



# 洋河股份

---

## YANGHE

江苏洋河酒厂股份有限公司

2015 年半年度财务报告

2015 年 08 月

## 一、审计报告

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：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：江苏洋河酒厂股份有限公司

2015年06月30日

单位：元

| 项目                     | 期末余额              | 期初余额              |
|------------------------|-------------------|-------------------|
| 流动资产：                  |                   |                   |
| 货币资金                   | 5,487,745,550.37  | 4,346,951,651.21  |
| 结算备付金                  |                   |                   |
| 拆出资金                   |                   |                   |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |                   |                   |
| 衍生金融资产                 |                   |                   |
| 应收票据                   | 75,207,258.75     | 76,860,829.99     |
| 应收账款                   | 6,593,856.91      | 9,271,527.64      |
| 预付款项                   | 99,162,569.42     | 98,049,468.08     |
| 应收保费                   |                   |                   |
| 应收分保账款                 |                   |                   |
| 应收分保合同准备金              |                   |                   |
| 应收利息                   |                   |                   |
| 应收股利                   |                   |                   |
| 其他应收款                  | 117,028,303.53    | 117,909,604.42    |
| 买入返售金融资产               |                   |                   |
| 存货                     | 9,848,735,420.07  | 10,097,018,699.59 |
| 划分为持有待售的资产             |                   |                   |
| 一年内到期的非流动资产            |                   |                   |
| 其他流动资产                 | 1,749,000,000.00  | 1,445,250,000.00  |
| 流动资产合计                 | 17,383,472,959.05 | 16,191,311,780.93 |

|                        |                   |                   |
|------------------------|-------------------|-------------------|
| 非流动资产：                 |                   |                   |
| 发放贷款及垫款                |                   |                   |
| 可供出售金融资产               | 1,347,190,735.28  | 1,125,122,817.90  |
| 持有至到期投资                |                   |                   |
| 长期应收款                  |                   |                   |
| 长期股权投资                 | 22,932,776.31     | 19,823,585.92     |
| 投资性房地产                 |                   |                   |
| 固定资产                   | 6,486,148,648.95  | 6,362,235,974.30  |
| 在建工程                   | 2,090,415,770.98  | 2,002,215,007.83  |
| 工程物资                   | 679,813.15        | 1,042,805.67      |
| 固定资产清理                 |                   |                   |
| 生产性生物资产                |                   |                   |
| 油气资产                   |                   |                   |
| 无形资产                   | 1,663,601,958.62  | 1,692,864,234.91  |
| 开发支出                   |                   |                   |
| 商誉                     | 276,001,989.95    | 276,001,989.95    |
| 长期待摊费用                 | 5,537,248.17      | 5,923,670.98      |
| 递延所得税资产                | 673,108,336.83    | 567,574,520.22    |
| 其他非流动资产                | 513,606,824.94    | 513,606,824.94    |
| 非流动资产合计                | 13,079,224,103.18 | 12,566,411,432.62 |
| 资产总计                   | 30,462,697,062.23 | 28,757,723,213.55 |
| 流动负债：                  |                   |                   |
| 短期借款                   |                   |                   |
| 向中央银行借款                |                   |                   |
| 吸收存款及同业存放              |                   |                   |
| 拆入资金                   |                   |                   |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |                   |                   |
| 衍生金融负债                 |                   |                   |
| 应付票据                   | 2,925,684,000.00  | 1,750,000,000.00  |
| 应付账款                   | 1,035,113,266.04  | 826,693,128.71    |
| 预收款项                   | 156,986,670.61    | 899,646,566.45    |
| 卖出回购金融资产款              |                   |                   |
| 应付手续费及佣金               |                   |                   |

|             |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
| 应付职工薪酬      | 9,451,490.87     | 75,181,348.77    |
| 应交税费        | 1,270,402,523.53 | 1,118,361,637.61 |
| 应付利息        |                  |                  |
| 应付股利        | 239,964,098.00   | 4,696,611.20     |
| 其他应付款       | 3,750,302,497.73 | 4,046,780,196.20 |
| 应付分保账款      |                  |                  |
| 保险合同准备金     |                  |                  |
| 代理买卖证券款     |                  |                  |
| 代理承销证券款     |                  |                  |
| 划分为持有待售的负债  |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债 |                  |                  |
| 其他流动负债      |                  |                  |
| 流动负债合计      | 9,387,904,546.78 | 8,721,359,488.94 |
| 非流动负债：      |                  |                  |
| 长期借款        | 254,544.00       | 254,544.00       |
| 应付债券        |                  |                  |
| 其中：优先股      |                  |                  |
| 永续债         |                  |                  |
| 长期应付款       |                  |                  |
| 长期应付职工薪酬    |                  |                  |
| 专项应付款       | 200,800,112.73   | 201,176,421.73   |
| 预计负债        |                  |                  |
| 递延收益        | 85,380,666.67    | 71,928,166.67    |
| 递延所得税负债     | 27,348,421.95    | 33,899,801.96    |
| 其他非流动负债     |                  |                  |
| 非流动负债合计     | 313,783,745.35   | 307,258,934.36   |
| 负债合计        | 9,701,688,292.13 | 9,028,618,423.30 |
| 所有者权益：      |                  |                  |
| 股本          | 1,506,988,000.00 | 1,076,420,000.00 |
| 其他权益工具      |                  |                  |
| 其中：优先股      |                  |                  |
| 永续债         |                  |                  |
| 资本公积        | 741,745,168.83   | 1,172,313,168.83 |
| 减：库存股       |                  |                  |

|               |                   |                   |
|---------------|-------------------|-------------------|
| 其他综合收益        | -631.85           | -437.51           |
| 专项储备          |                   |                   |
| 盈余公积          | 540,000,000.00    | 540,000,000.00    |
| 一般风险准备        |                   |                   |
| 未分配利润         | 17,968,023,868.86 | 16,936,001,340.22 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 20,756,756,405.84 | 19,724,734,071.54 |
| 少数股东权益        | 4,252,364.26      | 4,370,718.71      |
| 所有者权益合计       | 20,761,008,770.10 | 19,729,104,790.25 |
| 负债和所有者权益总计    | 30,462,697,062.23 | 28,757,723,213.55 |

法定代表人：王耀

主管会计工作负责人：丛学年

会计机构负责人：尹秋明

## 2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目                     | 期末余额              | 期初余额              |
|------------------------|-------------------|-------------------|
| 流动资产：                  |                   |                   |
| 货币资金                   | 1,748,307,075.67  | 1,922,032,336.18  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |                   |                   |
| 衍生金融资产                 |                   |                   |
| 应收票据                   | 74,316,000.00     | 3,300,000.00      |
| 应收账款                   | 732,605,464.53    | 375,429,813.73    |
| 预付款项                   | 33,777,820.85     | 39,039,376.36     |
| 应收利息                   |                   |                   |
| 应收股利                   | 4,442,764,345.37  | 3,145,550,403.58  |
| 其他应收款                  | 4,801,211,491.10  | 2,853,109,101.84  |
| 存货                     | 7,921,559,247.84  | 8,192,985,164.49  |
| 划分为持有待售的资产             |                   |                   |
| 一年内到期的非流动资产            |                   |                   |
| 其他流动资产                 | 820,000,000.00    | 358,550,000.00    |
| 流动资产合计                 | 20,574,541,445.36 | 16,889,996,196.18 |
| 非流动资产：                 |                   |                   |
| 可供出售金融资产               | 1,081,461,781.69  | 1,020,122,817.90  |
| 持有至到期投资                |                   |                   |
| 长期应收款                  |                   |                   |

|                        |                   |                   |
|------------------------|-------------------|-------------------|
| 长期股权投资                 | 2,417,002,654.21  | 2,417,284,386.54  |
| 投资性房地产                 |                   |                   |
| 固定资产                   | 5,067,361,326.70  | 5,089,222,263.83  |
| 在建工程                   | 689,250,207.26    | 538,578,608.69    |
| 工程物资                   | 679,813.15        | 826,220.20        |
| 固定资产清理                 |                   |                   |
| 生产性生物资产                |                   |                   |
| 油气资产                   |                   |                   |
| 无形资产                   | 1,267,294,533.04  | 1,280,868,738.09  |
| 开发支出                   |                   |                   |
| 商誉                     |                   |                   |
| 长期待摊费用                 |                   |                   |
| 递延所得税资产                | 29,736,808.09     | 9,495,929.49      |
| 其他非流动资产                | 158,606,824.94    | 158,606,824.94    |
| 非流动资产合计                | 10,711,393,949.08 | 10,515,005,789.68 |
| 资产总计                   | 31,285,935,394.44 | 27,405,001,985.86 |
| 流动负债：                  |                   |                   |
| 短期借款                   |                   |                   |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |                   |                   |
| 衍生金融负债                 |                   |                   |
| 应付票据                   |                   |                   |
| 应付账款                   | 896,124,685.41    | 686,844,891.37    |
| 预收款项                   | 12,487,322,307.25 | 11,092,046,895.93 |
| 应付职工薪酬                 | 4,288,922.68      | 4,290,782.68      |
| 应交税费                   | 29,765,500.29     | -3,713,445.12     |
| 应付利息                   |                   |                   |
| 应付股利                   | 235,267,486.80    |                   |
| 其他应付款                  | 205,321,951.63    | 183,634,044.25    |
| 划分为持有待售的负债             |                   |                   |
| 一年内到期的非流动负债            |                   |                   |
| 其他流动负债                 |                   |                   |
| 流动负债合计                 | 13,858,090,854.06 | 11,963,103,169.11 |
| 非流动负债：                 |                   |                   |

|            |                   |                   |
|------------|-------------------|-------------------|
| 长期借款       | 254,544.00        | 254,544.00        |
| 应付债券       |                   |                   |
| 其中：优先股     |                   |                   |
| 永续债        |                   |                   |
| 长期应付款      |                   |                   |
| 长期应付职工薪酬   |                   |                   |
| 专项应付款      | 146,485,021.71    | 146,750,381.71    |
| 预计负债       |                   |                   |
| 递延收益       | 316,666.67        | 364,166.67        |
| 递延所得税负债    |                   |                   |
| 其他非流动负债    |                   |                   |
| 非流动负债合计    | 147,056,232.38    | 147,369,092.38    |
| 负债合计       | 14,005,147,086.44 | 12,110,472,261.49 |
| 所有者权益：     |                   |                   |
| 股本         | 1,506,988,000.00  | 1,076,420,000.00  |
| 其他权益工具     |                   |                   |
| 其中：优先股     |                   |                   |
| 永续债        |                   |                   |
| 资本公积       | 1,341,628,480.93  | 1,772,196,480.93  |
| 减：库存股      |                   |                   |
| 其他综合收益     |                   |                   |
| 专项储备       |                   |                   |
| 盈余公积       | 540,000,000.00    | 540,000,000.00    |
| 未分配利润      | 13,892,171,827.07 | 11,905,913,243.44 |
| 所有者权益合计    | 17,280,788,308.00 | 15,294,529,724.37 |
| 负债和所有者权益总计 | 31,285,935,394.44 | 27,405,001,985.86 |

### 3、合并利润表

单位：元

| 项目      | 本期发生额            | 上期发生额            |
|---------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | 9,571,451,211.53 | 8,653,096,950.30 |
| 其中：营业收入 | 9,571,451,211.53 | 8,653,096,950.30 |
| 利息收入    |                  |                  |
| 已赚保费    |                  |                  |

|                       |                  |                  |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 手续费及佣金收入              |                  |                  |
| 二、营业总成本               | 5,415,141,859.45 | 4,859,002,872.67 |
| 其中：营业成本               | 3,762,356,327.94 | 3,407,825,525.97 |
| 利息支出                  |                  |                  |
| 手续费及佣金支出              |                  |                  |
| 退保金                   |                  |                  |
| 赔付支出净额                |                  |                  |
| 提取保险合同准备金净额           |                  |                  |
| 保单红利支出                |                  |                  |
| 分保费用                  |                  |                  |
| 营业税金及附加               | 147,865,321.60   | 111,746,738.23   |
| 销售费用                  | 829,625,855.69   | 791,721,429.95   |
| 管理费用                  | 699,310,538.66   | 661,741,154.04   |
| 财务费用                  | -26,817,544.03   | -117,911,465.68  |
| 资产减值损失                | 2,801,359.59     | 3,879,490.16     |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） |                  |                  |
| 投资收益（损失以“－”号填列）       | 87,508,922.51    | 11,805,731.64    |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益    | -295,328.52      | -54,691.40       |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）       |                  |                  |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列）     | 4,243,818,274.59 | 3,805,899,809.27 |
| 加：营业外收入               | 11,054,103.66    | 9,402,656.06     |
| 其中：非流动资产处置利得          | 654,385.00       | 534,129.81       |
| 减：营业外支出               | 6,921,980.41     | 7,598,843.35     |
| 其中：非流动资产处置损失          | 539,571.28       | 3,275,129.91     |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）   | 4,247,950,397.84 | 3,807,703,621.98 |
| 减：所得税费用               | 1,063,206,223.65 | 952,954,367.75   |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列）     | 3,184,744,174.19 | 2,854,749,254.23 |
| 归属于母公司所有者的净利润         | 3,184,862,528.64 | 2,854,479,610.90 |
| 少数股东损益                | -118,354.45      | 269,643.33       |
| 六、其他综合收益的税后净额         | -194.34          | -1,710.08        |



|                                    |                  |                  |
|------------------------------------|------------------|------------------|
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额               | -194.34          | -1,710.08        |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益               |                  |                  |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动             |                  |                  |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额  |                  |                  |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益                | -194.34          | -1,710.08        |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 |                  |                  |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益                 |                  |                  |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益            |                  |                  |
| 4.现金流量套期损益的有效部分                    |                  |                  |
| 5.外币财务报表折算差额                       | -194.34          | -1,710.08        |
| 6.其他                               |                  |                  |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额                |                  |                  |
| 七、综合收益总额                           | 3,184,743,979.85 | 2,854,747,544.15 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额                   | 3,184,862,334.30 | 2,854,477,900.82 |
| 归属于少数股东的综合收益总额                     | -118,354.45      | 269,643.33       |
| 八、每股收益：                            |                  |                  |
| （一）基本每股收益                          | 2.11             | 1.89             |
| （二）稀释每股收益                          | 2.11             | 1.89             |

