苏省上市公司协会	董秘委员会委员	2018年10月	
王卫东	江苏省上市公司协会	财务专业委员会副主任委员	2018年11月	
王卫东	炎黄职业技术学院	产业教授	2019年1月	2023年1月
王卫东	江苏省会计学会	理事	2019年11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、高级管理人员报酬的决策程序	专职董事、专职监事薪酬由股东大会决议通过，兼任高管的董事不领取董事薪酬，兼任监事不领取监事薪酬；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 2017 年 2 月 27 日第二届董事会第二十九次会议修订后的《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
鲁正波	监事会主席	选举	股东大会选举

**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	1,932
主要子公司在职员工的数量	1,683
在职员工的数量合计	3,615
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	2,083
销售人员	996
技术人员	190
财务人员	49
行政人员	297
合计	3,615
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	31
本科	973
大专	627
高中、中专	622
初中及以下	1,362
合计	3,615

### (二) 薪酬政策

适用 不适用

公司依据“市场接轨，效率优先，普遍增加，重点倾斜”的原则，普遍增加员工薪酬，并对重点岗位薪酬做重点倾斜，让薪酬福利管理体系从单纯的计算薪酬发放福利活动，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，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”。公司按照“承接战略、整合资源、完善平台、学以致用”的思路，围绕年度工作主线，将员工年度培训计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。2019 年度，公司召开了 2 次股东大会，审议通过了 8 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，不存在控股股东非经营性资金占用的现象，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

公司严格按照《公司法》《公司章程》的规定，公司第三届董事会由 9 名董事组成，其中 3 名为独立董事，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），董事会人员构成符合法律、法规的要求。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

公司严格按照《公司法》《公司章程》规定，公司第三届监事会由 3 名监事组成，其中职工监事 2 名，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，对董事会、高级管理人员履职情况、财务状况和内部控制建设、信息披露、关联交易、相关方承诺履行以及公司其他重大事项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、关于高管团队

公司制定了《总经理工作细则》，严格按照《公司章程》的规定聘任高管团队；公司高管团队严格按照《公司章程》《总经理工作细则》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。公司高管团队在日常经营过程中，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、监事和高级管理人员的聘任公开、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、法规的规定制定了董事、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，高管团队认真履行了工作职责，全面超额完成了年度董事会下达的年度经营任务。

#### 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，保护投资者合法权益，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《信息披露管理办法》，并严格按照法律法规、《公司章程》《公司信息披露管理办法》等要求，真实、准确、完整、及时、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，聘任了证券事务代表协助董秘做好信披事务。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，持续推进公司风险体系建设，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、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
2019年第一次临时股东大会	2019年1月23日	www.sse.com.cn	2019年1月24日
2018年年度股东大会	2019年5月6日	www.sse.com.cn	2019年5月7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	
周素明	否	8	8	7	0	0	否	2
吴建峰	否	8	8	7	0	0	否	0
倪从春	否	8	8	7	0	0	否	2
王卫东	否	8	8	7	0	0	否	2
周亚东	否	8	8	7	0	0	否	2
张峻崧	否	8	8	7	0	0	否	1
付铁	是	8	8	7	0	0	否	2
姜涟	是	8	8	7	0	0	否	2
罗时龙	是	8	8	7	0	0	否	2

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	8
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	7
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，按照各自工作细则规定，勤勉、忠实地履行了各自职责，在公司规范治理中发挥了专业性作用：

1. 提名委员会审议了公司现任董事、高级管理人员的人员配置情况，认为现任董事、高级管理人员的配置符合公司目前的经营情况、资产规模和股权结构。

2. 审计委员会对现任审计机构的从业资格和专业能力进行了专业审核，并提议继续续聘为公司 2019 年度财务审计机构和内部控制审计机构；对公司内部控制体系与内部审计提出指导意见，在公司定期报告编制和审计过程中，与外部审计机构积极沟通，认真审阅了“关键审计事项”，履行了专业职责。

3. 薪酬与考核委员会对公司董事（非独立董事）及高级管理人员的履职情况进行了审查和绩效考评，监督审查了薪酬制度执行情况、高管团队的薪酬核算与发放以及董事和高管 2018 年度薪酬披露情况，为公司建立和完善激励机制发挥了专业作用。

4. 战略委员会根据《公司章程》《董事会战略委员会工作细则》等相关规定，以及公司战略发展需要，在战略制定、公司重大投资决策等重大事项中，提出了重要的建设性意见，提高了公司重大事项决策的科学水平和决策效率。

#### 五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

#### 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，董事会根据高管团队薪酬考核制度，结合年度生产经营完成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，并由独立董事单独发表意见。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。

#### 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 2020 年 4 月 29 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 2019 年度内部控制评价报告》

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明。

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

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[2020]2601号

江苏今世缘酒业股份有限公司全体股东：

### 一、审计意见

我们审计了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2019年12月31日的合并及母公司资产负债表,2019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。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了今世缘公司2019年12月31日的合并及母公司财务状况以及2019年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 二、形成审计意见的基础

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

### 三、关键审计事项



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

## （一）营业收入确认

### 1、事项描述

如财务报表附注五(三十三)所述，今世缘公司2019年度实现营业收入486,987.06万元，较上期增长30.35%。鉴于营业收入是合并利润表重要组成项目，而且是今世缘公司的关键业绩指标之一，管理层在收入方面可能存在重大错报风险，因此我们将收入确定为关键审计事项。

### 2、审计应对

我们针对收入确认执行的主要审计程序如下：

- (1)测试有关收入循环的内部控制的设计和执行情况，以确认内部控制的有效性；
- (2)对收入和成本执行分析性程序，包括：本期各月份收入、成本、毛利率波动分析，主要产品本期收入、成本、毛利率与上期比较分析、与同行业进行比较分析等分析性程序；
- (3)从收入明细表中选取样本，核对销售发票、销售合同或订单、出库单、客户签收记录、银行回单等资料，评价收入确认的真实性和准确性；
- (4)向重要客户实施函证程序，询证本期发生的销售金额及往来款项余额，确认收入的真实性、完整性；
- (5)对资产负债表日前后记录的收入交易进行截止测试，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间。

## （二）销售费用确认

### 1、事项描述

如附注五(三十六)“销售费用”所述，2019年度合并报表销售费用为85,287.75万元，占营业收入的比例为17.51%，由于白酒行业销售费用是保证企业实现销售目标

的重要投入和保障且销售费用金额重大,对公司经营业绩影响较大,故作为关键审计事项。

## 2、审计应对

我们针对销售费用执行的审计程序主要有:

(1)了解、评估并测试了与销售费用相关的内部控制,执行穿行测试及符合性测试以证实公司内控有效性,评估相关内部控制设计和执行过程中的风险;

(2)比较本年与上年各项费用的变化情况,复核各项费用是否有异常波动及波动的原因是否合理;计算分析各月份各费用占比,并与上年同期进行比较,判断变动合理性;

(3)通过抽取大额发生额的凭证作为样本检查公司各项支出是否合理,审批手续是否健全,是否取得有效的原始凭证,是否已作合理账务处理;

(4)获取重要的广告合同,将合同金额与账面已发生的广告费核对;

(5)复核公司期末关于促销返利、广告费等预提计算的相关依据,测算是否正确;执行销售费用的截止性测试,抽查期后大额费用发生凭证,检查跨期现象。

## 四、其他信息

今世缘公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括2019年年度报告中涵盖的信息,但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估今世缘公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项(如适用)，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算今世缘公司、终止运营或别无其他现实的选择。

今世缘公司治理层(以下简称治理层)负责监督今世缘公司的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(二) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对今世缘公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大

不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致今世缘公司不能持续经营。

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

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

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

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

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

中汇会计师事务所(特殊普通合伙)

报告日期：2020 年 4 月 28 日

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2019 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	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
<b>流动资产:</b>			
货币资金		1,607,236,902.38	1,887,101,998.82
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		2,591,386,680.29	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			260,825,253.62
衍生金融资产			
应收票据			8,298,281.53
应收账款		32,153,801.76	50,944,513.95
应收款项融资		62,493,735.37	
预付款项		23,501,225.97	7,190,677.95
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		13,710,361.92	12,226,020.15
其中: 应收利息		57,260.65	26,820.75
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		2,150,912,374.89	1,967,615,543.22
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			225,800,000.00
其他流动资产		9,597,719.61	1,801,522,652.86
流动资产合计		6,490,992,802.19	6,221,524,942.10
<b>非流动资产:</b>			
发放贷款和垫款		16,588,189.54	29,406,150.70
债权投资		432,282,090.95	
可供出售金融资产			665,646,372.98
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		15,179,004.55	11,107,406.88
其他权益工具投资		18,091,779.98	
其他非流动金融资产		1,606,003,374.93	
投资性房地产			
固定资产		1,026,216,068.82	763,576,508.15
在建工程		96,846,677.64	295,717,075.09
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			

无形资产		129,301,223.35	106,905,733.53
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		11,622,235.86	18,128,018.71
递延所得税资产		211,467,078.02	177,889,735.05
其他非流动资产		7,703,900.00	297,747,000.00
非流动资产合计		3,571,301,623.64	2,366,124,001.09
资产总计		10,062,294,425.83	8,587,648,943.19
<b>流动负债：</b>			
短期借款			20,000,000.00
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		79,100,000.00	105,300,000.00
应付账款		197,313,607.77	145,375,039.06
预收款项		1,304,031,193.33	1,168,285,502.62
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		111,497,435.39	72,452,381.05
应交税费		455,324,456.16	364,846,278.43
其他应付款		630,451,224.90	585,367,118.85
其中：应付利息			50,750.00
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			
其他流动负债			
流动负债合计		2,777,717,917.55	2,461,626,320.01
<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			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		7,000,000.00	8,000,000.00
递延所得税负债		71,308,901.76	8,918,813.41
其他非流动负债			
非流动负债合计		78,308,901.76	16,918,813.41

负债合计		2,856,026,819.31	2,478,545,133.42
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		1,254,500,000.00	1,254,500,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		716,746,782.16	717,502,616.62
减：库存股			
其他综合收益		13,118,834.99	18,637,500.00
专项储备			
盈余公积		613,674,971.18	480,144,806.88
一般风险准备			
未分配利润		4,608,227,018.19	3,623,882,417.44
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		7,206,267,606.52	6,094,667,340.94
少数股东权益			14,436,468.83
所有者权益（或股东权益）合计		7,206,267,606.52	6,109,103,809.77
负债和所有者权益（或股东权益）总计		10,062,294,425.83	8,587,648,943.19

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

2019 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	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		637,340,321.73	1,395,665,700.31
交易性金融资产		1,369,341,911.15	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			260,825,253.62
衍生金融资产			
应收票据			22,998,281.53
应收账款		649,925.91	446,121.93
应收款项融资		83,393,735.37	-
预付款项		5,068,459.96	3,391,685.53
其他应收款		111,000,453.52	11,056,763.98
其中：应收利息			
应收股利			
存货		1,707,106,756.57	1,591,551,281.97
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			195,000,000.00

其他流动资产			930,001,700.39
流动资产合计		3,913,901,564.21	4,410,936,789.26
<b>非流动资产:</b>			
债权投资		432,282,090.95	
可供出售金融资产			584,246,372.98
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,792,346,659.82	1,242,894,389.67
其他权益工具投资		18,091,779.98	
其他非流动金融资产		1,138,601,408.72	
投资性房地产			
固定资产		938,935,290.50	690,114,988.23
在建工程		94,708,108.66	294,972,301.86
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		122,042,273.65	99,088,001.60
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		398,232.20	2,819,590.53
递延所得税资产		19,515,683.12	9,486,689.19
其他非流动资产		718,900.00	217,133,000.00
非流动资产合计		4,557,640,427.60	3,140,755,334.06
资产总计		8,471,541,991.81	7,551,692,123.32
<b>流动负债:</b>			
短期借款			20,000,000.00
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			
应付账款		312,026,701.29	219,823,056.61
预收款项		1,836,846,922.53	1,977,850,855.45
应付职工薪酬		23,653,448.87	22,409,725.55
应交税费		142,428,057.24	139,233,989.18
其他应付款		58,940,691.59	39,788,614.95
其中: 应付利息			50,750.00
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		2,373,895,821.52	2,419,106,241.74
<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		7,000,000.00	8,000,000.00
递延所得税负债		59,181,124.12	8,918,813.41
其他非流动负债			
非流动负债合计		66,181,124.12	16,918,813.41
负债合计		2,440,076,945.64	2,436,025,055.15
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		1,254,500,000.00	1,254,500,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		743,147,382.41	743,147,382.41
减：库存股			
其他综合收益		13,118,834.99	18,637,500.00
专项储备			
盈余公积		613,674,971.18	480,144,806.88
未分配利润		3,407,023,857.59	2,619,237,378.88
所有者权益（或股东权益）合计		6,031,465,046.17	5,115,667,068.17
负债和所有者权益（或股东权益）总计		8,471,541,991.81	7,551,692,123.32

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

2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入		4,873,604,054.68	3,740,919,357.77
其中：营业收入		4,869,870,573.62	3,736,035,833.62
利息收入		3,733,481.06	4,883,524.15
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,230,540,137.01	2,393,471,753.52
其中：营业成本		1,325,123,027.81	1,013,543,618.65
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		881,139,749.76	632,222,544.85
销售费用		852,877,480.68	585,625,207.10
管理费用		206,900,275.47	172,923,378.54
研发费用		14,219,823.03	14,391,950.53
财务费用		-49,720,219.74	-25,234,946.15
其中：利息费用		650,083.33	239,740.56
利息收入		54,938,098.36	29,259,086.40
加：其他收益		17,535,606.74	11,286,388.27
投资收益（损失以“-”号填列）		173,161,841.58	173,975,530.25
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		63,753.51	266,523.97
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）		144,352,921.58	8,781,790.07
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-26,671,062.81	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-25,445,075.53
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-3,361.44	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,951,439,863.32	1,516,046,237.31
加：营业外收入		3,071,421.63	13,707,076.58
减：营业外支出		12,717,163.38	4,540,800.49
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,941,794,121.57	1,525,212,513.40
减：所得税费用		483,674,835.46	374,471,615.08
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,458,119,286.11	1,150,740,898.32
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,458,119,286.11	1,150,740,898.32
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）		1,458,097,936.32	1,150,710,683.02
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		21,349.79	30,215.30
六、其他综合收益的税后净额		3,939,736.96	-5,175,000.00
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		3,939,736.96	-5,175,000.00

(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		3,939,736.96	
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			-5,175,000.00
(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			-5,175,000.00
(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			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		1,462,059,023.07	1,145,565,898.32
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		1,462,037,673.28	1,145,535,683.02
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		21,349.79	30,215.30
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		1.1623	0.9173
(二) 稀释每股收益(元/股)		1.1623	0.9173

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：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

2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年度	2018 年度
一、营业收入		2,471,563,974.26	1,868,978,005.96
减：营业成本		1,691,820,046.12	1,356,503,683.97
税金及附加		543,831,900.71	411,876,020.55
销售费用		5,527,609.56	6,090,133.05

管理费用		150,352,893.60	119,018,098.27
研发费用		14,219,823.03	14,391,950.53
财务费用		-47,448,372.07	-23,713,527.61
其中：利息费用		650,083.33	229,583.33
利息收入		48,209,159.60	23,991,168.17
加：其他收益		4,756,050.90	7,428,747.30
投资收益（损失以“-”号填列）		1,137,800,988.09	1,038,162,146.79
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		739,543.42	266,523.97
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）		126,075,212.97	8,781,790.07
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-13,715,708.94	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-19,290,395.42
资产处置收益（损失以“-”号填列）		10,627.06	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,368,187,243.39	1,019,893,935.94
加：营业外收入		866,933.26	5,015,790.85
减：营业外支出		12,615,005.92	3,115,675.89
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,356,439,170.73	1,021,794,050.90
减：所得税费用		74,809,421.35	29,611,778.13
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,281,629,749.38	992,182,272.77
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,281,629,749.38	992,182,272.77
（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		3,939,736.96	-5,175,000.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		3,939,736.96	
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		3,939,736.96	
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			-5,175,000.00
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			-5,175,000.00
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		1,285,569,486.34	987,007,272.77
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  
2019年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		5,432,061,508.82	4,553,555,054.80
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		4,323,997.47	4,887,101.46
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			
收到其他与经营活动有关的现金		96,276,892.27	86,427,020.28
经营活动现金流入小计		5,532,662,398.56	4,644,869,176.54
购买商品、接受劳务支付的现		1,365,751,753.22	1,278,731,632.86

