江苏洋河酒厂股份有限公司

2020 年半年度报告

2020 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、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。

公司负责人王耀、主管会计工作负责人丛学年及会计机构负责人(会计主管人员)尹秋明声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异，敬请投资者注意投资风险。

公司在本报告“第四节经营情况讨论与分析”中“十、公司面临的风险和应对措施”部分，详细描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

2020 年半年度报告.....2
第一节 重要提示、目录和释义.....5
第二节 公司简介和主要财务指标.....8
第三节 公司业务概要.....9
第四节 经营情况讨论与分析.....18
第五节 重要事项.....40
第六节 股份变动及股东情况.....44
第七节 优先股相关情况.....45
第八节 可转换公司债券相关情况.....46
第九节 董事、监事、高级管理人员情况.....46
第十节 公司债相关情况.....47
第十一节 财务报告.....48
第十二节 备查文件目录.....148

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、洋河股份	指	江苏洋河酒厂股份有限公司
洋河集团、控股股东	指	江苏洋河集团有限公司
本报告期内	指	2020 年 1 月 1 日-- 2020 年 6 月 30 日
本报告	指	2020 年半年度报告
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
股东大会、董事会、监事会	指	江苏洋河酒厂股份有限公司股东大会、董事会、监事会
公司洋河分公司	指	江苏洋河酒厂股份有限公司洋河分公司
公司泗阳分公司	指	江苏洋河酒厂股份有限公司泗阳分公司
双沟酒业	指	江苏双沟酒业股份有限公司
贵酒公司	指	贵州贵酒集团有限公司
梨花村酒业	指	湖北梨花村酒业有限公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	洋河股份	股票代码	002304
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	江苏洋河酒厂股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	洋河股份		
公司的外文名称（如有）	Jiangsu Yanghe Brewery Joint-Stock Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Yanghe		
公司的法定代表人	王耀		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	从学年	陆红珍、孙大力
联系地址	南京市雨花经济开发区凤汇大道 18 号	南京市雨花经济开发区凤汇大道 18 号
电话	025-52489218	025-52489218
传真	025-52489218	025-52489218
电子信箱	yanghe002304@vip.163.com	yanghe002304@vip.163.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

□ 适用 √ 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

□ 适用 √ 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

□ 是 √ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	13,428,505,838.73	15,998,582,862.74	-16.06%
归属于上市公司股东的净利润（元）	5,400,864,286.17	5,581,705,663.68	-3.24%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	4,266,298,250.26	5,208,985,988.23	-18.10%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-2,733,382,899.34	-510,063,762.35	-435.89%
基本每股收益（元/股）	3.5912	3.7039	-3.04%
稀释每股收益（元/股）	3.5912	3.7039	-3.04%
加权平均净资产收益率	14.15%	15.53%	-1.38%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	46,077,958,621.86	53,455,037,840.98	-13.80%
归属于上市公司股东的净资产（元）	36,742,675,274.19	36,508,835,491.47	0.64%

五、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

六、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-1,537,846.81	
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）	18,213,670.84	
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	1,529,791,717.94	

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		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-19,403,837.74	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	744,675.77	
减：所得税影响额	393,167,594.89	
少数股东权益影响额（税后）	74,749.20	
合计	1,134,566,035.91	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

本公司从事的主要业务是白酒的生产与销售，白酒生产采用固态发酵方式，白酒销售主要采用经销和零售两种模式，报告期内公司的主营业务和经营模式没有发生变化。根据中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引（2012年修订）》，公司属“C15酒、饮料和精制茶制造业”。

本公司是全国大型白酒生产企业，是白酒行业唯一拥有洋河、双沟两大中国名酒，两个中华老字号，六枚中国驰名商标的企业。公司主导产品梦之蓝、洋河蓝色经典、双沟珍宝坊、洋河大曲、双沟大曲等绵柔型系列白酒，在全国享有较高的品牌知名度和美誉度。

报告期内，根据已经披露的白酒行业定期报告，公司的营业收入和利润规模继续保持行业前三位。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	在建工程期末余额比年初增长 30.29%，主要系陶坛库和南京运营中心大楼工程项目本期投入增加所致。
交易性金融资产	交易性金融资产期末余额比年初下降 45.32%，主要系本期到期赎回理财产品增加，本期购买的理财产品减少所致。
应收票据	应收票据期末余额比年初下降 95.75%，主要系上年度收取经销商的银行承兑汇票本期贴现或到期兑付所致。
预付款项	预付款项期末余额比年初下降 90.60%，主要系本期末预付广告费减少所致。

2、主要境外资产情况

□ 适用 √ 不适用

三、核心竞争力分析

公司在自然环境、品质工艺、品牌建设、营销网络等方面形成了独有的核心竞争力。报告期内公司核心竞争力未发生重要变化，详见公司2019年年度报告。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2020年上半年，面对突如其来的新冠疫情、复杂多变的外部环境和愈加激烈的竞争态势，公司坚定不移实施调整转型之策，全力以赴应对困难和挑战，实现营业收入134.29亿元，同比下降16.06%；实现归属于母公司股东的净利润54.01亿元，同比下降3.24%。报告期内，公司坚持消费者为中心的问题导向思维，进一步深化转型思路的落实，强化过程管理和模式创新，推进厂商一体化与和谐经销商体系建设等工作，营销势能在转型调整中不断积聚；牢牢把握消费者需求变化，不断优化酿酒生产工艺，聚力多项科研课题攻关，产品品质在合力攻坚中持续突破；快速推进财务管理转型，不断强化机制自发、三性九化等基础管理工作，管理效能在创先争优中持续提升；通过“百万航天合伙人”公益捐赠等活动，不断提升梦之蓝品牌高度，以“更好的酒都，更好的时代”为主题，打造有内涵、有故事的谷雨论坛，采用“实景+直播+线上”全新模式，封藏大典活动全面展现了公司深厚的历史文化底蕴，企业形象在文化传承中持续攀升。

下半年，公司将继续围绕年度“12633”工作方略，坚定信心、攻坚克难，推进双品牌战略落地，积极抢抓线上发展机遇，全力做好中秋国庆销售，奋力打赢营销转型攻坚战；做好酿酒关键工艺研究，深耕特色化，打造记忆点，推动产品品质不断提升，奋力打赢品质突破攻坚战；围绕“聚焦重点做极致、突出赋能比价值”的工作导向，强化流程管理、长效管理、效能提升、财务管理等各项管理升级工作，奋力打赢管理升级攻坚战；同时，坚持生态思维和长线思维，进一步做好党建引领工作，强化企业稳健发展的政治保障，进一步塑造和提升企业文化，强化企业转型调整的思想保障，全面盘活企业人才资源，完善员工晋升激励机制，积极打造人才驱动型组织，进一步强化企业长远发展的组织保障。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	13,428,505,838.73	15,998,582,862.74	-16.06%	
营业成本	3,596,602,441.32	4,648,107,110.28	-22.62%	
销售费用	1,181,965,459.66	1,370,383,592.98	-13.75%	
管理费用	903,150,525.73	943,543,874.79	-4.28%	

财务费用	-37,774,802.26	-39,448,244.58	4.24%	
所得税费用	1,768,045,339.82	1,847,660,250.77	-4.31%	
研发投入	95,524,846.05	20,785,695.77	359.57%	系本期原酒研发项目投入增加所致。
经营活动产生的现金流量净额	-2,733,382,899.34	-510,063,762.35	-435.89%	主要系上年末预收经销商货款增加，以及本期受疫情影响，经营活动流入现金减少所致。
投资活动产生的现金流量净额	8,340,283,065.05	3,048,990,817.61	173.54%	主要系本期购买理财产品比上年同期减少所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-4,620,103,224.66	-3,475,880,404.67	-32.92%	主要系本期分配股利支付的现金以及股份回购支付的现金增加所致。
现金及现金等价物净增加额	990,338,315.73	-936,971,974.30	205.70%	主要系本期投资活动产生的现金流量净额比上期增加所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

□ 适用 √ 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	13,428,505,838.73	100%	15,998,582,862.74	100%	-16.06%
分行业					
酒类	12,959,579,029.27	96.51%	15,524,742,299.95	97.04%	-16.52%
其他	468,926,809.46	3.49%	473,840,562.79	2.96%	-1.04%
分产品					
白酒	12,867,773,608.86	95.83%	15,378,485,607.47	96.12%	-16.33%
红酒	91,805,420.41	0.68%	146,256,692.48	0.92%	-37.23%
其他	468,926,809.46	3.49%	473,840,562.79	2.96%	-1.04%
分地区					
省内	6,639,563,569.89	49.44%	8,072,998,268.90	50.46%	-17.76%
省外	6,788,942,268.84	50.56%	7,925,584,593.84	49.54%	-14.34%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						

酒类	12,959,579,029.27	3,237,574,485.18	75.02%	-16.52%	-23.53%	2.29%
分产品						
白酒	12,867,773,608.86	3,179,328,037.75	75.29%	-16.33%	-23.25%	2.23%
分地区						
省内	6,213,316,278.07	1,665,348,948.69	73.20%	-19.43%	-25.71%	2.27%
省外	6,746,262,751.20	1,572,225,536.49	76.69%	-13.66%	-21.08%	2.19%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

红酒的营业收入同比下降37.23%，主要系本期受疫情影响，红酒销售下降幅度较大。

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	678,029,292.47	9.46%	股权投资和购买的理财产品产生的投资收益	否
公允价值变动损益	920,077,539.40	12.83%	权益工具和债务工具投资公允价值变动	否
资产减值	-3,662,053.03	-0.05%	存货跌价损失	否
营业外收入	6,048,548.29	0.08%	政府补助、违约金、赔偿金等收入	否
营业外支出	26,428,447.53	0.37%	疫情捐赠支出、固定资产报废损失等	否

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	5,290,483,164.40	11.48%	2,678,376,333.67	5.91%	5.57%	
应收账款	9,917,865.03	0.02%	9,106,792.23	0.02%	0.00%	
存货	13,790,017,568.75	29.93%	12,891,628,413.49	28.47%	1.46%	

长期股权投资	26,816,463.89	0.06%	13,188,351.04	0.03%	0.03%	
固定资产	6,942,795,452.05	15.07%	7,535,181,121.45	16.64%	-1.57%	
在建工程	342,857,649.11	0.74%	183,915,001.94	0.41%	0.33%	
长期借款	36,360.00		72,723.00			
交易性金融资产	9,829,214,965.45	21.33%	14,736,168,544.45	32.54%	-11.21%	主要系本期赎回理财产品增加，本期购买的理财产品减少所致
其他非流动金融资产	6,304,773,715.50	13.68%	3,575,865,795.81	7.90%	5.78%	

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	23,027,618,880.61	920,077,539.40			14,111,715,823.30	21,926,305,071.07	881,508.71	16,133,988,680.95
金融资产小计	23,027,618,880.61	920,077,539.40			14,111,715,823.30	21,926,305,071.07	881,508.71	16,133,988,680.95
上述合计	23,027,618,880.61	920,077,539.40			14,111,715,823.30	21,926,305,071.07	881,508.71	16,133,988,680.95
金融负债	0.00	0.00			0.00	0.00	0.00	0.00

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

无

五、投资状况分析

1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
116,365,823.30	343,990,832.04	-66.17%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
股票	725,350,132.53	906,434,881.74	0.00			11,967,792.02	1,640,666,239.55	自有资金
信托产品	8,189,053,001.67	-49,202,342.47	0.00	5,636,213,963.49	7,986,914,456.13	415,493,456.95	8,265,677,700.30	自有资金
其他	5,876,110,456.38	62,845,000.13	0.00	8,475,501,859.81	13,939,390,614.94	249,479,075.30	6,227,644,741.10	自有资金
合计	14,790,513,590.58	920,077,539.40	0.00	14,111,715,823.30	21,926,305,071.07	676,940,324.27	16,133,988,680.95	--

5、金融资产投资

（1）证券投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
境内外股票	601696	中银证券	300,000,000.00	公允价值计量	402,516,510.70	950,957,166.29	0.00	0.00	0.00	0.00	1,353,473,676.99	其他非流动金融资产	自有资金
信托产	无	中航信	500,000	公允价		11,279,4	0.00	500,000,	0.00	0.00	511,279,	交易性	自有

品		托天玑汇财 3 号债券投资集合资金信托计划	,000.00	值计量		52.05		000.00			452.05	金融资产	资金
信托产品	无	中航信托天玑汇财 3 号债券投资集合资金信托计划	500,000,000.00	公允价值计量		8,284,931.51	0.00	500,000,000.00	0.00	0.00	508,284,931.51	交易性金融资产	自有资金
信托产品	无	中航信托天启 556 号天诚聚富投资基金集合资金信托计划	300,000,000.00	公允价值计量		6,808,767.12	0.00	300,000,000.00	0.00	0.00	306,808,767.12	交易性金融资产	自有资金
信托产品	无	中航信托天启 556 号天诚聚富投资基金集合资金信托计划	300,000,000.00	公允价值计量		6,719,178.08	0.00	300,000,000.00	0.00	0.00	306,719,178.08	交易性金融资产	自有资金
境内外股票	VSPT	Vina San Pedro	425,350,132.53	公允价值计量	331,714,847.11	-44,522,284.55	0.00	0.00	0.00	11,967,792.02	287,192,562.56	其他非流动金融资产	自有资金
信托产品	无	中融-融筑 296 号集合资金信托计划	200,000,000.00	公允价值计量		4,942,465.75	0.00	200,000,000.00	0.00	0.00	204,942,465.75	交易性金融资产	自有资金
信托产	无	中航信	200,000	公允价		4,760,0	0.00	200,000,	0.00	0.00	204,760,	交易性	自有

品		托天启 556 号天诚聚富投资基金集合资金信托计划	,000.00	值计量		00.00		000.00			000.00	金融资产	资金
信托产品	无	民生信托-中民永丰 1 号集合资金信托计划	200,000,000.00	公允价值计量		3,344,657.53	0.00	200,000,000.00	0.00	0.00	203,344,657.53	交易性金融资产	自有资金
信托产品	无	中国民生信托-至信 800 号恒大优选集合资金信托计划	200,000,000.00	公允价值计量		706,849.32	0.00	200,000,000.00	0.00	0.00	200,706,849.32	交易性金融资产	自有资金
期末持有的其他证券投资			5,789,053,001.67	--	8,914,247,534.24	-96,048,643.83	0.00	3,233,200,000.00	6,267,170,493.14	366,076,956.18	5,784,228,397.27	--	--
合计			8,914,403,134.20	--	9,648,478,892.05	857,232,539.27	0.00	5,633,200,000.00	6,267,170,493.14	378,044,748.20	9,871,740,938.18	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期			2020 年 04 月 29 日										
证券投资审批股东大会公告披露日期（如有)			2020 年 05 月 23 日										

（2）衍生品投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

6、募集资金使用情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

7、非募集资金投资的重大项目情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

□ 适用 √ 不适用

七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
苏酒集团贸易股份有限公司	子公司	预包装食品批发与零售	334,400,000.00	18,246,672,585.03	3,225,084,961.60	12,851,296,611.41	3,034,583,202.29	2,382,522,616.58
江苏洋河酒类运营管理有限公司	子公司	预包装食品批发与零售	10,000,000.00	7,182,548,830.05	406,507,568.46	6,053,005,237.53	521,074,608.06	390,524,288.46
江苏双沟酒业股份有限公司	子公司	白酒生产销售	110,000,000.00	7,301,007,070.09	2,207,210,257.98	710,934,560.99	1,794,798,204.58	1,837,576,844.41
江苏双沟酒类运营有限公司	子公司	预包装食品批发与零售	5,000,000.00	2,539,215,182.65	743,820,596.69	2,261,992,665.71	973,805,074.86	730,832,710.68

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
淮安华趣酒行发展有限公司	清算注销	微小
江苏华趣酒行集团南京有限公司	清算注销	微小
江苏华趣酒行集团南通有限公司	清算注销	微小
江苏华趣酒行集团苏州有限公司	清算注销	微小

泰州华趣酒行发展有限公司	清算注销	微小
无锡华趣酒行发展有限公司	清算注销	微小
江苏华趣酒行集团盐城有限公司	清算注销	微小
贵州贵酒包装有限公司	清算注销	微小

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、对 2020 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

□ 适用 √ 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、宏观经济不确定风险。2020年，新冠疫情对世界政治经济格局和我国经济发展造成了冲击，国际经济形势更加复杂，国内经济面临下行压力，给白酒行业和白酒企业的发展带来了一定的风险。针对上述风险，公司将积极做好宏观经济研究，紧密关注市场动态。通过做优做强公司主业，不断提升自身竞争力，更好地应对宏观经济的波动。

2、行业竞争加剧风险。随着白酒行业集中度不断提升，主要名优酒企更加重视营销工作、加大招商力度、加强渠道建设等，白酒行业和白酒企业间竞争将更加激烈。针对这一风险，公司将以消费者需求为核心导向，通过不断优化产品结构、拓展渠道市场、创新营销模式等方式，切实提升公司的行业竞争能力和产品的市场占有率。

3、市场需求变化风险。由于本次疫情持续时间长且影响范围广泛，对于消费者的影响也更为复杂，消费者的消费观念、消费行为都在此次疫情期间发生了不同程度的变化。针对以上风险，公司将加强消费者需求变化研究，加大相关市场调研工作力度，持续坚持以消费者需求为核心导向，以快速适应消费者需求变化。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年度股东大会	年度股东大会	78.61%	2020 年 05 月 22 日	2020 年 05 月 23 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告号：2020-021

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

□ 适用 √ 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

□ 适用 √ 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、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履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

□ 是 √ 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

□ 适用 √ 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

□ 适用 √ 不适用

七、破产重整相关事项

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

□ 适用 √ 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额（万元）	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
公司全资子公司苏酒集团贸易股份有限公司与中国工商银行股份有限公司郑州解放路支行等发生侵权责任纠纷	4,602.5	否	宿迁市中级人民法院一审判决中国工商银行股份有限公司郑州解放路支行支付苏酒集团贸易股份有限公司 2294.25 万元及利息损失。双方均不服该判决并提起上诉，江苏省高级人民法院已受理。	二审审理中	二审审理中		
其他已结案诉讼汇总	2,090.92	否	已结案	已结案	已结案		
其他未结案诉讼汇总	5,056.75	否	在审理中	在审理中	在审理中		

九、媒体质疑情况

□ 适用 √ 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

√ 适用 □ 不适用

报告期内公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况良好。

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、委托理财

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有资金	1,101,010	336,010	0
信托理财产品	自有资金	1,003,885	813,905	0
券商理财产品	自有资金	5,000	5,000	0
合计		2,109,895	1,154,915	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

受托机构名称（或受托人姓名）	受托机构（或受托人）类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益（如有	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	计提减值准备金额（如有）	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引（如有）
江苏信托	信托	江苏信托-融创 1 号集合资金信托	5,000	自有资金	2019 年 04 月 26 日	2020 年 10 月 26 日	用于向青岛万达东方影都投资有限公司发放贷	现金	9.00%	676.85	223.15	225.62	0	是	是	

		计划					款，用于青岛西海岸新区核心区位星光岛--东方影都 A-4-3 住宅项目建设								
中航信托	信托	中航信托-天新湾区更新 2 号集合资金信托计划	18,000	自有资金	2019 年 07 月 17 日	2021 年 01 月 17 日	用于认购深圳市港地实业有限公司于前海股权交易中心发行的"深圳前海梧桐可转债【2019006】号-深圳市港地实业有限公司可转债"，港地实业最终将可转债融资用于支付其持有的安华工业区东区更新单元项目的拆迁款项、归还部分股东借款及日常管理费用	现金	8.90%	2,413.97	794.42	803.19	0	是	是	
中融信托	信托	中融信托-盛世尊爵 15 号集合资	10,000	自有资金	2019 年 07 月 30 日	2021 年 01 月 30 日	用于受让万达集团有限公司持有的万达兰州城	现金	8.40%	1,265.75	416.55	423.45	0	是	是	