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：丛学年

会计机构负责人：尹秋明

#### 4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

|                                    |                  |                  |
|------------------------------------|------------------|------------------|
| 一、营业收入                             | 3,858,027,270.41 | 3,458,712,515.47 |
| 减：营业成本                             | 3,549,251,893.65 | 3,051,184,365.77 |
| 营业税金及附加                            | 22,896,096.91    | 11,106,242.92    |
| 销售费用                               |                  |                  |
| 管理费用                               | 387,064,207.66   | 323,193,644.53   |
| 财务费用                               | -14,892,988.89   | -54,035,589.57   |
| 资产减值损失                             | 2,981,452.87     | 3,136,249.75     |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）              |                  |                  |
| 投资收益（损失以“－”号填列）                    | 4,205,449,578.68 | 4,998,063,662.23 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益                 | -281,732.33      | -54,691.40       |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列）                  | 4,116,176,186.89 | 5,122,191,264.30 |
| 加：营业外收入                            | 2,830,231.79     | 2,260,920.33     |
| 其中：非流动资产处置利得                       | 182,879.51       | 169,919.70       |
| 减：营业外支出                            | 148,713.65       | 1,954,686.16     |
| 其中：非流动资产处置损失                       | 140,020.98       | 1,000,934.28     |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）                | 4,118,857,705.03 | 5,122,497,498.47 |
| 减：所得税费用                            | -20,240,878.60   | 31,629,209.92    |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列）                  | 4,139,098,583.63 | 5,090,868,288.55 |
| 五、其他综合收益的税后净额                      |                  |                  |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益               |                  |                  |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动             |                  |                  |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额  |                  |                  |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益                |                  |                  |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 |                  |                  |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益                 |                  |                  |

|                         |                  |                  |
|-------------------------|------------------|------------------|
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 |                  |                  |
| 4.现金流量套期损益的有效部分         |                  |                  |
| 5.外币财务报表折算差额            |                  |                  |
| 6.其他                    |                  |                  |
| 六、综合收益总额                | 4,139,098,583.63 | 5,090,868,288.55 |
| 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                           | 本期发生额             | 上期发生额            |
|------------------------------|-------------------|------------------|
| 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               | 9,954,115,900.83  | 8,494,170,931.74 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额              |                   |                  |
| 向中央银行借款净增加额                  |                   |                  |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额              |                   |                  |
| 收到原保险合同保费取得的现金               |                   |                  |
| 收到再保险业务现金净额                  |                   |                  |
| 保户储金及投资款净增加额                 |                   |                  |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 |                   |                  |
| 收取利息、手续费及佣金的现金               |                   |                  |
| 拆入资金净增加额                     |                   |                  |
| 回购业务资金净增加额                   |                   |                  |
| 收到的税费返还                      |                   |                  |
| 收到其他与经营活动有关的现金               | 373,703,527.52    | 315,696,733.13   |
| 经营活动现金流入小计                   | 10,327,819,428.35 | 8,809,867,664.87 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金               | 2,661,136,194.14  | 2,707,279,722.95 |
| 客户贷款及垫款净增加额                  |                   |                  |
| 存放中央银行和同业款项净增加               |                   |                  |

|                           |                  |                   |
|---------------------------|------------------|-------------------|
| 额                         |                  |                   |
| 支付原保险合同赔付款项的现金            |                  |                   |
| 支付利息、手续费及佣金的现金            |                  |                   |
| 支付保单红利的现金                 |                  |                   |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 598,217,239.01   | 523,156,175.00    |
| 支付的各项税费                   | 3,338,842,010.83 | 3,366,014,941.22  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 826,388,046.10   | 913,855,164.46    |
| 经营活动现金流出小计                | 7,424,583,490.08 | 7,510,306,003.63  |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 2,903,235,938.27 | 1,299,561,661.24  |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                  |                   |
| 收回投资收到的现金                 | 1,704,695,024.33 | 650,330,088.20    |
| 取得投资收益收到的现金               | 13,667,998.69    | 11,530,334.84     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 635,730.00       | 2,650,908.14      |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       | 4,586,709.10     |                   |
| 收到其他与投资活动有关的现金            | 15,000,000.00    | 52,950,000.00     |
| 投资活动现金流入小计                | 1,738,585,462.12 | 717,461,331.18    |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 482,940,474.45   | 1,031,502,547.02  |
| 投资支付的现金                   | 2,156,367,917.38 | 855,745,256.52    |
| 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       |                  | 4,129,000.00      |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |                  |                   |
| 投资活动现金流出小计                | 2,639,308,391.83 | 1,891,376,803.54  |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -900,722,929.71  | -1,173,915,472.36 |
| 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                 |                  |                   |
| 发行债券收到的现金                 |                  |                   |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 1,600,000,000.00 | 900,000,000.00    |
| 筹资活动现金流入小计                | 1,600,000,000.00 | 900,000,000.00    |

|                     |                  |                   |
|---------------------|------------------|-------------------|
| 偿还债务支付的现金           |                  | 951,000,000.00    |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金   | 1,917,572,513.20 | 1,878,423,405.82  |
| 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      | 545,031,205.57   | 32,188,274.21     |
| 筹资活动现金流出小计          | 2,462,603,718.77 | 2,861,611,680.03  |
| 筹资活动产生的现金流量净额       | -862,603,718.77  | -1,961,611,680.03 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响  | 884,609.37       | -253,521.74       |
| 五、现金及现金等价物净增加额      | 1,140,793,899.16 | -1,836,219,012.89 |
| 加：期初现金及现金等价物余额      | 4,346,951,651.21 | 7,854,845,762.12  |
| 六、期末现金及现金等价物余额      | 5,487,745,550.37 | 6,018,626,749.23  |

## 6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目                        | 本期发生额            | 上期发生额            |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 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            | 5,445,334,616.08 | 5,056,185,812.85 |
| 收到的税费返还                   |                  |                  |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 103,214,822.21   | 143,480,179.17   |
| 经营活动现金流入小计                | 5,548,549,438.29 | 5,199,665,992.02 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 2,755,885,415.74 | 3,628,814,597.49 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 212,886,768.97   | 201,510,175.66   |
| 支付的各项税费                   | 793,835,712.36   | 733,214,467.58   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 2,093,819,540.17 | 152,273,370.23   |
| 经营活动现金流出小计                | 5,856,427,437.24 | 4,715,812,610.96 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | -307,877,998.95  | 483,853,381.06   |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 | 502,913,137.00   | 650,330,053.46   |
| 取得投资收益收到的现金               | 2,904,154,232.22 | 1,069,388,053.28 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 555,730.00       | 1,248,908.14     |
| 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              | 3,407,623,099.22  | 1,720,967,014.88  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 334,558,883.79    | 626,064,085.07    |
| 投资支付的现金                 | 1,021,338,963.79  | 858,963,947.92    |
| 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              | 1,355,897,847.58  | 1,485,028,032.99  |
| 投资活动产生的现金流量净额           | 2,051,725,251.64  | 235,938,981.89    |
| 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               |                   |                   |
| 发行债券收到的现金               |                   |                   |
| 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               |                   | 951,000,000.00    |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金       | 1,917,572,513.20  | 1,878,423,405.82  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金          |                   | 20,772,593.64     |
| 筹资活动现金流出小计              | 1,917,572,513.20  | 2,850,195,999.46  |
| 筹资活动产生的现金流量净额           | -1,917,572,513.20 | -2,850,195,999.46 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响      |                   |                   |
| 五、现金及现金等价物净增加额          | -173,725,260.51   | -2,130,403,636.51 |
| 加：期初现金及现金等价物余额          | 1,922,032,336.18  | 4,766,756,767.65  |
| 六、期末现金及现金等价物余额          | 1,748,307,075.67  | 2,636,353,131.14  |

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 本期          |        |     |     |     |     |     |     |     |  | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
|----|-------------|--------|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|--|--------|---------|
|    | 归属于母公司所有者权益 |        |     |     |     |     |     |     |     |  |        |         |
|    | 股本          | 其他权益工具 | 资本公 | 减：库 | 其他综 | 专项储 | 盈余公 | 一般风 | 未分配 |  |        |         |
|    |             |        |     |     |     |     |     |     |     |  |        |         |

|                       |                  | 优先股 | 永续债 | 其他 | 积                | 存股 | 合收益     | 备 | 积              | 险准备 | 利润                |              | 计                 |
|-----------------------|------------------|-----|-----|----|------------------|----|---------|---|----------------|-----|-------------------|--------------|-------------------|
| 一、上年期末余额              | 1,076,420,000.00 |     |     |    | 1,172,313,168.83 |    | -437.51 |   | 540,000,000.00 |     | 16,936,001,340.22 | 4,370,718.71 | 19,729,104,790.25 |
| 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              | 1,076,420,000.00 |     |     |    | 1,172,313,168.83 |    | -437.51 |   | 540,000,000.00 |     | 16,936,001,340.22 | 4,370,718.71 | 19,729,104,790.25 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) | 430,568,000.00   |     |     |    | -430,568,000.00  |    | -194.34 |   |                |     | 1,032,022,528.64  | -118,354.45  | 1,031,903,979.85  |
| (一)综合收益总额             |                  |     |     |    |                  |    | -194.34 |   |                |     | 3,184,862,528.64  | -118,354.45  | 3,184,743,979.85  |
| (二)所有者投入和减少资本         |                  |     |     |    |                  |    |         |   |                |     |                   |              |                   |
| 1. 股东投入的普通股           |                  |     |     |    |                  |    |         |   |                |     |                   |              |                   |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                  |     |     |    |                  |    |         |   |                |     |                   |              |                   |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                  |     |     |    |                  |    |         |   |                |     |                   |              |                   |
| 4. 其他                 |                  |     |     |    |                  |    |         |   |                |     |                   |              |                   |
| (三)利润分配               |                  |     |     |    |                  |    |         |   |                |     | -2,152,840,000.00 |              | -2,152,840,000.00 |
| 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       |                  |     |     |    |                  |    |         |   |                |     | -2,152,840,000.00 |              | -2,152,840,000.00 |

|                  |                  |  |  |  |                 |  |         |  |                |  |                   |              |                   |
|------------------|------------------|--|--|--|-----------------|--|---------|--|----------------|--|-------------------|--------------|-------------------|
|                  |                  |  |  |  |                 |  |         |  |                |  | 00                |              | 00                |
| 4. 其他            |                  |  |  |  |                 |  |         |  |                |  |                   |              |                   |
| (四)所有者权益内部结转     | 430,568,000.00   |  |  |  | -430,568,000.00 |  |         |  |                |  |                   |              |                   |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | 430,568,000.00   |  |  |  | -430,568,000.00 |  |         |  |                |  |                   |              |                   |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) |                  |  |  |  |                 |  |         |  |                |  |                   |              |                   |
| 3. 盈余公积弥补亏损      |                  |  |  |  |                 |  |         |  |                |  |                   |              |                   |
| 4. 其他            |                  |  |  |  |                 |  |         |  |                |  |                   |              |                   |
| (五)专项储备          |                  |  |  |  |                 |  |         |  |                |  |                   |              |                   |
| 1. 本期提取          |                  |  |  |  |                 |  |         |  |                |  |                   |              |                   |
| 2. 本期使用          |                  |  |  |  |                 |  |         |  |                |  |                   |              |                   |
| (六)其他            |                  |  |  |  |                 |  |         |  |                |  |                   |              |                   |
| 四、本期期末余额         | 1,506,988,000.00 |  |  |  | 741,745,168.83  |  | -631.85 |  | 540,000,000.00 |  | 17,968,023,868.86 | 4,252,364.26 | 20,761,008,770.10 |