金			
客户贷款及垫款净增加额		-6,248,448.61	1,266,952.40
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		344,046,009.44	268,827,316.02
支付的各项税费		1,743,712,347.28	1,405,402,789.37
支付其他与经营活动有关的现金		778,010,297.29	569,628,707.23
经营活动现金流出小计		4,225,271,958.62	3,523,857,397.88
经营活动产生的现金流量净额		1,307,390,439.94	1,121,011,778.66
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		2,137,533,597.94	3,896,890,899.72
取得投资收益收到的现金		172,396,054.37	178,717,214.86
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		2,309,929,652.31	4,075,608,114.58
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		150,142,121.06	204,857,767.64
投资支付的现金		3,322,881,923.65	4,099,278,521.91
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			
投资活动现金流出小计		3,473,024,044.71	4,304,136,289.55
投资活动产生的现金流量净额		-1,163,094,392.40	-228,528,174.97
<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			20,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			704,504.05
筹资活动现金流入小计			20,704,504.05
偿还债务支付的现金		20,000,000.00	

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		415,696,009.67	315,209,179.46
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		1,060,926.34	
支付其他与筹资活动有关的现金		171,689.09	123,556.87
筹资活动现金流出小计		435,867,698.76	315,332,736.33
筹资活动产生的现金流量净额		-435,867,698.76	-294,628,232.28
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-23,856.18	223.35
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-291,595,507.40	597,855,594.76
加：期初现金及现金等价物余额		1,887,101,998.82	1,289,246,404.06
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,595,506,491.42	1,887,101,998.82

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

2019年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,519,538,629.87	1,888,193,111.91
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		54,852,377.74	155,309,286.01
经营活动现金流入小计		2,574,391,007.61	2,043,502,397.92
购买商品、接受劳务支付的现金		1,702,565,157.38	1,113,871,891.31
支付给职工及为职工支付的现金		162,250,170.49	122,001,707.60
支付的各项税费		729,344,543.01	491,820,960.09
支付其他与经营活动有关的现金		64,081,039.40	69,348,467.39
经营活动现金流出小计		2,658,240,910.28	1,797,043,026.39
经营活动产生的现金流量净额		-83,849,902.67	246,459,371.53
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		1,206,316,044.54	2,586,547,082.66
取得投资收益收到的现金		1,136,060,348.77	1,045,606,256.98
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			1,792,338.91
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的			

现金			
投资活动现金流入小计		2,342,376,393.31	3,633,945,678.55
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		118,276,155.30	188,615,991.73
投资支付的现金		2,369,641,923.65	2,951,278,521.91
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		105,833,572.63	
投资活动现金流出小计		2,593,751,651.58	3,139,894,513.64
投资活动产生的现金流量净额		-251,375,258.27	494,051,164.91
<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			20,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			421,023.97
筹资活动现金流入小计			20,421,023.97
偿还债务支付的现金		20,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		414,635,083.33	313,803,833.33
支付其他与筹资活动有关的现金		171,689.09	123,556.87
筹资活动现金流出小计		434,806,772.42	313,927,390.20
筹资活动产生的现金流量净额		-434,806,772.42	-293,506,366.23
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-23,856.18	223.35
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-770,055,789.54	447,004,393.56
加：期初现金及现金等价物余额		1,395,665,700.31	948,661,306.75
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		625,609,910.77	1,395,665,700.31

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  
2019 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

项目	2019 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	1,254,500,000.00	-	-	-	717,502,616.62	-	18,637,500.00	-	480,144,806.88	-	3,623,882,417.44	6,094,667,340.94	14,436,468.83	6,109,103,809.77	
加:会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-9,458,401.97	-	5,367,189.36	-	68,394,639.37	64,303,426.76	-	64,303,426.76	
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
二、本年期初余额	1,254,500,000.00	-	-	-	717,502,616.62	-	9,179,098.03	-	485,511,996.24	-	3,692,277,056.81	6,158,970,767.70	14,436,468.83	6,173,407,236.53	

额															
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)															
	-	-	-	-	-755,834.46	-	3,939,736.96	-	128,162,974.94	-	915,949,961.38	1,047,296,838.82	-14,436,468.83	1,032,860,369.99	
(一)综合收益总额	-	-	-	-	-	-	3,939,736.96	-	-	-	1,458,097,936.32	1,462,037,673.28	21,349.79	1,462,059,023.07	
(二)所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-755,834.46	-	-	-	-	-	-	-755,834.46	-14,457,818.62	-15,213,653.08	
1. 所有者投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 股份支付计入所有者权益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	



2. 盈 余公 积转 增资 本(或 股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈 余公 积弥 补亏 损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设 定受 益计 划变 动额 结转 留存 收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其 他综 合收 益结 转留 存收 益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其 他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

专项储备														
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期末余额	1,254,500,000.00	-	-	-	716,746,782.16	-	13,118,834.99	-	613,674,971.18	-	4,608,227,018.19	-	7,206,267,606.52	7,206,267,606.52

项目	2018 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	1,254,500,000.00	-	-	-	717,091,873.41	-	23,812,500.00	-	380,926,579.60	-	2,886,014,961.70	-	5,262,345,914.71	16,710,453.77	5,279,056,368.48
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	1,254,500,000.00	-	-	-	717,091,873.41	-	23,812,500.00	-	380,926,579.60	-	2,886,014,961.70	5,262,345,914.71	16,710,453.77	5,279,056,368.48	
三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)		-	-	-	410,743.21	-	-5,175,000.00	-	99,218,227.28	-	737,867,455.74	832,321,426.23	-2,273,984.94	830,047,441.29	
(一) 综合收益总额		-	-	-	-	-	-5,175,000.00	-	-	-	1,150,710,683.02	1,145,535,683.02	30,215.30	1,145,565,898.32	
(二) 所有者投入和减少资本		-	-	-	410,743.21	-	-	-	-	-	-	410,743.21	-2,304,200.24	-1,893,457.03	
1. 所有者投入的普通股		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	410,743.21	-	-	-	-	-	410,743.21	-2,304,200.24	-1,893,457.03	
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	99,218,227.28	-	-412,843,227.28	-313,625,000.00	-	-313,625,000.00	
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	99,218,227.28	-	-99,218,227.28	-	-	-	
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-313,625,000.00	-313,625,000.00	-	-313,625,000.00	
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. 设定受益计划变动额结转留存	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-



收益																	
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他																	
四、本期末余额	1,254,500,000.00	-	-	-	717,502,616.62	-	18,637,500.00	-	480,144,806.88	-	3,623,882,417.44	-	6,094,667,340.94	14,436,468.83	6,109,103,809.77		

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  
2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							

一、上年期末余额	1,254,500,000.00	-	-	-	743,147,382.41	-	18,637,500.00	-	480,144,806.88	2,619,237,378.88	5,115,667,068.17
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-9,458,401.97	-	5,367,189.36	48,304,704.27	44,213,491.66
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	1,254,500,000.00	-	-	-	743,147,382.41	-	9,179,098.03	-	485,511,996.24	2,667,542,083.15	5,159,880,559.83
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	3,939,736.96	-	128,162,974.94	739,481,774.44	871,584,486.34
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	3,939,736.96	-	-	1,281,629,749.38	1,285,569,486.34
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 所有者投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	128,162,974.94	-542,147,974.94	-413,985,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	128,162,974.94	-128,162,974.94	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-413,985,000.00	-413,985,000.00
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	1,254,500,000.00	-	-	-	743,147,382.41	-	13,118,834.99	-	613,674,971.18	3,407,023,857.59	6,031,465,046.17

项目	2018 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,254,500,000.00	-	-	-	742,736,639.20	-	23,812,500.00	-	380,926,579.60	2,039,898,333.39	4,441,874,052.19
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	1,254,500,000.00	-	-	-	742,736,639.20	-	23,812,500.00	-	380,926,579.60	2,039,898,333.39	4,441,874,052.19
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	410,743.21	-	-5,175,000.00	-	99,218,227.28	579,339,045.49	673,793,015.98
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-5,175,000.00	-	-	992,182,272.77	987,007,272.77
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	410,743.21	-	-	-	-	-	410,743.21
1. 所有者投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	410,743.21	-	-	-	-	-	410,743.21
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	99,218,227.28	-412,843,227.28	-313,625,000.00	-313,625,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	99,218,227.28	-99,218,227.28	-	-
2. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-313,625,000.00	-313,625,000.00	-313,625,000.00
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. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	1,254,500,000.00	-	-	-	743,147,382.41	-	18,637,500.00	480,144,806.88	2,619,237,378.88	5,115,667,068.17	5,115,667,068.17

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

### 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(以下简称公司或本公司)系于 2011 年 1 月 12 日在江苏今世缘酒业有限公司(以下简称今世缘有限)的基础上整体变更设立,于 2011 年 1 月 28 日完成变更工商登记,取得注册号为 320826000001107 的《企业法人营业执照》。公司注册地:涟水县高沟镇今世缘大道 1 号。法定代表人:周素明。公司现有注册资本为人民币 125,450.00 万元,总股本为 125,450 万股,每股面值人民币 1 元。其中:无限售条件的流通股份 A 股 125,450 万股。公司股票于 2014 年 7 月 3 日在上海证券交易所挂牌交易。

今世缘有限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。

今世缘有限设立时的注册资本为人民币 600.00 万元,其中涟水县商业贸易总公司出资 528.00 万元,占注册资本的 88%;江苏省涟水制药厂出资 72.00 万元,占注册资本的 12%。

根据涟水县人民政府涟政发[2005]62 号文《县政府关于收回江苏今世缘酒业有限公司权益的通知》,江苏省涟水制药厂、涟水县商业贸易总公司在今世缘有限的股本及滋生的各项权益与涟水县人民政府招待所在今世缘有限控股子公司涟水今世缘酒业销售有限公司(现更名为江苏今世缘酒业销售有限公司)的股本及滋生的各项权益被收归国有,基准日为 2005 年 3 月 8 日。

根据涟水县人民政府涟政复[2005]6 号文对《江苏今世缘酒业有限公司改制实施方案》的批复,同意今世缘有限改制为国有绝对控股经营层少量参股的有限责任公司,注册资本变更为人民币 2,000.00 万元,其中:涟水县城城市资产经营有限公司出资 1,800.00 万元,占注册资本的 90%;周素明出资 40.00 万元,占注册资本的 2%;王成虎、吴建峰、刘成东、刘可康、倪从春、陆克家、羊栋、严汉忠各出资 20.00 万元,分别占注册资本的 1%。今世缘有限于 2005 年 4 月 11 日完成工商变更登记手续。

根据今世缘有限 2007 年 5 月 30 日股东会决议,涟水县城城市资产经营有限公司将持有的今世缘有限 10%股权分别转让给周素明 2%,王成虎、吴建峰、刘成东、刘可康、倪从春、陆克家、羊栋、严汉忠各 1%。今世缘有限于 2007 年 6 月 4 日完成工商变更登记手续。

根据今世缘有限 2007 年 7 月 15 日股东会决议,今世缘有限注册资本由人民币 2,000.00 万元增加到人民币 6,000.00 万元,新增注册资本 4,000.00 万元全部由涟水县城城市资产经营有限公司以货币资金方式出资。增资完成后,今世缘有限注册资本变更为人民币 6,000.00 万元,其中:涟水县城城市资产经营有限公司出资 5,600.00 万元,占注册资本的 93.332%;周素明出资 80.00 万元,占注册资本的 1.332%;王成虎、吴建峰、刘成东、刘可康、倪从春、陆克家、羊栋、严汉忠各出资 40.00 万元,分别占注册资本的 0.667%。今世缘有限于 2007 年 8 月 13 日完成工商变更登记手续。

根据今世缘有限 2008 年 3 月 25 日股东会决议,王成虎将持有的今世缘有限 0.667%股权转让给涟水县城城市资产经营有限公司;涟水县城城市资产经营有限公司将持有的今世缘有限 11.999%股权分别转让给周素明 2.668%,吴建峰、刘成东、刘可康、倪从春、陆克家、羊栋、严汉忠各 1.333%。变更后今世缘有限注册资本为人民币 6,000.00 万元,其中:涟水县城城市资产经营有限公司出资 4,920.00 万元,占注册资本的 82%;周素明出资 240.00 万元,占注册资本的 4%;吴建峰、刘可康、倪从春、陆克家、羊栋、严汉忠、刘成东各出资 120.00 万元,分别占注册资本的 2%,今世缘有限于 2010 年 4 月 27 日完成工商变更登记手续。

根据今世缘有限 2010 年 1 月 22 日股东会议决议,今世缘有限注册资本由人民币 6,000.00 万元增加到人民币 7,621.176477 万元,新增注册资本 1,621.176477 万元全部以货币资金形式出资,其中:涟水今生缘贸易有限公司、涟水吉缘贸易有限公司各出资 289.411765 万元,朱怀宝、王卫东各出资 192.941177 万元,周素明出资 145.882354 万元,刘可康、吴建峰、刘成东、严汉忠、倪从春、陆克家、羊栋各出资 72.941177 万元。变更后今世缘有限注册资本为 7,621.176477 万元,其中:涟水县城城市资产经营有限公司出资 4,920.00 万元,占注册资本的 64.56%;涟水今生缘贸易有限公司、涟水吉缘贸易有限公司各出资 289.411765 万元,分别占注册资本的 3.80%;

周素明出资 385.882354 万元，占注册资本的 5.07%；吴建峰、刘可康、倪从春、陆克家、羊栋、严汉忠、刘成东、朱怀宝、王卫东各出资 192.941177 万元，分别占注册资本的 2.53%。同时，企业法人营业执照注册号变更为 32082600001107 号。今世缘有限于 2010 年 4 月 27 日完成工商变更登记手续。

根据涟水县人民政府涟政发[2010]56 号文《县政府关于无偿划转涟水县城城市资产经营有限公司持有的江苏今世缘酒业股份有限公司国有股权的通知》，同意将涟水县城城市资产经营有限公司持有的江苏今世缘酒业股份有限公司出资额 4,920.00 万元无偿划转至江苏今世缘投资发展有限公司。今世缘有限于 2010 年 4 月 30 日完成工商变更登记手续。

根据今世缘有限 2010 年 4 月 29 日股东会决议，刘成东将持有的本公司 2.53% 股权分别转让给涟水今生缘贸易有限公司、涟水吉缘贸易有限公司各 1.265%。变更后今世缘有限注册资本为人民币 7,621.176477 万元，其中：江苏今世缘投资发展有限公司出资 4,920.00 万元，占注册资本的 64.56%；涟水今生缘贸易有限公司、涟水吉缘贸易有限公司各出资 385.882354 万元，分别占注册资本的 5.065%，周素明出资 385.882354 万元，占注册资本的 5.07%；吴建峰、刘可康、倪从春、陆克家、羊栋、严汉忠、朱怀宝、王卫东各出资 192.941177 万元，分别占注册资本的 2.53%。今世缘有限于 2010 年 4 月 30 日完成工商变更登记手续。