		金信托计划(B8类）					开发有限公司100%股权的股权收益权								
中信信托	信托	中信信托-民享69号开封市新区建投融资集合资金信托计划	2,000	自有资金	2019年07月31日	2021年01月31日	用于向开封新区基础设施建设投资有限公司发放信托贷款，资金最终用于开封新区西湖旅游风景区配套设施项目	现金	8.30%	250.14	82.32	146.92	0	是	是	
民生信托	信托	民生信托-至信618号阳光城北京股权投资集合资金信托计划	20,000	自有资金	2019年08月01日	2020年12月25日	用于通过增资入股的方式获取北京臻德兴云置业有限公司49%股权和向项目公司发放信托贷款	现金	8.90%	2,531.56	894.94	904.83	0	是	是	
中航信托	信托	中航信托-天启【2018】561号宝华壹号集合资金信托计划	16,000	自有资金	2019年08月02日	2021年08月01日	用于向深圳市钜盛华股份有限公司发放贷款，用于补充公司流动性资金缺口；支付广州空港高端仓储项目工程施工款	现金	9.40%	3,008	745.82	754.06	0	是	是	
民生	信托	民生信	10,000	自有	2019	2021	用于佳兆	现	9.10%	1,742.	451.26	378.96	0	是	是	

信托		托-至信 491 号佳兆业城市更新投资集合资金信托计划		资金	年 08 月 06 日	年 07 月 05 日	业地产（上海）有限公司的子公司标的项目的归还股东借款以及项目开发建设	金		71						
外贸信托	信托	外贸信托-富荣 158 号太原恒大金碧天下项目贷款集合资金信托计划	15,000	自有资金	2019 年 08 月 09 日	2021 年 02 月 09 日	用于向恒大地产集团山西有限公司发放信托贷款，用于太原恒大金碧天下项目首期的开发建设	现金	8.50%	1,921.23	632.26	646.23	0	是	是	
中信信托	信托	中信信托-嘉和 154 号恒大贵阳中渝贷款集合资金信托计划	20,000	自有资金	2019 年 08 月 29 日	2021 年 02 月 28 日	用于对贵阳中渝置地房地产开发有限公司发放信托贷款，用于贵阳中渝名下中央公园 BE 地块及中央广场 ACD 地块项目开发建设	现金	8.20%	2,466.74	813.26	822.25	0	是	是	
重庆信托	信托	重庆信托-姑苏 2 号集合资金信托计划（第五期 ）	10,000	自有资金	2019 年 08 月 30 日	2021 年 08 月 23 日	用于向苏州吴相置业有限公司发放信托借款，最终将借款资金用于江苏省	现金	8.00%	1,586.85	396.71	401.10	0	是	是	

							苏州市相城区苏相合作区昌南路南、五星路东 59 号地块项目的开发建设及归还股东借款等									
中融信托	信托	中融信托-骥达 15 号集合资金信托计划	12,000	自有资金	2019 年 09 月 25 日	2020 年 09 月 24 日	用于青岛领世华府地产有限公司发放信托贷款，用于青岛朱家洼社区旧村改造项目搬迁安置补偿费用的支付和安置房的建设	现金	8.10%	972	482.01	487.33	0	是	是	
中融信托	信托	中融信托-兴创 107 号集合资金信托计划	10,000	自有资金	2019 年 09 月 27 日	2020 年 09 月 26 日	用于受让珠海横琴名晟投资企业（有限合伙）持有的泉州世茂瑞盈置业有限公司 48.99%股权的股权收益权	现金	8.00%	800	396.71	401.10	0	是	是	
重庆信托	信托	重庆信托-姑苏 3 号集合资金信托计划	13,575	自有资金	2019 年 09 月 27 日	2021 年 08 月 07 日	用于向苏州恒大房产开发有限公司发放信托借款，最终用于江苏	现金	7.80%	1,972.65	525.07	558.59	0	是	是	

							省苏州市相城区黄埭镇方桥路东、春秋路北的 60 号地块项目的开发建设及归还股东借款等									
民生信托	信托	民生信托-至信 655 号佳兆业南京项目贷款集合资金信托计划	10,000	自有资金	2019 年 10 月 16 日	2021 年 01 月 16 日	用于向南京佳兆业佳御房地产开发有限公司发放贷款，用于归还燕然居项目产生的股东借款及项目后续开发建设	现金	9.00%	1,129.32	446.3	382.19	0	是	是	
外贸信托	信托	外贸信托-富荣 159 号恒大哈尔滨珺睿府项目集合资金信托计划 7 期	12,000	自有资金	2019 年 10 月 23 日	2020 年 10 月 23 日	用于向哈尔滨市鹏业房地产开发有限公司发放信托贷款，用于哈尔滨珺睿府项目的开发建设及归还股东借款	现金	8.30%	1,012.6	500.77	511.83	0	是	是	
中融信托	信托	中融信托-丰腾 56 号集合资金信托计划	16,000	自有资金	2019 年 11 月 15 日	2021 年 11 月 15 日	用于向南昌万达城投资有限公司发放经营性物业贷款	现金	8.70%	2,787.81	690.28	697.91	0	是	是	
重庆信托	信托	重庆信托-启	15,000	自有资金	2019 年 12	2021 年 05	用于加入重庆信	现金	7.90%	1,665.49	587.63	480.49	0	是	是	

		瑞 10 号集合资金信托计划			月 12 日	月 08 日	托 弘瑞 6 号集合资金信托计划								
中信信托	信托	中信信托-嘉和 116 号融创天津贷款集合资金信托计划	5,000	自有资金	2019 年 12 月 19 日	2020 年 12 月 19 日	用于融创华北区域房地产集团有限公司发放信托贷款，用于天津东丽融创融园项目住宅的开发建设及运营费用	现金	7.80%	391.07	193.4	196.65	0	是	是	
陕国投信托	信托	陕国投信托-恒大长沙专项债权集合资金信托计划	15,000	自有资金	2020 年 02 月 21 日	2021 年 02 月 20 日	用于湖南亦成投资有限公司作为债务人的专项债权及长沙市开福区亦成揽湖苑二号地块、三号地块 19#-25# 栋及地下室的开发建设	现金	8.80%	1,320	470.14	433.97	0	是	是	
中航信托	信托	中航信托-天玑汇财 3 号债券投资集合资金信托计划	50,000	自有资金	2020 年 02 月 25 日	2020 年 11 月 23 日	用于投资银行存款、债券逆回购、同业存单、交易所及银行间市场债券及票据、债券基金（含可转债基	现金	4.80%	1,788.49	828.49	0	0	是	是	

							金）及债券专户、现金管理型金融工具、其他安全性高并且法律法规以及监管部门允许投资的银行间或交易所固定收益类产品									
重庆信托	信托	重庆信托-涨鑫 2 号集合资金信托计划	20,000	自有资金	2020 年 03 月 03 日	2021 年 08 月 07 日	用于"重庆信托-昆明万达城项目集合资金信托计划"第一期信托，最终用于昆明万达城投资满足"四三二"条件的项目开发建设及用于偿还其开发贷款及负债等	现金	8.00%	2,288.22	521.64	477.81	0	是	是	
中融信托	信托	中融-融筑 296 号集合资金信托计划	20,000	自有资金	2020 年 03 月 12 日	2021 年 03 月 12 日	用于大连海逸长洲项目 1 期-4 期的开发建设	现金	8.20%	1,640	494.25	0	0	是	是	
中航信托	信托	中航信托-天启 556 号天诚聚富投	30,000	自有资金	2020 年 03 月 13 日	2020 年 09 月 10 日	用于投资银行存款、同业拆借、债券逆回	现金	7.50%	1,115.75	671.92	0	0	是	是	

		资基金集合资金信托计划					购、货币市场基金、债券基金、交易所及银行间市场债券等产品								
中航信托	信托	中航信托-天启 556 号天诚聚富投资基金集合资金信托计划	30,000	自有资金	2020 年 03 月 13 日	2020 年 10 月 22 日	用于投资银行存款、同业拆借、债券逆回购、货币市场基金、债券基金、交易所及银行间市场债券等产品	现金	7.60%	1,392.99	680.88	0	0	是	是	
民生信托	信托	民生信托-中民永丰 1 号集合资金信托计划	20,000	自有资金	2020 年 03 月 13 日	2020 年 12 月 15 日	用于投资交易所和银行间市场上交易的债券、货币市场工具、货币基金、债券基金等产品	现金	5.60%	849.97	334.47	0	0	是	是	
五矿信托	信托	五矿信托-恒信共筑 279 号-长利稳增 110 号集合资金信托计划	20,000	自有资金	2020 年 03 月 13 日	2021 年 03 月 13 日	用于向成都融创文旅城投资有限公司发放信托贷款，用于成都文旅城项目 B3、B5 地块的后续开发建设	现金	8.10%	1,620	483.78	439.40	0	是	是	

外贸信托	信托	外贸信托-富荣 160 号成都恒大贷款项目集合资金信托计划 9 期	10,000	自有资金	2020 年 03 月 13 日	2021 年 09 月 13 日	用于成都恒大新北城置业有限公司发放贷款，用于恒大成都曹家巷广场 C 地块项目的开发建设	现金	8.20%	1,233.37	244.88	226.90	0	是	是	
外贸信托	信托	外贸信托-富荣 160 号成都恒大贷款项目集合资金信托计划 10 期	10,000	自有资金	2020 年 03 月 13 日	2021 年 09 月 13 日	用于成都恒大新北城置业有限公司发放贷款，用于恒大成都曹家巷广场 C 地块项目的开发建设	现金	8.20%	1,233.37	244.88	226.90	0	是	是	
中航信托	信托	中航信托-天启【2020】13 号福州融硕特定资产收益权投资集合资金信托计划	15,000	自有资金	2020 年 04 月 02 日	2021 年 04 月 02 日	用于向福州融硕置业有限公司购买其开发的福州高新区望江公寓项目特定资产收益权，资金封闭用于福州高新区望江公寓项目建设。	现金	8.00%	1,216.67	296.67	263.33	0	是	是	
五矿信托	信托	五矿信托-恒信共筑 288 号-堃翼 22 号	20,000	自有资金	2020 年 04 月 03 日	2021 年 03 月 31 日	用于受让佛山市三水深业地产有限公司开发的位于广东	现金	8.40%	1,666.19	405.04	359.01	0	是	是	

		集合资金信托计划					省佛山市三水区云东海街道白云路北侧“三水深业云东海花园项目”形成的特定资产收益权，信托资金最终用于用款项目开发建设。									
陕国投信托	信托	陕国投-融创重庆文旅专项债权投资集合资金信托计划	20,000	自有资金	2020 年 04 月 03 日	2021 年 04 月 03 日	用于投资于重庆万达城投资有限公司所设立的专项债权;最终将用于“重庆万达文旅城游乐园项目”后续建设。	现金	8.50%	1,723.61	415.56	373.06	0	是	是	
民生信托	信托	民生信托-至信 800 号恒大优选集合资金信托计划	20,000	自有资金	2020 年 04 月 08 日	2021 年 04 月 08 日	用于向融资人恒大园林集团有限公司发放流动资金贷款，用于补充园林集团日常营运资金。	现金	8.60%	1,720	391.12	320.44	0	是	是	
中融信托	信托	中融信托-融筑 220 号集合	20,000	自有资金	2020 年 04 月 24 日	2022 年 02 月 27 日	用于受让恒大地产集团或其指定第三	现金	8.20%	3,028.38	301.04	256.11	0	是	是	

		资金信托计划					方持有的上海丰顺置业有限公司 10%的股权；用于上海市青浦区朱家角居住区 G 地块开发建设。								
重庆信托	信托	重庆信托-鹏锐 1 号集合资金信托计划	12,000	自有资金	2020 年 04 月 27 日	2022 年 03 月 18 日	用于拟向宝能汽车有限公司发放信托贷款，宝能汽车有限公司将贷款资金主要用于旗下“西安宝能新能源汽车零部件生产基地”项目厂房车间建设、生产设备采购及受托人认可的其他资金用途。	现金	7.90%	1,792.11	166.22	140.25	0	是	是	
中航信托	信托	中航信托-天启【2019】721 号童世界文旅服务项目信托贷款集合资金	7,000	自有资金	2020 年 04 月 29 日	2021 年 04 月 29 日	用于以发放信托贷款方式为借款人恒大旅游集团有限公司的长沙“童世界”乐园建设及旅游设备采购提	现金	8.20%	574	97.5	81.78	0	是	是	

		信托计划					供融资支持。								
中航信托	信托	中航信托-天启【2019】19 号南宁五象湖项目集合资金信托计划	15,000	自有资金	2020 年 04 月 29 日	2022 年 04 月 29 日	用于受让福建阳光持有阳光城广西 20%股权收益权，用于阳光城广西项下房地产项目后续开发建设。	现金	8.70%	2,646.25	224.75	188.50	0	是	是	
中融信托	信托	中融信托-丰盈 90 号集合资金信托计划	10,000	自有资金	2020 年 04 月 30 日	2021 年 04 月 30 日	用于受托人购买湖州祥生弘景房地产开发有限公司特定资产收益权，认购资金专项用于“祥生浔樾”项目的开发建设和受托人认可的其他用途。	现金	7.90%	790	132.03	0	0	是	是	
中融信托	信托	中融信托-君瑞 175 号集合资金信托计划	11,000	自有资金	2020 年 05 月 12 日	2021 年 05 月 12 日	用于向福州盛景阳光城房地产开发有限公司发放信托贷款，用于阳光五一花园项目后续开发建设。	现金	8.20%	902	121.09	96.38	0	是	是	
中信信托	信托	中信信托-阳	15,000	自有资金	2020 年 05	2021 年 05	用于受让项目公司	现金	7.20%	1,080	124.27	94.68	0	是	是	

		光城昆明滇池半山花园融资集合资金信托计划			月 19 日	月 19 日	持有的昆明滇池半山花园项目 7 号地块特定资产收益权，用于 7 号地块的开发建设。									
五矿信托	信托	五矿信托-恒信共筑 310 号-豐盈 2 号集合资金信托计划	10,000	自有资金	2020 年 05 月 22 日	2021 年 05 月 22 日	用于向西安诚铭旅游开发有限公司发放信托贷款，最终用于位于西安西咸新区秦汉新城板块恒大文化旅游城项目 B-02 地块项目的开发建设。	现金	8.30%	830	88.68	65.95	0	是	是	
陕国投信托	信托	陕国投-恒大海南专项债权集合资金信托计划	18,000	自有资金	2020 年 05 月 28 日	2021 年 05 月 28 日	用于新世界中国地产（海口）有限公司名下海口美丽沙项目 1601 地块开发建设。	现金	8.40%	1,512	136.7	0.00	0	是	是	
兴业信托	信托	兴业信托-致地 I062(金陵观澜)集合资金信托计	15,000	自有资金	2020 年 05 月 29 日	2021 年 05 月 29 日	用于受让南京世荣置业有限公司持有的璀璨江山项目 18824.4 平方米划	现金	7.40%	1,110	97.32	0.00	0	是	是	

		划					线土地的特定资产“抵押物”收益权，融资人取得转让价款后专项用于置换璀璨江山项下民生银行部分开发贷及 G024 地块一期项目建设开发。									
中信信托	信托	中信信托-嘉和 118 号恒大贵阳新世界集合资金信托计划	19,000	自有资金	2020 年 05 月 29 日	2021 年 11 月 29 日	用于贵阳恒大金阳新世界 4C、4D 地块项目的开发建设。	现金	7.60%	2,171.93	126.6	0.00	0	是	是	
中融信托	信托	中融信托-丰盈 91 号集合资金信托计划	10,000	自有资金	2020 年 06 月 02 日	2021 年 06 月 02 日	用于收购安吉祥生弘景房地产开发有限公司“祥生玖溪”项目特定资产收益权，资金用于“祥生玖溪”的开发建设。	现金	7.90%	790	60.6	0.00	0	是	是	
中融信托	信托	中融信托-丰盈 99 号集合资金信	10,000	自有资金	2020 年 06 月 19 日	2021 年 06 月 19 日	用于收购泰兴市祥瑞置业有限公司项下“泰兴	现金	7.90%	790	23.81	0.00	0	是	是	

		托计划					未来城”项目特定资产收益权。								
中航信托	信托	中航信托-天启【2020】潘安湖生态小镇项目贷款集合资金信托计划	14,320	自有资金	2020 年 06 月 19 日	2022 年 06 月 19 日	用于向恒大地产集团南京置业有限公司发放信托贷款，资金用于徐州恒大潘安湖生态小镇住宅项目开发建设。	现金	8.70%	2,491.68	37.55	3.46	0	是	是	
中信信托	信托	中信信托-富力杭州项目集合资金信托计划	7,000	自有资金	2020 年 06 月 23 日	2021 年 11 月 12 日	用于对浙江富力房地产开发有限公司发放信托贷款，用于杭州余杭区项目一期及二期的住宅及公寓开发建设。	现金	7.50%	729.25	10.07	0.00	0	是	是	
合计			712,895	--	--	--	--	--	--	70,640.97	17,504.81	--	0	--	--	--

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

□ 适用 √ 不适用

4、其他重大合同

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、社会责任情况

1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
江苏洋河酒厂股份有限公司	化学需氧量 氨氮 总磷 总氮	间接排放	1	厂区内	≤135mg/L ≤2.1mg/L ≤2.3mg/L ≤40mg/L	≤400mg/L ≤30mg/L ≤3mg/L ≤50mg/L	64.42 吨 0.49 吨 1.19 吨 17.89 吨	454.7 吨/年 74.7 吨/年 2.07 吨/年 37.3 吨/年	无
江苏双沟酒业股份有限公司	化学需氧量 氨氮 总磷 总氮	间接排放	1	厂区内	≤130mg/L ≤5mg/L ≤6mg/L ≤35mg/L	≤400mg/L ≤35mg/L ≤8mg/L ≤45mg/L	42.64 吨 1.64 吨 1.97 吨 11.48 吨	356.48 吨/年 31.192 吨/年 7.1296 吨/年 40.104 吨/年	无
江苏洋河酒厂股份有限公司泗阳分公司	化学需氧量 氨氮 总磷 总氮	间接排放	1	厂区内	≤121mg/L ≤2.4mg/L ≤2.1mg/L ≤21mg/L	≤400mg/L ≤30mg/L ≤3mg/L ≤40mg/L	45.44 吨 0.90 吨 0.79 吨 7.89 吨	672 吨/年 42 吨/年 5 吨/年 58.8 吨/年	无
贵州贵酒集团有限公司	化学需氧量 氨氮 二氧化硫 氮氧化物	处理达标后直排	1	厂区内	≤23mg/L ≤0.275mg/L ≤12mg/m3 ≤66mg/m3	≤100mg/L ≤10mg/L ≤50mg/m3 ≤200mg/m3	1.77 吨 0.057 吨 0.76 千克 2.33 吨	2.057 吨/年 0.308 吨/年 52.5 吨/年 17.2 吨/年	无
湖北梨花村酒业有限公司	化学需氧量 氨氮	间接排放	1	厂区内	≤132mg/L ≤14.1mg/L	≤400mg/L ≤30mg/L	0.496 吨 0.053 吨	7.1 吨/年 0.71 吨/年	无

防治污染设施的建设和运行情况

（1)江苏洋河酒厂股份有限公司：污水处理站设计污水处理能力为日处理量1万吨，总投资9600万元，整个规模占地19000平方米，污水处理工艺采用物理处理法+化学处理法+厌氧生物处理法+好氧生物处理法，每小时达标处理高浓度废水达250吨，污水处理排放标准执行《发酵酒精和白酒工业污染物排放标准CB27631-2011》间接排放标准。上半年累计处理污水量88.25万吨，投入污水处理运行费用496.75万元；污水处理厌氧发酵产生的沼气全部用于沼气锅炉燃烧，蒸汽产量4.97万吨。