上年金额

单位：元

| 项目        | 上期               |        |    |  |                  |                |         |      |                |        |                   |              |                   |
|-----------|------------------|--------|----|--|------------------|----------------|---------|------|----------------|--------|-------------------|--------------|-------------------|
|           | 归属于母公司所有者权益      |        |    |  |                  |                |         |      |                |        |                   | 少数股东权益       | 所有者权益合计           |
|           | 股本               | 其他权益工具 |    |  | 资本公积             | 减：库存股          | 其他综合收益  | 专项储备 | 盈余公积           | 一般风险准备 | 未分配利润             |              |                   |
|           | 优先股              | 永续债    | 其他 |  |                  |                |         |      |                |        |                   |              |                   |
| 一、上年期末余额  | 1,080,000,000.00 |        |    |  | 1,326,526,387.41 | 146,450,630.64 | -122.69 |      | 540,000,000.00 |        | 14,588,990,145.22 | 7,673,301.04 | 17,396,739,080.34 |
| 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  | 1,080,000,000.00 |        |    |  | 1,326,526,387.41 | 146,450,630.64 | -122.69 |      | 540,000,000.00 |        | 14,588,990,145.22 | 7,673,301.04 | 17,396,739,080.34 |



|                               |                       |  |  |  |                         |                         |  |  |         |  |                           |                   |                           |
|-------------------------------|-----------------------|--|--|--|-------------------------|-------------------------|--|--|---------|--|---------------------------|-------------------|---------------------------|
|                               | 000,00<br>0.00        |  |  |  | 26,387.<br>41           | ,630.64                 |  |  | ,000.00 |  | 990,145<br>.22            | 01.04             | 739,080<br>.34            |
| 三、本期增减变动<br>金额(减少以“一”<br>号填列) | -3,580<br>,000.0<br>0 |  |  |  | -154,21<br>3,218.5<br>8 | -146,45<br>0,630.6<br>4 |  |  | -314.82 |  | 2,347,0<br>11,195.<br>00  | -3,302,<br>582.33 | 2,332,3<br>65,709.<br>91  |
| (一)综合收益总<br>额                 |                       |  |  |  |                         |                         |  |  | -314.82 |  | 4,507,4<br>97,244.<br>21  | 546,987<br>.92    | 4,508,0<br>43,917.<br>31  |
| (二)所有者投入<br>和减少资本             |                       |  |  |  |                         | 11,342,<br>587.94       |  |  |         |  | -486,77<br>9.75           | -3,849,<br>570.25 | -15,678,<br>937.94        |
| 1. 股东投入的普<br>通股               |                       |  |  |  |                         |                         |  |  |         |  |                           |                   |                           |
| 2. 其他权益工具<br>持有者投入资本          |                       |  |  |  |                         |                         |  |  |         |  |                           |                   |                           |
| 3. 股份支付计入<br>所有者权益的金<br>额     |                       |  |  |  |                         |                         |  |  |         |  |                           |                   |                           |
| 4. 其他                         |                       |  |  |  |                         | 11,342,<br>587.94       |  |  |         |  | -486,77<br>9.75           | -3,849,<br>570.25 | -15,678,<br>937.94        |
| (三)利润分配                       |                       |  |  |  |                         |                         |  |  |         |  | -2,159,9<br>99,269.<br>46 |                   | -2,159,9<br>99,269.<br>46 |
| 1. 提取盈余公积                     |                       |  |  |  |                         |                         |  |  |         |  |                           |                   |                           |
| 2. 提取一般风险<br>准备               |                       |  |  |  |                         |                         |  |  |         |  |                           |                   |                           |
| 3. 对所有者(或<br>股东)的分配           |                       |  |  |  |                         |                         |  |  |         |  | -2,159,9<br>99,269.<br>46 |                   | -2,159,9<br>99,269.<br>46 |
| 4. 其他                         |                       |  |  |  |                         |                         |  |  |         |  |                           |                   |                           |
| (四)所有者权益<br>内部结转              | -3,580<br>,000.0<br>0 |  |  |  | -154,21<br>3,218.5<br>8 | -157,79<br>3,218.5<br>8 |  |  |         |  |                           |                   |                           |
| 1. 资本公积转增<br>资本(或股本)          |                       |  |  |  |                         |                         |  |  |         |  |                           |                   |                           |
| 2. 盈余公积转增<br>资本(或股本)          |                       |  |  |  |                         |                         |  |  |         |  |                           |                   |                           |
| 3. 盈余公积弥补<br>亏损               |                       |  |  |  |                         |                         |  |  |         |  |                           |                   |                           |
| 4. 其他                         | -3,580                |  |  |  | -154,21                 | -157,79                 |  |  |         |  |                           |                   |                           |

|          |              |  |  |  |              |          |         |            |  |               |              |               |               |
|----------|--------------|--|--|--|--------------|----------|---------|------------|--|---------------|--------------|---------------|---------------|
|          | ,000.00      |  |  |  | 3,218.58     | 3,218.58 |         |            |  |               |              |               |               |
| (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 | 1,076,420.00 |  |  |  | 1,172,313.83 |          | -437.51 | 540,000.00 |  | 16,936,001.34 | 4,370,718.71 | 19,729,104.79 | 19,729,104.79 |

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目                    | 本期           |        |     |    |              |       |        |      |            |               |               |
|-----------------------|--------------|--------|-----|----|--------------|-------|--------|------|------------|---------------|---------------|
|                       | 股本           | 其他权益工具 |     |    | 资本公积         | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积       | 未分配利润         | 所有者权益合计       |
|                       |              | 优先股    | 永续债 | 其他 |              |       |        |      |            |               |               |
| 一、上年期末余额              | 1,076,420.00 |        |     |    | 1,772,196.48 |       |        |      | 540,000.00 | 11,905,913.24 | 15,294,529.72 |
| 加：会计政策变更              |              |        |     |    |              |       |        |      |            |               |               |
| 前期差错更正                |              |        |     |    |              |       |        |      |            |               |               |
| 其他                    |              |        |     |    |              |       |        |      |            |               |               |
| 二、本年期初余额              | 1,076,420.00 |        |     |    | 1,772,196.48 |       |        |      | 540,000.00 | 11,905,913.24 | 15,294,529.72 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | 430,568.00   |        |     |    | -430,568.00  |       |        |      |            | 1,986,258.63  | 1,986,258.63  |
| (一) 综合收益总额            |              |        |     |    |              |       |        |      |            | 4,139,098.63  | 4,139,098.63  |
| (二) 所有者投入和减少资本        |              |        |     |    |              |       |        |      |            |               |               |
| 1. 股东投入的普通股           |              |        |     |    |              |       |        |      |            |               |               |
| 2. 其他权益工具             |              |        |     |    |              |       |        |      |            |               |               |

|                   |                  |  |  |  |                  |  |  |  |                |                   |                   |
|-------------------|------------------|--|--|--|------------------|--|--|--|----------------|-------------------|-------------------|
| 持有者投入资本           |                  |  |  |  |                  |  |  |  |                |                   |                   |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 |                  |  |  |  |                  |  |  |  |                |                   |                   |
| 4. 其他             |                  |  |  |  |                  |  |  |  |                |                   |                   |
| (三) 利润分配          |                  |  |  |  |                  |  |  |  |                | -2,152,840,000.00 | -2,152,840,000.00 |
| 1. 提取盈余公积         |                  |  |  |  |                  |  |  |  |                |                   |                   |
| 2. 对所有者（或股东）的分配   |                  |  |  |  |                  |  |  |  |                | -2,152,840,000.00 | -2,152,840,000.00 |
| 3. 其他             |                  |  |  |  |                  |  |  |  |                |                   |                   |
| (四) 所有者权益内部结转     | 430,568,000.00   |  |  |  | -430,568,000.00  |  |  |  |                |                   |                   |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）  | 430,568,000.00   |  |  |  | -430,568,000.00  |  |  |  |                |                   |                   |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）  |                  |  |  |  |                  |  |  |  |                |                   |                   |
| 3. 盈余公积弥补亏损       |                  |  |  |  |                  |  |  |  |                |                   |                   |
| 4. 其他             |                  |  |  |  |                  |  |  |  |                |                   |                   |
| (五) 专项储备          |                  |  |  |  |                  |  |  |  |                |                   |                   |
| 1. 本期提取           |                  |  |  |  |                  |  |  |  |                |                   |                   |
| 2. 本期使用           |                  |  |  |  |                  |  |  |  |                |                   |                   |
| (六) 其他            |                  |  |  |  |                  |  |  |  |                |                   |                   |
| 四、本期期末余额          | 1,506,988,000.00 |  |  |  | 1,341,628,480.93 |  |  |  | 540,000,000.00 | 13,892,171,827.07 | 17,280,788,308.00 |

上年金额

单位：元

| 项目       | 上期               |        |     |    |                  |                |        |      |                |                  |                   |
|----------|------------------|--------|-----|----|------------------|----------------|--------|------|----------------|------------------|-------------------|
|          | 股本               | 其他权益工具 |     |    | 资本公积             | 减：库存股          | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积           | 未分配利润            | 所有者权益合计           |
|          |                  | 优先股    | 永续债 | 其他 |                  |                |        |      |                |                  |                   |
| 一、上年期末余额 | 1,080,000,000.00 |        |     |    | 1,926,409,699.51 | 146,450,630.64 |        |      | 540,000,000.00 | 8,978,917,689.31 | 12,378,876,758.18 |
| 加：会计政策   |                  |        |     |    |                  |                |        |      |                |                  |                   |

|                       |               |  |  |  |                  |                 |  |  |                |                   |                   |
|-----------------------|---------------|--|--|--|------------------|-----------------|--|--|----------------|-------------------|-------------------|
| 变更                    |               |  |  |  |                  |                 |  |  |                |                   |                   |
| 前期差错更正                |               |  |  |  |                  |                 |  |  |                |                   |                   |
| 其他                    |               |  |  |  |                  |                 |  |  |                |                   |                   |
| 二、本年期初余额              | 1,080,000.00  |  |  |  | 1,926,409,699.51 | 146,450,630.64  |  |  | 540,000,000.00 | 8,978,917,689.31  | 12,378,876,758.18 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | -3,580,000.00 |  |  |  | -154,213,218.58  | -146,450,630.64 |  |  |                | 2,926,995,554.13  | 2,915,652,966.19  |
| (一)综合收益总额             |               |  |  |  |                  |                 |  |  |                | 5,086,994,823.59  | 5,086,994,823.59  |
| (二)所有者投入和减少资本         |               |  |  |  |                  | 11,342,587.94   |  |  |                |                   | -11,342,587.94    |
| 1. 股东投入的普通股           |               |  |  |  |                  |                 |  |  |                |                   |                   |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |               |  |  |  |                  |                 |  |  |                |                   |                   |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |               |  |  |  |                  |                 |  |  |                |                   |                   |
| 4. 其他                 |               |  |  |  |                  | 11,342,587.94   |  |  |                |                   | -11,342,587.94    |
| (三)利润分配               |               |  |  |  |                  |                 |  |  |                | -2,159,999,269.46 | -2,159,999,269.46 |
| 1. 提取盈余公积             |               |  |  |  |                  |                 |  |  |                |                   |                   |
| 2. 对所有者(或股东)的分配       |               |  |  |  |                  |                 |  |  |                | -2,159,999,269.46 | -2,159,999,269.46 |
| 3. 其他                 |               |  |  |  |                  |                 |  |  |                |                   |                   |
| (四)所有者权益内部结转          | -3,580,000.00 |  |  |  | -154,213,218.58  | -157,793,218.58 |  |  |                |                   |                   |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)      |               |  |  |  |                  |                 |  |  |                |                   |                   |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)      |               |  |  |  |                  |                 |  |  |                |                   |                   |
| 3. 盈余公积弥补             |               |  |  |  |                  |                 |  |  |                |                   |                   |

|          |                  |  |  |  |                  |                 |  |  |                |                   |                   |
|----------|------------------|--|--|--|------------------|-----------------|--|--|----------------|-------------------|-------------------|
| 亏损       |                  |  |  |  |                  |                 |  |  |                |                   |                   |
| 4. 其他    | -3,580,000.00    |  |  |  | -154,213,218.58  | -157,793,218.58 |  |  |                |                   |                   |
| (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 | 1,076,420,000.00 |  |  |  | 1,772,196,480.93 |                 |  |  | 540,000,000.00 | 11,905,913,243.44 | 15,294,529,724.37 |

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

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：白酒的生产、销售，预包装食品批发与零售，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。（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。

### 1. 合并财务报表范围

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：

#### （一）本期新纳入合并范围的子公司

| 名称           | 取得方式 |
|--------------|------|
| 宿迁市天之蓝商贸有限公司 | 新设   |

#### （二）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 |
|--------------|-----------|
| 江苏苏酒文化传播有限公司 | 股权转让      |

纳入合并财务报表范围的子公司情况详见“附注九、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：

无特别提示

### 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成本之和。个别财务报表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。

3.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

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### （一）金融工具的分类

#### 1、金融资产的分类

公司根据业务特点、投资策略和风险管理要求，将取得的金融资产分为以下四类：（1）以公允价值

计量且其变动计入当期损益的金融资产；（2）持有至到期投资；（3）贷款和应收款项；（4）可供出售金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括：（1）交易性金融资产；（2）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；（3）投资性主体对不纳入合并财务报表的子公司的权益性投资；（4）风险投资机构、共同基金以及类似主体持有的权益性投资等。

对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的权益性投资，按业务特点、投资策略和风险管理要求可以划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或可供出售金融资产。在某些特殊情况下，划分为可供出售金融资产的权益性投资可以采用成本法进行会计处理。

## 2、金融负债的分类

公司根据业务特点和风险管理要求，将承担的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）其他金融负债。

### （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）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债：按照取得时的公允价值作为初始计量金额，相关交易费用在发生时计入当期损益。实际支付的价款中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收股利或应收利息。持有期间取得的现金股利或债券利息，确认为投资收益。资产负债表日，按照公允价值计量，并将其公允价值变动计入当期损益。出售交易性金融资产时，按实际收到的价款（如有应收股利、应收利息应予扣除）与处置日交易性金融资产账面价值的差额确认投资收益，并将原已计入公允价值变动损益的累计金额全部转入投资收益。

（2）持有至到期投资：按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始计量金额。实际支付的价款中包含已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收利息。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。资产负债表日，按照摊余成本计量。处置时，将取得的价款（如有应收利息应予扣除）与该项持有至到期投资账面价值之间的差额确认为投资收益。

（3）贷款和应收款项：贷款和应收款项主要是指金融企业发放的贷款和一般企业销售商品或提供劳务形成的应收款项等债权。采用实际利率法，按照摊余成本计量。金融企业根据当前市场条件发放的贷款，按发放贷款的本金和相关交易费用之和作为初始确认金额。一般企业对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。贷款持有期间所确认的利息收入，根据实际利率计算。企业收回或处置贷款和应收款项时，将取得的价款与该贷款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产：按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。实际支付的价款中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收股利或应收利息。持有期间取得的现金股利或债券利息，计入投资收益。资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量，且其公允价值变动计入其他综合收益。处置时，将取得的价款（如有应收股利、应收利息应予扣除）与该项可供出售金融资产账面价值之间的差额，计入投资收益；同时，将原直接计入其他综合收益的累计公允价值变动对应处置部分的金额转出，计入投资收益。