根据 2010 年 4 月 29 日股东会决议，今世缘有限注册资本由人民币 7,621.176477 万元增加到人民币 9,647.058825 万元，新增注册资本 2,025.882348 万元全部以货币资金方式出资，其中：上海铭大实业(集团)有限公司出资 1,254.117644 万元，江苏万鑫投资发展有限公司(现更名为江苏万鑫控股集团有限公司)出资 289.411764 万元，煜丰格林文化创意(北京)有限公司出资 289.411764 万元，北京盛初营销咨询有限公司出资 96.470588 万元，国泰君安创新投资有限公司出资 96.470588 万元。变更后今世缘有限注册资本为人民币 9,647.058825 万元，其中：江苏今世缘投资发展有限公司出资 4,920.00 万元，占注册资本的 51.00%；涟水今生缘贸易有限公司、涟水吉缘贸易有限公司、周素明分别出资 385.882354 万元，各占注册资本的 4.00%；刘可康、严汉忠、倪从春、陆克家、羊栋、吴建峰、朱怀宝、王卫东分别出资 192.941177 万元，各占注册资本的 2.00%；上海铭大实业(集团)有限公司出资 1,254.117644 万元，占注册资本的 13.00%；江苏万鑫控股集团有限公司、煜丰格林文化创意(北京)有限公司分别出资 289.411764 万元，各占注册资本的 3.00%；北京盛初营销咨询有限公司、国泰君安创新投资有限公司分别出资 96.470588 万元，各占注册资本的 1.00%。今世缘有限于 2010 年 5 月 19 日完成工商变更登记手续。

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(以下简称今世缘集团)。

根据 2011 年 1 月 12 日股东会决议，今世缘有限以截止 2010 年 9 月 30 日业经审计的净资产人民币 677,842,663.66 元为基数，按 1:0.6639 的比例折为 45,000 万股，每股面值为人民币 1 元，将有限责任公司整体变更为股份有限公司，公司名称相应变更为江苏今世缘酒业股份有限公司。同时，本公司注册地址变更为涟水县高沟镇今世缘大道 1 号。本公司于 2011 年 1 月 28 日完成整体变更工商登记，变更后本公司的注册资本为人民币 45,000.00 万元，原股东持股比例不变。

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)。本次股票发行后，公司国有股东将 508.0385 万股转由全国社会保障基金理事会持有，公司注册资本变更为 50,180.00 万元，公司已于 2014 年 7 月 25 日办妥此次工商变更登记手续。

根据 2016 年 4 月 22 日公司召开的 2015 年度股东大会决议，以未分配利润、资本公积转增股本 75,270.00 万元，公司已于 2016 年 6 月 15 日完成此次工商变更手续，变更后的注册资本为人民币 125,450.00 万元。

截至 2019 年 12 月 31 日，公司注册资本为人民币 125,450.00 万元。

本公司的基本组织架构：根据国家法律法规和公司章程的规定，建立了由股东大会、董事会、监事会及经营管理层组成的规范的多层次治理结构；董事会下设战略委员会、审计委员会、薪酬委员会、提名委员会等四个专门委员会和董事会办公室。公司下设审计监察部、供应部、市场督察部、仓储物流中心、包装中心、人力资源部、研究院、制曲中心、管理信息部、酿酒中心、质量管理部、企业文化部、财务部、证券投资部、销售部、市场部等主要职能部门。

本公司属酿酒食品行业。经营范围：白酒生产、销售本公司产品；配制酒的生产、销售；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）。主要产品为国缘、今世缘、高沟三大系列白酒。

本公司控股股东为今世缘集团有限公司。本公司实际控制人为江苏省涟水县人民政府。

本财务报表及财务报表附注已于 2020 年 4 月 28 日经公司第三届董事会第二十八次会议批准。

## 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本公司 2019 年度纳入合并范围的子公司共 11 家。

### (一)在子公司中的权益

#### 1. 企业集团的构成

子公司名称	级次	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	一级	涟水县	涟水县	酒类饮料销售	100	-	设立或投资
江苏今世缘灌装有限公司	一级	涟水县	涟水县	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	一级	上海市	上海市	一般贸易	100	-	设立或投资
杭州今世缘酒类销售有限公司	一级	杭州市	杭州市	酒类饮料销售	100	-	设立或投资
江苏今世缘文化传播有限公司	一级	涟水县	涟水县	广告设计制作及旅游观光服务	100	-	设立或投资
上海酉缘投资管理有限责任公司	一级	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	一级	涟水县	涟水县	物联网服务及一般贸易	-	100	设立或投资
南京今世缘商贸有限公司	一级	南京市	南京市	一般贸易	-	100	设立或投资
江苏今世缘饮料有限公司	一级	涟水县	涟水县	食品生产与销售	100	-	设立或投资
涟水县今世缘农村小额贷款有限公司	一级	涟水县	涟水县	小额贷款业务	100	-	同一控制下企业合并
江苏今世缘投资管理有限公司	一级	涟水县	涟水县	投资、咨询	100	-	设立或投资

### (二)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

#### 1. 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(1) 公司本期收购子公司杭州今世缘酒类销售有限公司少数股东持有的杭州今世缘酒类销售有限公司 45% 股权，本公司持股比例由 55% 上升到 100%。收购价与少数股东按比例享有的净资产相同。

(2) 公司本期收购子公司涟水县今世缘农村小额贷款有限公司少数股东持有的涟水县今世缘农村小额贷款有限公司 20% 股权，本公司持股比例由 80% 上升到 100%。收购价高于少数股东按比例享有的净资产 442,562.81 元，相应减少股本溢价 442,562.81 元。

(3) 本公司子公司江苏美满姻缘物联科技发展有限公司之少数股东本期退出，本公司持股比例由 90.09% 上升为 100%。少数股东退出价格为其实缴出资金额 220 万元，比少数股东按其持股比例享有的净资产高 313,271.65 元，相应减少股本溢价 313,271.65 元。

#### 2. 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

	杭州今世缘 酒类销售有 限公司	涟水县今世缘 农村小额贷款 有限公司	江苏美满姻缘 物联科技发展 有限公司
购买成本/处置对价			
—现金	881,923.65	-	-
—非现金资产的公允价值	-	11,070,803.08	2,200,000.00
购买成本/处置对价合计	881,923.65	11,070,803.08	2,200,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	881,923.65	10,628,240.26	1,886,728.35
差额	-	-442,562.82	-313,271.65
其中：调整资本公积	-	-442,562.82	-313,271.65
调整盈余公积	-	-	-
调整未分配利润	-	-	-

### (三) 在合营安排或联营企业中的权益

#### 不重要的联营企业的汇总财务信息

	期末数/本期数	期初数/上年数
联营企业：	-	-
投资账面价值合计	15,179,004.55	11,107,406.88
下列各项按持股比例计算的合计数	63,753.51	266,523.97
—净利润	63,753.51	266,523.97
—其他综合收益	-	-
—综合收益总额	-	-

注：净利润系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。

与上年度相比，本公司本年度合并范围未发生变化。

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本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”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制财务报表。

### 2. 持续经营

适用     不适用

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。



## 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

(一) 本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对应收款项坏账准备计提方法、存货的计价方法、固定资产折旧、收入确认等交易和事项指定了若干具体会计政策和会计估计，具体会计政策包含其他权益工具投资、其他非流动金融资产、无形资产、其他非流动资产、其他应付款等内容。

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果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受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

#### 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受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### 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

#### 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自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，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自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，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（20）“长期股权投资”或本附注（10）“金融工具”。

### 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（20）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（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折合记账本位币记账。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. 外币货币性项目和非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：（1）属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；（2）用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；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方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1. 金融工具的分类、确认依据和计量方法

#### (1) 金融资产和金融负债的确认和初始计量

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。对于以常规方式购买或出售金融资产的，本公司在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债，或者在交易日终止确认已出售的资产，同时确认处置利得或损失以及应向买方收取的应收款项。

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当期损益，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。对于初始确认时不具有重大融资成分的应收账款，按照本附注（36）的收入确认方法确定的交易价格进行初始计量。

#### (2) 金融资产的分类和后续计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

##### 1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产，是指同时符合下列条件的金融资产：①本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

该类金融资产在初始确认后采用实际利率法以摊余成本计量，所产生的利得或损失在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

对于金融资产的摊余成本，应当以该金融资产的初始确认金额经下列调整后的结果确定：①扣除已偿还的本金；②加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额；③扣除累计计提的损失准备。

实际利率法，是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，本公司在考虑金融资产或金融负债所有合同条款（如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等）的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，并且这一改善在客观上可与应用上述规定之后发生的某一事件相联系，应转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

##### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，是指同时符合下列条件的金融资产：①本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

该类金融资产在初始确认后以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定基于单项非交易性权益工具投资的基础上作出，且相关投资从工具发行者的角度符合权益工具的定义。此类投资在初始指定后，除了获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得或损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

##### 3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述 1)、2) 情形外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产不可撤销地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。本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

该类金融资产在初始确认后以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失计入当期损益。

#### (3) 金融负债的分类和后续计量

本公司将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、金融资产转移

不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同及以摊余成本计量的金融负债。

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。在非同一控制下的企业合并中，本公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，该金融负债应当按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债在初始确认后以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失计入当期损益。

因公司自身信用风险变动引起的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公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。该金融负债的其他公允价值变动计入当期损益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

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

该类金融负债按照本附注 (10)2 金融资产转移的会计政策确定的方法进行计量。

3) 财务担保合同

财务担保合同，是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。

不属于上述 1) 或 2) 情形的财务担保合同，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：①按照本附注 (10)5 金融工具的减值方法确定的损失准备金额；②初始确认金额扣除按照本附注 (36) 的收入确认方法所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

除上述 1)、2)、3) 情形外，本公司将其余所有的金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债。

该类金融负债在初始确认后采用实际利率法以摊余成本计量，产生的利得或损失在终止确认或在按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 权益工具

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

(5) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具，包括远期外汇合约、货币汇率互换合同、利率互换合同及外汇期权合同等。衍生工具于初始确认时以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

嵌入衍生工具，是指嵌入到非衍生工具(即主合同)中的衍生工具。对于嵌入衍生工具与主合同构成的混合合同，若主合同属于金融资产的，本公司不从该混合合同中分拆嵌入衍生工具，而将该混合合同作为一个整体适用本公司关于金融资产分类的会计政策。若混合合同包含的主合同不属于金融资产，且同时符合下列条件的，本公司将嵌入衍生工具从混合合同中分拆，作为单独的衍生工具处理：

1) 嵌入衍生工具的经济特征及风险与主合同的经济特征及风险不紧密相关。

2) 与该嵌入衍生工具具有相同条款的单独工具符合衍生工具的定义。

3) 该混合合同不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

嵌入衍生工具从混合合同中分拆的，本公司按照适用的会计准则规定对混合合同的主合同进行会计处理。本公司无法根据嵌入衍生工具的条款和条件对嵌入衍生工具的公允价值进行可靠计量的，该嵌入衍生工具的公允价值根据混合合同公允价值和主合同公允价值之间的差额确定。使用了上述方法后，该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值仍然无法单独计量的，本公司将该混合合同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工具。

2. 金融资产转移的确认依据及计量方法

金融资产转移，是指本公司将金融资产(或其现金流量)让与或交付该金融资产发行方以外的另一方。金融资产终止确认，是指本公司将之前确认的金融资产从其资产负债表中予以转出。

满足下列条件之一的金融资产，本公司予以终止确认：(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，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且保留了对该金融资产的控制的，则按照继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1)被转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2)因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收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。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)终止确认部分在终止确认日的账面价值；(2)终止确认部分收到的对价，与原直接计入其他综合收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。对于本公司指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具，整体或部分转移满足终止确认条件的，按上述方法计算的差额计入留存收益。

### 3. 金融负债终止确认条件

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

金融负债(或其一部分)终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的负债)之间的差额，计入当期损益。本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对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承担的负债)之间的差额，计入当期损益。

### 4. 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十一。

### 5. 金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款以及本附注(10)1(3)3所述的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的应收款项及租赁应收款，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融工具，本公司按照一般方法计量损失准备，在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来12个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后12个月内(若金融工具的预计存续期少于12个月，则为预计存续期)可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据的金融工具，本公司以组合为基础考虑评估信用

风险是否显著增加。若本公司判断金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

#### 6. 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. 应收票据

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

#### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司按照本附注十(3)所述的简化计量方法确定应收票据的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收票据的信用损失。当单项应收票据无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
银行承兑汇票组合	承兑人为信用风险较低的银行
商业承兑汇票组合	承兑人为信用风险较高的企业

## 12. 应收账款

### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

#### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司按照本附注十(3)所述的简化计量方法确定应收账款的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收账款的信用损失。当单项应收账款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
账龄组合	按账龄划分的具有类似信用风险特征的应收账款
关联方组合	应收本公司合并范围内子公司账款

## 13. 应收款项融资

适用 不适用



应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法。

本公司按照本附注十(3)所述的一般方法确定应收款项融资的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收款项融资的信用损失。当单项应收款项融资无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将应收款项融资划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
银行承兑汇票组合	承兑人为信用风险较低的银行

## 14. 其他应收款

### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司按照本附注十(3)所述的一般方法确定其他应收款的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量其他应收款的信用损失。当单项其他应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
账龄组合	按账龄划分的具有类似信用风险特征的其他应收款
关联方组合	应收本公司合并范围内子公司款项

## 15. 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。(1)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。(2)债务重组取得债务人用以抵债的存货，以该存货的公允价值为基础确定其入账价值。(3)在非货币性资产交换具备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存货通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产公允价值更加可靠；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存货的成本。(4)以同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按公允价值确定其入账价值。

3. 企业发出存货的成本计量采用移动加权平均法

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品按照一次转销法进行摊销。

包装物按照一次转销法进行摊销。

5. 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。

6. 存货的盘存制度为永续盘存制。

## 16. 持有待售资产

适用 不适用

## 17. 债权投资

### (1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司按照金融工具所述的一般方法确定债权投资的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按单项债权投资应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量债权投资的信用损失。

## 18. 其他债权投资

### (1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 19. 长期应收款

### (1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 20. 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。

### 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制定。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) 同一控制下的合并形成的，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其他权益工具投资而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

(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；原持有股权投资为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动直接转入留存收益。

(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，其初始投资成本以放弃债权的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其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当直接转入留存收益。

## 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) 权益法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权益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. 长期股权投资的处置

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) 权益法核算下的长期股权投资的处置

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法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。

## 21. 投资性房地产

不适用

## 22. 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

说明：

(1)符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

(2)已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算折旧率。

(3)公司至少年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

#### 4. 融资租入固定资产的认定依据和计价方法

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。

#### 5. 其他说明

(1) 因开工不足、自然灾害等导致连续 3 个月停用的固定资产确认为闲置固定资产(季节性停用除外)。闲置固定资产采用和其他同类别固定资产一致的折旧方法。

(2) 若固定资产处于处置状态，或者预期通过使用或处置不能产生经济利益，则终止确认，并停止折旧和计提减值。

(3) 固定资产出售、转让、报废或者毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

(4) 本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

### (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

## 23. 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。

## 24. 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。该项中断如是所购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。当购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。购建或者生产的资产的各部分分别完工，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. 借款费用资本化率及资本化金额的计算方法

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。

### 25. 生物资产

适用 不适用

### 26. 油气资产

适用 不适用

### 27. 使用权资产

适用 不适用

### 28. 无形资产

#### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

##### 1. 无形资产的初始计量

无形资产按成本进行初始计量。外购无形资产的成本，包括购买价、相关税费以及直接归属于该项资产达到预定用途所发生的其他支出。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本为基础确定其入账价值。在非货币性资产交换具备商业实质且换入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无形资产以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更可靠；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无形资产的成本，不确认损益。

与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此之外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

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

##### 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的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命依据	期限(年)
软件	预计受益期限	3-10
商标	预计受益期限	5-10
专利权	预计受益期限	5-10
土地使用权	土地使用权证登记使用年限	30-50

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合理地摊销，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。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理；预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

## (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。

## 29. 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和固定资产、在建工程、无形资产、商誉等长期资产，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（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。

### 30. 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。

### 31. 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。

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）。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，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

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。

### 32. 租赁负债

适用 不适用

### 33. 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。

### 34. 股份支付

适用 不适用

### 35. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 36. 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，并按已经发生的成本占估计总成本的比例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：若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；若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。