（2）江苏双沟酒业股份有限公司：双沟酒业新区污水处理站总投资4250万元，每年运行费用1300万元左右。污水处理站进水COD浓度约为7500mg/L、氨氮浓度约为180mg/L，出水COD浓度在130mg/L左右（排放标准400mg/L），氨氮浓度在5mg/L左右（排放标准35mg/L），执行《双沟镇污水处理厂接管标准》。

（3）江苏洋河酒厂股份有限公司泗阳分公司：污水处理站占地面积约15000平方米，总投入为5000万元，设计处理能力6000吨/天，在工艺处理上采用EGSB+AAO+深度处理技术，每小时能处理高浓度废水达250吨，经处理后各项指标均达到《发酵酒精和白酒工业污染物排放标准CB27631-2011》间接排放标准。上半年污水处理站通过实施压滤水改造、风机改进、优化脱色药剂、调整厌氧进水方式等措施，进一步优化出水指标；上半年污水站改造、机物料消耗及厂区其他环保设施改造总投资为638.78万元，改造实施后污水站厌氧处理单元半年沼气产量397.38万方，蒸汽产量约 5.37 万吨。

（4）贵州贵酒集团有限公司：采用UASB厌氧/接触氧化好氧处理混合后的生产、生活污水，同时安装有COD、氨氮、PH、总氮、总磷、流量计自动监测仪，设备运行情况完好。

（5）湖北梨花村酒业有限公司：厂区废水组合工艺处理法处理；各车间安装消声器、设立独立机房，采用独立基础，采用吸声材料、隔声材料，降低噪音；固体废物采用综合治理法处置。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

公司及各分子公司建设项目环境影响报告书及“三同时”验收材料、污染物排放许可证等材料齐全。

突发环境事件应急预案

公司及各分子公司均已制定突发环境事件应急预案，其中江苏洋河酒厂股份有限公司、江苏双沟酒业股份有限公司环境突发事件应急预案已向江苏省环境保护厅备案（备案号分别为321300-2019-008-L、32000020140604）；公司泗阳分公司突发事件应急预案已向泗阳县生态环保局备案（备案号为3200002019594）；贵州贵酒集团有限公司突发环境事件应急预案已在修文县环境监察大队备案，同时由贵州省环境突发事件应急中心进行管理；湖北梨花村酒业有限公司环境污染事故应急预案已在郧阳区环保局备案。

环境自行监测方案

（1）江苏洋河酒厂股份有限公司：安装COD、氨氮、总氮、总磷、PH在线监测仪器，并联入省、市数据监控平台；每日对排放污水进行人工取样化验并记录在案；委托第三方具备污水检测资质的机构每月对公司污水进行取样检测，并提供纸质版检测报告。

（2）江苏双沟酒业股份有限公司：自行监测方案齐全，监测结果导入江苏省国家重点监控企业自行监测信息发布平台。

（3）江苏洋河酒厂股份有限公司泗阳分公司：按照各项技术规范要求，对污染源监测的全过程进行质量控制和质量保证，按照污染源自动监测技术规范的要求进行自动监测设备比对监测。

（4）贵州贵酒集团有限公司：拟定《自行监测方案》在修文县环境保护局备案，并于每季度请有资质的第三方检测公司对污水处理站进行比对监测。

（5）湖北梨花村酒业有限公司：因生产用水规模未达到当地环保部门（郧阳区环保局）最低标准要求，故尚未安装环保自动检测设备。

其他应当公开的环境信息

不适用

其他环保相关信息

江苏洋河酒厂股份有限公司获得国家绿色工厂资金补助50万元；公司泗阳分公司荣获2020年宿迁市环保绿色信任企业。

2、履行精准扶贫社会责任情况

（1）精准扶贫规划

2020年公司继续本着因地制宜、因人而异、科学推进、务求实效的原则，进一步整合各方资源，努力为低收入农户办实事、解难题、做好事，为挂钩帮扶村增加集体经济收入，行帮扶之举、求富民之效，进一步巩固“挂村包户”成果，践行“报国报民报一方”的企业精神，彰显企业敢于担当、回报社会的本色，在全面建成小康社会决胜之年作出企业应有的贡献。

（2）半年度精准扶贫概要

公司挂钩洋河新区郑楼片区邱庄村集体经济增收，另负责郑楼片区大沟村、太平村两个村共177户低收入户的帮扶工作，其中太平村共88户，大沟村共89户。

上半年，公司多次到邱庄村进行调研，协同制定2020年该村集体经济增收项目工作计划，继续向邱庄村投入帮扶资金20万元，用于流转土地，规划稻虾养殖项目，合办集体庄园项目也顺利完成，获得收益已到村账。

上半年，公司严格按照上级扶贫部门工作部署安排，按季度开展扶贫走访活动，深入农户家中了解低收入农户的生活现状、现实困难，积极入户宣讲《宿迁惠民政策20条》。同时积极开展春节、疫情期间专项走访活动，为低收入农户送去节日温暖、抗疫知识及相关物资。

（3）精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况

一、总体情况	——	——
其中：1.资金	万元	20
2.物资折款	万元	5.5
3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	177
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.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
8.2 定点扶贫工作投入金额	万元	5.5
9.其他项目	——	——
其中： 9.1.项目个数	个	1
9.2.投入金额	万元	20
9.3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	177
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

（4）后续精准扶贫计划

为进一步巩固脱贫成果，公司将持续跟进村级集体经济帮扶项目，重点抓好邱庄村土地流转稻虾养殖项目，进一步规划和落实集体经济项目，全面跟进、核查帮扶资金的使用情况，最大限度地提高资金的利用效率；借助公司生产经营平台，多方协调，群策群力，拓展帮扶渠道。持续巩固低收入农户脱贫成果，与洋河新区相关部门加强联动，对公司负责的177户结对帮扶户按时组织开展入户走访帮扶，重点关注因疫情影响可能导致返贫的农户，摸清底数，找准问题、精准施策，确保完成现行标准下建档立卡贫困人口全部脱贫。同时将依托宿迁市政策及自身资源优势，在就业和教育帮扶方面下功夫，动员有劳动能力的低收入农户参与职业发展教育培训，形成“教育—培训—就业”一条龙长效帮扶模式；积极为有上学人员的低收入农户家庭寻求相关政策的帮助，并认真对接梦之蓝公益基金等相关资源，开展贫困助学活动，帮助低收入农户共同过上小康生活。

十七、其他重大事项的说明

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十八、公司子公司重大事项

□ 适用 √ 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（＋，－）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	258,048,426	17.12%	0	0	0	0	0	258,048,426	17.12%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	258,048,426	17.12%	0	0	0	0	0	258,048,426	17.12%
其中：境内法人持股	249,480,000	16.55%	0	0	0	0	0	249,480,000	16.55%
境内自然人持股	8,568,426	0.57%	0	0	0	0	0	8,568,426	0.57%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	1,248,939,574	82.88%	0	0	0	0	0	1,248,939,574	82.88%
1、人民币普通股	1,248,939,574	82.88%	0	0	0	0	0	1,248,939,574	82.88%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	1,506,988,000	100.00%	0	0	0	0	0	1,506,988,000	100.00%

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份回购的实施进展情况

√ 适用 □ 不适用

截至2020年6月30日，公司通过股份回购专用证券账户使用自有资金以集中竞价交易方式，已回购股份数量为7,028,939 股，占公司总股本比例为0.4664%，购买的最高价为110.88 元/股，最低价为80.37元/股，已使用资金总额为661,894,731.66 元（含交易费用）。 公司回购股份的回购价格、资金来源等均符合公司回购股份方案的要求及有关法律法规的规定。

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

□ 适用 √ 不适用

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

2、限售股份变动情况

□ 适用 √ 不适用

二、证券发行与上市情况

□ 适用 √ 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	90,749			报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）		0		
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
江苏洋河集团有限公司	国有法人	34.16%	514,858,939	0	0	514,858,939		
江苏蓝色同盟股份有限公司	境内非国有法人	21.44%	323,138,626	0	249,480,000	73,658,626		
上海海烟物流发展有限公司	国有法人	9.67%	145,708,137	0	0	145,708,137		
香港中央结算有限公司	境外法人	6.21%	93,512,190	-25,073,054	0	93,512,190		
上海捷强烟草糖酒（集团）有限公司	国有法人	4.02%	60,608,499	0	0	60,608,499		
中国银行股份有限公司－招商中证白酒指数分级证券投资基金	其他	1.04%	15,745,969	828,412	0	15,745,969		
中国证券金融股份有限公司	境内非国有法人	0.92%	13,790,044	0	0	13,790,044		

中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	0.85%	12,766,400	0	0	12,766,400		
TEMASEK FULLERTON ALPHA PTE LTD	境外法人	0.70%	10,547,372	10,547,372	0	10,547,372		
中国银行股份有限公司－易方达中小盘混合型证券投资基金	其他	0.61%	9,150,022	1,670,021	0	9,150,022		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	不适用							

前 10 名无限售条件普通股股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
江苏洋河集团有限公司	514,858,939	人民币普通股	514,858,939
上海海烟物流发展有限公司	145,708,137	人民币普通股	145,708,137
香港中央结算有限公司	93,512,190	人民币普通股	93,512,190
江苏蓝色同盟股份有限公司	73,658,626	人民币普通股	73,658,626
上海捷强烟草糖酒（集团）有限公司	60,608,499	人民币普通股	60,608,499
中国银行股份有限公司－招商中证白酒指数分级证券投资基金	15,745,969	人民币普通股	15,745,969
中国证券金融股份有限公司	13,790,044	人民币普通股	13,790,044
中央汇金资产管理有限责任公司	12,766,400	人民币普通股	12,766,400
TEMASEK FULLERTON ALPHA PTE LTD	10,547,372	人民币普通股	10,547,372
中国银行股份有限公司－易方达中小盘混合型证券投资基金	9,150,022	人民币普通股	9,150,022
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	不适用		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	不适用		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

□ 是 √ 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

□ 适用 √ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

□ 适用 √ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

□ 适用 √ 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 可转换公司债券相关情况

□ 适用 √ 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

□ 适用 √ 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2019 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
朱伟	副总裁	离任	2020 年 01 月 18 日	个人原因
傅宏兵	副总裁	聘任	2020 年 01 月 18 日	聘任
韩锋	董事	离任	2020 年 04 月 24 日	工作调动
李民富	董事	被选举	2020 年 05 月 23 日	被选举

第十节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

否

第十一节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

□ 是 √ 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：江苏洋河酒厂股份有限公司

2020 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	5,290,483,164.40	4,300,144,848.67
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	9,829,214,965.45	17,976,767,209.45
衍生金融资产		
应收票据	28,010,000.00	659,266,780.81
应收账款	9,917,865.03	16,080,618.65
应收款项融资		
预付款项	18,814,920.98	200,115,325.19
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	34,424,113.32	37,521,590.52
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	13,790,017,568.75	14,433,244,696.27

合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	317,704,694.90	183,119,654.47
流动资产合计	29,318,587,292.83	37,806,260,724.03
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	26,816,463.89	25,361,651.38
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	6,304,773,715.50	5,050,851,671.16
投资性房地产		
固定资产	6,942,795,452.05	7,256,557,503.85
在建工程	342,857,649.11	263,153,505.12
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	1,730,849,008.97	1,747,134,144.14
开发支出		
商誉	276,001,989.95	276,001,989.95
长期待摊费用	190,607.68	254,143.60
递延所得税资产	920,970,835.21	825,064,057.57
其他非流动资产	214,115,606.67	204,398,450.18
非流动资产合计	16,759,371,329.03	15,648,777,116.95
资产总计	46,077,958,621.86	53,455,037,840.98
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	30,000,000.00	

应付账款	1,156,128,897.07	1,330,649,116.82
预收款项		6,753,595,187.64
合同负债	3,947,857,426.17	
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	71,861,924.60	116,094,163.25
应交税费	1,344,238,930.33	1,815,288,006.47
其他应付款	2,137,412,716.43	6,521,146,762.07
其中：应付利息		
应付股利	544,576,817.00	
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	8,687,499,894.60	16,536,773,236.25
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	36,360.00	72,723.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	197,252,061.93	197,623,728.85
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	85,378,000.00	89,756,500.00
递延所得税负债	381,480,984.59	139,259,083.16
其他非流动负债		
非流动负债合计	664,147,406.52	426,712,035.01
负债合计	9,351,647,301.12	16,963,485,271.26
所有者权益：		

股本	1,506,988,000.00	1,506,988,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	741,532,550.13	741,532,550.13
减：库存股	661,894,731.66	
其他综合收益	-5,991,559.95	-3,608,771.16
专项储备		
盈余公积	753,494,000.00	753,494,000.00
一般风险准备		
未分配利润	34,408,547,015.67	33,510,429,712.50
归属于母公司所有者权益合计	36,742,675,274.19	36,508,835,491.47
少数股东权益	-16,363,953.45	-17,282,921.75
所有者权益合计	36,726,311,320.74	36,491,552,569.72
负债和所有者权益总计	46,077,958,621.86	53,455,037,840.98

法定代表人：王耀　　主管会计工作负责人：从学年　　会计机构负责人：尹秋明

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	3,966,974,446.19	3,741,676,596.22
交易性金融资产	3,027,090,048.71	6,991,814,305.98
衍生金融资产		
应收票据		493,500.00
应收账款	7,840,288,880.37	900,252,229.11
应收款项融资		
预付款项	161,107,212.48	110,564,280.51
其他应收款	7,062,730,694.37	8,154,899,373.55
其中：应收利息		
应收股利	2,354,635,141.98	
存货	9,637,313,189.51	10,476,945,420.09
合同资产		
持有待售资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,230,397.63	303,163.88
流动资产合计	31,696,734,869.26	30,376,948,869.34
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	7,964,291,378.23	7,964,291,378.23
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	2,364,501,471.53	1,467,783,926.91
投资性房地产		
固定资产	4,436,474,637.67	4,641,909,489.16
在建工程	228,725,139.07	183,652,813.42
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	1,220,914,723.73	1,230,216,202.93
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	6,891,793.47	6,181,509.39
其他非流动资产	177,504,031.17	170,318,838.68
非流动资产合计	16,399,303,174.87	15,664,354,158.72
资产总计	48,096,038,044.13	46,041,303,028.06
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	804,869,664.96	1,066,947,279.95
预收款项		16,238,064,053.40
合同负债	14,800,935,384.24	
应付职工薪酬		
应交税费	351,909,643.04	202,771,495.61

其他应付款	705,202,381.64	180,236,563.85
其中：应付利息		
应付股利	544,576,817.00	
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	16,662,917,073.88	17,688,019,392.81
非流动负债：		
长期借款	36,360.00	72,723.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	144,396,349.73	144,680,616.65
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	291,618,929.27	49,541,198.05
其他非流动负债		
非流动负债合计	436,051,639.00	194,294,537.70
负债合计	17,098,968,712.88	17,882,313,930.51
所有者权益：		
股本	1,506,988,000.00	1,506,988,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,341,628,480.93	1,341,628,480.93
减：库存股	661,894,731.66	
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	753,494,000.00	753,494,000.00
未分配利润	28,056,853,581.98	24,556,878,616.62
所有者权益合计	30,997,069,331.25	28,158,989,097.55
负债和所有者权益总计	48,096,038,044.13	46,041,303,028.06

3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	13,428,505,838.73	15,998,582,862.74
其中：营业收入	13,428,505,838.73	15,998,582,862.74
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	7,852,396,257.71	9,078,392,941.30
其中：营业成本	3,596,602,441.32	4,648,107,110.28
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	2,112,927,787.21	2,135,020,912.06
销售费用	1,181,965,459.66	1,370,383,592.98
管理费用	903,150,525.73	943,543,874.79
研发费用	95,524,846.05	20,785,695.77
财务费用	-37,774,802.26	-39,448,244.58
其中：利息费用	1,964.00	2,618.00
利息收入	42,777,590.25	40,847,524.34
加：其他收益	18,214,900.53	45,504,350.16
投资收益（损失以“－”号填列）	678,029,292.47	421,645,570.86
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	984,902.99	498,622.84
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）	920,077,539.40	31,940,049.09

信用减值损失（损失以“-”号填列）	1,409,696.02	-834,314.33
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-3,662,053.03	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	29,660.45	9,155,544.78
三、营业利润（亏损以“一”号填列）	7,190,208,616.86	7,427,601,122.00
加：营业外收入	6,048,548.29	11,383,837.65
减：营业外支出	26,428,447.53	6,428,467.91
四、利润总额（亏损总额以“一”号填列）	7,169,828,717.62	7,432,556,491.74
减：所得税费用	1,768,045,339.82	1,847,660,250.77
五、净利润（净亏损以“一”号填列）	5,401,783,377.80	5,584,896,240.97
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“一”号填列）	5,401,783,377.80	5,584,896,240.97
2.终止经营净利润（净亏损以“一”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	5,400,864,286.17	5,581,705,663.68
2.少数股东损益	919,091.63	3,190,577.29
六、其他综合收益的税后净额	-2,382,912.12	980,090.41
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-2,382,788.79	978,436.25
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-2,382,788.79	978,436.25
1.权益法下可转损益的其他综合收益	-183,809.89	
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		

4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	-2,198,978.90	978,436.25
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-123.33	1,654.16
七、综合收益总额	5,399,400,465.68	5,585,876,331.38
归属于母公司所有者的综合收益总额	5,398,481,497.38	5,582,684,099.93
归属于少数股东的综合收益总额	918,968.30	3,192,231.45
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	3.5912	3.7039
（二）稀释每股收益	3.5912	3.7039

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：王耀　　主管会计工作负责人：从学年　　会计机构负责人：尹秋明

4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	6,433,860,263.10	6,186,181,047.85
减：营业成本	2,939,368,861.23	3,317,096,737.20
税金及附加	1,822,371,608.26	1,743,951,317.02
销售费用	1,763,724.98	3,565,956.45
管理费用	407,568,924.46	494,918,006.60
研发费用	94,822,576.27	20,080,235.14
财务费用	-20,640,547.42	-25,433,699.43
其中：利息费用	1,964.00	2,618.00
利息收入	29,040,656.70	26,974,389.83
加：其他收益	8,090,132.36	4,973,170.00
投资收益（损失以“一”号填列）	6,412,885,733.68	6,697,748,293.98
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“一”号填列）		

公允价值变动收益（损失以“一”号填列）	968,310,924.86	-18,110,673.38
信用减值损失（损失以“-”号填列）	820,916.69	-908,606.32
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-3,662,053.03	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		9,155,544.78
二、营业利润（亏损以“一”号填列）	8,575,050,769.88	7,324,860,223.93
加：营业外收入	535,053.72	1,592,488.58
减：营业外支出	23,892,316.38	2,411,549.13
三、利润总额（亏损总额以“一”号填列）	8,551,693,507.22	7,324,041,163.38
减：所得税费用	548,971,558.86	205,326,095.97
四、净利润（净亏损以“一”号填列）	8,002,721,948.36	7,118,715,067.41
（一）持续经营净利润（净亏损以“一”号填列）	8,002,721,948.36	7,118,715,067.41
（二）终止经营净利润（净亏损以“一”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		