（5）其他金融负债：按照发生时的公允价值和相关交易费用之和作为初始入账金额，采用实际利率法确认利息费用，资产负债表日按照摊余成本计量。

### （三）金融资产转移的确认依据和计量方法

#### 1、金融资产终止确认条件

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方，则终止

确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，公司采用实质重于形式的原则。

## 2、金融资产转移满足终止确认条件的处理

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和金融资产部分转移。

(1) 金融资产整体转移满足终止确认条件的，公司将因转移而收到的对价与所转移金融资产的账面价值之间的差额计入当期损益，并将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）转入当期损益。

(2) 金融资产部分转移满足终止确认条件的，公司将所转移金融资产整体的账面价值在终止确认部分和未终止确认部分之间按照各自的相对公允价值进行分摊，并将终止确认部分的对价与金融资产终止确认部分的账面价值之间的差额计入当期损益，同时将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）转入当期损益。

## 3、金融资产转移不满足终止确认条件的处理

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

### (四) 金融负债终止确认条件

1、金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则公司终止确认该金融负债或其一部分；公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认该现存金融负债，并同时确认新金融负债。

2、公司对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

3、金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

4、公司如回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分和终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

### (五) 金融工具公允价值的确定方法

1、存在活跃市场的金融资产或金融负债，按照计量日活跃市场上未经调整的报价确定其公允价值。

2、不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值，具体确定原则和方法依据《企业会计准则第39号——公允价值计量》相关规定。

### (六) 金融资产（不含应收款项）减值认定标准、测试方法和减值准备计提方法

公司在资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产（含单项金融资产或一组金融资产）的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括发行方或债务人发生严重财务困难、债务人很可能倒闭或进行其他财务重组、因发行方发生重大财务困难导致该金融资产无法在活跃市场继续交易、权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌等。

#### 1、持有至到期投资减值测试方法和减值准备计提方法

资产负债表日，对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额计算确认减值损失。

(1) 对于单项金额重大的持有至到期投资，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备。

(2) 对于单项金额非重大的持有至到期投资以及经单独测试后未发生减值的单项金额重大的持有至到期投资，按类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提减值准备。

#### 2、可供出售金融资产的减值测试方法和减值准备计提方法

资产负债表日，如果有客观证据表明可供出售金融资产发生减值的，计提减值准备，确认减值损失。

可供出售金融资产计提减值准备时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

#### (七) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的会计处理方法

因持有意图或能力的改变致使某项投资不再适合划分为持有至到期投资的，公司将其重分类为可供出售金融资产；公司将持有至到期投资部分出售或重分类的金额较大，且出售或重分类不属于公司无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起，也将该类投资的剩余部分重分类为可供出售的金融资产。

## 11、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

|                      |   |
|----------------------|---|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准     | 单项金额重大的应收款项，是指期末余额在 500.00 万元以上的应收款项。   |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 资产负债表日，公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，则按其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备；单项金额重大的应收款项经测试未发生减值的并入其他单项金额不重大的应收款项，依据其期末余额，按照账龄分析法计提坏账准备。应收款项发生减值的客观证据，包括下列各项：(1) 债务人发生严重财务困难；(2) 债务人违反了合同条款(如偿付利息或本金发生违约或逾期等)；(3) 出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；(4) 债务人很可能倒闭或进行其他债务重组。 |

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

| 组合名称 | 坏账准备计提方法 |
|------|----------|
| 账龄组合 | 账龄分析法    |
| 其他组合 | 其他方法     |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

| 账龄 | 应收账款计提比例 | 其他应收款计提比例 |
|----|----------|-----------|
|    |          |           |

|           |         |         |
|-----------|---------|---------|
| 1年以内（含1年） | 5.00%   | 5.00%   |
| 1—2年      | 10.00%  | 10.00%  |
| 2—3年      | 30.00%  | 30.00%  |
| 3—4年      | 50.00%  | 50.00%  |
| 4—5年      | 80.00%  | 80.00%  |
| 5年以上      | 100.00% | 100.00% |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

### （3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

|             |  |
|-------------|--|
| 单项计提坏账准备的理由 | 单项金额不重大的应收款项是指单项金额在 500.00 万元以下的应收款项。  |
| 坏账准备的计提方法   | 公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项（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），可以单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。同时，公司将扣除单项计提坏账准备后的单项金额不重大的应收款项，以应收款项账龄为类似信用风险特征组合计提坏账准备。 |

## 12、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。

### 13、划分为持有待售资产

(一) 持有待售的非流动资产的范围

持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。

单项资产包括持有待售的固定资产、无形资产、长期股权投资等。

处置组是指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组以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。

(二) 持有待售的非流动资产的确认条件

公司将同时满足下列条件的公司组成部分（或非流动资产）确认为持有待售的非流动资产：

1、该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的通常和惯用条款即可立即出售；

2、公司已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，应当已经取得股东大会或相应权利机构的批准；

3、公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；

4、该项转让将在一年内完成。

(三) 持有待售的非流动资产的会计处理方法和列报

对于持有待售的非流动资产，公司将调整该项非流动资产的预计净残值，使该项非流动资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项非流动资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。

对于持有待售的非流动资产不计提折旧或进行摊销，在资产负债表日按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

无论是被划分为持有待售的单项非流动资产还是处置组中的资产，均作为流动资产在资产负债表的“划分为持有待售的资产”项目列报；被划分为持有待售的处置组中与转让资产相关的负债作为流动负债在资产负债表的“划分为持有待售的负债”项目列报。

### 14、长期股权投资

(一) 长期股权投资初始投资成本的确定

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。

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：

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。

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。

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。

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

### 采用成本法核算的长期股权投资

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。

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。

### 采用权益法核算的长期股权投资

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。

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。

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

#### 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。

#### 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。

### （四）长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法

公司按照长期股权投资项目计提减值准备。

公司对子公司、合营企业和联营企业的长期股权投资，其可收回金额根据长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。可收回金额的计量结果表明，长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将长期股权投资的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的长期股权投资减值准备。

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 15、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     |

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。

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。

融资租赁方式租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

### (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。

## 16、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。

### (三) 在建工程的减值测试方法及减值准备计提方法

#### 1、在建工程的减值测试方法

资产负债表日，公司判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### 2、在建工程减值准备的计提方法

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，公司以单项在建工程为基础估计其可收回金额。公司难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

## 17、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。

## 18、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### (一) 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。

3、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) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

##### 1、无形资产的减值测试方法

(1) 对于使用寿命有限的无形资产，如有明显减值迹象的，资产负债表日进行减值测试；对于使用

寿命不确定的无形资产，资产负债表日进行减值测试。

(2) 对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

(3) 当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

(4) 无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

(5) 无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

无形资产减值准备的计提方法

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项无形资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

(五) 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

(一) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段与开发阶段的具体标准

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。

### 1、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。

### 2、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。

(二) 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：

1、完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

2、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

3、无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

4、有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

5、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 19、长期资产减值

## 20、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。

## 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：

- 1、该义务是公司承担的现时义务；
- 2、该项义务的履行很可能导致经济利益流出公司；
- 3、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、股份支付

## 24、优先股、永续债等其他金融工具

## 25、收入

公司营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入，其确认原则如下：

### （一）销售商品收入的确认原则

公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入公司；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

公司确认销售商品收入的具体条件为根据签订的销售合同或协议，以收到货款或取得索取货款的权利为依据，并且在客户验收商品后确认收入。

公司根据营销政策，以及经销商成品酒的销售情况，给予经销商一定比例的折扣，定期或不定期与经销商进行结算，在结算时作为折扣计入已开具的销售发票中，以扣除折扣后的发票金额（净额）确认销售收入，根据权责发生制原则，对当期已经发生期末尚未结算的折扣从销售收入中计提，计入其他应付款核算。

### （二）提供劳务收入的确认原则

1、提供劳务交易的结果能够可靠估计情况下的提供劳务收入的确认原则

公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入公司，交易的完工进度能够可靠地确定，交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量时，提供劳务交易的结果能够可靠地估计。

2、提供劳务交易的结果不能可靠估计情况下的提供劳务收入的确认原则

公司在资产负债表日提供劳务交易的结果不能可靠估计的，分别以下三种情况确认提供劳务收入：

（1）如果已经发生的劳务成本预计全部能够得到补偿，则按已收或预计能够收回的金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；

(2) 如果已经发生的劳务成本预计部分能够得到补偿，则按能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；

(3) 如果已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿，则将已经发生的劳务成本计入当期损益（主营业务成本），不确认提供劳务收入。

### （三）让渡资产使用权收入的确认原则

公司在与交易相关的经济利益很可能流入公司，收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

## 26、政府补助

### （1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

#### （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，在取得时按照到账的实际金额确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

2、已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

（1）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。

（2）不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

### （2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的与收益相关的政府补助，在取得时确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。

用于补偿公司已发生的相关费用或损失的与收益相关的政府补助，在取得时直接计入当期损益。

## 27、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。

## 28、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

公司作为承租人对经营租赁的会计处理：

#### 租金的处理

承租人应当将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。

#### 初始直接费用的处理

对于承租人在经营租赁中发生的初始直接费用，计入当期损益。

#### 或有租金的处理

在经营租赁下，承租人对或有租金的处理与融资租赁下相同，即在实际发生时计入当期损益。

#### 出租人提供激励措施的处理

出租人提供免租期的，承租人应将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内应当确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，承租人应将该费用从租金费用总额中扣除，按扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

公司作为出租人对经营租赁的会计处理：

#### 租金的处理

采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。

初始直接费用的处理

经营租赁中出租人发生的初始直接费用，计入当期损益，金额较大的应当资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。

租赁资产折旧的计提

对于经营租赁资产中的固定资产，采用对类似应折旧资产通常所采用的折旧政策计提折旧。

或有租金的处理

在经营租赁下，对或有租金的处理与融资租赁下相同，即在实际发生时计入当期收益。

对经营租赁提供激励措施的处理

提供免租期的，应将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人应当确认租金收入。出租人承担了承租人某些费用的，出租人应将该费用自租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

## (2) 融资租赁的会计处理方法

融资租赁，是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。

公司与出租人所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入固定资产：

- 1.在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司；
- 2.公司有购买租赁资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时租赁资产的公允价值；
- 3.即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；
- 4.公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产的公允价值；
- 5.租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

在租赁期开始日，承租人应当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。

在分摊未确认的融资费用时，采用实际利率法。

对于融资租入资产，计提租赁资产折旧时，采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策。

发生的履约成本应计入当期损益。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

## 29、其他重要的会计政策和会计估计

## 30、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

### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

### 31、其他

## 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 | 17%、13%、6%（销项税额） |
| 消费税     | 销售额或组成计税价格   | 详见说明             |
| 营业税     | 营业额          | 5%               |
| 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%        |

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 | 16.5% |
| 其他纳税主体           | 25%   |

### 2、税收优惠

### 3、其他

增值税按照当期销项税额与当期可抵扣进项税额的差额计算缴纳，适用的销项税率为17%、13%。根据2012年4月6日财政部、国家税务总局财税[2012]38号《关于在部分行业试行农产品增值税进项税额核定扣除办法的通知》文件，自2012年7月1日起，以购进农产品为原料生产销售液体乳及乳制品、酒及酒精、植物油的增值税一般纳税人，纳入农产品增值税进项税额核定扣除试点范围，其购进农产品无论是否用于生产上述产品，增值税进项税额均按照《农产品增值税进项税额核定扣除试点实施办法》的规定抵扣，不再凭增值税扣税凭证抵扣增值税进项税额，购进除农产品以外的货物、应税劳务和应税服务，增值税进项税额仍按现行有关规定抵扣。公司采用投入产出法参照国家标准、行业标准确定销售单位数量货物耗用外购农产品的数量计算当期允许抵扣农产品增值税进项税额。间接控股子公司江苏苏酒实业（香港）股份有限公司不缴纳增值税。

从价计征：白酒消费税按照销售额的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。

## 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   | 258,068.19       | 42,265.37        |
| 银行存款   | 5,487,177,899.36 | 4,343,351,938.95 |
| 其他货币资金 | 309,582.82       | 3,557,446.89     |
| 合计     | 5,487,745,550.37 | 4,346,951,651.21 |

其他说明

银行存款期末余额中冻结资金6,727,951.07元。

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|    |      |      |

其他说明：

## 3、衍生金融资产

适用  不适用

## 4、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目     | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑票据 | 75,207,258.75 | 76,860,829.99 |
| 合计     | 75,207,258.75 | 76,860,829.99 |

### (2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末已质押金额 |
|----|---------|
|    |         |

### (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

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 | 3,554,043,107.59 |           |
| 合计     | 3,554,043,107.59 |           |

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

| 项目 | 期末转应收账款金额 |
|----|-----------|
|----|-----------|

其他说明

5、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   |              |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 8,527,655.95 | 100.00% | 1,933,799.04 | 22.68% | 6,593,856.91 | 11,394,462.60 | 100.00% | 2,122,934.96 | 18.63% | 9,271,527.64 |
| 合计                   | 8,527,655.95 | 100.00% | 1,933,799.04 | 22.68% | 6,593,856.91 | 11,394,462.60 | 100.00% | 2,122,934.96 | 18.63% | 9,271,527.64 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

| 账龄     | 期末余额         |              |         |
|--------|--------------|--------------|---------|
|        | 应收账款         | 坏账准备         | 计提比例    |
| 1年以内分项 |              |              |         |
| 1年以内   | 5,498,046.60 | 274,902.33   | 5.00%   |
| 1年以内小计 | 5,498,046.60 | 274,902.33   | 5.00%   |
| 1至2年   | 866,028.99   | 86,602.90    | 10.00%  |
| 2至3年   | 406,189.43   | 121,856.83   | 30.00%  |
| 3年以上   | 1,757,390.93 | 1,450,436.98 | 82.53%  |
| 3至4年   | 426,441.10   | 213,220.55   | 50.00%  |
| 4至5年   | 468,667.00   | 374,933.60   | 80.00%  |
| 5年以上   | 862,282.83   | 862,282.83   | 100.00% |
| 合计     | 8,527,655.95 | 1,933,799.04 | 22.68%  |