按照财政部财金[2002]5号《关于金融企业应收利息核算办法的通知》的规定确认和计量。发放的贷款到期(含展期，下同)90天及以上尚未收回的，其应计利息停止计入当期利息收入，纳入表外核算；其已计提的利息收入，在贷款到期90天后仍未收回的，或在应收利息逾期90天后仍未收到的，冲减原已计入损益的利息收入，转作表外核算。表外核算的应计利息，在实际收到时确认为收款期的利息收入。

## 2. 本公司收入的具体确认原则

以产品已发出并经客户确认作为收入确认时点。

## 37. 政府补助

适用 不适用

### 1. 政府补助的分类

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、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。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

本公司在进行政府补助分类时采取的具体标准为：

(1) 政府补助文件规定的补助对象用于购建或以其他方式形成长期资产，或者补助对象的支出主要用于购建或以其他方式形成长期资产的，划分为与资产相关的政府补助。

(2) 根据政府补助文件获得的政府补助全部或者主要用于补偿以后期间或已发生的费用或损失的政府补助，划分为与收益相关的政府补助。

(3) 若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将该政府补助款划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助：1) 政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在

每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；2)政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

### 2. 政府补助的确认时点

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：

(1)所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的(任何符合条件企业均可申请)，而不是专门针对特定企业制定的；

(2)应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；

(3)相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；

(4)根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件(如有)。

### 3. 政府补助的会计处理

政府补助为货币性资产的，按收到或应收的金额计量；为非货币性资产的，按公允价值计量；非货币性资产公允价值不能可靠取得的，按名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对政府补助采用的是总额法，具体会计处理如下：

与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益；相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

政府补助计入不同损益项目的区分原则为：与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

## 38. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

### 1. 递延所得税资产和递延所得税负债的确认和计量

本公司根据资产、负债与资产负债日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。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。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1)该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2)对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1)商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2)对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

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。

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。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。

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

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

## 39. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

#### 1. 租赁的分类

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

融资租赁的确认条件见本附注(22)4“融资租入固定资产的认定依据和计价方法”之说明。

#### 2. 经营租赁的会计处理

(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) 承租人: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。

#### 3. 融资租赁的会计处理

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。

**(2). 融资租赁的会计处理方法**

□适用 √不适用

**(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

**40. 其他重要的会计政策和会计估计**

□适用 √不适用

**41. 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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
新金融工具准则	会计准则变更	见附注 41 (3)

**其他说明**

(1)财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量(2017 年修订)》(财会[2017]7 号)、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移(2017 年修订)》(财会[2017]8 号)、《企业会计准则第 24 号——套期会计(2017 年修订)》(财会[2017]9 号),于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报(2017 年修订)》(财会[2017]14 号)(上述准则以下统称“新金融工具准则”),要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。

新金融工具准则改变了原准则下金融资产的分类和计量方式,将金融资产分为三类:按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益、按公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司考虑金融资产的合同现金流量特征和自身管理金融资产的商业模式进行上述分类。权益类投资需按公允价值计量且其变动计入当期损益,但对非交易性权益类投资,在初始确认时可选择按公允价值计量且其变动计入其他综合收益,该等金融资产终止确认时累计利得或损失从其他综合收益转入留存收益,不计入当期损益。

新金融工具准则将金融资产减值计量由原准则下的“已发生损失模型”改为“预期信用损失模型”,适用于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款及财务担保合同。

本公司按照新金融工具准则的相关规定,对比较期间财务报表不予调整,首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益或其他综合收益。调整情况详见本附注五(41)3、4 之说明。

(2)财政部于 2019 年 4 月 30 日发布《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6 号,以下简称“2019 年新修订的财务报表格式”),2019 年新修订的财务报表格式将“应收票据及应收账款”项目拆分为“应收票据”和“应收账款”两个项目列报,将“应付票据及应付账款”项目拆分为“应付票据”和“应付账款”两个项目列报;增加对仅执行新金融工具准则对报表项目的调整要求;补充“研发费用”核算范围,明确“研发费用”项目还包括计入管理费用的自行开发无形资产的摊销;“营业外收入”和“营业外支出”项目中删除债务重组利得和损失。此外,在新金融工具准则下,“应收利息”、“应付利息”仅反映相关金融工具已到期可收取但于资产负债表日尚未收到的利息,基于实际利率法计提的金融工具的利息应包含在相应金融工具的账面余额中。

财政部于 2019 年 9 月 19 日发布《关于修订印发合并财务报表格式(2019 版)的通知》(财会[2019]16 号,以下简称“2019 年新修订的合并财务报表格式”)。2019 年新修订的合并财务报表格式除上述“应收票据及应收账款”、“应付票据及应付账款”项目的拆分外,删除了原合并现金流量表中“发行债券收到的现金”、“为交易目的而持有的金融资产净增加额”等行项目。

本公司按照《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》等相关规定,对上述会计政策变更进

行追溯调整，其中对仅适用新金融工具准则的会计政策变更追溯调整至 2019 年期初数，对其他会计政策变更重新表述可比期间财务报表。对于上述报表格式变更中简单合并与拆分的财务报表项目，本公司已在财务报表中直接进行了调整，不再专门列示重分类调整情况。除简单合并与拆分的财务报表项目，其他报表项目不受影响。

(3) 新非货币性资产交换准则规定对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换根据本准则进行调整，对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换，不需要进行追溯调整。

本公司按照规定自 2019 年 6 月 10 日起执行新非货币性资产交换准则，对 2019 年 1 月 1 日存在的非货币性资产交换采用未来适用法处理。

(4) 新债务重组准则规定对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的债务重组根据本准则进行调整，对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组，不需要进行追溯调整。

## (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

本期公司无会计估计变更事项。

## (3). 2019 年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整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	1,887,101,998.82	1,787,101,998.82	-100,000,000.00
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		1,508,181,970.97	1,508,181,970.97
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	260,825,253.62		-260,825,253.62
衍生金融资产			
应收票据	8,298,281.53		-8,298,281.53
应收账款	50,944,513.95	50,944,513.95	
应收款项融资		8,298,281.53	8,298,281.53
预付款项	7,190,677.95	7,190,677.95	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	12,226,020.15	12,226,020.15	
其中: 应收利息	26,820.75	26,820.75	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	1,967,615,543.22	1,967,615,543.22	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	225,800,000.00		-225,800,000.00
其他流动资产	1,801,522,652.86	21,522,652.86	-1,780,000,000.00
流动资产合计	6,221,524,942.10	5,363,081,659.45	-858,443,282.65
<b>非流动资产:</b>			
发放贷款和垫款	29,406,150.70	29,406,150.70	

债权投资		445,000,000.00	445,000,000.00
可供出售金融资产	665,646,372.98		-665,646,372.98
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	11,107,406.88	11,107,406.88	
其他权益工具投资		12,838,797.38	12,838,797.38
其他非流动金融资产		1,415,788,760.61	1,415,788,760.61
投资性房地产			
固定资产	763,576,508.15	763,576,508.15	
在建工程	295,717,075.09	295,717,075.09	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	106,905,733.53	106,905,733.53	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	18,128,018.71	18,128,018.71	
递延所得税资产	177,889,735.05	184,939,953.04	7,050,217.99
其他非流动资产	297,747,000.00	33,947,000.00	-263,800,000.00
非流动资产合计	2,366,124,001.09	3,317,355,404.09	951,231,403.00
资产总计	8,587,648,943.19	8,680,437,063.54	92,788,120.35
<b>流动负债：</b>			
短期借款	20,000,000.00	20,000,000.00	
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	105,300,000.00	105,300,000.00	
应付账款	145,375,039.06	145,375,039.06	
预收款项	1,168,285,502.62	1,168,285,502.62	
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	72,452,381.05	72,452,381.05	
应交税费	364,846,278.43	364,846,278.43	
其他应付款	585,367,118.85	585,367,118.85	
其中：应付利息	50,750.00	50,750.00	
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			
其他流动负债			
流动负债合计	2,461,626,320.01	2,461,626,320.01	
<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			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	8,000,000.00	8,000,000.00	
递延所得税负债	8,918,813.41	37,403,507.00	28,484,693.59
其他非流动负债			
非流动负债合计	16,918,813.41	45,403,507.00	28,484,693.59
负债合计	2,478,545,133.42	2,507,029,827.01	28,484,693.59
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	1,254,500,000.00	1,254,500,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	717,502,616.62	717,502,616.62	
减：库存股			
其他综合收益	18,637,500.00	9,179,098.03	-9,458,401.97
专项储备			
盈余公积	480,144,806.88	485,511,996.24	5,367,189.36
一般风险准备			
未分配利润	3,623,882,417.44	3,692,277,056.81	68,394,639.37
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	6,094,667,340.94	6,158,970,767.70	64,303,426.76
少数股东权益	14,436,468.83	14,436,468.83	
所有者权益（或股东权益） 合计	6,109,103,809.77	6,173,407,236.53	64,303,426.76
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	8,587,648,943.19	8,680,437,063.54	92,788,120.35

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

#### 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	1,395,665,700.31	1,395,665,700.31	-
交易性金融资产		952,412,712.63	952,412,712.63
以公允价值计量且其变动计 入当期损益的金融资产	260,825,253.62		-260,825,253.62
衍生金融资产			
应收票据	22,998,281.53	-	-22,998,281.53

应收账款	446,121.93	446,121.93	-
应收款项融资	-	22,998,281.53	22,998,281.53
预付款项	3,391,685.53	3,391,685.53	-
其他应收款	11,056,763.98	11,056,763.98	-
其中：应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
存货	1,591,551,281.97	1,591,551,281.97	-
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	195,000,000.00	-	-195,000,000.00
其他流动资产	930,001,700.39	1,700.39	-930,000,000.00
流动资产合计	4,410,936,789.26	3,977,524,248.27	-433,412,540.99
<b>非流动资产：</b>			
债权投资		45,000,000.00	45,000,000.00
可供出售金融资产	584,246,372.98		-584,246,372.98
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,242,894,389.67	1,242,894,389.67	
其他权益工具投资		12,838,797.38	12,838,797.38
其他非流动金融资产		1,203,771,438.81	1,203,771,438.81
投资性房地产			
固定资产	690,114,988.23	690,114,988.23	
在建工程	294,972,301.86	294,972,301.86	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	99,088,001.60	99,088,001.60	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	2,819,590.53	2,819,590.53	
递延所得税资产	9,486,689.19	16,536,907.18	7,050,217.99
其他非流动资产	217,133,000.00	32,133,000.00	-185,000,000.00
非流动资产合计	3,140,755,334.06	3,640,169,415.26	499,414,081.20
资产总计	7,551,692,123.32	7,617,693,663.53	66,001,540.21
<b>流动负债：</b>			
短期借款	20,000,000.00	20,000,000.00	
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			
应付账款	219,823,056.61	219,823,056.61	-
预收款项	1,977,850,855.45	1,977,850,855.45	-
应付职工薪酬	22,409,725.55	22,409,725.55	-
应交税费	139,233,989.18	139,233,989.18	-
其他应付款	39,788,614.95	39,788,614.95	-
其中：应付利息	50,750.00	50,750.00	-

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	2,419,106,241.74	2,419,106,241.74	
<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	8,000,000.00	8,000,000.00	
递延所得税负债	8,918,813.41	30,706,861.96	21,788,048.55
其他非流动负债			
非流动负债合计	16,918,813.41	38,706,861.96	21,788,048.55
负债合计	2,436,025,055.15	2,457,813,103.70	21,788,048.55
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	1,254,500,000.00	1,254,500,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	743,147,382.41	743,147,382.41	
减：库存股			
其他综合收益	18,637,500.00	9,179,098.03	-9,458,401.97
专项储备			
盈余公积	480,144,806.88	485,511,996.24	5,367,189.36
未分配利润	2,619,237,378.88	2,667,542,083.15	48,304,704.27
所有者权益（或股东权益）合计	5,115,667,068.17	5,159,880,559.83	44,213,491.66
负债和所有者权益（或股东权益）总计	7,551,692,123.32	7,617,693,663.53	66,001,540.21

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

#### (4). 2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

(1) 本公司金融资产在首次执行日按照修订前后金融工具确认计量准则的规定进行分类和计量结果对比如下：

金融资产类别	修订前的金融工具确认计量准则		修订后的金融工具确认计量准则	
	计量类别	账面价值	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本(贷款和应收款项)	1,887,101,998.82	摊余成本	1,787,101,998.82

金融资产类别	修订前的金融工具确认计量准则		修订后的金融工具确认计量准则	
	计量类别	账面价值	计量类别	账面价值
应收款项	摊余成本(贷款和应收款项)	516,441,994.88	摊余成本	508,143,713.35
			以公允价值计量且其变动计入当期损益(准则要求)	-
			以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(准则要求)	8,298,281.53
交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益(交易性)	260,825,253.62	以公允价值计量且其变动计入当期损益(准则要求)	260,825,253.62
证券投资	摊余成本(持有至到期)	-	摊余成本	-
	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(可供出售类债务工具)	1,824,600,000.00	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(准则要求)	-
			以公允价值计量且其变动计入当期损益(准则要求)	1,933,212,829.53
	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(可供出售类权益工具)	665,646,372.98	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(指定)	12,838,797.38
			以公允价值计量且其变动计入当期损益(准则要求)	729,932,648.44
	以公允价值计量且其变动计入当期损益(指定)	-	以公允价值计量且其变动计入当期损益(指定)	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益(嵌入衍生工具)	-	以公允价值计量且其变动计入当期损益(准则要求)	-	

(2) 本公司金融资产在首次执行日原账面价值调整为按照修订后金融工具确认计量准则的规定进行分类和计量的新账面价值的调节表:

项目	按原金融工具准则列示的账面价值 (2018年12月31日)	重分类	重新计量	按新金融工具准则列示的账面价值 (2019年1月1日)
摊余成本				
货币资金				
按原 CAS22 列示的余额和按新 CAS22 列示的余额	1,887,101,998.82	100,000,000.00		1,787,101,998.82
应收款项				
按原 CAS22 列示的余额	529,124,959.12			
减: 转出至以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(新 CAS22)		8,298,281.53		
重新计量: 预期信用损失准备			12,682,964.24	

项 目	按原金融工具准则 列示的账面价值 (2018年12月31日)	重分类	重新计量	按新金融工具准则 列示的账面价值 (2019年1月1日)
按新 CAS22 列示的余额				508,143,713.35
以摊余成本计量的总金融资产	2,403,543,993.70	108,298,281.53	12,682,964.24	2,295,245,712.17
以公允价值计量且其变动计入当期损益				
交易性金融资产				
按原 CAS22 列示的余额 和按新 CAS22 列示的余额	260,825,253.62	-	-	260,825,253.62
证券投资——以公允价值计量且其变动计入当期损益(按准则要求必须分类为此)				
按原 CAS22 列示的余额				
加：自可供出售类(原 CAS22)转入		2,489,646,372.98	72,405,954.31	
加：自摊余成本(原 CAS22)转入		100,000,000.00		
重新计量：由摊余成本计量变为公允价值计量			1,093,150.68	
按新 CAS22 列示的余额				2,663,145,477.97
以公允价值计量且其变动计入当期损益的总金融资产	260,825,253.62	2,589,646,372.98	73,499,104.99	2,923,970,731.59
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益				
应收款项				
按原 CAS22 列示的余额				
加：自摊余成本(原 CAS22)转入		8,298,281.53		
按新 CAS22 列示的余额				8,298,281.53
证券投资——以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(权益工具投资)				
按原 CAS22 列示的余额				

项目	按原金融工具准则 列示的账面价值 (2018年12月31日)	重分类	重新计量	按新金融工具准则 列示的账面价值 (2019年1月1日)
加：自可供出售类(原CAS22)转入——指定		600,000.00	12,238,797.38	
按新CAS22列示的余额				12,838,797.38
证券投资——可供出售金融资产				
按原CAS22列示的余额	2,490,246,372.98			
减：转出至按照要求必须分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益(新CAS22)		2,489,646,372.98		
减：转出至以公允价值计量且其变动计入其他综合收益——权益工具投资		600,000.00		
按新CAS22列示的余额				
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的总金融资产	2,490,246,372.98	2,481,348,091.45	12,238,797.38	21,137,078.91