六、综合收益总额	8,002,721,948.36	7,118,715,067.41
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	7,997,169,586.97	13,085,186,068.70
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	617,656.56	
收到其他与经营活动有关的现金	253,118,199.81	164,365,546.43
经营活动现金流入小计	8,250,905,443.34	13,249,551,615.13
购买商品、接受劳务支付的现金	2,976,727,165.19	3,571,503,282.74
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	1,150,778,767.64	1,182,050,629.39
支付的各项税费	5,789,176,775.91	7,496,101,308.57
支付其他与经营活动有关的现金	1,067,605,633.94	1,509,960,156.78
经营活动现金流出小计	10,984,288,342.68	13,759,615,377.48

经营活动产生的现金流量净额	-2,733,382,899.34	-510,063,762.35
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	21,926,305,071.07	23,778,913,522.16
取得投资收益收到的现金	676,940,324.27	409,220,586.76
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	44,660.20	5,252,908.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	22,603,290,055.54	24,193,387,016.92
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	151,291,167.19	115,765,400.42
投资支付的现金	14,111,715,823.30	21,028,630,798.89
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	14,263,006,990.49	21,144,396,199.31
投资活动产生的现金流量净额	8,340,283,065.05	3,048,990,817.61
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金	36,363.00	36,365.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,958,172,130.00	3,475,094,039.67
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	661,894,731.66	750,000.00
筹资活动现金流出小计	4,620,103,224.66	3,475,880,404.67
筹资活动产生的现金流量净额	-4,620,103,224.66	-3,475,880,404.67
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	3,541,374.68	-18,624.89

五、现金及现金等价物净增加额	990,338,315.73	-936,971,974.30
加：期初现金及现金等价物余额	4,300,144,848.67	3,615,348,307.97
六、期末现金及现金等价物余额	5,290,483,164.40	2,678,376,333.67

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,602,931,741.65	6,251,491,384.19
收到的税费返还	617,656.56	
收到其他与经营活动有关的现金	3,507,717,020.07	95,484,398.63
经营活动现金流入小计	6,111,266,418.28	6,346,975,782.82
购买商品、接受劳务支付的现金	2,325,718,071.69	2,669,143,176.22
支付给职工以及为职工支付的现金	496,034,703.93	445,594,054.62
支付的各项税费	2,605,968,934.19	3,278,306,432.14
支付其他与经营活动有关的现金	121,709,374.80	2,526,853,158.47
经营活动现金流出小计	5,549,431,084.61	8,919,896,821.45
经营活动产生的现金流量净额	561,835,333.67	-2,572,921,038.63
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	11,186,317,637.51	14,645,604,423.56
取得投资收益收到的现金	352,557,968.72	735,443,620.51
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,252,908.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	11,538,875,606.23	15,386,300,952.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	105,312,996.55	93,916,337.75
投资支付的现金	7,150,000,000.00	8,634,366,017.16
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	7,255,312,996.55	8,728,282,354.91
投资活动产生的现金流量净额	4,283,562,609.68	6,658,018,597.16

三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金	36,363.00	36,365.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,958,172,130.00	3,475,094,039.67
支付其他与筹资活动有关的现金	661,894,731.66	
筹资活动现金流出小计	4,620,103,224.66	3,475,130,404.67
筹资活动产生的现金流量净额	-4,620,103,224.66	-3,475,130,404.67
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	3,131.28	-79,689.60
五、现金及现金等价物净增加额	225,297,849.97	609,887,464.26
加：期初现金及现金等价物余额	3,741,676,596.22	1,849,574,170.07
六、期末现金及现金等价物余额	3,966,974,446.19	2,459,461,634.33

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	1,506,988,000.00				741,532,550.13		-3,608,771.16		753,494,000.00		33,510,429,712.50		36,508,835,491.47	-17,282,921.75	36,491,552,569.72
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	1,506,988,000.00				741,532,550.13		-3,608,771.16		753,494,000.00		33,510,429,712.50		36,508,835,491.47	-17,282,921.75	36,491,552,569.72
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						661,894,731.66	-2,382,788.79				898,117,303.17		233,839,782.72	918,968.30	234,758,751.02
（一）综合收益总额							-2,382,788.79				5,400,864,286.17		5,398,481,497.38	918,968.30	5,399,400,465.68
（二）所有者投入和减少资本						661,894,731.66							-661,894,731.66		-661,894,731.66
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						661,894,731.66							-661,894,731.66		-661,894,731.66
（三）利润分配											-4,502,746,983.00		-4,502,746,983.00		-4,502,746,983.00
1．提取盈余公积															
2．提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配											-4,502,746,983.00		-4,502,746,983.00		-4,502,746,983.00
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、本期期末余额	1,506,988,000.00				741,532,550.13	661,894,731.66	-5,991,559.95		753,494,000.00		34,408,547,015.67		36,742,675,274.19	-16,363,953.45	36,726,311,320.74

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	1,506,988,000.00				741,704,076.44		-141,964,710.15		753,494,000.00		30,784,308,899.94		33,644,530,266.23	-20,011,735.87	33,624,518,530.36
加：会计政策变更							140,593,969.30				165,584,260.60		306,178,229.90	26,302.59	306,204,532.49
前期差错更正															
同一控制下企业合															

并															
其他															
二、本年期初余额	1,506,988,000.00				741,704,076.44		-1,370,740.85		753,494,000.00		30,949,893,160.54		33,950,708,496.13	-19,985,433.28	33,930,723,062.85
三、本期增减变动金额（减少以“一”号填列）					-171,526.30		978,436.25				759,344,063.68		760,150,973.63	2,613,757.75	762,764,731.38
（一）综合收益总额							978,436.25				5,581,705,663.68		5,582,684,099.93	3,192,231.45	5,585,876,331.38
（二）所有者投入和减少资本					-171,526.30								-171,526.30	-578,473.70	-750,000.00
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					-171,526.30								-171,526.30	-578,473.70	-750,000.00
（三）利润分配											-4,822,361,600.00		-4,822,361,600.00		-4,822,361,600.00
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配											-4,822,361,600.00		-4,822,361,600.00		-4,822,361,600.00
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、本期期末余额	1,506,988,000.00				741,532,550.14		-392,304.60		753,494,000.00		31,709,237,224.22		34,710,859,469.76	-17,371,675.53	34,693,487,794.23

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,506,988,000.00				1,341,628,480.93				753,494,000.00	24,556,878,616.62		28,158,989,097.55
加：会计政策变更												
前期差错更正												

其他												
二、本年期初余额	1,506,988,000.00				1,341,628,480.93				753,494,000.00	24,556,878,616.62		28,158,989,097.55
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）						661,894,731.66				3,499,974,965.36		2,838,080,233.70
（一）综合收益总额										8,002,721,948.36		8,002,721,948.36
（二）所有者投入和减少资本						661,894,731.66						-661,894,731.66
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						661,894,731.66						-661,894,731.66
（三）利润分配										-4,502,746,983.00		-4,502,746,983.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-4,502,746,983.00		-4,502,746,983.00
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	1,506,988,000.00				1,341,628,480.93	661,894,731.66			753,494,000.00	28,056,853,581.98		30,997,069,331.25

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,506,988,000.00				1,341,628,480.93				753,494,000.00	21,942,516,695.42		25,544,627,176.35
加：会计政策变更										229,757,933.50		229,757,933.50
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,506,988,000.00				1,341,628,480.93				753,494,000.00	22,172,274,628.92		25,774,385,109.85
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										2,296,353,467.41		2,296,353,467.41
（一）综合收益总额										7,118,715,067.41		7,118,715,067.41

（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										-4,822,361,600.00		-4,822,361,600.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-4,822,361,600.00		-4,822,361,600.00
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	1,506,988,000.00				1,341,628,480.93				753,494,000.00	24,468,628,096.33		28,070,738,577.26

三、公司基本情况

江苏洋河酒厂股份有限公司（以下简称公司或本公司）于2002年12月26日经江苏省人民政府《省政府关于同意设立江苏洋河酒厂股份有限公司的批复》（苏政复[2002]155号）批准，由江苏洋河集团有限公司、上海海烟物流发展有限公司、南通综艺投资有限公司、上海捷强烟草糖酒（集团）有限公司、江苏省高科技产业投资有限公司、中国食品发酵工业研究院、南通盛福工贸有限公司和杨廷栋等14位自然人共同发起设立的股份有限公司，同年12月27日取得江苏省工商行政管理局核发的注册号为3200001105705的企业法人营业执照。公司设立时的注册资本为6,800.00万元，股份总数6,800.00万股（每股面值1元），根据江苏省财政厅苏财国资[2002]178号文的批示，各股东出资均按1:0.65561的比例折股，其中江苏洋河集团有限公司以经评估的实物资产出资5,226.41万元，货币资金出资73.59万元，折3,474.733万股，占股本总额的51.099%；上海海烟物流发展有限公司以货币资金出资1,500.00万元，折983.415万股，占股本总额的14.462%；南通综艺投资有限公司以货币资金出资1,500.00万元，折983.415万股，占股本总额的14.462%；上海捷强烟草糖酒（集团）有限公司以货币资金出资700.00万元，折458.927万股，占股本总额的6.749%；江苏省高科技产业投资有限公司以货币资金出资300.00万元，折196.683万股，占股本总额的2.892%；中国食品发酵工业研究院以货币资金出资100.00万元，折65.561万股，占股本总额的0.964%；南通盛福工贸有限公司以货币资金出资100.00万元，折65.561万股，占股本总额的0.964%；杨廷栋等14位自然人以货币资金出资872.02万元，折571.705万股，占股本总额的8.408%。

2009年10月13日经中国证券监督管理委员会《关于核准江苏洋河酒厂股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2009]1077号）核准，公司于2009年10月27日首次向社会公开发行人民币普通股（A 股）4,500万股，2009年11月6日起在深圳证券交易所上市交易。

根据2011年4月23日公司2010年度股东大会决议，公司以截止2010年12月31日总股本45,000.00万股为基数，以资本公积每10股转增10股。本次转增后公司注册资本变更为90,000.00万元，股份总数为90,000.00万股。

根据2012年5月17日公司2011年度股东大会决议，公司以截止2011年12月31日总股本90,000.00万股为基数，以资本公积每10股转增2股。本次转增后公司注册资本变更为108,000.00万元，股份总数为108,000.00万股。

根据2013年5月17日公司2012年度股东大会审议通过的《关于公司首期回购社会公众股份的议案》，

公司以自有资金回购本公司社会公众股，股份回购的价格不超过每股70.00元，回购股份的资金总额不超过10亿元，回购股份的方式为通过深圳证券交易所集中竞价交易方式。截止2014年5月，公司回购股份数量358万股，支付资金总额157,793,218.58元，回购的股份已依法予以注销，并办理完成减资手续。本次回购完成后，公司注册资本变更为107,642.00万元，股份总数为107,642.00万股。

根据2015年5月26日公司2014年度股东大会决议，公司以截止2014年12月31日总股本107,642.00万股为基数，以资本公积每10股转增4股。本次转增后公司注册资本变更为150,698.80万元，股份总数为150,698.80万股。

公司住所：江苏省宿迁市洋河中大街118号。

公司类型：股份有限公司（上市）

公司所属行业：酿酒食品行业。

公司经营范围：酒类的生产、销售，预包装食品的批发与零售，粮食收购，自营和代理各类商品和技术的进出口（国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外），国内贸易，电子商务平台建设，商品的网上销售。（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）

公司的母公司：江苏洋河集团有限公司。

公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有受控制的子公司均纳入合并财务报表的合并范围。

合并财务报表范围变化情况列示如下：

本期不再纳入合并范围的子公司

名称	不纳入合并范围原因
淮安华趣酒行发展有限公司	清算注销
江苏华趣酒行集团南京有限公司	清算注销
江苏华趣酒行集团南通有限公司	清算注销
江苏华趣酒行集团苏州有限公司	清算注销
泰州华趣酒行发展有限公司	清算注销
无锡华趣酒行发展有限公司	清算注销
江苏华趣酒行集团盐城有限公司	清算注销
贵州贵酒包装有限公司	清算注销

纳入合并财务报表范围的子公司情况详见“附注九、1.在子公司中的权益”；合并范围的变化情况详见“附注八、合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则及其他相关规定进行确认和计量，并在此基础上编制财务报表。

2、持续经营

公司自报告期末起至少12个月内具有持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：
无

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

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

公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（一）同一控制下企业合并的会计处理方法

公司对同一控制下的企业合并采用权益结合法进行会计处理。

在合并日，公司对同一控制下的企业合并中取得的资产和负债，按照在被合并方资产与负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；根据合并后享有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个别财务报表中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与支付合并对价（包括支付的现金、转让的非现金资产、所发生或承担的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（股本溢价或资本溢价）；资本公积（股本溢价或资本溢价）的余额不足冲减的，

依次冲减盈余公积和未分配利润。

（二）非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司对非同一控制下的企业合并采用购买法进行会计处理。

1.公司对非同一控制下的企业合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债以公允价值计量。以公司在购买日作为合并对价付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值为计量基础，其公允价值与账面价值的差额计入当期损益。

2.合并成本分别以下情况确定：

（1）一次交易实现的企业合并，合并成本以公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值与符合确认条件的或有对价之和确定。合并成本为该项长期股权投资的初始投资成本。

（2）通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为购买日之前持有股权投资在购买日按照公允价值重新计量的金额与购买日新增投资投资成本之和。个别财务报表的的长期股权投资为购买日之前持有股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，一揽子交易除外。

3.公司在购买日对合并成本在取得的可辨认资产和负债之间进行分配。

（1）公司在企业合并中取得的被购买方除无形资产以外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的未来经济利益预期能够流入公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

（2）公司在企业合并中取得的被购买方的无形资产，其公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

（3）公司在企业合并中取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关的义务预期会导致经济利益流出公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

（4）公司在企业合并中取得的被购买方的或有负债，其公允价值能够可靠计量的，单独确认为负债并按公允价值计量。

(5)公司在对企业合并成本进行分配、确认合并中取得可辨认资产和负债时，不予考虑被购买方在企业合并之前已经确认的商誉和递延所得税项目。

4.企业合并成本与合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额之间差额的处理

(1)公司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。公司对初始确认后的商誉不进行摊销，在年末进行减值测试，商誉以其成本扣除累计减值准备后的金额计量。

(2)公司对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的差额，按照下列规定处理：

①对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；

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

(三）公司为进行企业合并而发生的有关费用的处理

1.公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用（包括为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等），于发生时计入当期损益。

2. 公司为企业合并而发行债务性证券支付的佣金、手续费等交易费用，计入债务性证券的初始计量金额。

（1）债券如为折价或面值发行的，该部分费用增加折价的金额；

（2）债券如为溢价发行的，该部分费用减少溢价的金额。

3. 公司在合并中作为合并对价发行的权益性证券发生的佣金、手续费等交易费用，计入权益性证券的初始计量金额。

（1）在溢价发行权益性证券的情况下，该部分费用从资本公积（股本溢价）中扣除；
（2）在面值或折价发行权益性证券的情况下，该部分费用冲减留存收益。

6、合并财务报表的编制方法

（一）统一会计政策和会计期间

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与公司不一致的，在编制合并财务报表时，按照公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

（二）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，抵销公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响后，由母公司编制。

(三)子公司发生超额亏损在合并财务报表中的反映

在合并财务报表中，母公司分担的当期亏损超过了其在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额冲减归属于母公司的所有者权益（未分配利润）；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的份额的，其余额继续冲减少数股东权益。

(四）报告期内增减子公司的处理

1.报告期内增加子公司的处理

（1）报告期内因同一控制下企业合并增加子公司的处理

在报告期内，因同一控制下的企业合并而增加子公司的，调整合并资产负债表的期初数，将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

（2）报告期内因非同一控制下企业合并增加子公司的处理

在报告期内，因非同一控制下的企业合并而增加子公司的，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

2.报告期内处置子公司的处理
公司在报告期内处置子公司的，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

（一）合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排；合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。
未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。

通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排应当划分为共同经营：

1.合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

2.合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

3.其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

（二）共同经营的会计处理
合营方根据其在共同经营中利益份额确认相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

1.确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；

2.确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；

3.确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；

4.按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
5.确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金包括公司库存现金以及可以随时用于支付的银行存款和其他货币资金。
公司将持有的期限短（自购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资，确定为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

（一）外币业务的核算方法

1.外币交易的初始确认

对于发生的外币交易，公司均按照交易发生日中国人民银行公布的即期汇率（中间价）将外币金额折算为记账本位币金额。其中，对发生的外币兑换或涉及外币兑换的交易，公司按照交易发生日实际采用的汇率进行折算。

2.资产负债表日或结算日的调整或结算

资产负债表日或结算日，公司按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目分别进行处理：

（1）外币货币性项目的会计处理原则

对于外币货币性项目，在资产负债表日或结算日，公司采用资产负债表日或结算日的即期汇率（中间价）折算，对因汇率波动而产生的差额调整外币货币性项目的记账本位币金额，同时作为汇兑差额处理。其中，与购建或生产符合资本化条件的资产有关的外币借款产生的汇兑差额，计入符合资本化条件的资产的成本；其他汇兑差额，计入当期财务费用。

（2）外币非货币性项目的会计处理原则

①对于以历史成本计量的外币非货币性项目，公司仍按照交易发生日的即期汇率（中间价）折算，不改变其记账本位币金额，不产生汇兑差额。

②对于以成本与可变现净值孰低计量的存货，如果其可变现净值以外币确定，则公司在确定存货的期末价值时，先将可变现净值按期末汇率折算为记账本位币金额，再与以记账本位币反映的存货成本进行比较。

③对于以公允价值计量的非货币性项目，如果期末的公允价值以外币反映，则公司先将该外币按照公允价值确定当日的即期汇率折算为记账本位币金额，再与原记账本位币金额进行比较，其差额作为公允价值变动（含汇率变动）损益，计入当期损益。

（二）外币报表折算的会计处理方法

1.公司按照下列方法对境外经营的财务报表进行折算：

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

（2）利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算或者采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。

按照上述方法折算产生的外币财务报表折算差额，在合并资产负债表中所有者权益项目的“其他综合收益”项目列示。

2.公司按照下列方法对处于恶性通货膨胀经济中的境外经营的财务报表进行折算：

（1）公司对资产负债表项目运用一般物价指数予以重述，对利润表项目运用一般物价指数变动予以重述，再按资产负债表日的即期汇率进行折算。

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

公司在处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按照处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

10、金融工具

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。

（一）金融工具的分类

1.金融资产的分类

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，将金融资产分为以下三类：（1）以

摊余成本计量的金融资产；（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；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

2.金融负债的分类

公司将金融负债分为以下两类：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）；（2）以摊余成本计量的金融负债。

（二）金融工具的确认依据和计量方法

1.金融工具的确认依据

公司在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。

2.金融工具的计量方法

（1）金融资产

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的的应收账款或应收票据，且其未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

①以摊余成本计量的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

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

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。除减值损失或利得、汇兑损益及采用实际利率法计算的利息计入当期损益外，其他利得或损失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，计入当期损益。

公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的，将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产

公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，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。此外，在初始确认时，公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

（2）金融负债

金融负债于初始确认时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和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债

除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、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（三）金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。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的，分别下列情况处理：（1）未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；（2）保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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） 所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（涉及转移的金融资产为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）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊。

（四）金融负债终止确认

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

（五）金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

1.公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

2.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。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

（六）权益工具

权益工具是指能证明拥有公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。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。公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。 公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理，发放的股票股利不影响股东权益总额。

公司控制的主体发行的满足金融负债定义，但满足准则规定条件分类为权益工具的特殊金融工具，在公司合并财务报表中对应的少数股东权益部分，分类为金融负债。

（七）金融工具公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

在初始确认时，金融资产或金融负债的公允价值以相同资产或负债在活跃市场上的报价或者以仅使用可观察市场数据的估值技术之外的其他方式确定的，公司将该公允价值与交易价格之间的差额递延。初始确认后，公司根据某一因素在相应会计期间的变动程度将该递延差额确认为相应会计期间的利得或损失。