确定该组合依据的说明：

单项金额重大但经单独测试后未计提坏账准备的应收款项加上扣除单项计提坏账准备后的单项金额不重大的应收款项，以应收款项账龄为类似信用风险特征组合。

其他组合

公司财务报表合并范围内的应收款项。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 189,135.92 元。

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) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|    |      |

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|--------|------|------|---------|-------------|
|      |        |      |      |         |             |

应收账款核销说明：

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 债务人名称 | 期末余额         | 占应收账款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备金额     |
|-------|--------------|--------------------|------------|
| 第一名   | 1,391,200.00 | 16.31              | 69,560.00  |
| 第二名   | 611,773.00   | 7.17               | 30,588.65  |
| 第三名   | 600,000.00   | 7.04               | 60,000.00  |
| 第四名   | 454,356.93   | 5.33               | 454,356.93 |
| 第五名   | 437,562.02   | 5.13               | 21,878.10  |
| 合计    | 3,494,891.95 | 40.98              | 636,383.68 |

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

6、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 | 73,213,010.53 | 73.83% | 40,683,660.25 | 41.49% |
| 1至2年 | 105,100.00    | 0.11%  | 55,908,308.94 | 57.02% |
| 2至3年 | 25,574,184.00 | 25.79% | 1,070,000.00  | 1.09%  |
| 3年以上 | 270,274.89    | 0.27%  | 387,498.89    | 0.40%  |
| 合计   | 99,162,569.42 | --     | 98,049,468.08 | --     |

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：

单位：元

| 单位名称          | 期末余额          | 未及时结算原因   |
|---------------|---------------|-----------|
| 宿迁市洋河新区财政审计局  | 30,000,000.00 | 预付土地款尚未结算 |
| 泗洪县双沟镇财政所     | 14,229,060.00 | 预付土地款尚未结算 |
| 泗洪县土地收购储备交易中心 | 11,202,900.00 | 预付土地款尚未结算 |
| 合计            | 55,431,960.00 | /         |

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

| 单位名称           | 期末余额          | 占预付款项期末余额合计数的比例(%) |
|----------------|---------------|--------------------|
| 宿迁市洋河新区财政审计局   | 30,000,000.00 | 30.25              |
| 泗洪县双沟镇财政所      | 14,281,284.00 | 14.40              |
| 泗洪县土地收购储备交易中心  | 11,202,900.00 | 11.30              |
| 江苏华夏春秋文化传媒有限公司 | 9,000,000.00  | 9.08               |
| 北京英迈策源文化传媒有限公司 | 7,000,000.00  | 7.06               |

|    |               |       |
|----|---------------|-------|
| 合计 | 71,484,184.00 | 72.09 |
|----|---------------|-------|

其他说明：

## 7、应收利息

### (1) 应收利息分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

### (2) 重要逾期利息

| 借款单位 | 期末余额 | 逾期时间 | 逾期原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------|------|------|------|--------------|
|------|------|------|------|--------------|

其他说明：

## 8、应收股利

### (1) 应收股利

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|------|------|
|------------|------|------|

### (2) 重要的账龄超过1年的应收股利

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 账龄 | 未收回的原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------------|------|----|--------|--------------|
|------------|------|----|--------|--------------|

其他说明：

## 9、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

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   |             |
| 单项金额重大并单 | 123,272. | 73.69% | 33,305.7 | 27.02% | 89,966.26 | 123,272 | 74.63% | 33,305.78 | 27.02% | 89,966.264. |



|                       |                |        |               |        |                |                |        |               |        |                |
|-----------------------|----------------|--------|---------------|--------|----------------|----------------|--------|---------------|--------|----------------|
| 独计提坏账准备的其他应收款         | 048.93         |        | 84.00         |        | 4.93           | ,048.93        |        | 4.00          |        | 93             |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 44,011,113.45  | 26.31% | 16,949,074.85 | 38.51% | 27,062,038.60  | 41,901,931.18  | 25.37% | 13,958,591.69 | 33.31% | 27,943,339.49  |
| 合计                    | 167,283,162.38 |        | 50,254,858.85 |        | 117,028,303.53 | 165,173,980.11 |        | 47,264,375.69 |        | 117,909,604.42 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 其他应收款（按单位）          | 期末余额           |               |         |  |
|---------------------|----------------|---------------|---------|--|
|                     | 其他应收款          | 坏账准备          | 计提比例    | 计提理由   |
| 中国工商银行股份有限公司郑州解放路支行 | 99,966,264.93  | 10,000,000.00 | 10.00%  | 控股子公司苏酒集团贸易股份有限公司在中国工商银行股份有限公司郑州解放路支行储蓄存款 100,000,000.00 元，因涉及侵权责任纠纷事项，差额部分 99,966,264.93 元转入其他应收款，计提坏账准备 10,000,000.00 元。 |
| 中国工商银行股份有限公司开封豪德支行  | 23,305,784.00  | 23,305,784.00 | 100.00% | 控股子公司苏酒集团贸易股份有限公司在中国工商银行股份有限公司开封豪德支行储蓄存款 30,000,000.00 元，因涉及侵权责任纠纷事项，差额部分 23,305,784.00 元转入其他应收款，计提坏账准备 23,305,784.00 元。   |
| 合计                  | 123,272,048.93 | 33,305,784.00 | --      | --   |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 账龄      | 期末余额          |            |       |
|---------|---------------|------------|-------|
|         | 其他应收款         | 坏账准备       | 计提比例  |
| 1 年以内分项 |               |            |       |
| 1 年以内   | 17,679,249.60 | 883,962.49 | 5.00% |

|        |               |               |         |
|--------|---------------|---------------|---------|
| 1年以内小计 | 17,679,249.60 | 883,962.49    | 5.00%   |
| 1至2年   | 1,782,036.46  | 178,203.64    | 10.00%  |
| 2至3年   | 1,416,086.97  | 424,826.09    | 30.00%  |
| 3年以上   | 23,133,740.42 | 15,462,082.63 | 66.84%  |
| 3至4年   | 15,197,223.12 | 7,598,611.57  | 50.00%  |
| 4至5年   | 365,231.17    | 292,184.93    | 80.00%  |
| 5年以上   | 7,571,286.13  | 7,571,286.13  | 100.00% |
| 合计     | 44,011,113.45 | 16,949,074.85 | 38.51%  |

确定该组合依据的说明：

单项金额重大但经单独测试后未计提坏账准备的应收款项加上扣除单项计提坏账准备后的单项金额不重大的应收款项，以应收款项账龄为类似信用风险特征组合。

其他组合

公司财务报表合并范围内的应收款项。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,990,483.16 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

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 |
|------|---------|------|
|      |         |      |

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|    |      |

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|---------|------|------|---------|-------------|
|      |         |      |      |         |             |

其他应收款核销说明：

## (4) 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        | 123,272,048.93 | 123,272,048.93 |
| 保证金         | 19,527,500.00  | 19,909,398.20  |
| 合作款         | 3,910,000.00   | 3,910,000.00   |
| 业务借款、备用金及其他 | 20,573,613.45  | 18,082,532.98  |
| 合计          | 167,283,162.38 | 165,173,980.11 |

#### (5) 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  | 99,966,264.93  | 1年以内 | 59.76%           | 10,000,000.00 |
| 中国工商银行股份有限公司开封豪德支行            | 储蓄存款  | 23,305,784.00  | 1年以内 | 13.93%           | 23,305,784.00 |
| 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  | 3-4年 | 8.97%            | 7,500,000.00  |
| 宁乡县乡镇财政管理局                    | 保证金   | 4,487,500.00   | 1年以内 | 2.68%            | 224,375.00    |
| 南京培龙体育文化有限公司                  | 合作款   | 3,910,000.00   | 5年以上 | 2.34%            | 3,910,000.00  |
| 合计                            | --    | 146,669,548.93 | --   | 87.68%           | 44,940,159.00 |

#### (6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

| 单位名称 | 政府补助项目名称 | 期末余额 | 期末账龄 | 预计收取的时间、金额及依据 |
|------|----------|------|------|---------------|
|------|----------|------|------|---------------|

#### (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

#### (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 10、存货

### (1) 存货分类

单位：元

| 项目   | 期末余额             |               |                  | 期初余额              |               |                   |
|------|------------------|---------------|------------------|-------------------|---------------|-------------------|
|      | 账面余额             | 跌价准备          | 账面价值             | 账面余额              | 跌价准备          | 账面价值              |
| 原材料  | 194,167,628.94   | 11,363,297.22 | 182,804,331.72   | 263,852,199.13    | 11,363,297.22 | 252,488,901.91    |
| 在产品  | 444,147,975.19   |               | 444,147,975.19   | 452,098,659.08    |               | 452,098,659.08    |
| 库存商品 | 471,307,420.87   |               | 471,307,420.87   | 1,028,507,493.05  |               | 1,028,507,493.05  |
| 半成品  | 8,750,475,692.29 |               | 8,750,475,692.29 | 8,363,923,645.55  |               | 8,363,923,645.55  |
| 合计   | 9,860,098,717.29 | 11,363,297.22 | 9,848,735,420.07 | 10,108,381,996.81 | 11,363,297.22 | 10,097,018,699.59 |

### (2) 存货跌价准备

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 | 11,363,297.22 |        |    |        |    | 11,363,297.22 |
| 合计  | 11,363,297.22 |        |    |        |    | 11,363,297.22 |

### (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

### (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

| 项目 | 金额 |
|----|----|
|    |    |

其他说明：

## 11、划分为持有待售的资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 | 公允价值 | 预计处置费用 | 预计处置时间 |
|----|--------|------|--------|--------|
|    |        |      |        |        |

其他说明：

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|    |      |      |

其他说明：

### 13、其他流动资产

单位：元

| 项目       | 期末余额             | 期初余额             |
|----------|------------------|------------------|
| 银行短期理财产品 | 823,000,000.00   | 451,950,000.00   |
| 短期信托理财产品 | 926,000,000.00   | 993,300,000.00   |
| 合计       | 1,749,000,000.00 | 1,445,250,000.00 |

其他说明：

### 14、可供出售金融资产

#### (1) 可供出售金融资产情况

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             |
| 可供出售权益工具： | 1,348,138,735.28 | 948,000.00 | 1,347,190,735.28 | 1,126,070,817.90 | 948,000.00 | 1,125,122,817.90 |
| 按成本计量的    | 1,348,138,735.28 | 948,000.00 | 1,347,190,735.28 | 1,126,070,817.90 | 948,000.00 | 1,125,122,817.90 |
| 合计        | 1,348,138,735.28 | 948,000.00 | 1,347,190,735.28 | 1,126,070,817.90 | 948,000.00 | 1,125,122,817.90 |

#### (2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

| 可供出售金融资产分类 | 可供出售权益工具 | 可供出售债务工具 |  | 合计 |
|------------|----------|----------|--|----|
|            |          |          |  |    |

#### (3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

| 被投资单位            | 账面余额         |      |      |              | 减值准备 |      |      |    | 在被投资单位持股比例 | 本期现金红利 |
|------------------|--------------|------|------|--------------|------|------|------|----|------------|--------|
|                  | 期初           | 本期增加 | 本期减少 | 期末           | 期初   | 本期增加 | 本期减少 | 期末 |            |        |
| 江苏泗阳农村商业银行股份有限公司 | 7,987,200.00 |      |      | 7,987,200.00 |      |      |      |    | 7.02%      |        |

|                          |                |                |  |                |            |  |  |            |        |              |
|--------------------------|----------------|----------------|--|----------------|------------|--|--|------------|--------|--------------|
| 宿迁市交通投资有限公司              | 948,000.00     |                |  | 948,000.00     | 948,000.00 |  |  | 948,000.00 | 0.09%  |              |
| 紫金财产保险股份有限公司             | 52,500,000.00  |                |  | 52,500,000.00  |            |  |  |            | 2.00%  |              |
| 上海金融发展投资基金(有限合伙)         | 240,000,000.00 |                |  | 240,000,000.00 |            |  |  |            | 3.33%  |              |
| 中金佳泰(天津)股权投资基金合伙企业(有限合伙) | 219,249,791.90 | 31,338,963.79  |  | 250,588,755.69 |            |  |  |            | 6.25%  | 3,014,267.20 |
| 中金佳天(天津)股权投资合伙企业(有限合伙)   | 200,385,826.00 |                |  | 200,385,826.00 |            |  |  |            | 50.89% |              |
| 中银国际证券有限责任公司             | 300,000,000.00 |                |  | 300,000,000.00 |            |  |  |            | 3.16%  |              |
| 杭州太一天择投资管理合伙企业(有限合伙)     | 105,000,000.00 |                |  | 105,000,000.00 |            |  |  |            | 62.50% |              |
| 苏宁消费金融有限公司               |                | 30,000,000.00  |  | 30,000,000.00  |            |  |  |            | 10.00% |              |
| 北京虎童股权投资企业(有限合伙)         |                | 15,000,000.00  |  | 15,000,000.00  |            |  |  |            | 28.20% |              |
| 上海金浦信诚移动互联网股权投资基金        |                | 100,000,000.00 |  | 100,000,000.00 |            |  |  |            | 10.00% |              |

|                    |                      |                    |  |                      |            |  |  |            |       |                  |
|--------------------|----------------------|--------------------|--|----------------------|------------|--|--|------------|-------|------------------|
| 合伙企业<br>(有限合伙)     |                      |                    |  |                      |            |  |  |            |       |                  |
| 中国动力<br>股权投资<br>基金 |                      | 45,728,953<br>.59  |  | 45,728,953<br>.59    |            |  |  |            | 1.50% |                  |
| 合计                 | 1,126,070,<br>817.90 | 222,067,91<br>7.38 |  | 1,348,138,<br>735.28 | 948,000.00 |  |  | 948,000.00 | --    | 3,014,267.<br>20 |