(3)

(4) 本公司在首次执行日原金融资产减值准备期末金额调整为按照修订后金融工具准则的规定进行分类和计量的新损失准备调节表：

计量类别	按原金融工具准则 计提损失准备/按或有事项准则确认的 预计负债	重分类	重新计量	按新金融工具准则 计提信用损失准备
贷款和应收款项(原CAS22)/以摊余成本计量的金融资产(新CAS22)				
货币资金	-	-	-	-
应收款项	21,536,759.42	21,536,759.42	-	21,536,759.42
证券投资	-	-	-	-
总计	21,536,759.42	21,536,759.42	-	21,536,759.42

## 42. 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	16%、13%、6%、3%、
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
消费税	产品销售数量	按照 0.50 元/斤从量计征
消费税	委托加工材料成本、加工费及委托加工数量[注 2]	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%、10%、5%
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%

[注 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%。

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 16%、13%。

本公司之全资子公司上海西缘投资管理有限责任公司税率为 6%。

本公司之全资子公司江苏今世缘投资管理有限公司税率为 6%

[注 2] 根据国家税务总局总函[2017]144 号《国家税务总局关于进一步加强白酒消费税征收管理工作的通知》文件规定，对白酒生产企业设立多级销售单位销售的白酒，国税机关应按照最终一级销售单位对外销售价格核定生产企业消费税最低计税价格，自 2017 年 5 月 1 日起，白酒消费税最低计税价格核定比例由 50%至 70%统一调整为 60%。

[注 3] 根据财政部、国家税务总局联合发布的《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税[2019]13 号)，以及国家税务总局发布的《关于实施小型微利企业普惠性所得税减免政策有关问题的公告》(国家税务总局公告 2019 年第 2 号)规定：自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。本公司之全资子公司今世缘(上海)商贸有限公司、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、江苏美满姻缘物联科技发展有限公司、江苏今世缘饮料有限公司符合小微企业认定条件，适用小微企业所得税税率。

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

根据国家税务总局总函[2017]144 号《国家税务总局关于进一步加强白酒消费税征收管理工作的通知》文件规定，对白酒生产企业设立多级销售单位销售的白酒，国税机关应按照最终一级销售单位对外销售价格核定生产企业消费税最低计税价格，自 2017 年 5 月 1 日起，白酒消费税最低计税价格核定比例由 50%至 70%统一调整为 60%。

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%、16%。

本公司之全资子公司上海酉缘投资管理有限责任公司税率为 6%。

本公司之全资子公司江苏今世缘投资管理有限公司汇率为 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	270,857.07	202,714.76
银行存款	1,594,077,228.65	1,785,426,610.61
其他货币资金	1,158,405.70	1,472,673.45
未到期应收利息	11,730,410.96	
合计	1,607,236,902.38	1,787,101,998.82
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

2. 期末其他货币资金余额系存放在财付通支付科技有限公司的备付金。

3. 期末无抵押、质押、冻结等对使用有限制或存放在境外、或资金汇回受到限制的款项说明

4. 外币货币资金明细情况详见本附注七(80)“外币货币性项目”之说明。

### 2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2,591,386,680.29	1,508,181,970.97
其中：		
债务工具投资	1,340,403,374.50	1,205,501,361.28
权益工具投资	36,200,000.00	29,850,000.00
银行理财产品	1,214,783,305.79	272,830,609.69
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	2,591,386,680.29	1,508,181,970.97

其他说明：

适用 不适用

[注]期初数与上期期末余额(2018年12月31日)差异详见本财务报表附注五.41(4)之说明。

### 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

**(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

**(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**

□适用 √不适用

**(5). 按坏账计提方法分类披露**

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

**(6). 坏账准备的情况**

□适用 √不适用

**(7). 本期实际核销的应收票据情况**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**5、 应收账款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	33,583,215.53
1 至 2 年	227,566.95
2 至 3 年	29,348.43

3 至 4 年	48,785.71
4 至 5 年	-
5 年以上	4,532,068.43
减：坏账准备	-6,267,183.29
合计	32,153,801.76

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	38,420,985.05	100	6,267,183.29	16.31	32,153,801.76	58,813,985.99	100	7,869,472.04	13.38	50,944,513.95
其中：										
合计	38,420,985.05	100	6,267,183.29	16.31	32,153,801.76	58,813,985.99	100	7,869,472.04	13.38	50,944,513.95

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	33,583,215.53	1,679,160.78	5.00
1-2 年	227,566.95	22,756.69	10.00
2-3 年	29,348.43	8,804.53	30.00
3-4 年	48,785.71	24,392.86	50.00
4-5 年	-	-	80.00
5 年以上	4,532,068.43	4,532,068.43	100.00
合计	38,420,985.05	6,267,183.29	16.31

按组合计提坏账的确认标准及说明：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	7,869,472.04	-1,602,288.75				6,267,183.29
合计	7,869,472.04	-1,602,288.75				6,267,183.29

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	9,898,132.52	1年以内	25.76	494,906.63
第二名	4,959,815.42	1年以内	12.91	247,990.77
第三名	3,056,512.88	1年以内	7.96	152,825.64
第四名	3,007,664.20	1年以内	7.83	150,383.21
第五名	1,471,512.02	1年以内	3.83	73,575.60
小计	22,393,637.04		58.29	1,119,681.85

### (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 6、 应收款项融资

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	62,493,735.37	8,298,281.53
合计	62,493,735.37	8,298,281.53

1. [注]期初数与上期期末余额(2018年12月31日)差异详见本财务报表附注五.41(3、4)之说明。

2. 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：期末均系信用等级较高的银行承兑汇票，其剩余期限较短，账面余额与公允价值接近。

3. 期末按组合计提坏账准备的应收款项融资

组合	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
银行承兑汇票	62,493,735.37	-	-

4. 期末公司已背书或者贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	87,869,800.00	-

5. 期末公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 7、预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	22,448,798.15	95.52	6,705,737.98	93.26
1 至 2 年	1,035,778.30	4.41	484,939.97	6.74
2 至 3 年	16,649.52	0.07		
合计	23,501,225.97	100	7,190,677.95	100

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末数	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)	未结算原因
昌荣传媒股份有限公司	17,185,793.00	1 年以内	73.13	预付广告费
中国移动通信集团江苏有限公司淮安分公司	2,000,000.00	1 年以内	8.51	预缴电话费
中国移动通信集团江苏有限公司淮安分公司	315,541.49	1-2 年	1.34	预缴电话费
中国人民财产保险股份有限公司	1,327,944.69	1 年以内	5.65	预缴保险费
中国电信股份有限公司淮安分公司	675,462.99	1-2 年	2.87	预缴电话费
澳洲王都庄园酒业有限公司	559,102.63	1 年以内	2.38	预付红酒款
小计	22,063,844.80		93.88	

其他说明

√适用 □不适用

1. 期末无账龄超过 1 年且金额重大的预付款项。
2. 期末未发现预付款项存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

## 8、其他应收款

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	57,260.65	26,820.75

应收股利		
其他应收款	13,653,101.27	12,199,199.40
合计	13,710,361.92	12,226,020.15

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款		
债券投资		
发放贷款	60,274.37	28,232.37
减：坏账准备	-3,013.72	-1,411.62
合计	57,260.65	26,820.75

#### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额		4,813,492.20		4,813,492.20
2019年1月1日余额 在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提		636,526.26	7,993,853.64	8,630,379.90
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额		5,450,018.46	7,993,853.64	13,443,872.10

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况：

本期预付购房款 7,993,853.64 元，因交易对方存在债务纠纷，导致无法办理产权过户手续，公司已进行法律诉讼并胜诉，但由于对方存在严重的债务问题，公司出于谨慎性考虑全额计提损

失准备。

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 应收股利

##### (4). 应收股利

适用 不适用

##### (5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

##### (6). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 其他应收款

##### (7). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	17,962,397.44
1 至 2 年	1,630,754.43
2 至 3 年	3,785,272.16
3 至 4 年	121,230.36
4 至 5 年	25,000.00
5 年以上	3,572,318.98
减：坏账准备	-13,443,872.10
合计	13,653,101.27

##### (8). 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
押金保证金	2,915,500.00	2,420,000.00
借款	3,404,990.12	3,304,133.12
员工备用金往来	10,319,025.79	6,146,989.20
应退购房款	7,993,853.64	
拆迁补偿款	1,671,265.97	1,671,265.97
往来款		755,528.44
股权处置款	748,337.85	1,162,457.76
其他	44,000.00	1,552,317.11
减：坏账准备	-13,443,872.10	-4,813,492.20
合计	13,653,101.27	12,199,199.40

## (9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额		4,813,492.20		4,813,492.20
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提		636,526.26	7,993,853.64	8,630,379.90
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额		5,450,018.46	7,993,853.64	13,443,872.10

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

√适用 □不适用

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况：



本期预付购房款 7,993,853.64 元，因交易对方存在债务纠纷，导致无法办理产权过户手续，公司已进行法律诉讼并胜诉，但由于对方存在严重的债务问题，公司出于谨慎性考虑全额计提损失准备。

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (10). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备		7,993,853.64				7,993,853.64
按组合计提坏账准备	4,813,492.20	636,526.26				5,450,018.46
合计	4,813,492.20	8,630,379.90				13,443,872.10

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (11). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

#### (12). 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
涟水县生活用品有限公司	预付购房款	7,993,853.64	1-2 年	29.50	7,993,853.64
林维杰	个人借款	3,304,133.12	5 年以上	12.19	3,304,133.12
昌荣传媒股份有限公司	广告保证金	1,000,000.00	1 年以内	3.69	350,000.00
昌荣传媒股份有限公司	广告保证金	1,000,000.00	2-3 年	3.69	350,000.00
涟水县高沟镇人民政府	拆迁补偿款	1,671,265.97	2-3 年	6.17	501,379.79

周真联	个人借款	691,264.29	1 年以内	2.55	34,563.21
合计	/	15,660,517.02	/	57.79	12,533,929.76

## (13). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

## (14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

## (15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 9、存货

## (1). 存货分类

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	115,722,951.64		115,722,951.64	92,473,089.16		92,473,089.16
在产品	19,763,984.54		19,763,984.54	11,838,111.28		11,838,111.28
半成品	1,570,937,763.85		1,570,937,763.85	1,483,016,374.71		1,483,016,374.71
库存商品	420,826,970.67		420,826,970.67	372,911,807.67		372,911,807.67
周转材料	23,660,704.19		23,660,704.19	7,376,160.40		7,376,160.40
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	2,150,912,374.89		2,150,912,374.89	1,967,615,543.22		1,967,615,543.22

## (2). 存货跌价准备

适用 不适用

期末未发现存货存在明显减值迹象，故未计提存货跌价准备。

**(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

期末存货余额中无资本化利息金额。

**(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

**10、 持有待售资产**

□适用 √不适用

**11、 一年内到期的非流动资产**

□适用 √不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

□适用 √不适用

其他说明

无

**12、 其他流动资产**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预缴税金	207,320.18	999.67
待抵扣进项税	9,390,399.43	21,521,653.19
合计	9,597,719.61	21,522,652.86

其他说明

[注] 期初数与上期期末余额(2018年12月31日)差异详见本财务报表附注五.41(3、4)之说明。

**13、 债权投资****(1). 债权投资情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
委托贷款	445,500,547.95	13,218,457.00	432,282,090.95	445,000,000.00	-	445,000,000.00
合计	445,500,547.95	13,218,457.00	432,282,090.95	445,000,000.00	-	445,000,000.00

## (2). 期末重要的债权投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日
山东景芝酒业股份有限公司委托贷款	400,000,000.00	4.35	4.35	2020.12.18	400,000,000.00	4.35	4.35	2019.9.23
涟水华益食品商贸有限公司委托贷款	45,000,000.00	9.00	9.00	2019.01.23	45,000,000.00	9.00	9.00	2019.01.23
合计	445,000,000.00	/	/	/	445,000,000.00	/	/	/

## (3). 减值准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

减值准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额				
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提			13,218,457.00	13,218,457.00
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额			13,218,457.00	13,218,457.00

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

√适用 □不适用

本期涟水华益食品商贸有限公司因其自身财务状况恶化，到期无法偿还本公司向其发放的委托贷款4500万元。涟水华益食品商贸有限公司将其控制的部分房产转让给本公司，目前已完成网签手续。由于目前尚未与涟水华益食品商贸有限公司达成最终和解协议，尚未构成债务重组，本公司按照该部分房产的市场价值与委托贷款未偿还本金余额之间的差额计提减值准备。

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

用以确定本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加等事项所采用的依据、输入值、假设等信息详见附注十(三)信用风险。

其他说明

适用 不适用

期初数与上期期末余额(2018年12月31日)差异详见本财务报表附注五.41(3、4)之说明。

#### 14、其他债权投资

##### (1). 其他债权投资情况

适用 不适用

##### (2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

##### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 15、长期应收款

##### (1). 长期应收款情况

适用 不适用

##### (2). 坏账准备计提情况

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

16、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										
江苏聚缘机械设备有限公司	11,107,406.88			739,543.42					607,844.16	12,454,794.46
北京智德龙腾基金管理有限公司		3,400,000.00		-675,789.91						2,724,210.09
小计	11,107,406.88	3,400,000.00		63,753.51					607,844.16	15,179,004.55
合计	11,107,406.88	3,400,000.00	3,400.00	63,753.51					607,844.16	15,179,004.55

其他说明

[注]1、其他系权益法下合并抵销逆流交易所致。

2、期末未发现长期股权投资存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

17、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
南京华泰瑞通投资管理有限公司	18,091,779.98	12,838,797.38
合计	18,091,779.98	12,838,797.38

## (2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
南京华泰瑞通投资管理有限公司					长期持有	

其他说明：

□适用 √不适用

## 18、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产[预期持有1年以上]		
其中：债务工具投资	669,867,165.50	715,706,112.18
权益工具投资	936,136,209.43	700,082,648.43
合计	1,606,003,374.93	1,415,788,760.61

[注] 期初数与上期期末余额(2018年12月31日)差异详见本财务报表附注五.41(3、4)之说明。

其他说明：

□适用 √不适用

## 19、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 20、固定资产

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,026,216,068.82	763,576,508.15
固定资产清理		
合计	1,026,216,068.82	763,576,508.15

其他说明：

□适用 √不适用

## 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	779,510,599.37	275,053,173.05	20,904,119.66	133,832,168.35	1,209,300,060.43
2. 本期增加金额	265,659,607.99	16,640,170.23	1,934,524.13	67,089,084.31	351,323,386.66
(1) 购置	23,183,813.83	1,523,757.45	1,361,278.55	56,168,041.96	82,236,891.79
(2) 在建工程转入	242,475,794.16	15,116,412.78	573,245.58	10,921,042.35	269,086,494.87
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		2,230,668.49	1,318,291.96	385,811.53	3,934,771.98
(1) 处置或报废		403,053.99	1,318,291.96	385,811.53	2,107,157.48
其他		1,827,614.5	-	-	1,827,614.5
4. 期末余额	1,045,170,207.36	289,462,674.79	21,520,351.83	200,535,441.13	1,556,688,675.11
二、累计折旧					
1. 期初余额	247,722,467.05	109,172,856.63	13,066,142.92	75,762,085.68	445,723,552.28
2. 本期增加金额	40,479,565.81	24,296,577.53	2,752,116.85	19,728,463.77	87,256,723.96
(1) 计提	40,479,565.81	24,296,577.53	2,752,116.85	19,728,463.77	87,256,723.96
3. 本期减少金额		1,046,806.84	1,217,975.31	242,887.80	2,507,669.95
(1) 处置或报废		331,943.51	1,217,975.31	242,887.80	1,792,806.62
其他		714,863.33			714,863.33
4. 期末余额	288,202,032.86	132,422,627.32	14,600,284.46	95,247,661.65	530,472,606.29
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	756,968,174.50	157,040,047.47	6,920,067.37	105,287,779.48	1,026,216,068.82
2. 期初账面价值	531,788,132.32	165,880,316.42	7,837,976.74	58,070,082.67	763,576,508.15