（八）金融资产减值

公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

1.减值准备的确认方法

公司在考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息的基础上，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

（1）一般处理方法

每个资产负债表日，公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，公司按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具（如在具有较高信用评级的商业银行的定期存款、具有“投资级”以上外部信用评级的金融工具），公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

（2）简化处理方法

对于应收账款及与收入相关的应收票据，未包含重大融资成分或不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

2.信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。

无论公司采用何种方式评估信用风险是否显著增加，如果合同付款逾期超过（含）一年，则通常可以推定金融资产的信用风险显著增加，除非公司以合理成本即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过一年，信用风险仍未显著增加。

除特殊情况外，公司采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

3.以组合为基础评估信用风险的组合方法和确定依据

公司对于信用风险显著不同具备以下特征的应收票据、应收账款和其他应收款单项评价信用风险。如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

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

组合名称	计提方法
银行承兑汇票组合、商业承兑汇票组合	对于划分为组合的应收票据，银行承兑汇票和商业承兑汇票分别参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
风险组合	对于划分为风险组合的应收账款，公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款逾期账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。
其他组合	公司将应收合并范围内子公司的款项、应收退税款及代收代扣款项等无显著回收风险的款项划为其他组合，不计提坏账准备。

公司将计提或转回的损失准备计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，公司在将减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

11、存货

（一）存货的分类

公司存货分为原材料、半成品、库存商品、委托加工物资、在产品、周转材料（如低值易耗品）等。

发出存货的计价方法

发出材料采用加权平均法核算，发出库存商品采用加权平均法核算。

（二）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

1.存货可变现净值的确定依据

（1）库存商品（产成品）和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

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

（3）为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算；公司持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

(4）为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

2.存货跌价准备的计提方法

（1）公司按照单个存货项目的成本与可变现净值孰低计提存货跌价准备。

（2）对于数量繁多、单价较低的存货，公司按照存货类别计提存货跌价准备。

（三）存货的盘存制度

公司存货盘存采用永续盘存制，并定期进行实地盘点。

（四）周转材料的摊销方法

1.低值易耗品的摊销方法

公司领用低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

2.包装物的摊销方法

公司领用包装物采用一次转销法进行摊销。

12、持有待售资产

（一）持有待售

1.持有待售的非流动资产、处置组的范围

公司主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值时，将该非流动资产或处置组划分为持有待售类别。

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。

2.持有待售的非流动资产、处置组的确认条件

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

（2）出售极可能发生，即公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，需已经获得批准。

3.持有待售的非流动资产、处置组的会计处理方法和列报

公司将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。

公司初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。对于持有待售的非流动资产不计提折旧或进行摊销。

持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产与持有待售的处置组中的负债不予相互抵销，分别作为流动资产和流动负债列示。

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

（二）终止经营

终止经营，是指公司满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

1.该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

2.该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

3.该组成部分是专为转售而取得的子公司。

13、长期股权投资

（一）长期股权投资初始投资成本的确定

1.企业合并形成的长期股权投资，其初始投资成本的确认详见本附注三之五同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

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

（1）通过支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

（2）通过发行权益性证券（权益性工具）等方式取得的长期股权投资，按照所发行权益性证券（权益性工具）公允价值作为其初始投资成本。如有确凿证据表明，取得的长期股权投资的公允价值比所发行权益性证券（权益性工具）的公允价值更加可靠的，以投资者投入的长期股权投资的公允价值为基础确定其初始投资成本。与发行权益性证券（权益性工具）直接相关费用，包括手续费、佣金等，冲减发行溢价，溢价不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。通过发行债务性证券（债务性工具）取得的长期股权投资，比照通过发行权益性证券（权益性工具）处理。

（3）通过债务重组方式取得的长期股权投资，公司以债权转为股权所享有股份的公允价值作为其初始投资成本。

（4）通过非货币性资产交换方式取得的长期股权投资，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情况下，公司以换出资产的公允价值为基础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；不满足上述条件的，公司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。

公司发生的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，计入长期股权投资的初始投资成本。

公司无论以何种方式取得长期股权投资，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，作为应收股利单独核算，不构成长期股权投资的成本。

（二）长期股权投资的后续计量及损益确认方法

1.采用成本法核算的长期股权投资

（1）公司对被投资单位能够实施控制的长期股权投资，即对子公司投资，采用成本法核算。

（2）采用成本法核算的长期股权投资，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，公司不分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润，均按照应享有被投资

单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

2.采用权益法核算的长期股权投资

（1）公司对被投资单位具有共同控制的合营企业或重大影响的联营企业，采用权益法核算。

（2）采用权益法核算的长期股权投资，对于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；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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的初始投资成本。

（3）取得长期股权投资后，公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位账面净利润经过调整后计算确定。但是，公司对无法合理确定取得投资时被投资单位各项可辨认资产公允价值的、投资时被投资单位可辨认资产的公允价值与其账面价值之间的差额较小的或是其他原因导致无法取得被投资单位有关资料的，直接以被投资单位的账面净损益为基础计算确认投资损益。公司按照被投资单位宣告分派的现金股利或利润计算应分享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。公司对被投资单位除净损益、其他综合收益以及利润分配以外的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。

公司在确认由联营企业及合营企业投资产生的投资收益时，对公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易收益按照持股比例计算归属于公司的部分予以抵销，并在此基础上确认投资损益。公司与被投资单位发生的内部交易损失属于资产减值损失的，全额予以确认。公司对于纳入合并范围的子公司与其联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益，也按照上述原则进行抵销，并在此基础上确认投资损益。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，按照下列顺序进行处理：首先冲减长期股权投资的账面价值；如果长期股权投资的账面价值不足以冲减的，则以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益的账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收款的账面价值；经过上述处理，按照投资合同或协议约定公司仍承担额外损失义务的，按照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盈利的，公司扣除未确认的亏损分担额后，按照与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面金额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益和长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

（三）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

1.确定对被投资单位具有共同控制的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。某项安排的相关活动通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究开发活动以及融资活动等。合营企业，是公司仅对某项安排的净资产享有权利的合营安排。合营方享有某项安排相关资产且承担相关债务的合营安排是共同经营，而不是合营企业。

2.确定对被投资单位具有重大影响的依据

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

14、固定资产

（1）确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：1.与该固定资产有关的经济利益很可能流入公司；2.该固定资产的成本能够可靠地计量。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20～25	5	3.80～4.75
机器设备	年限平均法	10	5	9.50
运输设备	年限平均法	10	5	9.50
其他设备	年限平均法	8	5	11.88

除已提足折旧仍继续使用的固定资产以外，公司对所有固定资产计提折旧。

公司固定资产从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧，并按照固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率计算确定折旧率和折旧额，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期损益。

已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，公司按照该项固定资产的账面价值、预计净残值和尚可使用寿命重新计算确定折旧率和折旧额。

资产负债表日，公司复核固定资产的预计使用寿命、预计净残值率和折旧方法，如有变更，作为会计估计变更处理。

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。

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

1.融资租入固定资产的认定依据在租赁期开始日，公司将满足融资租赁标准的租入固定资产确认为融资租入固定资产。2.融资租入固定资产的计价方法在租赁期开始日，公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者和发生的初始直接费用作为融资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，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用。未确认融资费用在租赁期的各个期间内采用实际利率法进行分摊。3.融资租入固定资产的折旧方法采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

15、在建工程

（一）在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

（二）在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按照建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。自营工程，按照直接材料、直接人工、直接机械施工费等计量；出包工程，按照应支付的工程价款等计量。在以借款进行的工程达到预定可使用状态前发生的、符合资本化条件的借款费用，予以资本化，计入在建工程成本。

公司对于所建造的固定资产已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按照估计价值确定其成本，转入固定资产，并按照公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧；待办理竣工决算后，再按照实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

16、借款费用

（一）借款费用的范围

公司的借款费用包括因借款而发生的借款利息、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。

（二）借款费用的确认原则

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。

符合资本化条件的资产，包括需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

（三）借款费用资本化期间的确定

1.借款费用开始资本化时点的确定

当资产支出已经发生、借款费用已经发生且为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始时，借款费用开始资本化。其中，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出。

2.借款费用暂停资本化时间的确定

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

3.借款费用停止资本化时点的确定

当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，停止借款费用的资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为当期损益。

购建或者生产的符合资本化条件的资产的各部分分别完工，且每部分在其他部分继续建造过程中可供使用或者可对外销售，且为使该部分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实质上已经完成的，停止与该部分资产相关的借款费用的资本化；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可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用的资本化。

（四）借款费用资本化金额的确定

1.借款利息资本化金额的确定

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

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

（2）为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

（3）借款存在折价或者溢价的，公司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。

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

2.借款辅助费用资本化金额的确定

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

(2)一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

3.汇兑差额资本化金额的确定

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

17、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

（一）无形资产的初始计量

1.外购无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

2.自行研究开发无形资产的初始计量

自行研究开发的无形资产的成本，按照自满足资本化条件后至达到预定用途前所发生的支出总额确定，对于以前期间已经费用化的支出不再调整。

公司自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，不符合资本化条件的，于发生时计入当期损益；符合资本化条件的，确认为无形资产。如果确实无法区分研究阶段支出和开发阶段支出，则将其所发生的研发支出全部计入当期损益。

(二）无形资产的后续计量

公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命。公司将取得的无形资产分为使用寿命有限的无形资产和使用寿命不确定的无形资产。

1.使用寿命有限的无形资产的后续计量

公司对使用寿命有限的无形资产，自达到预定用途时起在其使用寿命内采用直线法分期摊销，不预留残值。无形资产的摊销金额通常计入当期损益；某项无形资产包含的经济利益通过所生产的产品或其他资产实现的，其摊销金额计入相关资产的成本。

无形资产类别、预计使用寿命、预计净残值率和年摊销率列示如下：

无形资产类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率(%)	年摊销率(%)
土地使用权	50	0	2.00
商标权	7-10	0	14.29-10.00
计算机软件	10	0	10.00

资产负债表日，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核。

2.使用寿命不确定的无形资产的后续计量

公司对使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不进行摊销，但于每年年度终了进行减值测试。

（三）无形资产使用寿命的估计

1.来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命按照不超过合同性权利或其他法定权利的期限确定；合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续且有证据表明公司续约不需要付出大额成本的，续约期计入使用寿命。

2.合同或法律没有规定使用寿命的，公司综合各方面的情况，通过聘请相关专家进行论证或者与同行业的情况进行比较以及参考公司的历史经验等方法来确定无形资产能为公司带来经济利益的期限。

按照上述方法仍无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，该项无形资产作为使用寿命不确定的无形资产。

（四） 土地使用权的处理

公司取得的土地使用权通常确认为无形资产，但改变土地使用权用途，用于赚取租金或资本增值的，将其转为投资性房地产。

公司自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权与建筑物分别进行处理。

外购土地及建筑物支付的价款在建筑物与土地使用权之间进行分配；难以合理分配的，全部作为固定资产。

（2）内部研究开发支出会计政策

根据研究与开发的实际情况，公司将研究开发项目区分为研究阶段与开发阶段。

研究阶段

研究阶段是指为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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；

具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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，能够证明其有用性；

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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

18、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

公司对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

公司进行资产减值测试时，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失；再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

19、长期待摊费用

（一）长期待摊费用的范围

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上（不含1年）的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出等。

（二）长期待摊费用的初始计量

长期待摊费用按照实际发生的支出进行初始计量。

（三）长期待摊费用的摊销

长期待摊费用按照受益期限采用直线法分期摊销。

20、合同负债

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务列示为合同负债。公司在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或公司已经取得了无条件收取合同对价的权利，则公司在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收的款项确认为合同负债。

21、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬，是指企业预期在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内将全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。

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

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

（2）离职后福利的会计处理方法

公司参与的设定提存计划是按照有关规定为职工缴纳的基本养老保险费、失业保险费、企业年金缴费等。公司根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而应缴存的金额，确认为职工薪酬负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（3）辞退福利的会计处理方法

辞退福利，是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

1.企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。

2.企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利和辞退福利以外的其他所有职工福利。在报告期末，公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

1.服务成本。

2.其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。

3.重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

22、预计负债

（一）预计负债的确认原则

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、亏损合同、重组等或有事项相关的义务同时符合以下三个条件时，确认为预计负债：

该义务是公司承担的现时义务；

该项义务的履行很可能导致经济利益流出公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

（二）预计负债的计量方法

预计负债的金额按照该或有事项所需支出的最佳估计数计量。

1.所需支出存在一个连续范围且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。

2.在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

（1）或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。

（2）或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

23、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，按预期有权收取的对价金额确认收入。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

24、政府补助

（一）政府补助的类型

政府补助，是指公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括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，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与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。

（二）政府补助的确认原则和确认时点

政府补助的确认原则：

1.公司能够满足政府补助所附条件；

2.公司能够收到政府补助。

政府补助同时满足上述条件时才能予以确认。

（三）政府补助的计量

1.政府补助为货币性资产的，公司按照收到或应收的金额计量。

2.政府补助为非货币性资产的，公司按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量（名义金额为人民币1元）。

（四）政府补助的会计处理方法

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

2.与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

（1）用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的，在取得时确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本。

（2）用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，在取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

3.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，可以区分的，则分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，则整体归类为与收益相关的政府补助。

4.与公司日常经营相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。财政将贴息资金直接拨付给公司的，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

5.已确认的政府补助需要退回的，分别下列情况处理：

（1）初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。

（2）存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面金额，超出部分计入当期损益。

（3）属于其他情况的，直接计入当期损益。

25、递延所得税资产/递延所得税负债

公司采用资产负债表债务法核算所得税。

(一）递延所得税资产或递延所得税负债的确认

1.公司在取得资产、负债时确定其计税基础。公司于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础，资产、负债的账面价值与其计税基础存在暂时性差异的，在有关暂时性差异发生当期且符合确认条件的情况下，公司对应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异分别确认递延所得税负债或递延所得税资产。

2.递延所得税资产的确认依据

（1）公司以未来期间很可能取得用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。在确定未来期间很可能取得的应纳税所得额时，包括未来期间正常生产经营活动实现的应纳税所得额，以及在可抵扣暂时性差异转回期间因应纳税暂时性差异的转回而增加的应纳税所得额。

（2）对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，公司以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

（3）资产负债表日，公司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，减记的金额予以转回。

3.递延所得税负债的确认依据

公司将当期和以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

（二） 递延所得税资产或递延所得税负债的计量

1.资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，公司根据税法规定按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

2.适用税率发生变化的，公司对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债进行重新计量，除直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，将其影响数计入税率变化当期的所得税费用。

3.公司在计量递延所得税资产和递延所得税负债时，采用与收回资产或清偿债务的预期方式相一致的税率和计税基础。

4.公司对递延所得税资产和递延所得税负债不进行折现。

26、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

作为承租人，对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；或有租金在实际发生时计入当期损益。

作为出租人，按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内；对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；对于经营租赁资产中的固定资产，采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销；或有租金在实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁的会计处理方法

作为承租人，在租赁期开始日将租赁开始日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；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进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金在实际发生时计入当期损益。
作为出租人，在租赁期开始日将租赁开始日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进行分配；采用实际利率法计算确认当期的融资收入；或有租金在实际发生时计入当期损益。

27、重要会计政策和会计估计变更

（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
财政部 2017 年 7 月修订印发了《企业会计准则第 14 号—收入》的通知（财会[2017]22 号），公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。	不适用	根据新收入准则的要求列报，不对比较财务报表追溯调整。

（2）重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

（3）2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

√ 是 □ 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	4,300,144,848.67	4,300,144,848.67	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	17,976,767,209.45	17,976,767,209.45	
衍生金融资产			
应收票据	659,266,780.81	659,266,780.81	
应收账款	16,080,618.65	16,080,618.65	
应收款项融资			
预付款项	200,115,325.19	200,115,325.19	

应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	37,521,590.52	37,521,590.52	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	14,433,244,696.27	14,433,244,696.27	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	183,119,654.47	183,119,654.47	
流动资产合计	37,806,260,724.03	37,806,260,724.03	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	25,361,651.38	25,361,651.38	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	5,050,851,671.16	5,050,851,671.16	
投资性房地产			
固定资产	7,256,557,503.85	7,256,557,503.85	
在建工程	263,153,505.12	263,153,505.12	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	1,747,134,144.14	1,747,134,144.14	
开发支出			
商誉	276,001,989.95	276,001,989.95	
长期待摊费用	254,143.60	254,143.60	
递延所得税资产	825,064,057.57	825,064,057.57	
其他非流动资产	204,398,450.18	204,398,450.18	

非流动资产合计	15,648,777,116.95	15,648,777,116.95	
资产总计	53,455,037,840.98	53,455,037,840.98	
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	1,330,649,116.82	1,330,649,116.82	
预收款项	6,753,595,187.64		-6,753,595,187.64
合同负债		9,312,226,310.15	9,312,226,310.15
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	116,094,163.25	116,094,163.25	
应交税费	1,815,288,006.47	1,815,288,006.47	
其他应付款	6,521,146,762.07	3,962,515,639.56	-2,558,631,122.51
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	16,536,773,236.25	16,536,773,236.25	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	72,723.00	72,723.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			

租赁负债			
长期应付款	197,623,728.85	197,623,728.85	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	89,756,500.00	89,756,500.00	
递延所得税负债	139,259,083.16	139,259,083.16	
其他非流动负债			
非流动负债合计	426,712,035.01	426,712,035.01	
负债合计	16,963,485,271.26	16,963,485,271.26	
所有者权益：			
股本	1,506,988,000.00	1,506,988,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	741,532,550.13	741,532,550.13	
减：库存股			
其他综合收益	-3,608,771.16	-3,608,771.16	
专项储备			
盈余公积	753,494,000.00	753,494,000.00	
一般风险准备			
未分配利润	33,510,429,712.50	33,510,429,712.50	
归属于母公司所有者权益合计	36,508,835,491.47	36,508,835,491.47	
少数股东权益	-17,282,921.75	-17,282,921.75	
所有者权益合计	36,491,552,569.72	36,491,552,569.72	
负债和所有者权益总计	53,455,037,840.98	53,455,037,840.98	

调整情况说明

财政部2017年7月修订印发了《企业会计准则第14号—收入》的通知（财会[2017]22号），公司自2020年1月1日起执行新收入准则，并按新收入准则的要求列报，不对比较财务报表追溯调整。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	3,741,676,596.22	3,741,676,596.22	
交易性金融资产	6,991,814,305.98	6,991,814,305.98	

衍生金融资产			
应收票据	493,500.00	493,500.00	
应收账款	900,252,229.11	900,252,229.11	
应收款项融资			
预付款项	110,564,280.51	110,564,280.51	
其他应收款	8,154,899,373.55	8,154,899,373.55	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	10,476,945,420.09	10,476,945,420.09	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	303,163.88	303,163.88	
流动资产合计	30,376,948,869.34	30,376,948,869.34	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	7,964,291,378.23	7,964,291,378.23	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	1,467,783,926.91	1,467,783,926.91	
投资性房地产			
固定资产	4,641,909,489.16	4,641,909,489.16	
在建工程	183,652,813.42	183,652,813.42	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	1,230,216,202.93	1,230,216,202.93	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	6,181,509.39	6,181,509.39	
其他非流动资产	170,318,838.68	170,318,838.68	

非流动资产合计	15,664,354,158.72	15,664,354,158.72	
资产总计	46,041,303,028.06	46,041,303,028.06	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	1,066,947,279.95	1,066,947,279.95	
预收款项	16,238,064,053.40		-16,238,064,053.40
合同负债		16,238,064,053.40	16,238,064,053.40
应付职工薪酬			
应交税费	202,771,495.61	202,771,495.61	
其他应付款	180,236,563.85	180,236,563.85	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	17,688,019,392.81	17,688,019,392.81	
非流动负债：			
长期借款	72,723.00	72,723.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	144,680,616.65	144,680,616.65	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	49,541,198.05	49,541,198.05	
其他非流动负债			
非流动负债合计	194,294,537.70	194,294,537.70	
负债合计	17,882,313,930.51	17,882,313,930.51	