#### (4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

| 可供出售金融资产分类 | 可供出售权益工具   | 可供出售债务工具 |  | 合计         |
|------------|------------|----------|--|------------|
| 期初已计提减值余额  | 948,000.00 |          |  | 948,000.00 |
| 期末已计提减值余额  | 948,000.00 |          |  | 948,000.00 |

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

单位：元

| 可供出售权益工<br>具项目 | 投资成本 | 期末公允价值 | 公允价值相对于<br>成本的下跌幅度 | 持续下跌时间<br>(个月) | 已计提减值金额 | 未计提减值原因 |
|----------------|------|--------|--------------------|----------------|---------|---------|
|----------------|------|--------|--------------------|----------------|---------|---------|

其他说明

### 15、持有至到期投资

#### (1) 持有至到期投资情况

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 |

#### (2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

| 债券项目 | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 |
|------|----|------|------|-----|
|------|----|------|------|-----|

#### (3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

## 16、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 |      |      | 期初余额 |      |      | 折现率区间 |
|----|------|------|------|------|------|------|-------|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |       |

### (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

### (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

## 17、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位                                | 期初余额              | 本期增减变动           |      |                     |              |            |                     |            |    | 期末余额              | 减值准备<br>期末余额 |
|--------------------------------------|-------------------|------------------|------|---------------------|--------------|------------|---------------------|------------|----|-------------------|--------------|
|                                      |                   | 追加投资             | 减少投资 | 权益法下<br>确认的投资<br>损益 | 其他综合<br>收益调整 | 其他权益<br>变动 | 宣告发放<br>现金股利<br>或利润 | 计提减值<br>准备 | 其他 |                   |              |
| 一、合营企业                               |                   |                  |      |                     |              |            |                     |            |    |                   |              |
| 无                                    |                   |                  |      |                     |              |            |                     |            |    |                   |              |
| 二、联营企业                               |                   |                  |      |                     |              |            |                     |            |    |                   |              |
| 梦之蓝海<br>川汇（十<br>堰）投资<br>管理股份<br>有限公司 | 19,823,58<br>5.92 |                  |      | -281,732.<br>33     |              |            |                     |            |    | 19,541,85<br>3.59 |              |
| 江苏苏酒<br>文化传播<br>有限公司                 |                   | 3,404,518<br>.91 |      | -13,596.1<br>9      |              |            |                     |            |    | 3,390,922<br>.72  |              |
| 小计                                   | 19,823,58<br>5.92 | 3,404,518<br>.91 |      | -295,328.<br>52     |              |            |                     |            |    | 22,932,77<br>6.31 |              |
| 合计                                   | 19,823,58<br>5.92 | 3,404,518<br>.91 |      | -295,328.<br>52     |              |            |                     |            |    | 22,932,77<br>6.31 |              |

其他说明



## 18、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

| 项目         | 房屋及建筑物           | 机器设备             | 运输设备          | 其他设备           | 合计               |
|------------|------------------|------------------|---------------|----------------|------------------|
| 一、账面原值：    |                  |                  |               |                |                  |
| 1.期初余额     | 5,218,473,789.70 | 1,969,011,887.83 | 60,428,993.82 | 226,959,451.95 | 7,474,874,123.30 |
| 2.本期增加金额   | 258,946,180.59   | 106,203,594.71   | 4,186,035.83  | 8,086,170.89   | 377,421,982.02   |
| (1) 购置     | 5,504,230.36     | 809,914.53       | 4,186,035.83  | 4,610,707.24   | 15,110,887.96    |
| (2) 在建工程转入 | 253,441,950.23   | 105,393,680.18   |               | 3,475,463.65   | 362,311,094.06   |
| (3) 企业合并增加 |                  |                  |               |                |                  |
| 3.本期减少金额   | 16,098.39        | 1,030,472.39     | 5,316,021.55  | 73,502.67      | 6,436,095.00     |
| (1) 处置或报废  | 16,098.39        | 1,030,472.39     | 5,316,021.55  | 73,502.67      | 6,436,095.00     |
| 4.期末余额     | 5,477,403,871.90 | 2,074,185,010.15 | 59,299,008.10 | 234,972,120.17 | 7,845,860,010.32 |
| 二、累计折旧     |                  |                  |               |                |                  |
| 1.期初余额     | 567,196,165.72   | 394,079,959.46   | 35,496,525.16 | 115,865,498.66 | 1,112,638,149.00 |
| 2.本期增加金额   | 124,383,862.74   | 101,288,006.63   | 4,483,112.42  | 20,577,459.84  | 250,732,441.63   |
| (1) 计提     | 124,383,862.74   | 101,288,006.63   | 4,483,112.42  | 20,577,459.84  | 250,732,441.63   |
| 3.本期减少金额   | 15,615.44        | 649,271.71       | 2,932,637.99  | 61,704.12      | 3,659,229.26     |
| (1) 处置或报废  | 15,615.44        | 649,271.71       | 2,932,637.99  | 61,704.12      | 3,659,229.26     |
| 4.期末余额     | 691,564,413.02   | 494,718,694.38   | 37,046,999.59 | 136,381,254.38 | 1,359,711,361.37 |
| 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 | 4,785,839,458.88 | 1,579,466,315.77 | 22,252,008.51 | 98,590,865.79  | 6,486,148,648.95 |
| 2. 期初账面价值 | 4,651,277,623.98 | 1,574,931,928.37 | 24,932,468.66 | 111,093,953.29 | 6,362,235,974.30 |

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 | 备注 |
|----|------|------|------|------|----|
|----|------|------|------|------|----|

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 |
|----|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 |
|----|--------|
|----|--------|

## (5) 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                          |
|--------------|------------------|-------------------------------------|
| 洋河酿酒和包装车间厂房等 | 1,569,589,478.05 | 整体尚未完成验收，待整体验收完毕、图纸送档案馆备案后，方可办理产权证书 |
| 双沟酿酒厂房等      | 177,771,536.24   | 整体尚未完成验收，待整体验收完毕、图纸送档案馆备案后，方可办理产权证书 |
| 合计           | 1,747,361,014.29 |                                     |

其他说明

## 19、在建工程

### (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             |
| 名优酒陈化老熟和包装技改项目 | 242,656,300.39   |      | 242,656,300.39   | 203,642,324.24   |      | 203,642,324.24   |
| 3万吨名优酒酿造技改工程   | 81,181,072.50    |      | 81,181,072.50    | 52,962,073.44    |      | 52,962,073.44    |
| 名优酒酿造技改二期工程    | 480,000.00       |      | 480,000.00       | 30,000.00        |      | 30,000.00        |
| 名优酒酿造技改三期工程    | 20,746,884.15    |      | 20,746,884.15    |                  |      |                  |
| 研发中心大楼工程       | 115,549,860.73   |      | 115,549,860.73   | 60,797,642.54    |      | 60,797,642.54    |
| 双沟新区瓶库及包装迁建工程  | 338,173,368.42   |      | 338,173,368.42   | 339,202,346.46   |      | 339,202,346.46   |
| 双沟酒业园区包装物流项目   | 754,085,868.91   |      | 754,085,868.91   | 701,413,332.45   |      | 701,413,332.45   |
| 双沟新区酿酒工程       | 193,998,532.49   |      | 193,998,532.49   | 247,200,894.14   |      | 247,200,894.14   |
| 双沟新区配套工程       | 25,436,423.00    |      | 25,436,423.00    | 88,420,892.55    |      | 88,420,892.55    |
| 双沟包装生产线        | 7,152,629.09     |      | 7,152,629.09     | 9,580,746.07     |      | 9,580,746.07     |
| 蓝领及大学生公寓       | 200,239,900.00   |      | 200,239,900.00   | 200,239,900.00   |      | 200,239,900.00   |
| 湖北梨花村酒业灌装项目工程  | 60,258,808.83    |      | 60,258,808.83    | 45,919,086.27    |      | 45,919,086.27    |
| 其他工程           | 50,456,122.47    |      | 50,456,122.47    | 52,805,769.67    |      | 52,805,769.67    |
| 合计             | 2,090,415,770.98 |      | 2,090,415,770.98 | 2,002,215,007.83 |      | 2,002,215,007.83 |

### (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 | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化 | 本期利息资本化率 | 资金来源 |
|------|-----|------|--------|------------|----------|------|-----------|------|-----------|------------|----------|------|
|------|-----|------|--------|------------|----------|------|-----------|------|-----------|------------|----------|------|

|                |            |                |               | 额             |  |  | 比例             |         |       | 金额 |  |    |
|----------------|------------|----------------|---------------|---------------|--|--|----------------|---------|-------|----|--|----|
| 名优酒陈化老熟和包装技改项目 | 38,539.91  | 203,642,324.24 | 67,717,523.41 | 28,703,547.26 |  |  | 242,656,300.39 | 188.78% | 工程后期  |    |  | 其他 |
| 3万吨名优酒酿造技改工程   | 163,000.00 | 52,962,073.44  | 79,724,659.66 | 51,505,660.60 |  |  | 81,181,072.50  | 120.08% | 工程后期  |    |  | 其他 |
| 名优酒酿造技改二期工程    | 115,966.50 | 30,000.00      | 450,000.00    |               |  |  | 480,000.00     | 120.10% | 工程后期  |    |  | 其他 |
| 名优酒酿造技改三期工程    | 132,616.00 |                | 91,791,028.14 | 71,044,143.99 |  |  | 20,746,884.15  | 112.06% | 工程后期  |    |  | 其他 |
| 研发中心大楼工程       | 26,051.00  | 60,797,642.54  | 54,752,218.19 |               |  |  | 115,549,860.73 | 44.36%  | 工程中后期 |    |  | 其他 |
| 双沟新区瓶库及包装迁建工程  | 64,027.00  | 339,202,346.46 | 10,041,451.41 | 11,070,429.45 |  |  | 338,173,368.42 | 119.75% | 工程后期  |    |  | 其他 |
| 双沟酒业园区包装物流项目   | 49,500.00  | 701,413,332.45 | 58,236,628.46 | 5,564,092.00  |  |  | 754,085,868.91 | 204.05% | 工程后期  |    |  | 其他 |
| 双沟新区酿酒工程       | 52,818.00  | 247,200,894.14 | 24,418,076.65 | 77,620,438.30 |  |  | 193,998,532.49 | 161.16% | 工程后期  |    |  | 其他 |
| 双沟新区配套工程       | 7,000.00   | 88,420,892.55  | 23,863,984.58 | 86,848,454.13 |  |  | 25,436,423.00  | 161.97% | 工程后期  |    |  | 其他 |
| 双沟包装生产线        | 12,000.00  | 9,580,746.07   | 1,452,224.90  | 3,880,341.88  |  |  | 7,152,629.09   | 35.83%  | 工程中后期 |    |  | 其他 |
| 蓝领及大学生         |            | 200,239,900.00 | 317,522.20    | 317,522.20    |  |  | 200,239,900.00 |         | 工程后期  |    |  | 其他 |

|               |            |                  |                |                |  |                  |        |      |  |  |  |    |
|---------------|------------|------------------|----------------|----------------|--|------------------|--------|------|--|--|--|----|
| 公寓            |            |                  |                |                |  |                  |        |      |  |  |  |    |
| 湖北梨花村酒业灌装项目工程 | 8,000.00   | 45,919,086.27    | 14,916,755.62  | 577,033.06     |  | 60,258,808.83    | 76.05% | 工程后期 |  |  |  | 其他 |
| 其他工程          |            | 52,805,769.67    | 22,829,783.99  | 25,179,431.19  |  | 50,456,122.47    |        |      |  |  |  | 其他 |
| 合计            | 669,518.41 | 2,002,215,007.83 | 450,511,857.21 | 362,311,094.06 |  | 2,090,415,770.98 | --     | --   |  |  |  | -- |

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

| 项目 | 本期计提金额 | 计提原因 |
|----|--------|------|
|----|--------|------|

其他说明

## 20、工程物资

单位：元

| 项目   | 期末余额       | 期初余额         |
|------|------------|--------------|
| 电缆类  | 6,348.65   | 8,750.93     |
| 电器类  | 673,464.50 | 817,469.27   |
| 工具器具 |            | 216,585.47   |
| 合计   | 679,813.15 | 1,042,805.67 |

其他说明：

## 21、固定资产清理

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

## 22、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 | 计算机软件 | 合计 |
|--------|-------|-----|-------|----|-------|----|
| 一、账面原值 |       |     |       |    |       |    |

|            |                  |  |  |                |               |                  |
|------------|------------------|--|--|----------------|---------------|------------------|
| 1.期初余额     | 1,646,626,235.24 |  |  | 387,420,065.85 | 45,488,755.08 | 2,079,535,056.17 |
| 2.本期增加金额   | 14,960,152.44    |  |  | 288,990.54     | 982,901.57    | 16,232,044.55    |
| (1) 购置     | 14,960,152.44    |  |  | 288,990.54     | 982,901.57    | 16,232,044.55    |
| (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     | 1,661,586,387.68 |  |  | 387,709,056.39 | 46,471,656.65 | 2,095,767,100.72 |
| 二、累计摊销     |                  |  |  |                |               |                  |
| 1.期初余额     | 102,096,070.55   |  |  | 273,420,071.69 | 11,154,679.02 | 386,670,821.26   |
| 2.本期增加金额   | 16,434,470.68    |  |  | 26,825,500.13  | 2,234,350.03  | 45,494,320.84    |
| (1) 计提     | 16,434,470.68    |  |  | 26,825,500.13  | 2,234,350.03  | 45,494,320.84    |
|            |                  |  |  |                |               |                  |
| 3.本期减少金额   |                  |  |  |                |               |                  |
| (1) 处置     |                  |  |  |                |               |                  |
|            |                  |  |  |                |               |                  |
| 4.期末余额     | 118,530,541.23   |  |  | 300,245,571.82 | 13,389,029.05 | 432,165,142.10   |
| 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 | 1,543,055,846.45 |  |  | 87,463,484.57  | 33,082,627.60 | 1,663,601,958.62 |
| 2.期初账面价值 | 1,544,530,164.69 |  |  | 113,999,994.16 | 34,334,076.06 | 1,692,864,234.91 |