[注]期末已提足折旧仍继续使用的固定资产原值 77,907,385.20 元。

- (1) 期末未发现固定资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。  
 (2) 期末无暂时闲置的固定资产。  
 (3) 期末无融资租赁租入的固定资产。  
 (4) 期末无经营租赁租出的固定资产。  
 (5) 期末无用于借款抵押的固定资产。

**(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	9,433,163.13	拆迁
酿酒发酵车间等相关房产	261,846,094.71	正在办理中
小计	271,279,257.84	

其他说明：

适用 不适用

**固定资产清理**

适用 不适用

**21、 在建工程**

**项目列示**

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	96,835,547.30	295,655,831.43
工程物资	11,130.34	61,243.66
合计	96,846,677.64	295,717,075.09

其他说明：

适用 不适用

## 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
10万吨陶坛酒库	46,201,689.04	-	46,201,689.04	290,041,811.15	-	290,041,811.15
污水处理升级改造 工程	36,865,094.89		36,865,094.89			
厂区改造及装修工 程	8,066,851.97		8,066,851.97	429,027.03	-	429,027.03
其他工程	3,607,773.42	-	3,607,773.42	110,849.06	-	110,849.06
“中华缘文化圣 地”项目	943,396.20		943,396.20			
智能化成品酒包装 物流中心	638,679.25		638,679.25			
设备安装工程	512,062.53	-	512,062.53	5,074,144.19	-	5,074,144.19
合计	96,835,547.30		96,835,547.30	295,655,831.43		295,655,831.43

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定 资产金额	本期其他 减少金额	期末 余额	工程 累计 投入 占预 算比 例 (%)	工程 进度	利息 资本 化累 计金 额	其 中： 本期 利息 资本 化金 额	本期 利息 资本 化率 (%)	资金 来源
10万吨 陶坛酒库	500,408, 000.00	290,041,811.15	13,059,70 2.26	256,899,824.3 7		46,201,689.0 4	60.5 77	60.5				募投资 金及自 筹
合计	500,408, 000.00	290,041,811.15	13,059,7 02.26	256,899,824.3 7		46,201,689.0 4	/	/			/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

期末未发现在建工程存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

## 其他说明

√适用 □不适用

期末无用于借款抵押的在建工程。

## 工程物资

## (4). 工程物资情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用材料	11,130.34		11,130.34	61,243.66		61,243.66
合计	11,130.34		11,130.34	61,243.66		61,243.66

其他说明：

无

## 22、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

## 23、油气资产

□适用 √不适用

## 24、使用权资产

□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	商标权	软件	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	118,255,421.09	1,000,000.00		140,454,000.00	33,823,631.68	293,533,052.77

2. 本期增加金额	25,101,475.69				5,553,736.94	30,655,212.63
(1) 购置	25,101,475.69				5,553,736.94	30,655,212.63
(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	143,356,896.78	1,000,000.00		140,454,000.00	39,377,368.62	324,188,265.40
二、累计摊销						
1. 期初余额	25,181,129.53	616,666.79		140,454,000.00	20,375,522.92	186,627,319.24
2. 本期增加金额	3,080,446.59	200,000.04			4,979,276.18	8,259,722.81
(1) 计提	3,080,446.59	200,000.04			4,979,276.18	8,259,722.81
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	28,261,576.12	816,666.83		140,454,000.00	25,354,799.10	194,887,042.05
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	115,095,320.66	183,333.17			14,022,569.52	129,301,223.35
2. 期初账面价值	93,074,291.56	383,333.21			13,448,108.76	106,905,733.53

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
南厂区项目征地补偿款	24,808,625.14	正在办理

其他说明：

√适用 □不适用

1. 期末无用于抵押或担保的无形资产。
2. 期末未发现无形资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

**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

**(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**(5). 商誉减值测试的影响**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**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
租赁房屋改良支出	11,778,904.34	-	4,884,352.67	-	6,894,551.67
厂区改造工程	2,420,114.71	-	2,063,811.25	-	356,303.46
待摊的房租	3,529,523.84		407,618.99		3,121,904.85
平台使用权		1,509,433.92	301,886.78		1,207,547.14
其他	399,475.82	-	357,547.08	-	41,928.74
合计	18,128,018.71	1,509,433.92	8,015,216.77		11,622,235.86

其他说明：无

## 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				
负债账面价值高于其计税基础[注]	501,368,271.29	125,342,067.83	482,781,248.08	120,695,312.02
内部交易未实现利润				
未实现利润	236,723,933.68	59,180,983.41	181,449,862.04	45,362,465.51
计入当期损益的公允价值变动(减少)	48,871,783.42	12,217,945.86	47,342,160.67	11,835,540.17
贷款损失准备	15,423,307.73	3,855,826.93	8,471,195.72	2,117,798.93
其他应收款坏账准备	13,356,075.00	3,336,568.75	4,809,992.20	1,202,498.05
债权投资减值准备	13,218,457.00	3,304,614.25	-	-
固定资产折旧计提	8,151,063.67	2,037,765.92	7,034,469.80	1,758,617.45
应收账款坏账准备	6,238,247.19	1,559,561.80	7,869,472.04	1,967,368.01
未抵扣亏损	2,523,959.37	630,989.84	-	-
应收利息坏账准备	3,013.72	753.43	1,411.62	352.90
合计	845,878,112.07	211,467,078.02	739,759,812.17	184,939,953.04

[注] 负债账面价值高于其计税基础明细

项目	期末数		期初数	
	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
递延收益	7,000,000.00	1,750,000.00	8,000,000.00	2,000,000.00
预提促销费	280,180,851.11	70,045,212.78	351,446,322.65	87,861,580.66
预提返利	168,173,647.96	42,043,411.99	96,115,378.35	24,028,844.59
预提兑奖	30,434,695.80	7,608,673.95	20,049,735.76	5,012,433.94
预提未结广告费	15,579,076.42	3,894,769.11	7,169,811.32	1,792,452.83
合计	501,368,271.29	125,342,067.83	482,781,248.08	120,695,312.02

## (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	递延所得税	应纳税暂时性差	递延所得税

	异	负债	异	负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
计入当期损益的公允价值变动(增加)	256,013,416.13	64,003,354.02	137,375,230.58	34,343,807.65
计入其他综合收益的公允价值变动(增加)	17,491,779.98	4,372,945.00	12,238,797.38	3,059,699.35
其他债权投资公允价值变动				
预提的利息收入	11,730,410.96	2,932,602.74		
合计	285,235,607.07	71,308,901.76	149,614,027.96	37,403,507.00

## (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	116,733.20	3,500.00
可抵扣亏损	4,923,205.43	5,250,051.19
合计	5,039,938.63	5,253,551.19

## (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
2019	-	1,143,181.31	
2020	1,911,664.73	1,840,226.15	
2021	2,392,828.63	1,725,527.25	
2022	346,472.54	350,072.80	
2023	191,045.07	191,043.68	
2024	81,194.46	-	
合计	4,923,205.43	5,250,051.19	/

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
预付的购房款	6,985,000.00	1,400,000.00
预付设备款	718,900.00	8,307,000.00
预付土地款	-	24,240,000.00
合计	7,703,900.00	33,947,000.00

其他说明：

无

**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		20,000,000.00
合计		20,000,000.00

短期借款分类的说明：

无

**(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、交易性金融负债**

□适用 √不适用



**33、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**34、应付票据****(1). 应付票据列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	79,100,000.00	105,300,000.00
合计	79,100,000.00	105,300,000.00

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	196,360,261.79	144,756,885.67
1至2年	477,628.69	170,311.67
2至3年	27,875.57	28,952.06
3年以上	447,841.72	418,889.66
合计	197,313,607.77	145,375,039.06

**(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). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内	1,299,030,929.76	1,161,951,491.78
1至2年	1,033,478.81	5,415,903.79
2至3年	3,136,992.86	383,803.40
3年以上	829,791.90	534,303.65
合计	1,304,031,193.33	1,168,285,502.62

## (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	72,441,155.75	356,350,005.01	317,308,896.97	111,482,263.79
二、离职后福利-设定提存计划	11,225.30	26,741,058.77	26,737,112.47	15,171.60
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	72,452,381.05	383,091,063.78	344,046,009.44	111,497,435.39

## (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	67,940,348.93	323,109,362.66	282,179,622.03	108,870,089.56
二、职工福利费		6,176,998.70	5,593,537.30	583,461.40
三、社会保险费	266.00	14,457,358.22	14,454,883.02	2,741.20
其中：医疗保险费	266.00	12,358,588.37	12,356,375.37	2,479.00
工伤保险费	-	826,863.89	826,818.59	45.30
生育保险费	-	1,271,905.96	1,271,689.06	216.90
四、住房公积金		12,386,936.00	12,385,768.00	1,168.00
五、工会经费和职工教育经费	4,500,540.82	219,349.43	2,695,086.62	2,024,803.63
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	72,441,155.75	356,350,005.01	317,308,896.97	111,482,263.79

## (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	11,158.80	25,907,138.00	25,903,253.20	15,043.60
2、失业保险费	66.50	833,920.77	833,859.27	128.00
3、企业年金缴费				
合计	11,225.30	26,741,058.77	26,737,112.47	15,171.60

其他说明：

适用 不适用**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	41,008,252.21	4,643,236.50
消费税	96,351,486.91	140,118,202.23
房产税	1,849,409.76	1,175,793.51
企业所得税	300,703,884.67	205,094,009.62
个人所得税	992,680.73	5,267,169.77
城市维护建设税	6,872,371.42	3,668,039.02
教育费附加	4,120,583.00	2,199,929.79
地方教育附加	2,747,784.53	1,466,523.84
土地使用税	362,355.33	678,108.56
印花税	315,647.60	535,265.59
合计	455,324,456.16	364,846,278.43

其他说明：

无

**39、其他应付款****项目列示**适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		50,750.00
应付股利		
其他应付款	630,451,224.90	585,316,368.85
合计	630,451,224.90	585,367,118.85

其他说明：

适用 不适用

**应付利息****(1). 分类列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息		50,750.00
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计		50,750.00

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应付股利****(2). 分类列示**

□适用 √不适用

**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
预提费用	498,800,028.93	477,490,605.69
押金保证金	114,404,325.46	98,604,280.75
应付收购少数股东股权款	11,070,803.08	-
暂扣款	1,744,431.78	7,547,891.55
应付暂收款	298,670.58	290,426.13
其他	4,132,965.07	1,383,164.73
合计	630,451,224.90	585,316,368.85

**(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
江苏科行环保科技有限公司	2,880,000.00	押金保证金

涟水县金源饲料有限公司	2,000,000.00	押金保证金
徐州市三鑫商贸有限公司	1,477,107.00	押金保证金
江苏梦缘酒业有限公司	1,445,080.00	押金保证金
合计	7,802,187.00	/

其他说明：

适用 不适用

(1) 金额较大的其他应付款项性质或内容的说明

单位名称	期末数	款项性质或内容
预提的促销费	280,180,851.11	预提费用
预提的返利费	168,173,647.96	预提费用
预提的兑奖费	30,434,695.80	预提费用
预提的广告费	15,579,076.42	预提费用
小计	494,368,271.29	

#### 40、持有待售负债

适用 不适用

#### 41、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

#### 42、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

#### 43、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

#### 44、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

#### 45、租赁负债

适用 不适用

#### 46、长期应付款

##### 项目列示

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

##### 长期应付款

##### (1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

##### 专项应付款

##### (2). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

**47、长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**48、预计负债**

□适用 √不适用

**49、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	8,000,000.00		1,000,000.00	7,000,000.00	
合计	8,000,000.00		1,000,000.00	7,000,000.00	/

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	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
食品质量安全能力升级改造项目 [注]	8,000,000.00			1,000,000.00		7,000,000.00	与资产相关

[注]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。

其他说明：

□适用 √不适用

**50、其他非流动负债**

□适用 √不适用

**51、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	1,254,500,000.00						1,254,500,000.00

其他说明：

无

**52、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

**53、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）	717,469,964.04		755,834.46	716,714,129.58
其他资本公积	32,652.58		-	32,652.58
合计	717,502,616.62		755,834.46	716,746,782.16

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期资本公积减少 755,834.46 元，系收购子公司少数股东权益产生，按购买价格与少数股东按照持股比例享有的净资产之间的差额确认资本公积。

**54、库存股**

□适用 √不适用

**55、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					税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		
一、不能重分类进损益的其他综合收益	9,179,098.03	5,252,982.60			1,313,245.65	3,939,736.96	-	13,118,834.69
其中：重新计量设定受益计划变动额								



权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	9,179,098.03	5,252,982.60			1,313,245.65	3,939,736.96	-	13,118,834
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			-	-			-	
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额			-	-			-	
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期损益的有效部分								
外币财务报表折算差额								
其他综合收益合计	9,179,098.03	5,252,982.60	-	-	1,313,245.65	3,939,736.96	-	13,118,834

[注 1]：]期初数、期末数对应资产负债表中的其他综合收益项目。期初数+税后归属于母公司的其他综合收益=期末数。本期变动额对应利润表中的其他综合收益项目，本期所得税前发生额-前期计入其他综合收益当期转入损益-前期计入其他综合收益当期转入留存收益-所得税费用=税后归属于母公司的其他综合收益+税后归属于少数股东的其他综合收益。

[注 2]期初数与上期期末余额(2018 年 12 月 31 日)差异详见本财务报表附注五.41(3、4)之说明。

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

## 56、专项储备

适用 不适用

## 57、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	485,511,996.24	128,162,974.94		613,674,971.18
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	485,511,996.24	128,162,974.94		613,674,971.18

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

期初数与上期期末余额(2018年12月31日)差异详见本财务报表附注五.41(3、4)之说明。

## 58、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	3,623,882,417.44	2,886,014,961.70

调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	68,394,639.37	
调整后期初未分配利润	3,692,277,056.81	2,886,014,961.70
加:本期归属于母公司所有者的净利润	1,458,097,936.32	1,150,710,683.02
减:提取法定盈余公积	128,162,974.94	99,218,227.28
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	413,985,000.00	313,625,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	4,608,227,018.19	3,623,882,417.44

调整期初未分配利润明细:

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 68,394,639.37 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

## 59、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,851,841,913.75	1,321,138,521.19	3,715,872,301.88	1,010,915,020.18
其他业务	18,028,659.87	3,984,506.62	20,163,531.74	2,628,598.47
合计	4,869,870,573.62	1,325,123,027.81	3,736,035,833.62	1,013,543,618.65

其他说明:

无

## 60、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	750,496,055.79	529,435,449.15
营业税		-1,271,479.57
城市维护建设税	60,628,736.64	47,457,885.45
教育费附加	36,349,031.15	28,441,055.36
房产税	6,309,171.25	5,143,191.32
土地使用税	1,315,000.97	2,333,916.76
其他税金	403,015.44	244,728.32
印花税	1,408,354.19	1,478,477.88
地方教育附加	24,230,384.33	18,959,320.18
合计	881,139,749.76	632,222,544.85

其他说明：无

**61、销售费用**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
广告费	516,371,650.60	295,239,442.87
职工薪酬	149,944,421.38	95,816,088.50
促销兑奖费用	111,129,766.57	99,284,824.89
差旅费	25,141,503.50	18,381,960.60
运输费装卸费	16,311,898.37	15,298,805.32
折旧摊销费	9,806,592.90	9,667,999.85
办公费	5,659,641.11	6,370,512.69
业务招待费	4,912,464.92	5,054,231.83
预提促销返利	448,354,499.07	447,561,701.00
其他	12,806,743.26	12,491,271.41
冲回上期预提促销返利[注]	-447,561,701.00	-419,541,631.86
合计	852,877,480.68	585,625,207.10