所有者权益：			
股本	1,506,988,000.00	1,506,988,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,341,628,480.93	1,341,628,480.93	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	753,494,000.00	753,494,000.00	
未分配利润	24,556,878,616.62	24,556,878,616.62	
所有者权益合计	28,158,989,097.55	28,158,989,097.55	
负债和所有者权益总计	46,041,303,028.06	46,041,303,028.06	

调整情况说明

财政部2017年7月修订印发了《企业会计准则第14号—收入》的通知（财会[2017]22号），公司自2020年1月1日起执行新收入准则，并按新收入准则的要求列报，不对比较财务报表追溯调整。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销项税额－可抵扣进项税额	13%、10%、6%、19%
消费税	销售额或组成计税价格	20%
城市维护建设税	缴纳的流转税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、16.5%、0%、27%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
江苏苏酒实业（香港）股份有限公司	16.50%
ZYG E-Commerce HK Limited	16.50%
YANGHE CHILE SPA	27%
YangHe International Investment Ltd、 ZYG LTD	0
ZYG TECHNOLOGY INVESTMENT LTD	0

2、其他

（1）YANGHE CHILE SPA增值税税率为19%，江苏苏酒实业（香港）股份有限公司、ZYG E-Commerce HK Limited、ZYG

LTD、YangHe International Investment Ltd。ZYG TECHNOLOGY INVESTMENT LTD不缴纳增值税。

（2）从价计征：白酒消费税按照核定销售额的20%计算缴纳。委托加工的应税白酒，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。红酒（葡萄酒）消费税按照销售额的10%计算缴纳。

从量计征：白酒消费税按照0.50元/斤计算缴纳。

（3）企业所得税按应纳税所得额的25%计算缴纳，江苏苏酒实业（香港）股份有限公司、ZYG E-Commerce HK Limited和洋河香港酒业有限公司适用的利得税税率为16.50%，YANGHE CHILE SPA所得税税率为27%， YangHe International Investment Ltd、ZYG LTD和ZYG TECHNOLOGY INVESTMENT LTD根据当地法律规定，不需向政府缴纳任何税项。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	5,193.77	4,067.27
银行存款	5,195,542,495.54	4,282,803,604.61
其他货币资金	94,935,475.09	17,337,176.79
合计	5,290,483,164.40	4,300,144,848.67
其中：存放在境外的款项总额	62,924,260.36	62,676,784.36

其他说明

2、交易性金融资产

单位： 元

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	9,829,214,965.45	17,976,767,209.45
其中：		
权益工具投资		2,012,500.00
债务工具投资	9,829,214,965.45	17,974,754,709.45
其中：		
合计	9,829,214,965.45	17,976,767,209.45

其他说明：

债务工具投资为一年内到期的银行理财产品和信托理财产品。

3、应收票据

（1）应收票据分类列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	28,010,000.00	659,266,780.81
合计	28,010,000.00	659,266,780.81

单位： 元

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	28,010,000.00	100.00%			28,010,000.00	659,266,780.81	100.00%			659,266,780.81
其中：										
风险组合	28,010,000.00	100.00%			28,010,000.00	659,266,780.81	100.00%			659,266,780.81
合计	28,010,000.00				28,010,000.00	659,266,780.81				659,266,780.81

按单项计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

（2）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

单位： 元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	241,727,662.00	
合计	241,727,662.00	

4、应收账款

（1）应收账款分类披露

单位： 元

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	12,784,802.76	100.00%	2,866,937.73	22.42%	9,917,865.03	18,852,659.14	100.00%	2,772,040.49	14.70%	16,080,618.65
其中：										
风险组合	12,784,802.76	100.00%	2,866,937.73	22.42%	9,917,865.03	18,852,659.14	100.00%	2,772,040.49	14.70%	16,080,618.65
合计	12,784,802.76		2,866,937.73	22.42%	9,917,865.03	18,852,659.14		2,772,040.49	14.70%	16,080,618.65

按单项计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：风险组合

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
逾期 1 年以内	9,588,779.41	287,663.38	3.00%
逾期 1-2 年	78,680.49	7,868.05	10.00%
逾期 2-3 年	42,655.52	8,531.10	20.00%
逾期超过 3 年	3,074,687.34	2,562,875.20	83.35%
合计	12,784,802.76	2,866,937.73	--

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	9,588,779.41

1 至 2 年	78,680.49
2 至 3 年	42,655.52
3 年以上	3,074,687.34
3 至 4 年	1,005,968.16
4 至 5 年	44,140.32
5 年以上	2,024,578.86
合计	12,784,802.76

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	2,772,040.49	94,897.24				2,866,937.73
合计	2,772,040.49	94,897.24				2,866,937.73

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位： 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

（3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位： 元

单位名称	应收账款期末余额	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	5,866,715.43	45.89%	176,001.46
第二名	1,460,850.00	11.43%	43,825.50
第三名	613,584.79	4.80%	18,407.54
第四名	600,000.00	4.69%	600,000.00
第五名	579,957.07	4.54%	17,398.71
合计	9,121,107.29	71.35%	

5、预付款项

（1）预付款项按账龄列示

单位： 元

账龄	期末余额	期初余额

	金额	比例	金额	比例
1 年以内	17,416,316.43	92.57%	198,626,119.93	99.26%
1 至 2 年	371,143.16	1.97%	972,506.99	0.48%
2 至 3 年	948,848.39	5.04%	413,485.27	0.21%
3 年以上	78,613.00	0.42%	103,213.00	0.05%
合计	18,814,920.98	--	200,115,325.19	--

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：

预付款项期末余额中无账龄超过1年的重要预付款项。

（2）按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	5,628,613.14	29.92
第二名	4,221,946.61	22.44
第三名	1,151,212.96	6.12
第四名	1,136,724.00	6.04
第五名	954,000.00	5.07
合计	13,092,496.71	69.59

其他说明：

6、其他应收款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	34,424,113.32	37,521,590.52
合计	34,424,113.32	37,521,590.52

（1）其他应收款

1）其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
储蓄存款（侵权纠纷欠款）	65,747,048.93	65,747,048.93
保证金	16,912,478.21	15,338,991.78
合作款	3,910,000.00	3,910,000.00
业务借款、备用金及其他	21,928,634.97	28,136,955.41
合计	108,498,162.11	113,132,996.12

2）坏账准备计提情况

单位： 元

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)	
2020 年 1 月 1 日余额	485,801.96		75,125,603.64	75,611,405.60
2020 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
本期转回	142,646.32		1,361,946.94	1,504,593.26
其他变动			-32,763.55	-32,763.55
2020 年 6 月 30 日余额	343,155.64		73,730,893.15	74,074,048.79

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	7,753,211.24
1 至 2 年	236,707.04
2 至 3 年	3,559,797.98
3 年以上	96,948,445.85
3 至 4 年	4,567,298.57
4 至 5 年	313,524.06
5 年以上	92,067,623.22
合计	108,498,162.11

3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	75,611,405.60		1,504,593.26		-32,763.55	74,074,048.79
合计	75,611,405.60		1,504,593.26		-32,763.55	74,074,048.79

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位： 元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

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
中国工商银行股份有限公司郑州解放路支行	储蓄存款（侵权纠纷欠款）	42,907,124.66	5 年以上	39.55%	19,872,137.40
中国工商银行股份有限公司开封豪德支行	储蓄存款（侵权纠纷欠款）	22,839,924.27	5 年以上	21.05%	22,839,924.27
江苏骏泰置业有限公司宿迁国泰百货大楼股份有限公司破产管理人	保证金	15,000,000.00	5 年以上	13.83%	15,000,000.00
南京培龙体育文化有限公司	合作款	3,910,000.00	5 年以上	3.60%	3,910,000.00
代垫款	代垫款	2,379,354.55	2-3 年	2.19%	71,380.64
合计	--	87,036,403.48	--	80.22%	61,693,442.31

7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

（1）存货分类

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	272,235,479.93	9,813,900.03	262,421,579.90	394,844,178.61	6,710,130.33	388,134,048.28
在产品	567,542,139.70		567,542,139.70	551,503,829.41		551,503,829.41
库存商品	607,728,456.52		607,728,456.52	1,704,339,664.69		1,704,339,664.69
半成品	12,352,325,392.63		12,352,325,392.63	11,789,267,153.89		11,789,267,153.89
合计	13,799,831,468.78	9,813,900.03	13,790,017,568.75	14,439,954,826.60	6,710,130.33	14,433,244,696.27

（2）存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位： 元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	6,710,130.33	3,662,053.03		558,283.33		9,813,900.03
合计	6,710,130.33	3,662,053.03		558,283.33		9,813,900.03

（3）存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

（4）合同履约成本本期摊销金额的说明

8、其他流动资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	306,491,932.16	159,457,511.39
待抵扣消费税	5,649,607.65	7,020,885.09
预缴所得税	5,563,155.09	16,641,257.99
合计	317,704,694.90	183,119,654.47

其他说明：

9、长期股权投资

单位： 元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
Diageo International Spirits Company Limited	10,521,622.18			1,118,540.65	-183,809.89				519,313.83	11,975,666.77	
小计	10,521,622.18			1,118,540.65	-183,809.89				519,313.83	11,975,666.77	
二、联营企业											
江苏苏酒	4,141,514			168,955.1					134,405.5	4,444,875	

文化传播有限公司	.81			3					8	.52	
南京合颂文化科技有限公司	4,045,488.86			-629,779.68						3,415,709.18	
江苏星合投资管理有限公司	6,653,025.53			327,186.89						6,980,212.42	
小计	14,840,029.20			-133,637.66					134,405.58	14,840,797.12	
合计	25,361,651.38			984,902.99	-183,809.89				653,719.41	26,816,463.89	

其他说明

长期股权投资本期增减变动中其他变动系顺流交易未实现销售利润调整的长期股权投资以及汇率变动影响。

10、其他非流动金融资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
权益工具投资	4,366,977,784.00	3,353,861,013.63
债务工具投资	1,937,795,931.50	1,696,990,657.53
合计	6,304,773,715.50	5,050,851,671.16

其他说明：

11、固定资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	6,942,795,452.05	7,256,557,503.85
合计	6,942,795,452.05	7,256,557,503.85

（1）固定资产情况

单位： 元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	7,910,068,298.24	3,154,532,441.81	66,546,449.77	410,383,454.75	11,541,530,644.57
2.本期增加金额	9,945,422.10	30,173,193.63	1,275,206.45	7,346,823.46	48,740,645.64
（1）购置		7,807,603.53	1,275,206.45	7,346,823.46	16,429,633.44

（2）在建工程转入	9,945,422.10	22,365,590.10			32,311,012.20
（3）企业合并增加					
3.本期减少金额	4,741,192.00	2,481,620.69	839,718.60	1,836,183.00	9,898,714.29
（1）处置或报废	4,741,192.00	2,481,620.69	839,718.60	1,836,183.00	9,898,714.29
4.期末余额	7,915,272,528.34	3,182,224,014.75	66,981,937.62	415,894,095.21	11,580,372,575.92
二、累计折旧					
1.期初余额	2,277,433,792.29	1,654,577,077.62	50,326,402.03	302,635,868.78	4,284,973,140.72
2.本期增加金额	189,236,261.50	139,551,825.04	3,004,323.38	29,074,979.04	360,867,388.96
（1）计提	189,236,261.50	139,551,825.04	3,004,323.38	29,074,979.04	360,867,388.96
3.本期减少金额	3,829,897.13	1,938,812.66	769,460.57	1,725,235.45	8,263,405.81
（1）处置或报废	3,829,897.13	1,938,812.66	769,460.57	1,725,235.45	8,263,405.81
4.期末余额	2,462,840,156.66	1,792,190,090.00	52,561,264.84	329,985,612.37	4,637,577,123.87
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	5,452,432,371.68	1,390,033,924.75	14,420,672.78	85,908,482.84	6,942,795,452.05
2.期初账面价值	5,632,634,505.95	1,499,955,364.19	16,220,047.74	107,747,585.97	7,256,557,503.85

（2）未办妥产权证书的固定资产情况

单位： 元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
洋河蓝领公寓	138,491,705.83	办理过程中
洋河部分车间厂房等	81,195,010.39	办理过程中
合计	219,686,716.22	

其他说明

12、在建工程

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	342,857,649.11	263,153,505.12
合计	342,857,649.11	263,153,505.12

（1）在建工程情况

单位： 元

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
研发中心大楼工程	330,097.09		330,097.09	330,097.09		330,097.09
双沟酒业园区包装物流项目	3,145,312.97		3,145,312.97	3,145,312.97		3,145,312.97
双沟新区酿酒工程	13,132,641.22		13,132,641.22	13,132,641.22		13,132,641.22
双沟新区配套工程	492,307.69		492,307.69	492,307.69		492,307.69
双沟包装生产线	10,610,699.88		10,610,699.88	10,610,699.88		10,610,699.88
智慧酿造（绵柔型 125 车间）项目	26,418,751.75		26,418,751.75	26,209,114.57		26,209,114.57
泗阳基地立库、包装生产线项目	2,804,758.76		2,804,758.76	14,449,560.37		14,449,560.37
制曲三车间芝麻香曲扩产二	5,955,626.39		5,955,626.39	5,955,626.39		5,955,626.39

期项目						
四万吨陶坛库工程	129,602,871.22		129,602,871.22	82,205,504.93		82,205,504.93
南京运营中心大楼工程	58,970,087.34		58,970,087.34	40,644,198.33		40,644,198.33
其他工程	91,394,494.80		91,394,494.80	65,978,441.68		65,978,441.68
合计	342,857,649.11		342,857,649.11	263,153,505.12		263,153,505.12

（2）重要在建工程项目本期变动情况

单位： 元

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
研发中心大楼工程	260,510,000.00	330,097.09	733,944.95	733,944.95		330,097.09	198.15%	工程后期				其他
双沟酒业园区包装物流项目	495,000,000.00	3,145,312.97				3,145,312.97	207.12%	工程后期				其他
双沟新区酿酒工程	528,180,000.00	13,132,641.22				13,132,641.22	162.55%	工程后期				其他
双沟新区配套工程	70,000,000.00	492,307.69				492,307.69	173.17%	工程后期				其他
双沟包装生产线	120,000,000.00	10,610,699.88				10,610,699.88	89.53%	工程后期				其他
智慧酿造（绵柔型 125 车间）项目	45,000,000.00	26,209,114.57	209,637.18			26,418,751.75	58.71%	工程后期				其他
泗阳基地立库、包装生产线项目	41,000,000.00	14,449,560.37	5,577,294.72	17,222,096.33		2,804,758.76	64.53%	工程后期				其他

制曲三车间芝麻香曲扩产二期项目	9,800,000.00	5,955,626.39	206,825.76	206,825.76		5,955,626.39	62.88%	工程后期				其他
四万吨陶坛库工程	360,000,000.00	82,205,504.93	47,397,366.29			129,602,871.22	36.00%	工程中期				其他
南京运营中心大楼工程	800,000,000.00	40,644,198.33	18,325,889.01			58,970,087.34	7.37%	工程前期				其他
合计	2,729,490,000.00	197,175,063.44	72,450,957.91	18,162,867.04		251,463,154.31	--	--				--

13、无形资产

（1）无形资产情况

单位： 元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标权	计算机软件	合计
一、账面原值						
1.期初余额	1,951,504,148.14			399,851,465.43	118,448,570.28	2,469,804,183.85
2.本期增加金额					11,135,431.02	11,135,431.02
（1）购置					11,135,431.02	11,135,431.02
（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	1,951,504,148.14			399,851,465.43	129,584,001.30	2,480,939,614.87
二、累计摊销						
1.期初余额	287,051,471.16			387,109,803.02	48,508,765.53	722,670,039.71
2.本期增加金额	19,976,460.97			1,120,626.47	6,323,478.75	27,420,566.19
（1）计提	19,976,460.97			1,120,626.47	6,323,478.75	27,420,566.19

3.本期减少金额						
（1）处置						
4.期末余额	307,027,932.13			388,230,429.49	54,832,244.28	750,090,605.90
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	1,644,476,216.01			11,621,035.94	74,751,757.02	1,730,849,008.97
2.期初账面价值	1,664,452,676.98			12,741,662.41	69,939,804.75	1,747,134,144.14

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。

14、商誉

（1）商誉账面原值

单位： 元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
江苏双沟酒业股份有限公司	276,001,989.95					276,001,989.95
江苏宅优购电子商务有限公司	6,940,018.79					6,940,018.79
江苏宅便利电子商务有限公司	21,250,284.80					21,250,284.80
贵州贵酒集团有限公司	18,826,210.01					18,826,210.01
ZYG TECHNOLOGY INVESTMENT LTD	5,057,111.19					5,057,111.19
贵州茅台镇厚工坊迎宾酒业股份有限公司	11,333,195.25					11,333,195.25
合计	339,408,809.99					339,408,809.99

（2）商誉减值准备

单位： 元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
江苏宅优购电子商务有限公司	6,940,018.79					6,940,018.79
江苏宅便利电子商务有限公司	21,250,284.80					21,250,284.80
贵州贵酒集团有限公司	18,826,210.01					18,826,210.01
ZYG TECHNOLOGY INVESTMENT LTD	5,057,111.19					5,057,111.19
贵州茅台镇厚工坊迎宾酒业股份有限公司	11,333,195.25					11,333,195.25
合计	63,406,820.04					63,406,820.04

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（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）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明

15、长期待摊费用

单位： 元

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
租赁房屋装修费	254,143.60		63,535.92		190,607.68
合计	254,143.60		63,535.92		190,607.68

其他说明

16、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

单位： 元

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	87,702,886.55	20,947,860.11	81,682,220.18	20,415,104.69
内部交易未实现利润	91,672,279.74	22,918,069.94	41,036,182.10	10,259,045.53
可抵扣亏损	618,595,317.97	154,648,829.49	456,081,306.89	114,020,326.72

负债账面价值与计税基础的差异	2,889,824,302.66	722,456,075.67	2,721,478,322.51	680,369,580.63
合计	3,687,794,786.92	920,970,835.21	3,300,278,031.68	825,064,057.57

（2）未经抵销的递延所得税负债

单位： 元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	45,717,956.20	11,429,489.05	47,048,144.60	11,762,036.15
交易性金融资产公允价值变动	1,357,487,546.64	370,051,495.54	516,851,327.69	127,497,047.01
合计	1,403,205,502.84	381,480,984.59	563,899,472.29	139,259,083.16

（3）未确认递延所得税资产明细

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	138,157,569.97	97,994,641.66
可抵扣亏损	133,114,243.78	155,606,254.87
合计	271,271,813.75	253,600,896.53

（4）未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位： 元

年份	期末金额	期初金额	备注
2021 年	21,282,274.88	50,282,695.77	
2022 年	67,671,298.41	67,671,298.41	
2023 年	32,435,218.31	32,435,218.31	
2024 年	5,217,042.38	5,217,042.38	
2025 年	6,508,409.80		
合计	133,114,243.78	155,606,254.87	--

其他说明：

17、其他非流动资产

单位： 元

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
支付的土地拆迁补偿费	158,606,824.94		158,606,824.94	158,606,824.94		158,606,824.94
预付工程设备款及购房款等	55,508,781.73		55,508,781.73	45,791,625.24		45,791,625.24
合计	214,115,606.67		214,115,606.67	204,398,450.18		204,398,450.18

其他说明：

18、应付票据

单位： 元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	30,000,000.00	
合计	30,000,000.00	