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。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

| 项目        | 账面价值           | 未办妥产权证书的原因 |
|-----------|----------------|------------|
| 洋河厂区土地使用权 | 362,621,652.42 | 办理过程中      |
| 双沟厂区土地使用权 | 3,483,380.83   | 办理过程中      |
| 合计        | 366,105,033.25 |            |

其他说明：

## 23、开发支出

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 |
|----|------|--------|--------|------|
|    |      |        |        |      |

其他说明

## 24、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           |
|-----------------|----------------|------|------|----------------|
| 江苏双沟酒业股份有限公司    | 276,001,989.95 |      |      | 276,001,989.95 |
| 合计              | 276,001,989.95 |      |      | 276,001,989.95 |

### (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 |
|-----------------|------|------|------|------|
|                 |      |      |      |      |

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

## 25、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 | 5,923,670.98 | 514,249.15 | 900,671.96 |        | 5,537,248.17 |
| 合计      | 5,923,670.98 | 514,249.15 | 900,671.96 |        | 5,537,248.17 |

其他说明

## 26、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         | 64,499,955.11    | 16,121,103.44  | 61,698,607.86    | 15,423,172.68  |
| 内部交易未实现利润      | 97,709,849.43    | 24,427,462.36  | 48,338,167.55    | 12,084,541.89  |
| 可抵扣亏损          | 101,383,253.51   | 25,345,813.38  | 23,401,191.99    | 5,850,298.00   |
| 负债账面价值与计税基础的差异 | 2,428,855,830.60 | 607,213,957.65 | 2,136,866,030.60 | 534,216,507.65 |
| 合计             | 2,692,448,888.65 | 673,108,336.83 | 2,270,303,998.00 | 567,574,520.22 |

### (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 | 109,393,687.80 | 27,348,421.95 | 135,599,207.84 | 33,899,801.96 |
| 合计              | 109,393,687.80 | 27,348,421.95 | 135,599,207.84 | 33,899,801.96 |

### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目 | 递延所得税资产和负债<br>期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产<br>或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债<br>期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产<br>或负债期初余额 |
|----|----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
|    |                      |                       |                      |                       |



|         |  |                |  |                |
|---------|--|----------------|--|----------------|
| 递延所得税资产 |  | 673,108,336.83 |  | 567,574,520.22 |
| 递延所得税负债 |  | 27,348,421.95  |  | 33,899,801.96  |

#### (4) 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 |
|----|------|------|
|----|------|------|

#### (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|----|------|------|----|
|----|------|------|----|

其他说明：

## 27、其他非流动资产

单位：元

| 项目          | 期末余额           | 期初余额           |
|-------------|----------------|----------------|
| 尚未挂牌土地拆迁补偿费 | 158,606,824.94 | 158,606,824.94 |
| 一年以上的信托理财产品 | 355,000,000.00 | 355,000,000.00 |
| 合计          | 513,606,824.94 | 513,606,824.94 |

其他说明：

## 28、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

短期借款分类的说明：

### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

| 借款单位 | 期末余额 | 借款利率 | 逾期时间 | 逾期利率 |
|------|------|------|------|------|
|------|------|------|------|------|

其他说明：

## 29、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

## 30、应付票据

单位：元

| 种类     | 期末余额             | 期初余额             |
|--------|------------------|------------------|
| 银行承兑汇票 | 2,925,684,000.00 | 1,750,000,000.00 |
| 合计     | 2,925,684,000.00 | 1,750,000,000.00 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 31、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  | 995,158,541.00   | 769,245,768.59 |
| 工程及设备款 | 39,954,725.04    | 57,447,360.12  |
| 合计     | 1,035,113,266.04 | 826,693,128.71 |

### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----|------|-----------|
| 无  |      |           |

其他说明：

## 32、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 预收货款 | 156,986,670.61 | 899,646,566.45 |
| 合计   | 156,986,670.61 | 899,646,566.45 |

## (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----|------|-----------|
| 无  |      |           |

## (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

| 项目 | 金额 |
|----|----|
|----|----|

其他说明：

## 33、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         | 74,979,535.11 | 486,180,335.86 | 551,906,927.88 | 9,252,943.09 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 201,813.66    | 46,307,045.25  | 46,310,311.13  | 198,547.78   |
| 合计             | 75,181,348.77 | 532,487,381.11 | 598,217,239.01 | 9,451,490.87 |

### (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 | 66,456,235.10 | 395,475,999.43 | 461,197,484.05 | 734,750.48   |
| 2、职工福利费       |               | 47,482,424.72  | 47,482,424.72  |              |
| 3、社会保险费       | 8,759.50      | 18,263,751.96  | 18,264,900.43  | 7,611.03     |
| 其中：医疗保险费      | 1,641.04      | 15,651,832.73  | 15,652,801.80  | 671.97       |
| 工伤保险费         | 6,955.14      | 1,892,372.86   | 1,892,483.26   | 6,844.74     |
| 生育保险费         | 163.32        | 719,546.37     | 719,615.37     | 94.32        |
| 4、住房公积金       | 67,068.00     | 23,833,239.64  | 23,833,239.64  | 67,068.00    |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 8,447,472.51  | 1,124,920.11   | 1,128,879.04   | 8,443,513.58 |
| 合计            | 74,979,535.11 | 486,180,335.86 | 551,906,927.88 | 9,252,943.09 |

### (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 | 200,735.32 | 43,483,437.87 | 43,486,496.73 | 197,676.46 |
| 2、失业保险费  | 1,078.34   | 2,823,607.38  | 2,823,814.40  | 871.32     |
| 合计       | 201,813.66 | 46,307,045.25 | 46,310,311.13 | 198,547.78 |

其他说明：

### 34、应交税费

单位：元

| 项目      | 期末余额             | 期初余额             |
|---------|------------------|------------------|
| 增值税     | 82,346,771.35    | -74,402,249.25   |
| 消费税     | 104,257,316.77   | 132,767,290.56   |
| 营业税     | 43,548.45        | 191,367.27       |
| 企业所得税   | 1,008,059,043.98 | 1,028,152,014.10 |
| 个人所得税   | 37,095,480.41    | 547,418.99       |
| 城市维护建设税 | 13,293,357.50    | 8,620,884.40     |
| 教育费附加   | 11,209,232.11    | 8,441,557.88     |
| 房产税     | 10,370,125.04    | 10,159,283.54    |
| 城镇土地使用税 | 3,518,805.19     | 3,271,046.62     |
| 其他      | 208,842.73       | 613,023.50       |
| 合计      | 1,270,402,523.53 | 1,118,361,637.61 |

其他说明：

### 35、应付利息

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

| 借款单位 | 逾期金额 | 逾期原因 |
|------|------|------|
|------|------|------|

其他说明：

### 36、应付股利

单位：元

| 项目    | 期末余额           | 期初余额         |
|-------|----------------|--------------|
| 普通股股利 | 239,964,098.00 | 4,696,611.20 |
| 合计    | 239,964,098.00 | 4,696,611.20 |

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：

### 37、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             |
|------------|------------------|------------------|
| 经销商尚未结算的折扣 | 2,428,855,830.60 | 2,056,866,030.60 |
| 经销商保证金     | 269,091,481.59   | 1,167,887,396.84 |
| 经销商风险抵押金   | 575,554,568.42   | 537,822,394.33   |
| 预提费用       | 155,618,609.24   | 110,885,085.24   |
| 质保金、履约保证金  | 168,923,180.17   | 66,158,019.39    |
| 其他         | 152,258,827.71   | 107,161,269.80   |
| 合计         | 3,750,302,497.73 | 4,046,780,196.20 |

#### (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和经销商保证金 | 575,522,133.72 | 尚未结算      |
| 合计                | 575,522,133.72 | --        |

其他说明

### 38、划分为持有待售的负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

### 39、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

#### 40、其他流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

短期应付债券的增减变动：

单位：元

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初余额 | 本期发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还 |  | 期末余额 |
|------|----|------|------|------|------|------|---------|-------|------|--|------|
|------|----|------|------|------|------|------|---------|-------|------|--|------|

其他说明：

#### 41、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 | 254,544.00 | 254,544.00 |
| 合计   | 254,544.00 | 254,544.00 |

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

#### 42、应付债券

##### (1) 应付债券

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

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

单位：元

##### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

##### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

| 发行在外的金融工具 | 期初 |      | 本期增加 |      | 本期减少 |      | 期末 |      |
|-----------|----|------|------|------|------|------|----|------|
|           | 数量 | 账面价值 | 数量   | 账面价值 | 数量   | 账面价值 | 数量 | 账面价值 |

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

#### 43、长期应付款

##### (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 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

#### 44、长期应付职工薪酬

##### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

##### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

计划资产：

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

#### 45、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 | 201,176,421.73 |      | 376,309.00 | 200,800,112.73 |      |
| 合计          | 201,176,421.73 |      | 376,309.00 | 200,800,112.73 | --   |

其他说明：

为江苏洋河集团有限公司2006年度转入的应付职工身份置换补偿金及相关费用，以及江苏双沟集团有限公司转入控股子公司江苏双沟酒业股份有限公司的应付职工身份置换补偿金。

#### 46、预计负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 形成原因 |
|----|------|------|------|
|----|------|------|------|

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

#### 47、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 | 71,928,166.67 | 15,000,000.00 | 1,547,500.00 | 85,380,666.67 |      |
| 合计   | 71,928,166.67 | 15,000,000.00 | 1,547,500.00 | 85,380,666.67 | --   |

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  | 其他变动 | 期末余额          | 与资产相关/与收益相关 |
|--------------------------|---------------|---------------|--------------|------|---------------|-------------|
| 废水循环再利用工程专项资金            | 364,166.67    |               | 47,500.00    |      | 316,666.67    | 与资产相关       |
| 湖北梨花村酒业白酒酿造、灌装项目配套设施建设补贴 | 37,454,000.00 |               |              |      | 37,454,000.00 | 与资产相关       |
| 双沟新区包装物流项目专项资金           | 30,000,000.00 |               | 1,500,000.00 |      | 28,500,000.00 | 与资产相关       |
| 哈尔滨市宾州酿酒厂建设项目专项资金        | 4,110,000.00  |               |              |      | 4,110,000.00  | 与资产相关       |
| 双沟污水处理工程项目               |               | 15,000,000.00 |              |      | 15,000,000.00 | 与资产相关       |
| 合计                       | 71,928,166.67 | 15,000,000.00 | 1,547,500.00 |      | 85,380,666.67 | --          |

其他说明：

#### 48、其他非流动负债

单位：元



| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

## 49、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 | 1,076,420,000.00 |             |    | 430,568,000.00 |    | 430,568,000.00 | 1,506,988,000.00 |

其他说明：

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。

## 50、其他权益工具

### （1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

### （2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

| 发行在外的金融工具 | 期初 |      | 本期增加 |      | 本期减少 |      | 期末 |      |
|-----------|----|------|------|------|------|------|----|------|
|           | 数量 | 账面价值 | 数量   | 账面价值 | 数量   | 账面价值 | 数量 | 账面价值 |
|           |    |      |      |      |      |      |    |      |

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 51、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） | 1,172,283,168.83 |      | 430,568,000.00 | 741,715,168.83 |
| 其他资本公积     | 30,000.00        |      |                | 30,000.00      |
| 合计         | 1,172,313,168.83 |      | 430,568,000.00 | 741,745,168.83 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本公积本期减少数系根据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股形成。

## 52、库存股

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 53、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：所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 |         |
| 二、以后将重分类进损益的其他综合收益 | -437.51 | -194.34   |                    |         | -194.34  |           | -631.85 |
| 外币财务报表折算差额         | -437.51 | -194.34   |                    |         | -194.34  |           | -631.85 |
| 其他综合收益合计           | -437.51 | -194.34   |                    |         | -194.34  |           | -631.85 |

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：

## 54、专项储备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 55、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 | 540,000,000.00 |      |      | 540,000,000.00 |
| 合计     | 540,000,000.00 |      |      | 540,000,000.00 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 56、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 | 16,936,001,340.22 | 14,588,990,145.22 |
| 调整后期初未分配利润  | 16,936,001,340.22 | 14,588,990,145.22 |

|                   |                   |                   |
|-------------------|-------------------|-------------------|
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 3,184,862,528.64  | 2,854,479,610.90  |
| 应付普通股股利           | 2,152,840,000.00  | 2,159,999,269.46  |
| 其他                |                   | 411,004.70        |
| 期末未分配利润           | 17,968,023,868.86 | 15,283,059,481.96 |

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 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元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

## 57、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 | 9,361,172,097.15 | 3,596,008,711.67 | 8,539,132,145.50 | 3,308,434,795.16 |
| 其他业务 | 210,279,114.38   | 166,347,616.27   | 113,964,804.80   | 99,390,730.81    |
| 合计   | 9,571,451,211.53 | 3,762,356,327.94 | 8,653,096,950.30 | 3,407,825,525.97 |

## 58、营业税金及附加

单位：元

| 项目      | 本期发生额          | 上期发生额          |
|---------|----------------|----------------|
| 消费税     | 8,271,155.43   | 7,589,921.52   |
| 营业税     | 524,977.02     | 316,482.97     |
| 城市维护建设税 | 76,559,726.71  | 57,180,254.15  |
| 教育费附加   | 62,509,462.44  | 46,660,079.59  |
| 合计      | 147,865,321.60 | 111,746,738.23 |