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

其他说明：无

**62、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	89,563,759.32	79,627,667.71
材料物资消耗	35,085,718.96	23,811,208.82
折旧费	28,174,777.26	22,704,465.46
办公费	10,169,840.83	7,669,601.07
修理费	9,206,209.64	8,950,989.09
无形资产摊销	5,802,669.48	5,885,665.81
中介费	5,710,546.59	3,032,053.44
差旅费	4,036,391.96	4,831,733.20
保险费	1,630,803.38	1,718,176.42
运输装卸费	1,404,523.74	1,282,272.56
业务招待费	1,252,837.87	501,275.54
其他	14,862,196.44	12,908,269.42
合计	206,900,275.47	172,923,378.54

其他说明：无

**63、研发费用**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,330,290.35	8,641,604.95
直接材料	783,663.62	1,068,731.55
折旧与摊销	3,233,381.37	3,343,848.92
技术服务费	10,666.41	873,786.41
其他	861,821.28	463,978.70

合计	14,219,823.03	14,391,950.53
----	---------------	---------------

其他说明：无

#### 64、财务费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	650,083.33	239,740.56
减：利息收入	-54,938,098.36	-29,259,086.40
汇兑损失	23,856.18	223.35
减：汇兑收益	-	-
手续费支出	4,543,939.11	3,784,176.34
合计	-49,720,219.74	-25,234,946.15

其他说明：无

#### 65、其他收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	5,438,331.58	7,497,434.88
代扣税费手续费返还	12,097,275.16	3,788,953.39
合计	17,535,606.74	11,286,388.27

其他说明：[注]本期计入其他收益的政府补助情况详见附注七.82(1)“政府补助”之说明。

#### 66、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	63,753.51	266,523.97
处置长期股权投资产生的投资收益		-516,732.08
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		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		

可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		17,783,591.00
交易性金融资产在持有期间的投资收益	111,110,999.69	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
其他非流动金融资产持有期间取得的投资收益	44,025,895.77	
债权投资在持有期间取得的利息收入	17,961,192.61	
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
其他投资收益(理财产品)		148,152,152.88
委托贷款收益		7,389,994.48
持有可供出售金融资产产生的投资收益		900,000.00
合计	173,161,841.58	173,975,530.25

其他说明：

1. 本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

#### 67、净敞口套期收益

适用 不适用

#### 68、公允价值变动收益

适用 不适用

单位：元币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	25,622,262.73	8,781,790.07
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
其他非流动金融资产	118,730,658.85	
合计	144,352,921.58	8,781,790.07

其他说明：无

#### 69、信用减值损失

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
债权投资减值损失	-13,218,457.00	
发放贷款减值损失	-6,163,544.55	
其他应收款坏账损失	-8,630,379.90	
应收账款坏账损失	1,342,920.74	

应收利息坏账损失	-1,602.10	
合计	-26,671,062.81	

其他说明：无

## 70、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		3,024,683.73
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		19,141,288.71
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
十五、发放贷款减值损失		3,279,103.09
合计		25,445,075.53

其他说明：无

## 71、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的非流动资产时确认的收益		-
其中：固定资产	-3,361.44	-
合计	-3,361.44	

其他说明：无

## 72、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

罚没及违约金收入	2,907,797.17	5,071,225.85	2,907,797.17
其他	163,624.46	177,176.51	163,624.46
无法支付的应付款	-	8,458,674.22	-
合计	3,071,421.63	13,707,076.58	3,071,421.63

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 73、营业外支出

适用 不适用

单位：元币种：人民币  
计入当期非经常性损益的金额

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			
资产报废、毁损损失	129,680.15	929,399.08	129,680.15
固定资产处置损失			
罚款支出	2,460,000.00		2,460,000.00
赔偿金、违约金	115,000.00		115,000.00
无形资产处置损失			
税收滞纳金	6,465,358.71		6,465,358.71
其他	46,124.52	19,401.41	46,124.52
对外捐赠	3,501,000.00	3,592,000.00	3,501,000.00
合计	12,717,163.38	4,540,800.49	12,717,163.38

其他说明：无

### 74、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	477,609,811.32	393,676,700.28
递延所得税费用	6,065,024.14	-19,205,085.20
合计	483,674,835.46	374,471,615.08

#### (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	1,941,794,121.57
按法定/适用税率计算的所得税费用	485,448,530.39

子公司适用不同税率的影响	-319,770.31
调整以前期间所得税的影响	-1,335,997.25
非应税收入的影响	-440,938.38
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,970,637.27
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-20,397.07
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	1,812.92
研发费用加计扣除的影响	-2,629,042.11
所得税费用	483,674,835.46

其他说明：

适用 不适用

## 75、其他综合收益

适用 不适用

详见本附注 55

## 76、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
利息收入	43,207,687.40	29,259,086.40
押金及保证金	34,549,673.91	42,117,827.97
手续费返还	12,097,275.16	3,788,953.39
政府补助	4,438,331.58	7,497,434.88
员工备用金	348,100.00	-
其他	1,635,824.22	3,763,717.64
合计	96,276,892.27	86,427,020.28

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

### (2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	735,020,421.74	551,889,922.12



押金及保证金	21,896,698.02	5,917,856.78
员工备用金	6,422,451.31	-
银行手续费	4,543,242.99	3,784,176.34
捐赠支出	3,501,000.00	-
其他	6,626,483.23	8,036,751.99
合计	778,010,297.29	569,628,707.23

支付的其他与经营活动有关的现金说明：无

### (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

### (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

### (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

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	-	-
募集资金存款利息收入	-	296,920.72
募集资金理财收入	-	407,583.33
合计		704,504.05

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：无

### (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
分红手续费	171,689.09	123,556.87
合计	171,689.09	123,556.87

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：无

## 77、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	1,458,119,286.11	1,150,740,898.32
加：资产减值准备	26,671,062.81	25,445,075.53
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	87,256,723.96	74,660,993.85
使用权资产摊销		
无形资产摊销	8,259,722.81	9,226,717.28
长期待摊费用摊销	8,015,216.77	3,954,588.15
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）	3,361.44	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	129,680.15	929,399.08
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-144,352,921.58	8,781,790.07
财务费用（收益以“-”号填列）	673,939.51	239,963.91
投资损失（收益以“-”号填列）	-173,161,841.58	-173,975,530.25
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-26,527,124.98	-21,400,532.72
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	32,592,149.12	2,195,447.52
存货的减少（增加以“-”号填列）	-183,296,831.67	-263,609,056.81
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	12,141,113.11	-7,493,001.68
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	200,866,903.96	311,315,026.41
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,307,390,439.94	1,121,011,778.66
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	1,595,506,491.42	1,887,101,998.82
减：现金的期初余额	1,887,101,998.82	1,289,246,404.06
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	-291,595,507.40	597,855,594.76

## (2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

**(3). 本期收到的处置子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(4). 现金和现金等价物的构成**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,595,506,491.42	1,887,101,998.82
其中：库存现金	270,857.07	202,714.76
可随时用于支付的银行存款	1,594,077,228.65	1,885,426,610.61
可随时用于支付的其他货币资金	1,158,405.70	1,472,673.45
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	1,595,506,491.42	1,887,101,998.82
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

[注]现金流量表补充资料的说明：

2019 年度现金流量表中现金期末数为 1,595,506,491.42 元，2019 年 12 月 31 日资产负债表中货币资金期末数为 1,607,236,902.38 元，差额 11,730,410.96 元，系现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的未到期应收利息 11,730,410.96 元。

**78、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

**79、所有权或使用权受到限制的资产**

□适用 √不适用

**80、 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	-	-	
其中：美元			
澳元	229,120.06	0.89578	205,241.17
港币	319.07	4.8843	1,558.43
应收账款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：无

(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

**81、 套期**

□适用 √不适用

**82、 政府补助****(1). 政府补助基本情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
食品质量安全能力升级改造项目专项资金[1]	10,000,000.00	递延收益	1,000,000.00
日常经营建设补助[2]	500,000.00	其他收益	500,000.00
稳岗补贴[3]	431,096.57	其他收益	431,096.57
两化融合类资金补助[4]	300,000.00	其他收益	300,000.00
企业研究开发经费补助[5]	300,000.00	其他收益	300,000.00
服务业标准化试点项目补助[6]	200,000.00	其他收益	200,000.00

旅游业发展专项资金补助[7]	200,000.00	其他收益	200,000.00
锅炉改造补助	900,000.00	其他收益	900,000.00
其他金额较小的补助	1,607,235.01	其他收益	1,607,235.01
合计			5,438,331.58

(1) 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专项资金1,000万元，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其他收益，系与资产相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，本期转入其他收益100万元。

(2) 根据本公司向高沟镇人民政府提交的政府补贴申请报告，高沟镇人民政府批准本公司申请并拨付50万元作为日常经营建设的资金扶持，资金于2019年9月6日到账，系与收益相关的政府补助，且与本公司日常经营活动相关，已计入本期其他收益。

(3) 根据淮安市人社局、市财政局下发的淮人社发[2015]233号文件《关于进一步做好失业保险支持企业稳定岗位工作的通知》，本公司于2019年11月29日收到431,096.57元的稳岗补助，系与收益相关的政府补助，且与本公司日常经营活动相关，已计入本期其他收益。

(4) 根据淮安市经济和信息化委员会、淮安市财政局下发的淮经信综合[2018]209号和淮财工贸[2018]41号文件[关于下达2018年度市工业和信息产业发展资金指标的通知]，本公司获得两化融合类资金补助30万元，资金于2019年1月22日到账，系与收益相关的政府补助，且与本公司日常经营活动相关，已计入本期其他收益。

(5) 根据《江苏省财政厅江苏省科学技术厅关于下达2018年度企业研究开发费用省级财政奖励资金的通知》（苏财教〔2018〕253号）、《江苏省财政厅江苏省科学技术厅关于下达2018年度第二批企业研究开发费用省级财政奖励资金的通知》（苏财教〔2019〕34号）为贯彻落实《省政府关于加快推进产业科技创新中心和创新型省份建设的若干政策措施》（苏政发〔2016〕107号），充分发挥财政资金的引领和促进作用，进一步增强企业自主创新能力。将2018年度企业研究开发费用省级财政奖励资金下达给各企业，本公司获得奖励资金30万元，系与收益相关的政府补助，且与本公司日常经营活动相关，已计入本期其他收益。

(6) 根据江苏省质量技术监督局、江苏省发展和改革委员会下发的苏质监发〔2018〕76号文件《关于下达2018年度江苏省服务业标准化试点项目的通知》，公司收到补助资金20万元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已计入本期其他收益。

(7) 根据江苏省财政厅、江苏省旅游局下发的苏财金〔2018〕68号文件《关于下达2018年度江苏省省级旅游业发展专项资金（景区及公共服务类）预算指标的通知》，公司2018年度收到补助资金200,000.00元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已计入本期其他收益。。

2. 本期无退回的政府补助。

## (2). 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：无

## 83、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

**(1). 本期发生的同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**(2). 合并成本**

□适用 √不适用

**(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值**

□适用 √不适用

其他说明：无

**3、 反向购买**

□适用 √不适用

**4、 处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

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	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)	取得
-----	-------	-----	------	---------	----

名称				直接	间接	方式
江苏今世缘酒业销售有限公司	涟水县	涟水县	酒类饮料销售	100	-	设立或投资
江苏今世缘灌装有限公司	涟水县	涟水县	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
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	100	-	设立或投资
江苏今世缘文化传播有限公司	涟水县	涟水县	广告设计制作及旅游观光服务	100	-	设立或投资
上海西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	涟水县	涟水县	物联网服务及一般贸易	-	100	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
江苏今世缘饮料有限公司	涟水县	涟水县	食品生产与销售	100	-	设立或投资
涟水县今世缘农村小额贷款有限公司	涟水县	涟水县	小额贷款业务	100	-	同一控制下企业合并
江苏今世缘投资管理有限公司	涟水县	涟水县	投资、咨询	100	-	设立或投资

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：无

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：无

确定公司是代理人还是委托人的依据：无

其他说明：无

**(2). 重要的非全资子公司**

适用 不适用

**(3). 重要非全资子公司的主要财务信息**

适用 不适用

**(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**

适用 不适用

**(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明**

适用 不适用

(1) 公司本期收购子公司杭州今世缘酒类销售有限公司少数股东持有的杭州今世缘酒类销售有限公司 45% 股权，本公司持股比例由 55% 上升到 100%。收购价与少数股东按比例享有的净资产相同。

(2) 公司本期收购子公司涟水县今世缘农村小额贷款有限公司少数股东持有的涟水县今世缘农村小额贷款有限公司 20% 股权，本公司持股比例由 80% 上升到 100%。收购价高于少数股东按比例享有的净资产 442,562.81 元，相应减少股本溢价 442,562.81 元。

(3) 本公司子公司江苏美满姻缘物联科技发展有限公司之少数股东本期退出，本公司持股比例由 90.09% 上升为 100%。少数股东退出价格为其实缴出资额 220 万元，比少数股东按其持股比例享有的净资产高 313,271.65 元，相应减少股本溢价 313,271.65 元。

**(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**

适用 不适用

单位：元币种：人民币

	杭州今世缘酒类销售有限公司	涟水县今世缘农村小额贷款有限公司	江苏美满姻缘物联科技发展有限公司
购买成本/处置对价	881,923.65	11,070,803.08	2,200,000.00



—现金	881,923.65		
—非现金资产的公允价值		11,070,803.08	2,200,000.00
购买成本/处置对价合计	881,923.65	11,070,803.08	2,200,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	881,923.65	10,628,240.27	1,886,728.35
差额		442,562.81	313,271.65
其中：调整资本公积		442,562.81	313,271.65
调整盈余公积			
调整未分配利润			

其他说明

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	15,179,004.55	11,107,406.88

下列各项按持股比例计算的合计数	63,753.51	266,523.97
--净利润	63,753.51	266,523.97
--其他综合收益		
--综合收益总额		

其他说明

注：净利润系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

**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。相关外币资产主要为以外币计价的货币资金。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(五十二)“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澳元、港币银行存款，外币金融资产折算成人民币的金额见附注五(五十二)“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、港币升值或者贬值 5%，对本公司净利润的影响如下：

汇率变化	对净利润的影响(元)	
	本期数	上期数
上升5%	-7,760.31	-196.46
下降5%	7,760.31	196.46

管理层认为 5%合理反映了人民币对澳元、港币可能发生变动的合理范围。

#### 2. 利率风险

截至 2019 年 12 月 31 日，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上市银行，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，本公司按照客户管理信用风险集中度，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。由于本公司的应收款项客户广泛分散于不同的地区和行业中，因此在本公司不存在重大信用风险集中。

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。本公司所承担的最大信用风险敞口为资产负债表中各项金融资产的账面价值。

##### 1. 信用风险显著增加的判断依据

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。当满足以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为信用风险已显著增加：

- (1) 合同付款已逾期超过 30 天。
- (2) 根据外部公开信用评级结果，债务人信用评级等级大幅下降。
- (3) 债务人生产或经营环节出现严重问题，经营成果实际或预期发生显著下降。
- (4) 债务人所处的监管、经济或技术环境发生显著不利变化。
- (5) 预期将导致债务人履行其偿债义务能力的业务、财务或经济状况发生显著不利变化。
- (6) 其他表明金融资产发生信用风险显著增加的客观证据。

##### 2. 已发生信用减值的依据

本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：

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

##### 3. 预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量损失准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。相关定义如下：

(13) 违约概率是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。

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

(15) 违约损失率是指本公司对违约敞口发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保物或其他信用支持的可获得性不同，违约损失率也有所不同。

本公司通过预计未来各月份中单个敞口或资产组合的违约概率、违约损失率和违约风险敞口，来确定预期信用损失。本报告期内，预期信用损失估计技术或关键假设未发生重大变化。

#### 4. 预期信用损失模型中包括的前瞻性信息

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过历史数据分析,识别出影响各资产组合的信用风险及预期信用损失的相关信息,如 GDP 增速等宏观经济状况,所处行业周期阶段等行业发展状况等。本公司在考虑公司未来销售策略或信用政策的变化的基础上来预测这些信息对违约概率和违约损失率的影响。

### (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。

### (五) 资本管理

本公司资本管理政策的目标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 2019 年 12 月 31 日,本公司的资产负债率为 28.31%(2018 年 12 月 31 日: 28.38%)。