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

19、应付账款

（1）应付账款列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
材料采购款	1,090,830,813.84	1,263,490,446.81
工程及设备款	65,298,083.23	67,158,670.01
合计	1,156,128,897.07	1,330,649,116.82

20、合同负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	1,249,236,023.51	6,753,595,187.64
应付经销商尚未结算的折扣与折让	2,698,621,402.66	2,558,631,122.51
合计	3,947,857,426.17	9,312,226,310.15

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位： 元

项目	变动金额	变动原因

21、应付职工薪酬

（1）应付职工薪酬列示

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	115,901,955.94	1,073,815,040.78	1,118,078,771.99	71,638,224.73
二、离职后福利-设定提存计划	192,207.31	32,715,125.00	32,683,632.44	223,699.87
三、辞退福利		16,363.21	16,363.21	
合计	116,094,163.25	1,106,546,528.99	1,150,778,767.64	71,861,924.60

（2）短期薪酬列示

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	115,829,721.23	961,213,071.57	1,005,525,473.77	71,517,319.03
2、职工福利费		51,532,589.80	51,532,589.80	
3、社会保险费	14,860.08	19,247,134.29	19,201,838.78	60,155.59
其中：医疗保险费	7,972.00	14,942,342.25	14,903,175.10	47,139.15
工伤保险费	6,875.33	910,297.05	910,185.08	6,987.30
生育保险费	12.75	3,394,494.99	3,388,478.60	6,029.14
4、住房公积金	52,659.80	39,001,536.25	38,997,894.25	56,301.80
5、工会经费和职工教育经费	4,714.83	2,820,708.87	2,820,975.39	4,448.31
合计	115,901,955.94	1,073,815,040.78	1,118,078,771.99	71,638,224.73

（3）设定提存计划列示

单位： 元

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	191,323.23	31,711,903.18	31,681,671.55	221,554.86
2、失业保险费	884.08	1,003,221.82	1,001,960.89	2,145.01
合计	192,207.31	32,715,125.00	32,683,632.44	223,699.87

其他说明：

22、应交税费

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
增值税	51,640,170.60	27,126,012.81
消费税	123,293,136.79	184,097,543.52
企业所得税	1,075,033,526.59	1,548,461,975.77
个人所得税	54,607,419.65	11,273,828.79
城市维护建设税	9,321,156.74	11,574,124.18
城镇土地使用税	4,287,902.24	4,322,610.74
房产税	14,246,604.11	14,349,066.89
教育费附加及地方教育费附加	9,170,319.04	11,016,464.11
印花税	394,090.20	731,524.41
综合基金	6,545.51	2,954.09
其他税费	2,238,058.86	2,331,901.16
合计	1,344,238,930.33	1,815,288,006.47

其他说明：

23、其他应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	544,576,817.00	
其他应付款	1,592,835,899.43	3,962,515,639.56
合计	2,137,412,716.43	3,962,515,639.56

（1）应付股利

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	544,576,817.00	
合计	544,576,817.00	

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

（2）其他应付款

1）按款项性质列示其他应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
经销商保证金	302,148,876.95	2,668,012,523.41
经销商风险抵押金	696,849,164.77	718,922,266.50
预提费用	341,812,000.00	306,270,802.86
质保金、履约保证金	159,934,080.36	180,729,458.44
其他	92,091,777.35	88,580,588.35
合计	1,592,835,899.43	3,962,515,639.56

2）账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位： 元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
应付经销商风险抵押金、经销商保证金	682,608,848.86	
合计	682,608,848.86	--

其他说明

24、长期借款

（1）长期借款分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	36,360.00	72,723.00
合计	36,360.00	72,723.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

25、长期应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
专项应付款	197,252,061.93	197,623,728.85
合计	197,252,061.93	197,623,728.85

（1）按款项性质列示长期应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应付职工身份置换补偿金	197,252,061.93	197,623,728.85

其他说明：

（2）专项应付款

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
应付职工身份置换补偿金	197,623,728.85		371,666.92	197,252,061.93	
合计	197,623,728.85		371,666.92	197,252,061.93	--

其他说明：

26、递延收益

单位： 元

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	89,756,500.00		4,378,500.00	85,378,000.00	
合计	89,756,500.00		4,378,500.00	85,378,000.00	--

涉及政府补助的项目：

单位： 元

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	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
湖北梨花村酒业白酒酿造、灌装项目配套设施建设补贴	26,053,600.00			2,128,500.00			23,925,100.00	与资产相关
双沟新区包装物流项目专项资金	15,000,000.00			1,500,000.00			13,500,000.00	与资产相关
哈尔滨市宾州酿酒厂建设项目专项资金	41,202,900.00						41,202,900.00	与收益相关
双沟污水处理工程项目	7,500,000.00			750,000.00			6,750,000.00	与资产相关

合计	89,756,500.00			4,378,500.00			85,378,000.00	

其他说明：

27、股本

单位：元

	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	1,506,988,000.00						1,506,988,000.00

其他说明：

28、资本公积

单位： 元

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）	741,502,550.13			741,502,550.13
其他资本公积	30,000.00			30,000.00
合计	741,532,550.13			741,532,550.13

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

29、库存股

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股份回购		661,894,731.66		661,894,731.66
合计		661,894,731.66		661,894,731.66

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期回购股份数7,028,939股，金额661,894,731.66元。

30、其他综合收益

单位： 元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其	-3,608,771.16	-2,382,912.12				-2,382,788.79	-123.33	-5,991,559.95

他综合收益								
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	178,619.29	-183,809.89				-183,809.89		-5,190.60
外币财务报表折算差额	-3,787,390.45	-2,199,102.23				-2,198,978.90	-123.33	-5,986,369.35
其他综合收益合计	-3,608,771.16	-2,382,912.12				-2,382,788.79	-123.33	-5,991,559.95

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：

31、盈余公积

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	753,494,000.00			753,494,000.00
合计	753,494,000.00			753,494,000.00

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

32、未分配利润

单位： 元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	33,510,429,712.50	30,784,308,899.94
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		165,584,260.60
调整后期初未分配利润	33,510,429,712.50	30,949,893,160.54
加：本期归属于母公司所有者的净利润	5,400,864,286.17	5,581,705,663.68
应付普通股股利	4,502,746,983.00	4,822,361,600.00
期末未分配利润	34,408,547,015.67	31,709,237,224.22

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 0.00 元。

2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。

3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 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 0.00 元。

5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

33、营业收入和营业成本

单位： 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

主营业务	12,959,579,029.27	3,237,574,485.18	15,524,742,299.95	4,234,026,456.93
其他业务	468,926,809.46	359,027,956.14	473,840,562.79	414,080,653.35
合计	13,428,505,838.73	3,596,602,441.32	15,998,582,862.74	4,648,107,110.28

收入相关信息：

无

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入。

其他说明：无

34、税金及附加

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	1,739,379,412.02	1,725,431,400.57
城市维护建设税	164,931,463.01	182,076,432.96
教育费附加	164,291,215.21	180,814,604.93
房产税	30,196,104.57	30,571,683.98
土地使用税	8,947,306.13	8,948,295.45
印花税	4,999,876.55	5,495,328.99
土地增值税		1,567,679.81
其他税费	182,409.72	115,485.37
合计	2,112,927,787.21	2,135,020,912.06

其他说明：

35、销售费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
广告促销费	645,037,793.79	762,586,849.79
职工薪酬	267,947,776.54	270,991,569.28
装卸运输费	2,232,867.96	2,138,043.00
劳务费	41,109,351.55	77,415,493.30
差旅费	194,965,079.53	213,228,768.49
业务招待费	744,993.29	1,954,202.23

其他费用	29,927,597.00	42,068,666.89
合计	1,181,965,459.66	1,370,383,592.98

其他说明：

36、管理费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	379,694,947.96	384,363,913.84
差旅费	12,786,745.96	25,039,367.81
办公费	2,544,757.05	2,882,082.61
水电蒸汽费	30,302,549.01	36,170,837.01
业务招待费	5,233,735.42	8,132,890.11
折旧费	232,288,745.52	239,422,030.76
租赁费	4,561,974.37	5,432,766.36
修理费	12,408,119.40	20,473,046.37
无形资产摊销	27,420,566.19	26,374,434.01
车辆使用费	4,488,769.23	6,400,949.14
运输装卸费	20,138,470.36	24,375,266.02
其他费用	171,281,145.26	164,476,290.75
合计	903,150,525.73	943,543,874.79

其他说明：

37、研发费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
材料费	45,082,516.53	7,976,198.61
职工薪酬	34,788,855.44	9,131,265.65
其他费用	15,653,474.08	3,678,231.51
合计	95,524,846.05	20,785,695.77

其他说明：

本期原酒生产研发项目投入增加，致使研发费用发生额大幅度增长。

38、财务费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,964.00	2,618.00
票据贴现支出	7,053,707.25	
减：利息收入	42,777,590.25	40,847,524.34
加：汇兑损失（减收益）	-3,541,374.68	18,624.89
加：手续费支出	1,488,491.42	1,378,036.87
合计	-37,774,802.26	-39,448,244.58

其他说明：

39、其他收益

单位： 元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助计入	17,470,224.76	45,504,350.16
代扣代缴个税手续费	744,675.77	
合计	18,214,900.53	45,504,350.16

40、投资收益

单位： 元

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	984,902.99	498,622.84
处置长期股权投资产生的投资收益	104,065.21	-42,010.04
交易性金融资产在持有期间的投资收益	71,267,160.38	23,142,982.15
处置交易性金融资产取得的投资收益	605,673,163.89	398,045,975.91
合计	678,029,292.47	421,645,570.86

其他说明：

41、公允价值变动收益

单位： 元

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	920,077,539.40	31,940,049.09
合计	920,077,539.40	31,940,049.09

其他说明：

42、信用减值损失

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	1,504,593.26	-286,239.60
应收账款坏账损失	-94,897.24	-548,074.73
合计	1,409,696.02	-834,314.33

其他说明：

43、资产减值损失

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-3,662,053.03	
合计	-3,662,053.03	

其他说明：

44、资产处置收益

单位： 元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得	29,660.45	9,155,544.78

45、营业外收入

单位： 元

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
政府补助	694,817.08	6,402,120.84	694,817.08
违约金收入	2,405,682.57		2,405,682.57
赔偿款	2,744,425.16	4,449,195.69	2,744,425.16
无法支付的应付款项	2,422.70	39,623.58	2,422.70
其他收入	201,200.78	492,897.54	201,200.78
合计	6,048,548.29	11,383,837.65	6,048,548.29

计入当期损益的政府补助：

单位： 元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影	是否特殊补	本期发生金	上期发生金	与资产相关/

				响当年盈亏	贴	额	额	与收益相关

其他说明：

46、营业外支出

单位： 元

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
对外捐赠	24,100,000.00	1,471,580.00	24,100,000.00
固定资产报废损失	1,671,572.47	3,368,766.05	1,671,572.47
综合基金	47,935.11	21,198.61	
赔款支出	266,789.06	1,082,000.00	266,789.06
其他支出	342,150.89	484,923.25	342,150.89
合计	26,428,447.53	6,428,467.91	26,380,512.42

其他说明：

47、所得税费用

（1）所得税费用表

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,621,716,558.50	1,821,612,561.20
递延所得税费用	146,328,781.32	26,047,689.57
合计	1,768,045,339.82	1,847,660,250.77

（2）会计利润与所得税费用调整过程

单位： 元

项目	本期发生额
利润总额	7,169,828,717.62
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,792,457,179.41
子公司适用不同税率的影响	742,355.53
调整以前期间所得税的影响	-12,897,400.73
非应税收入的影响	-4,120,545.05
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,250,683.86
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-7,250,105.22
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	12,642,405.07

损的影响	
加计扣除的影响	-15,779,233.05
所得税费用	1,768,045,339.82

其他说明

48、其他综合收益

详见附注七之 30 本期发生金额情况。

49、现金流量表项目

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
风险抵押金	46,469,635.81	68,876,132.18
经销商保证金	96,020,022.76	
利息收入	42,777,590.25	40,847,524.34
违约金收入	2,405,682.57	6,402,120.84
政府补助	14,531,217.61	45,504,350.16
代扣代缴税金手续费	744,675.77	
往来款及其他	50,169,375.04	2,735,418.91
合计	253,118,199.81	164,365,546.43

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	22,371,338.32	32,696,477.92
广告促销费	444,340,706.93	870,452,952.89
租赁费	7,092,323.48	9,863,024.32
修理费	12,415,986.65	20,548,623.54
差旅费	224,012,662.79	235,106,676.60
招待费	5,978,728.71	10,087,092.34
保险费	1,308,575.09	2,009,889.21
劳务费	77,382,223.86	93,759,515.69
往来款及其他	272,703,088.11	235,435,904.27

合计	1,067,605,633.94	1,509,960,156.78

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

（3）支付的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
子公司少数股东减资支付的现金		750,000.00
股份回购	661,894,731.66	
合计	661,894,731.66	750,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

50、现金流量表补充资料

（1）现金流量表补充资料

单位： 元

补充资料	本期金额	上期金额
1．将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	5,401,783,377.80	5,584,896,240.97
加：资产减值准备	2,252,357.01	834,314.33
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	360,867,388.96	359,021,682.37
无形资产摊销	27,420,566.19	26,424,434.01
长期待摊费用摊销	63,535.92	92,004.00
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）	-29,660.45	-9,155,544.78
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	1,671,572.47	3,368,766.05
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-920,077,539.40	-31,940,049.09
财务费用（收益以“－”号填列）	-3,539,410.68	21,242.89
投资损失（收益以“－”号填列）	-678,029,292.47	-421,645,570.86
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-95,906,777.64	24,528,408.81
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	242,221,901.43	1,519,280.76
存货的减少（增加以“－”号填列）	640,123,357.82	1,000,490,174.25

经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	823,259,875.41	-291,178,373.97
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-8,535,464,151.71	-6,757,340,772.09
经营活动产生的现金流量净额	-2,733,382,899.34	-510,063,762.35
2．不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3．现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	5,290,483,164.40	2,678,376,333.67
减：现金的期初余额	4,300,144,848.67	3,615,348,307.97
现金及现金等价物净增加额	990,338,315.73	-936,971,974.30

（2）现金和现金等价物的构成

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	5,290,483,164.40	4,300,144,848.67
其中：库存现金	5,193.77	4,067.27
可随时用于支付的银行存款	5,195,542,495.54	4,282,803,604.61
可随时用于支付的其他货币资金	94,935,475.09	17,337,176.79
三、期末现金及现金等价物余额	5,290,483,164.40	4,300,144,848.67

其他说明：

51、外币货币性项目

（1）外币货币性项目

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	--	--	77,863,817.92
其中：美元	4,916,497.88	7.0795	34,806,346.74
欧元	537.25	7.961	4,277.05
港币	11,680,728.80	0.91344	10,669,644.92
智利比索	3,757,664,099.00	0.008618	32,383,549.21
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			

港币			
其他应收款			1,150,744.83
其中：港币	1,259,792.47	0.91344	1,150,744.83
应付账款			80.65
其中：智利比索	9,358.00	0.008618	80.65
其他应付款			1,305,864.35
其中：美元	6,978.63	7.0795	49,405.21
港币	1,375,370.76	0.91344	1,256,318.67
智利比索	16,300.00	0.008618	140.47
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

（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

境外经营实体单位名称	境外主要经营地	记账本位币	记账本位币选择依据
江苏苏酒实业（香港）股份有限公司	中国香港	港币	企业经营所处的主要经济环境中的货币
ZYG E-Commerce HK Limited	中国香港	港币	企业经营所处的主要经济环境中的货币
ZYG LTD	开曼群岛	美元	企业经营所处的主要经济环境中的货币
YangHe International Investment Ltd	英属维尔京群岛	美元	企业经营所处的主要经济环境中的货币
ZYG TECHNOLOGY INVESTMENT LTD	英属维尔京群岛	美元	企业经营所处的主要经济环境中的货币
YANGHE CHILE SPA	智利圣地亚哥	智利比索	企业经营所处的主要经济环境中的货币
洋河香港酒业有限公司	中国香港	港币	企业经营所处的主要经济环境中的货币

52、政府补助

（1）政府补助基本情况

单位： 元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
2019 年度第二批省级工业和信息产业转型升级专项资金	2,300,000.00	其他收益	2,300,000.00
2019 年第一批苏北发展急需人才专项引进资金	1,086,000.00	其他收益	1,086,000.00
2019 年度省级现代服务业（文化）发展专项资金和省级旅游业发展专项资金项目及经费	900,000.00	其他收益	900,000.00
2019 年度市级发展引导资金（工业发展）项目	880,000.00	其他收益	880,000.00
2019 年度省级商务发展专项切块资金	528,300.00	其他收益	528,300.00
引才用才成效显著单位推荐奖补	500,000.00	其他收益	500,000.00
公司品牌形象宣传补助	500,000.00	其他收益	500,000.00
2018 年度宿迁市高层次人才薪酬奖励资金	386,400.00	其他收益	386,400.00
泗阳基地五里井酒文化旅游厕所专项补助	148,000.00	其他收益	148,000.00
2019 年度市级知识产权优势企业奖补资金	100,000.00	其他收益	100,000.00
收到淮海技师学院 2017 年维修工培训补贴款	17,160.00	其他收益	17,160.00
2019 年江苏省示范企业科协	10,000.00	其他收益	10,000.00
税收返还	744,675.77	其他收益	744,675.77
宁乡经济技术开发区产业扶持资金	3,950,000.00	其他收益	3,950,000.00
2020 年度第一批企业转型升级补助资金	1,160,000.00	其他收益	1,160,000.00
科技创新补贴	24,600.00	其他收益	24,600.00
稳岗补贴	592,798.98	其他收益	592,798.98
其他	703,282.86	其他收益/营业外收入	703,282.86
本期递延收益转入	4,378,500.00	其他收益	4,378,500.00
合计	18,909,717.61		18,909,717.61

（2）政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

八、合并范围的变更

1、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：

子公司注销：（1）控股子公司淮安华趣酒行发展有限公司、江苏华趣酒行集团南京有限公司、泰州华趣酒行发展有限公司、贵州贵酒包装有限公司2020年1月清算注销。自2020年2月起，不再将其纳入合并财务报表的合并范围。

（2）控股子公司江苏华趣酒行集团苏州有限公司、江苏华趣酒行集团盐城有限公司2020年3月清算注销。自2020年4月起，不再将其纳入合并财务报表的合并范围。

（3）控股子公司江苏华趣酒行集团南通有限公司、无锡华趣酒行发展有限公司2020年4月清算注销。自2020年5月起，不再将其纳入合并财务报表的合并范围。

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

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
南京洋河蓝色经典酒业有限公司	江苏省南京市	江苏省南京市	商业		100.00%	设立
北京洋河商贸有限公司	北京市丰台区	北京市丰台区	商业		100.00%	设立
江苏华趣酒行集团有限公司	江苏省南京市	江苏省南京市	商业		97.00%	设立
宿迁天海商贸有限公司	江苏省宿迁市	江苏省宿迁市	商业		100.00%	设立
淮安华趣酒行发展有限公司	江苏省淮安市	江苏省淮安市	商业		100.00%	设立
宿迁洋河贵宾馆有限公司	江苏省宿迁市	江苏省宿迁市	酒店业	100.00%		设立
江苏华趣酒行集团南京有限公司	江苏省南京市	江苏省南京市	商业		100.00%	设立
苏酒集团贸易股份有限公司	江苏省宿迁市	江苏省宿迁市	商业	83.63%	16.37%	设立
无锡华趣酒行发展有限公司	江苏省无锡市	江苏省无锡市	商业		100.00%	设立
泰州华趣酒行发展有限公司	江苏省泰州市	江苏省泰州市	商业		100.00%	设立