## 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			合计
	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	
<b>一、持续的公允价值计量</b>	639,804,927.90	1,295,799,305.79	637,674,226.58	2,573,278,460.27
(一) 交易性金融资产	639,804,927.90	1,295,799,305.79	619,582,446.60	2,555,186,680.29
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	639,804,927.90	1,295,799,305.79	619,582,446.60	2,555,186,680.29
(1) 债务工具投资	639,804,927.90	81,016,000.00	619,582,446.60	1,340,403,374.50
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
(4) 银行理财产品		1,214,783,305.79		1,214,783,305.79
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资			18,091,779.98	18,091,779.98
(四) 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				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
(六) 应收款项融资		62,493,735.37	-	62,493,735.37
(七) 其他非流动金融资产				
(1) 债务工具投资	-	519,867,165.50	150,000,000	669,867,165.50
(2) 权益工具投资	36,200,000.00	-	936,136,209.43	972,336,209.43
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	676,004,927.90	1,878,160,206.66	1,723,810,436.01	4,277,975,570.57
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

## 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

基于相同资产或负债在活跃市场中的标价(未经调整)

## 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

对于公司持有的银行理财产品，采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型为同类型工具的市场报价或交易商报价。估值技术的输入值主要包括合同挂钩标的观察值、合同约定的预期收益率、可比同类产品预期回报率、到期合约相应的所报远期汇率、年末交易对方提供的权益通知书中记录的权益价值等。

## 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

对于不在活跃市场上交易的其他非流动金融资产中的权益工具投资、其他权益工具投资，采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为近期交易法、资产基础法等。估值技术的输入值主要包括可比交易价格、净资产等。

对于不在活跃市场上交易的其他非流动金融资产中的权益工具投资，由于公司持有被投资单位股权较低，无重大影响，对被投资公司股权采用收益法或者市场法进行估值不切实可行，且近期内被投资单位并无引入外部投资者、股东之间转让股权等可作为确定公允价值的参考依据，此外，公司从可获取的相关信息分析，未发现被投资单位内外部环境自年初以来已发生重大变化，因此属于可用账面成本作为公允价值最佳估计的“有限情况”，因此年末以成本作为公允价值。

对于持有的应收款项融资中的应收票据，由于期末公允价值与账面价值差异很小，采用票面金额确定其公允价值。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因**

适用 不适用

**8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**

适用 不适用

**9、其他**

适用 不适用

**十二、关联方及关联交易**

**1、本企业的母公司情况**

适用 不适用

单位：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	有限责任公司 (法人独资)	涟水县高沟镇涟高路 1 号	40,000.00	44.72	44.72

**本企业的母公司情况的说明**

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江苏省涟水县人民政府。

其他说明：

无

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本公司的子公司情况详见本附注九(1)“在子公司中的权益”。

**3、本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本公司的子公司情况详见本附注九(3)“在合营企业和联营企业中的权益”。

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	本公司之联营企业

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
江苏国缘宾馆有限公司	受同一母公司控制
江苏天源玻璃制品有限公司	本公司母公司之联营企业
上海铭大实业(集团)有限公司	本公司股东
上海铭大置业有限公司	股东上海铭大实业(集团)有限公司之子公司

其他说明

无

**5、关联交易情况****(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额



江苏国缘宾馆有限公司	餐饮住宿	8,769,880.00	10,202,896.92
江苏天源玻璃制品有限公司	采购包装物	35,894,648.29	30,293,370.31
江苏聚缘机械设备有限公司	购买固定资产及修理	11,378,311.65	13,079,948.16
合计		56,042,839.94	53,576,215.39

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	1,149,901.35	1,031,865.30
今世缘集团有限公司	销售商品	-	409,810.32
上海铭大实业(集团)有限公司	销售商品	-	117,134.66
合计		1,149,901.35	1,149,901.35

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

单位：元币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
今世缘集团有限公司	房屋建筑物	407,619.00	407,619.03
上海铭大置业有限公司	房屋建筑物	534,407.68	447,604.06

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

1) 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公司)向今世缘集团有限公司租赁其所属的今世缘老宾馆、今世缘老科技楼、今世缘培训中心三栋共 9,588.80 m<sup>2</sup>, 租赁期从 2017 年 7 月 31 日至 2027 年 7 月 30 日止, 总租金 292.00 万元, 今世缘销售公司将支付的 292.00 万元租赁费计入长期待摊费用; 租赁其所属的展示中心共 4,500 m<sup>2</sup>, 租赁期 2018 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日, 总租金 136.00 万元, 今世缘销售公司将支付的 136.00 万元租赁费计入长期待摊费用。

2) 本公司之全资子公司上海西缘投资管理有限责任公司(以下简称上海西缘)向上海铭大置业有限公司租赁其位于上海杨浦区长阳路办公室的共 133.38 m<sup>2</sup>, 租赁期 2018 年 4 月 1 日至 2019 年 3 月 31 日止, 每月租金及物业费 9,330.00 元。

本公司之全资子公司今世缘(上海)商贸有限公司(以下简称今世缘商贸)向上海铭大置业有限公司租赁其位于上海杨浦区长阳路办公室的 267.43 m<sup>2</sup>(402\408 室), 租赁期 2017 年 3 月 1 日至 2020 年 2 月 28 日止, 每月租金及物业费 17,895 元(租金逐年递增); 401 室 167 m<sup>2</sup>, 租赁期 2018 年 9 月 1 日至 2021 年 8 月 31 日, 每月 13,207.00 元, 租金逐年递增; 102 室 169.60 m<sup>2</sup>, 租赁期 2018 年 9 月 1 日至 2021 年 8 月 31 日, 每月 13,397 元。租金逐年递增。

#### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

#### (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

#### (6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

#### (7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	17	18
在本公司领取报酬人数	15	16
报酬总额(万元)	1,022.29	970.76

#### (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
(1) 应付账款	江苏聚缘机械设备有限公司	514,088.49	138,405.17
	江苏天源玻璃制品有限公司	2,487,015.42	3,567,534.13
(2) 预收款项	江苏国缘宾馆有限公司	81,219.99	29,552.49
	今世缘集团有限公司	-	1,890.00
(3) 其他应付款	江苏聚缘机械设备有限公司	1,770,090.50	797,306.50
	江苏天源玻璃制品有限公司	300,000.00	300,000.00
	江苏国缘宾馆有限公司	-	909,455.00

**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

截止资产负债表日，本公司无应披露的重大承诺事项

**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

截止资产负债表日，本公司无应披露的或有事项。

**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**

□适用 √不适用

**3、 其他**

□适用 √不适用

**十五、 资产负债表日后事项****1、 重要的非调整事项**

□适用 √不适用

**2、 利润分配情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

拟分配的利润或股利	
经审议批准宣告发放的利润或股利	514,345,000.00

**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

**1. 新型冠状病毒的传染疫情对公司经营的影响**

自新型冠状病毒的传染疫情(新冠疫情)从2020年1月在全国爆发以来,对新冠疫情的防控工作正在全国范围内持续进行。此次新冠疫情及相关防控措施对本公司所涉行业的经营造成了一定的暂时性影响,具体影响程度取决于疫情防控的进展情况、持续时间以及各地防控政策的实施情况。本公司将密切关注新冠疫情的发展情况,积极应对其可能对本公司财务状况、经营成果等方面的影响。

## 2. 股票期权激励计划

2020年4月23日,公司第三届董事会第二十七次会议批准了《江苏今世缘酒业股份有限公司2020年股票期权激励计划(草案)》,拟向激励对象授予1250万份股票期权,约占本计划草案公告时公司总股本125450.00万股的0.996%。其中首次授予1100万份,约占本计划草案公告时公司总股本125450.00万股的0.877%;预留150万份,约占本计划草案公告时公司总股本125450.00万股的0.119%,预留部分占本次授予权益总额的12%。在满足行权条件的情况下,激励对象获授的每一份股票期权拥有在有效期内以行权价格购买1股公司股票的权利。

首次授予的股票期权的行权价格为29.06元/份。首次授予的激励对象不超过360人,包括:公司高级管理人员、核心技术人员和管理骨干。

本计划的有效期限自股票期权授予日起计算,最长不超过72个月。等待期为股票期权授予日至股票期权可行权日之间的时间,本计划授予的股票期权等待期为自授予之日起24个月、36个月、48个月。等待期满后为行权期,授予的股票期权行权期及各期行权时间安排如下所示(包含预留):

(1)第一个行权期为自授予日起24个月后的首个交易日起至授予日起36个月内的最后一个交易日当日止,可行权数量占获授权益数量的40%;

(2)第二个行权期为自授予日起36个月后的首个交易日起至授予日起48个月内的最后一个交易日当日止,可行权数量占获授权益数量的30%;

(3)第三个行权期为自授予日起48个月后的首个交易日起至授予日起60个月内的最后一个交易日当日止,可行权数量占获授权益数量的30%;

本计划获授的股票期权行权的业绩条件如下:

(1)授予业绩考核:以2017年营业收入为基数,2018年营业收入增长率不低于26%;2018年净资产收益率不低于19%,且上述指标均不低于同行业平均水平或对标企业的50分位值,2018年主营业务收入占营业收入比例不低于95%。

(2)行权业绩考核如下(包含预留):

1)第一个行权期:①以2018年营业收入为基数,2020年营业收入增长率不低于45%,且不低于同行业平均水平或对标企业的75分位值;同时,营业收入增长率高于公司2018年度在白酒上市企业所处分位值;②2020年净资产收益率不低于19.7%,且不低于同行业平均水平或对标企业的75分位值,同时不低于公司2018年度在白酒上市企业所处分位值;③2020年主营业务收入占营业收入比例不低于95%。

2)第二个行权期:①以2018年营业收入为基数,2021年营业收入增长率不低于75%,且不低于同行业平均水平或对标企业的75分位值;同时,营业收入增长率高于公司2018年度在白酒上市企业所处分位值;②2021年净资产收益率不低于20.5%,且不低于同行业平均水平或对标企业

的 75 分位值，同时不低于公司 2018 年度在白酒上市企业所处分位值；③2021 年主营业务收入占营业收入比例不低于 95%。

3)第二个行权期:①以 2018 年营业收入为基数，2022 年营业收入增长率不低于 115%，且不低于同行业平均水平或对标企业的 75 分位值；同时，营业收入增长率高于公司 2018 年度在白酒上市企业所处分位值；②2022 年净资产收益率不低于 21.5%，且不低于同行业平均水平或对标企业的 75 分位值，同时不低于公司 2018 年度在白酒上市企业所处分位值；③2022 年主营业务收入占营业收入比例不低于 95%。

本计划需经淮安市人民政府国有资产监督管理委员会审批，并经公司股东大会审议通过后方可实施。

## 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). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	633,150.54
1 至 2 年	18,639.30
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
减：坏账准备	-1,863.93
合计	649,925.91

## (2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	651,789.84	100	1,863.93	0.29	649,925.91	461,097.54	100	14,975.61	3.25	446,121.93
其中：										
合计	651,789.84	/	1,863.93	/	649,925.91	461,097.54	/	14,975.61	/	446,121.93

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：如下

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	18,639.30	1,863.93	10.00
关联方组合	633,150.54	-	-
合计	651,789.84	1,863.93	0.29

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用**(3). 坏账准备的情况**适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	14,975.61	-13,111.68				1,863.93
合计	14,975.61	-13,111.68				1,863.93

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用**(4). 本期实际核销的应收账款情况**适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用



## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
江苏今世缘文化传播有限公司	633,150.54	1 年以内	97.14	-
苏果超市有限公司	18,639.30	1-2 年	2.86	1,863.93
小计	651,789.84		100.00	1,863.93

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 2、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	111,000,453.52	11,056,763.98
合计	111,000,453.52	11,056,763.98

其他说明:

□适用 √不适用

## 应收利息

## (1). 应收利息分类

□适用 √不适用

## (2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应收股利****(4). 应收股利**

□适用 √不适用

**(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

□适用 √不适用

**(6). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	109,129,993.85
1 至 2 年	472,669.83
2 至 3 年	2,280,592.96
3 至 4 年	21,230.00
4 至 5 年	4,000.00
5 年以上	3,358,353.12
减：坏账准备	-4,266,386.24
合计	111,000,453.52

**(2). 按款项性质分类情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	3,304,133.12	3,304,133.12
员工备用金往来	3,668,573.79	2,748,092.73
关联方往来	105,874,529.03	5,926,837.03
拆迁补偿款	1,671,265.97	1,671,265.97
其他	748,337.85	1,162,457.76

减：坏账准备	-4,266,386.24	-3,756,022.63
合计	111,000,453.52	11,056,763.98

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额		3,756,022.63		3,756,022.63
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提		510,363.61		510,363.61
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额		4,266,386.24		4,266,386.24

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-	
按组合计提坏账准备	3,756,022.63	510,363.61	-	-	4,266,386.24	4,266,386.24

备						
合计	3,756,022.63	510,363.61			4,266,386.24	4,266,386.24

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
上海酉缘投资管理有限	合并范围内关联方	100,000,000.00	1年以内	86.76	-
江苏今世缘酒业销售有限公司	合并范围内关联方	5,833,572.63	1年以内	5.06	-
林维杰	个人借款	3,304,133.12	5年以上	2.87	3,304,133.12
涟水县高沟镇人民政府	拆迁补偿款	1,671,265.97	2-3年	1.45	501,379.79
赵志山	个人借款	667,323.15	1年以内	0.58	33,366.16
合计	/	111,476,294.87	/	96.72	3,838,879.07

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

对子公司投资	1,783,695,779.00	-	1,783,695,779.00	1,234,983,052.27		1,234,983,052.27
对联营、合营企业投资	8,650,880.82	-	8,650,880.82	7,911,337.40		7,911,337.40
合计	1,792,346,659.82	-	1,792,346,659.82	1,242,894,389.67		1,242,894,389.67

## (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	-	-
杭州今世缘酒类销售有限公司	2,750,000.00	881,923.65		3,631,923.65	-	-
江苏今世缘文化传播有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00	-	-
上海酉缘投资管理有限责任公司	129,000,000.00			129,000,000.00	-	-
涟水县今世缘农村小额贷款有限公司	65,486,091.69	11,070,803.08		76,556,894.77	-	-
江苏今世缘饮料有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00	-	-
江苏今世缘投资管理有限公司	963,240,000.00	536,760,000.00		1,500,000,000.00	-	-
合计	1,234,983,052.27	548,712,726.73		1,783,695,779.00		

## (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	7,911,337.40			739,543.42						8,650,

备有限公司									880.82	
小计	7,911,337.40			739,543.42					8,650,880.82	
合计	7,911,337.40			739,543.42					8,650,880.82	

其他说明：

无

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,450,913,308.15	1,689,439,353.77	1,823,408,459.37	1,328,510,986.50
其他业务	20,650,666.11	2,380,692.35	45,569,546.59	27,992,697.47
合计	2,471,563,974.26	1,691,820,046.12	1,868,978,005.96	1,356,503,683.97

其他说明：

无

#### 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	1,053,914,564.50	889,409,674.85
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产持有期间取得的投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	739,543.42	266,523.97
委托贷款收益		3,233,327.81
处置长期股权投资产生的投资收益		-6,030,925.83
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		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益		900,000.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益		16,122,671.00
交易性金融资产在持有期间的投资收益	48,876,113.87	
其他非流动金融资产持有期间取得的投资收益	33,770,218.35	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入	500,547.95	
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		

处置其他债权投资取得的投资收益		
理财产品投资收益		134,260,874.99
合计	1,137,800,988.09	1,038,162,146.79

其他说明：无

## 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	-3,361.44	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	5,438,331.58	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益	17,961,192.61	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性		

房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-9,516,061.60	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	12,097,275.16	
所得税影响额	-6,407,356.06	
少数股东权益影响额		
合计	19,570,020.25	

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	21.93	1.1623	1.1623
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	21.64	1.1467	1.1467

## 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：2020 年 4 月 28 日

### 修订信息

适用 不适用