江苏华趣酒行集团南通有限公司	江苏省南通市	江苏省南通市	商业		100.00%	设立
江苏华趣酒行集团苏州有限公司	江苏省苏州市	江苏省苏州市	商业		100.00%	设立
江苏华趣酒行集团盐城有限公司	江苏省盐城市	江苏省盐城市	商业		100.00%	设立
江苏洋河酒类运营管理有限公司	江苏省宿迁市	江苏省宿迁市	商业	100.00%		设立
江苏双沟酒类运营有限公司	江苏省泗洪县	江苏省泗洪县	商业		100.00%	设立
江苏东帝联合国际贸易有限公司	江苏省宿迁市	江苏省宿迁市	商业	100.00%		设立
江苏东帝星徽国际贸易有限公司	江苏省宿迁市	江苏省宿迁市	商业	100.00%		设立
宿迁市蓝梦贸易有限公司	江苏省宿迁市	江苏省宿迁市	商业		100.00%	设立
泗阳蓝图酒类运营有限公司	江苏省泗阳县	江苏省泗阳县	商业	100.00%		设立
江苏苏酒实业（香港）股份有限公司	中国香港	中国香港	CORP		100.00%	设立
湖北梨花村贸易有限公司	湖北省十堰市	湖北省郧县	商业		100.00%	设立
江苏双沟酒业股份有限公司	江苏省泗洪县	江苏省泗洪县	白酒生产及销售	99.99%	0.01%	非同一控制下企业合并
泗洪县双沟安泰废旧物资再生利用有限公司	江苏省泗洪县	江苏省泗洪县	废旧物资回收		100.00%	非同一控制下企业合并
湖北梨花村酒业有限公司	湖北省十堰市	湖北省郧县	白酒、葡萄酒及果酒加工	100.00%		非同一控制下企业合并
宁乡汨罗春酒业有限公司	湖南省宁乡县	湖南省宁乡县	白酒、配制酒制造销售	100.00%		非同一控制下企业合并
哈尔滨市宾州酿酒厂有限公司	黑龙江省宾县	黑龙江省宾县	白酒酿造	100.00%		非同一控制下企业合并
苏酒集团江苏财富管理有限公司	江苏省南京市	江苏省南京市	资产、投资管理，信息咨询	100.00%		设立
宁乡汨罗春贸易有限公司	湖南省宁乡县	湖南省宁乡县	商业		100.00%	设立
江苏科力特生物技术研究院有限公司	江苏省宿迁市	江苏省宿迁市	生物工程研发、酶制剂的研发、技术转让	100.00%		设立
宿迁市天之蓝贸易有限公司	江苏省宿迁市	江苏省宿迁市	商业		100.00%	设立
十堰市郧阳区梨花村包装服务有限公司	湖北省十堰市	湖北省十堰市	白酒、配制酒、保健酒包装服务		100.00%	设立
江苏狮羊网络科技有限公司	江苏省南京市	江苏省南京市	网络技术研发、技	100.00%		设立

			术咨询、技术服务；软件研发			
江苏宅优购电子商务有限公司	江苏省南京市	江苏省南京市	商业		100.00%	非同一控制下企业合并
南京同梦城市物流有限公司	江苏省南京市	江苏省南京市	货物运输、仓储服务		99.99%	非同一控制下企业合并
南京金陵同梦城市物流有限公司	江苏省南京市	江苏省南京市	货物运输、仓储服务		51.00%	非同一控制下企业合并
淮安同梦城市物流有限公司	江苏省淮安市	江苏省淮安市	货物运输、仓储服务		51.00%	非同一控制下企业合并
常州捷众同梦城市物流有限公司	江苏省常州市	江苏省常州市	货物运输、仓储服务		51.00%	非同一控制下企业合并
南通同梦城市物流有限公司	江苏省南通市	江苏省南通市	货物运输、仓储服务		51.00%	非同一控制下企业合并
苏州同梦城市物流有限公司	江苏省苏州市	江苏省苏州市	货物运输、仓储服务		51.00%	非同一控制下企业合并
泰州同梦城市物流有限公司	江苏省泰州市	江苏省泰州市	货物运输、仓储服务		51.00%	非同一控制下企业合并
无锡同梦城市物流有限公司	江苏省无锡市	江苏省无锡市	货物运输、仓储服务		51.00%	非同一控制下企业合并
盐城同梦城市物流有限公司	江苏省盐城市	江苏省盐城市	货物运输、仓储服务		51.00%	非同一控制下企业合并
镇江同梦城市物流有限公司	江苏省镇江市	江苏省镇江市	货物运输、仓储服务		51.00%	非同一控制下企业合并
扬州同梦城市物流有限公司	江苏省扬州市	江苏省扬州市	货物运输、仓储服务		53.00%	非同一控制下企业合并
宿迁同梦城市物流有限公司	江苏省宿迁市	江苏省宿迁市	货物运输、仓储服务		51.00%	非同一控制下企业合并
邳州市同梦城市物流有限公司	江苏省徐州市	江苏省徐州市	货物运输、仓储服务		51.00%	非同一控制下企业合并
连云港华星同梦城市物流有限公司	江苏省连云港市	江苏省连云港市	货物运输、仓储服务		51.00%	非同一控制下企业合并
江苏宅便利电子商务有限公司	江苏省南京市	江苏省南京市	商业		100.00%	非同一控制下企业合并
香港宅优购国际贸易有限公司	中国香港	中国香港	商业		100.00%	非同一控制下企业合并
贵州贵酒集团有限公司	贵州省贵阳市	贵州省贵阳市	白酒生产；白酒、食用酒精销售	100.00%		非同一控制下企业合并
贵州贵酒酒类运营管理有限	贵州省贵阳市	贵州省贵阳市	商业		100.00%	设立

公司						
贵州贵酒贸易有限公司	贵州省贵阳市	贵州省贵阳市	商业		100.00%	设立
贵州贵酒包装有限公司	贵州省贵阳市	贵州省贵阳市	包装贵酒系列酒、配制酒、保健酒		100.00%	设立
ZYG E-Commerce HK Limited	中国香港	中国香港	实业投资		100.00%	非同一控制下企业合并
ZYG LTD	开曼群岛	开曼群岛	实业投资		69.08%	非同一控制下企业合并
YangHe International Investment Ltd	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	实业投资		100.00%	设立
江苏双沟健康酒业研究院有限公司	江苏省宿迁市	江苏省宿迁市	健康酒类、营养保健食品研发		100.00%	设立
ZYG TECHNOLOGY INVESTMENT LTD	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	实业投资		71.03%	非同一控制下企业合并
江苏蓝色梦想电子商务有限公司	江苏省宿迁市	江苏省宿迁市	商业		100.00%	设立
江苏洋河微客堂网络科技有限公司	江苏省南京市	江苏省南京市	网络技术研发、技术咨询、技术服务	100.00%		设立
贵州茅台镇厚工坊迎宾酒业股份有限公司	贵州省仁怀市	贵州省仁怀市	白酒的生产销售		100.00%	非同一控制下企业合并
宿迁市苏酒物流有限公司	江苏省宿迁市	江苏省宿迁市	道路普通货物运输，货运配载，货运代理代办	100.00%		设立
YANGHE CHILE SPA	智利圣地亚哥	智利圣地亚哥	动产和不动产投资服务,楼房工程建设服务	100.00%		设立
江苏洋河投资管理有限公司	江苏省宿迁市	江苏省宿迁市	对外投资，资产管理，投资咨询	50.00%	50.00%	设立
苏酒集团南京运营管理有限公司	江苏省南京市	江苏省南京市	企业管理咨询；实业投资；食品销售；礼品销售；房屋租赁；酒店管理		100.00%	设立
江苏中仕忌酒业有限公司	江苏省南京市	江苏省南京市	食品销售；礼品销售		100.00%	设立
洋河香港酒业有限公司	中国香港	中国香港	实业投资	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

2、在合营安排或联营企业中的权益

（1）不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位： 元

	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	11,975,666.77	10,521,622.18
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	1,118,540.65	
--其他综合收益	-183,809.89	
--综合收益总额	934,730.76	
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	14,840,797.12	14,840,029.20
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-133,637.66	498,622.84
--综合收益总额	-133,637.66	498,622.84

其他说明

十、与金融工具相关的风险

公司金融工具面临的主要风险有信用风险、流动性风险、市场风险等。公司管理层全面负责风险管理目标和政策的制定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

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

单位： 元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	287,192,562.56	1,353,473,676.99	14,493,322,441.40	16,133,988,680.95

（1）债务工具投资			11,767,010,896.95	11,767,010,896.95
（2）权益工具投资	287,192,562.56	1,353,473,676.99	2,726,311,544.45	4,366,977,784.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

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

以当地公开市场收盘价作为第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

以公开市场交易价格作为评估基础并考虑流动性评估其公允价值

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

（1）债务工具投资：以预期收益率作为评估其公允价值的重要参考依据基础。
（2）权益工具投资：以成本或被投资单位期末净资产作为评估其公允价值的重要参考依据。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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
江苏洋河集团有限公司	江苏省宿迁市	酿酒机械设备销售，酒出口、进口生产所需的各种原辅材料、设备和零部件，实业投资	11,000 万元	34.16%	34.16%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是宿迁市国有资产管理委员会。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九.1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九.2。

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：

合营或联营企业名称	与本企业关系
Diageo International Spirits Company Limited	合营企业

江苏苏酒文化传播有限公司	联营企业
南京合颂文化科技有限公司	联营企业
江苏星合投资管理有限公司	联营企业

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
上海海烟物流发展有限公司	持有公司 9.67%的股份
VSPT, Viña San Pedro Tarapacá S.A.	参股公司，持有该公司 12.50%的股权
江苏帝亚吉欧酒业有限公司	合营企业 Diageo International Spirits Company Limited 控制的公司

其他说明

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

单位： 元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
VSPT, Viña San Pedro Tarapacá S.A.	红酒	5,868,596.70	5,868,596.70	否	9,227,559.83
南京合颂文化科技有限公司	广告宣传费	2,773,305.59	2,773,305.59	否	17,748,867.92
江苏帝亚吉欧酒业有限公司	酒类	3,416,566.90	3,416,566.90	否	
合计		12,058,469.19	12,058,469.19	否	26,976,427.75

出售商品/提供劳务情况表

单位： 元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海海烟物流发展有限公司	酒类销售	6,061,879.86	21,302,947.42
江苏苏酒文化传播有限公司	酒类销售	11,818,584.07	11,361,362.07
江苏帝亚吉欧酒业有限公司	酒类销售	2,848,613.95	
江苏帝亚吉欧酒业有限公司	管理服务费收入	533,856.91	
南京合颂文化科技有限公司	咨询费收入	673,267.32	
江苏星合投资管理有限公司	咨询费收入	2,184,466.02	
合计		24,120,668.13	32,664,309.49

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

（2）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位： 元

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

本公司作为承租方：

单位： 元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
江苏洋河集团有限公司	房屋租赁	201,834.86	

关联租赁情况说明

6、关联方应收应付款项

（1）应收项目

单位： 元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	江苏帝亚吉欧酒业有限公司			8,231,298.10	246,938.94

（2）应付项目

单位： 元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
合同负债	上海海烟物流发展有限公司	3,196,593.92	3,455,154.28
合同负债	江苏苏酒文化传播有限公司	10,600.00	7,998,800.00
应付账款	江苏帝亚吉欧酒业有限公司	5,394.77	
应付账款	VSPT, Viñ a San Pedro Tarapac á S.A	2.06	
其他应付款	上海海烟物流发展有限公司	83,531.60	83,709.60
其他应付款	江苏苏酒文化传播有限公司	1,030,000.00	900,000.00
合计		4,326,122.35	12,437,663.88

十三、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截止2020年6月30日，公司无需要披露的重要承诺事项。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

控股子公司苏酒集团贸易股份有限公司诉中国工商银行股份有限公司郑州解放路支行侵权责任纠纷事项，请求判令被告连带赔偿原告本金及存款期间利息46,025,000.00元及利息损失（利息损失以103,250,000.00元为基数，按照中国人民银行同期同档贷款利率，自2014年5月21日起算，其中18,257,000.00元计算至2017年9月8日，38,968,000.00元计算至2017年12月13日，46,025,000.00元计算至实际给付之日）。

根据江苏省宿迁市中级人民法院民事判决书，酌定由被告承担损失总额70%的赔偿责任，判令被告中国工商银行股份有限公司郑州解放路支行支付原告苏酒集团贸易股份有限公司2,294.25万元及利息损失（利息的计算方式为：利率标准按中国工商银行股份有限公司郑州解放路支行2013年5月21日当日一年期定期存款利率计算，其中以9,000.00万元为本金从2013年5月21日起计算至2017年9月7日；以7,174.30万元为本金从2017年9月8日起计算至2017年12月12日；以3,277.50万元为本金从2017年12月13日起计算至实际给付之日止。前述方式计算的利息之和乘以70%。）

苏酒集团贸易股份有限公司不服上述判决，已上诉至江苏省高级人民法院，2019年7月25日取得江苏省高级人民法院（2019）苏民终1157号《受理案件通知书》，案件正在审理过程中。

除上述事项外，截至2020年6月30日止，公司无需要披露的其他重大或有事项。

十四、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

截至2020年8月28日止，公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款分类披露

单位： 元

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		金额	比例	金额	计提比例	

				例						
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	7,840,288,880.37	100.00%			7,840,288,880.37	900,499,168.05		246,938.94	0.03%	900,252,229.11
其中：										
风险组合						8,231,298.10	0.91%	246,938.94	3.00%	7,984,359.16
性质组合	7,840,288,880.37	100.00%			7,840,288,880.37	892,267,869.95	99.09%			892,267,869.95
合计	7,840,288,880.37	100.00%			7,840,288,880.37	900,499,168.05	100.00%	246,938.94	0.03%	900,252,229.11

按单项计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：0.00

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
性质组合	7,840,288,880.37		
合计	7,840,288,880.37		--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	7,840,288,880.37
合计	7,840,288,880.37

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	246,938.94		246,938.94			
合计	246,938.94		246,938.94			

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位： 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

（3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位： 元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
江苏洋河酒类运营管理有限公司	6,748,775,051.21	86.08%	
泗阳蓝图酒类运营有限公司	651,110,813.52	8.30%	
江苏双沟酒业股份有限公司	293,634,223.71	3.75%	
湖北梨花村酒业有限公司	117,056,651.21	1.49%	
宁乡汨罗春酒业有限公司	29,712,140.72	0.38%	
合计	7,840,288,880.37	100.00%	

2、其他应收款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	2,354,635,141.98	
其他应收款	4,708,095,552.39	8,154,899,373.55
合计	7,062,730,694.37	8,154,899,373.55

（1）应收股利

1）应收股利分类

单位： 元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

江苏双沟酒业股份有限公司	1,775,818,203.33	
泗阳蓝图酒类运营有限公司	475,211,562.36	
湖北梨花村酒业有限公司	23,116,193.00	
宁乡汨罗春酒业有限公司	46,390,603.03	
江苏东帝星徽国际贸易有限公司	24,237,114.02	
江苏洋河微客堂网络科技有限公司	2,742,508.16	
宿迁市苏酒物流有限公司	7,118,958.08	
合计	2,354,635,141.98	

（2）其他应收款

1）其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并范围内子公司借款	4,706,141,001.00	8,153,014,458.45
保证金	15,020,000.00	15,020,000.00
业务借款及备用金	2,752,481.75	3,429,429.04
其他	3,211,096.65	3,038,490.82
合计	4,727,124,579.40	8,174,502,378.31

2）坏账准备计提情况

单位： 元

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)	
2020 年 1 月 1 日余额	67,662.44		19,535,342.32	19,603,004.76
2020 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
本期计提	5,735.10			5,735.10
本期转回			579,712.85	579,712.85
2020 年 6 月 30 日余额	73,397.54		18,955,629.47	19,029,027.01

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	期末余额

1 年以内（含 1 年）	4,702,645,257.59
1 至 2 年	872,061.00
2 至 3 年	1,316,364.52
3 年以上	22,290,896.29
3 至 4 年	1,401,410.22
4 至 5 年	128,376.89
5 年以上	20,761,109.18
合计	4,727,124,579.40

3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	19,603,004.76	5,735.10	579,712.85			19,029,027.01
合计	19,603,004.76	5,735.10	579,712.85			19,029,027.01

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位： 元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
江苏洋河投资管理有限公司	借款	4,443,316,249.15	1 年以内	94.00%	
贵州贵酒集团有限公司	借款	195,738,130.32	1 年以内	4.14%	
湖北梨花村酒业有限公司	借款	36,270,000.00	1 年以内	0.77%	
宁乡汨罗春酒业有限公司	借款	16,770,000.00	1 年以内	0.35%	
江苏骏泰置业有限公司宿迁国泰百货大楼股份有限公司	保证金	15,000,000.00	5 年以上	0.32%	15,000,000.00
合计	--	4,707,094,379.47	--	99.58%	15,000,000.00

3、长期股权投资

单位： 元

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	7,964,291,378.23		7,964,291,378.23	7,964,291,378.23		7,964,291,378.23
合计	7,964,291,378.23		7,964,291,378.23	7,964,291,378.23		7,964,291,378.23

（1）对子公司投资

单位： 元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
宿迁洋河贵宾馆有限公司	700,000.00					700,000.00	
江苏双沟酒业股份有限公司	1,713,152,320.00					1,713,152,320.00	
苏酒集团贸易股份有限公司	285,225,078.23					285,225,078.23	
江苏洋河酒类运营管理有限公司	10,983,280.00					10,983,280.00	
江苏东帝联合国际贸易有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
江苏东帝星徽国际贸易有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
泗阳蓝图酒类运营有限公司	3,161,700.00					3,161,700.00	
湖北梨花村酒业有限公司	3,000,000.00					3,000,000.00	
宁乡汨罗春酒业有限公司	2,129,000.00					2,129,000.00	
哈尔滨市宾州酿酒厂有限公司	2,000,000.00					2,000,000.00	
苏酒集团江苏财富管理有限公司	3,000,000,000.00					3,000,000,000.00	
江苏科力特生物技术研究院有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
江苏狮羊网络科技有限公司	5,460,000.00					5,460,000.00	
贵州贵酒集团有限公司	943,300,000.00					943,300,000.00	

江苏洋河微客堂网络科技有限公司	300,000.00					300,000.00	
YANGHE CHILE SPA	456,880,000.00					456,880,000.00	
江苏洋河投资管理有限公司	1,500,000,000.00					1,500,000,000.00	
洋河香港酒业有限公司	18,000,000.00					18,000,000.00	
合计	7,964,291,378.23					7,964,291,378.23	

4、营业收入和营业成本

单位： 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	6,108,090,934.07	2,650,956,583.84	5,809,949,401.29	2,956,780,484.96
其他业务	325,769,329.03	288,412,277.39	376,231,646.56	360,316,252.24
合计	6,433,860,263.10	2,939,368,861.23	6,186,181,047.85	3,317,096,737.20

收入相关信息：

无

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入。

其他说明：无

5、投资收益

单位： 元

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	6,249,926,000.50	6,448,946,645.04
交易性金融资产在持有期间的投资收益	7,570,499.85	13,421,922.24
处置交易性金融资产取得的投资收益	155,389,233.33	235,379,726.70
合计	6,412,885,733.68	6,697,748,293.98

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-1,537,846.81	
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）	18,213,670.84	
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	1,529,791,717.94	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-19,403,837.74	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	744,675.77	
减：所得税影响额	393,167,594.89	
少数股东权益影响额	74,749.20	
合计	1,134,566,035.91	--

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

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	14.15%	3.5912	3.5912
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.18%	2.8368	2.8368

第十二节 备查文件目录

一、法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；

二、报告期内在符合中国证监会规定条件的媒体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；

三、董事长签名的2020年半年度报告文本原件。

上述文件置备于公司证券部备查。