其他说明：

## 59、销售费用

单位：元

| 项目    | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-------|----------------|----------------|
| 广告促销费 | 331,265,477.42 | 393,269,736.02 |
| 职工薪酬  | 152,146,489.32 | 79,262,027.30  |
| 装卸运输费 | 117,660,838.20 | 132,001,681.59 |

|       |                |                |
|-------|----------------|----------------|
| 劳务费   | 30,636,835.39  | 48,801,312.83  |
| 差旅费   | 137,660,838.20 | 104,067,172.55 |
| 业务招待费 | 43,891,569.69  | 14,584,168.18  |
| 其他费用  | 16,363,807.47  | 19,735,331.48  |
| 合计    | 829,625,855.69 | 791,721,429.95 |

其他说明：

## 60、管理费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额          | 上期发生额          |
|--------|----------------|----------------|
| 职工薪酬   | 234,160,269.19 | 246,362,766.84 |
| 差旅费    | 15,859,219.45  | 17,926,697.78  |
| 办公费    | 3,346,845.34   | 6,949,017.76   |
| 水电费    | 11,964,514.22  | 16,367,101.48  |
| 业务招待费  | 4,522,285.50   | 5,666,735.04   |
| 折旧费    | 145,946,892.28 | 120,897,782.02 |
| 租赁费    | 5,079,278.97   | 1,693,686.60   |
| 修理费    | 13,109,296.27  | 7,678,794.74   |
| 无形资产摊销 | 45,494,320.84  | 44,347,426.55  |
| 税金     | 36,200,506.73  | 35,801,951.50  |
| 车辆使用费  | 6,274,615.04   | 7,217,430.55   |
| 运输装卸费  | 19,489,677.83  | 19,318,458.39  |
| 技术开发费  | 20,010,854.16  | 21,519,125.91  |
| 其他费用   | 137,851,962.84 | 109,994,178.88 |
| 合计     | 699,310,538.66 | 661,741,154.04 |

其他说明：

## 61、财务费用

单位：元

| 项目          | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-------------|----------------|----------------|
| 利息支出        |                | 4,148,531.85   |
| 减：利息收入      | 109,193,299.42 | 175,046,234.40 |
| 加：汇兑损失（减收益） | -884,609.37    | 253,521.74     |
| 加：票据贴现支出    | 78,966,309.70  | 50,002,430.65  |

|         |                |                 |
|---------|----------------|-----------------|
| 加：手续费支出 | 4,294,055.06   | 2,730,284.48    |
| 合计      | -26,817,544.03 | -117,911,465.68 |

其他说明：

## 62、资产减值损失

单位：元

| 项目     | 本期发生额        | 上期发生额        |
|--------|--------------|--------------|
| 一、坏账损失 | 2,801,359.59 | 3,879,490.16 |
| 合计     | 2,801,359.59 | 3,879,490.16 |

其他说明：

## 63、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 |
|---------------|-------|-------|
|               |       |       |

其他说明：

## 64、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     | -295,328.52   | -54,691.40    |
| 处置长期股权投资产生的投资收益    | -8,771.99     |               |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益 | 3,014,267.20  | 11,530,334.84 |
| 其他投资收益             | 84,798,755.82 | 330,088.20    |
| 合计                 | 87,508,922.51 | 11,805,731.64 |

其他说明：

## 65、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<br>额 |
|-------------|--------------|--------------|-------------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 654,385.00   | 534,129.81   | 654,385.00        |
| 其中：固定资产处置利得 | 654,385.00   | 534,129.81   | 654,385.00        |
| 政府补助        | 6,076,940.00 | 3,630,040.00 | 6,076,940.00      |
| 违约金收入       | 3,263,623.92 | 3,474,653.04 | 3,263,623.92      |

|               |               |              |               |
|---------------|---------------|--------------|---------------|
| 代扣代缴税金手续费收入   |               | 196,943.66   |               |
| 非同一控制下的企业合并收益 |               | 200,000.00   |               |
| 其他收入          | 1,059,154.74  | 1,366,889.55 | 1,059,154.74  |
| 合计            | 11,054,103.66 | 9,402,656.06 | 11,054,103.66 |

计入当期损益的政府补助：

单位：元

| 补助项目              | 本期发生金额       | 上期发生金额       | 与资产相关/与收益相关 |
|-------------------|--------------|--------------|-------------|
| 废水循环再利用工程专项资金     | 47,500.00    | 47,500.00    | 与资产相关       |
| 促进服务业发展专项资金       | 2,000,000.00 |              | 与收益相关       |
| 税收奖励              | 2,509,440.00 | 2,682,540.00 | 与收益相关       |
| 工业和信息产业转型升级专项引导资金 |              | 600,000.00   | 与收益相关       |
| 双沟新区包装物流项目专项资金    | 1,500,000.00 |              | 与资产相关       |
| 科技进步突出贡献奖         |              | 300,000.00   | 与收益相关       |
| 其他                | 20,000.00    |              | 与收益相关       |
| 合计                | 6,076,940.00 | 3,630,040.00 | --          |

其他说明：

## 66、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<br>额 |
|-------------|--------------|--------------|-------------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 539,571.28   | 3,275,129.91 | 539,571.28        |
| 其中：固定资产处置损失 | 539,571.28   | 3,275,129.91 | 539,571.28        |
| 对外捐赠        | 5,846,470.00 | 3,872,000.00 | 5,846,470.00      |
| 综合基金        | 5,940.24     |              |                   |
| 其他支出        | 529,998.89   | 451,713.44   | 529,998.89        |
| 合计          | 6,921,980.41 | 7,598,843.35 | 6,916,040.17      |

其他说明：

## 67、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 | 1,175,291,420.27 | 936,081,023.46 |
| 递延所得税费用 | -112,085,196.62  | 16,873,344.29  |
| 合计      | 1,063,206,223.65 | 952,954,367.75 |

### (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             | 4,247,950,397.84 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 1,061,987,599.46 |
| 子公司适用不同税率的影响     | -144,206.22      |
| 调整以前期间所得税的影响     | -967,504.19      |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 2,330,334.60     |
| 所得税费用            | 1,063,206,223.65 |

其他说明

## 68、其他综合收益

详见附注七之 30 本期发生金额情况。。

## 69、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          |
|-------------|----------------|----------------|
| 客户风险抵押金     | 37,732,174.09  |                |
| 客户保证金       | 191,080,575.60 | 128,811,629.44 |
| 利息收入        | 109,193,299.42 | 175,046,234.40 |
| 违约金收入       | 3,263,623.92   | 3,474,653.04   |
| 代扣代缴税金手续费收入 |                | 196,943.66     |
| 政府补助        | 4,529,440.00   | 3,582,540.00   |

|        |                |                |
|--------|----------------|----------------|
| 往来款及其他 | 27,904,414.49  | 4,584,732.59   |
| 合计     | 373,703,527.52 | 315,696,733.13 |

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   | 90,150,516.03  | 151,320,139.98 |
| 广告促销费 | 351,265,477.42 | 393,269,736.02 |
| 租赁费   | 7,713,700.77   | 13,521,432.89  |
| 修理费   | 13,109,296.27  | 7,775,587.58   |
| 差旅费   | 153,520,057.65 | 121,993,870.33 |
| 招待费   | 48,413,855.19  | 20,250,903.22  |
| 保险费   | 969,609.40     | 4,696,898.48   |
| 劳务费   | 42,690,370.49  | 59,944,352.23  |
| 其他    | 118,555,162.88 | 141,082,243.73 |
| 合计    | 826,388,046.10 | 913,855,164.46 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目         | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------------|---------------|---------------|
| 与资产有关的政府补助 | 15,000,000.00 | 52,950,000.00 |
| 合计         | 15,000,000.00 | 52,950,000.00 |

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|    |       |       |

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

### (5) 收到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 |
|----|-------|-------|
|    |       |       |



|      |                  |                |
|------|------------------|----------------|
| 票据融资 | 1,600,000,000.00 | 900,000,000.00 |
| 合计   | 1,600,000,000.00 | 900,000,000.00 |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

#### (6) 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         |
|----------|----------------|---------------|
| 股份回购     |                | 11,342,587.94 |
| 支付的融资租赁费 |                | 9,430,005.70  |
| 票据融资     | 545,031,205.57 | 11,415,680.57 |
| 合计       | 545,031,205.57 | 32,188,274.21 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

### 70、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                              | 3,184,744,174.19 | 2,854,749,254.23  |
| 加：资产减值准备                         | 2,801,359.59     | 3,879,490.16      |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 250,732,441.63   | 217,214,623.05    |
| 无形资产摊销                           | 45,494,320.84    | 44,451,726.55     |
| 长期待摊费用摊销                         | 900,671.96       | 1,817,091.48      |
| 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） | -114,813.72      | 2,741,000.10      |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 45,031,205.57    | 4,402,053.59      |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | -87,508,922.51   | -11,805,731.64    |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | -105,533,816.61  | 23,474,803.97     |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）             | -6,551,380.01    | -6,601,459.68     |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | 248,283,279.52   | -288,080,843.89   |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | 5,121,745.52     | 70,334,684.02     |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | -680,164,327.70  | -1,617,015,030.70 |

|                       |                  |                   |
|-----------------------|------------------|-------------------|
| 列)                    |                  |                   |
| 经营活动产生的现金流量净额         | 2,903,235,938.27 | 1,299,561,661.24  |
| 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               | 5,487,745,550.37 | 6,018,626,749.23  |
| 减: 现金的期初余额            | 4,346,951,651.21 | 7,854,845,762.12  |
| 现金及现金等价物净增加额          | 1,140,793,899.16 | -1,836,219,012.89 |

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位: 元

|     | 金额 |
|-----|----|
| 其中: | -- |
| 其中: | -- |
| 其中: | -- |

其他说明:

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位: 元

|                         | 金额           |
|-------------------------|--------------|
| 本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物   | 4,600,000.00 |
| 其中:                     | --           |
| 江苏苏酒文化传播有限公司            | 4,600,000.00 |
| 减: 丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物 | 13,290.90    |
| 其中:                     | --           |
| 江苏苏酒文化传播有限公司            | 13,290.90    |
| 其中:                     | --           |
| 处置子公司收到的现金净额            | 4,586,709.10 |

其他说明:

## (4) 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 | 5,487,745,550.37 | 4,346,951,651.21 |

|                |                  |                  |
|----------------|------------------|------------------|
| 其中：库存现金        | 258,068.19       | 42,265.37        |
| 可随时用于支付的银行存款   | 5,487,177,899.36 | 4,343,351,938.95 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 309,582.82       | 3,557,446.89     |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 5,487,745,550.37 | 4,346,951,651.21 |

其他说明：

## 71、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 72、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目   | 期末账面价值       | 受限原因 |
|------|--------------|------|
| 货币资金 | 6,727,951.07 | 冻结   |
| 合计   | 6,727,951.07 | --   |

其他说明：

## 73、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     |
|-------|--------------|---------|---------------|
| 其中：美元 | 2,748,479.82 | 6.1136  | 16,803,106.23 |
| 港币    | 672,992.88   | 0.78861 | 530,728.92    |

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 | 香港      | 港元    | 企业经营所处的主要经济环境中的货币 |

## 74、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

## 75、其他

### 八、合并范围的变更

#### 1、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

单位：元

| 子公司名称        | 股权处置价款       | 股权处置比例 | 股权处置方式 | 丧失控制权的时点    | 丧失控制权时点的确定依据 | 处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额 | 丧失控制权之日剩余股权的比例 | 丧失控制权之日剩余股权的账面价值 | 丧失控制权之日剩余股权的公允价值 | 按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失 | 丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设 | 与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额 |
|--------------|--------------|--------|--------|-------------|--------------|------------------------------------|----------------|------------------|------------------|------------------------|---------------------------|-----------------------------|
| 江苏苏酒文化传播有限公司 | 4,600,000.00 | 66.00% | 股权转让   | 2015年01月01日 | 控制权转移        | -8,771.99                          | 34.00%         | 3,404,518.91     | 3,404,518.91     |                        | 该公司股权处置时点尚未经营，以账面价值作为公允价值 |                             |

其他说明：

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

#### 2、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：

2015年1月，间接控股子公司宿迁天海商贸有限公司出资200.00万元设立宿迁市天之蓝商贸有限公司,2015年1月6日取得宿迁市泗阳工商行政管理局核发的注册号为321323000153672的《营业执照》，截止2015年6月30日，宿迁天海商贸有限公司尚未出资。自2015年1月起将其纳入合并财务报表的合并范围。

### 3、其他

## 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      |      |
| 江苏洋河包装有限公司     | 江苏省宿迁市 | 江苏省宿迁市 | 酒类包装 | 100.00% |         | 设立   |
| 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   |         | 70.00%  | 设立   |
| 泰州梦叶商贸有限公司     | 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        | 江苏省盐城市 | 江苏省盐城市 | 商业   |         | 100.00% | 设立   |

|                     |        |        |               |         |         |            |
|---------------------|--------|--------|---------------|---------|---------|------------|
| 团盐城有限公司             |        |        |               |         |         |            |
| 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         |
| 泗阳县洋河包装服务有限公司       | 江苏省泗阳县 | 江苏省泗阳县 | 酒类包装          | 100.00% |         | 设立         |
| 湖北梨花村贸易有限公司         | 湖北省郧县  | 湖北省郧县  | 商业            |         | 100.00% | 设立         |
| 南京万斤粮餐饮管理有限公司       | 江苏省南京市 | 江苏省南京市 | 饮食业           |         | 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 |
| 泗洪双泰包装有限公司          | 江苏省泗洪县 | 江苏省泗洪县 | 酒类包装          |         | 100.00% | 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         | 湖北省郧县  | 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 |
| 徐州华趣酒行发展有限公司     | 江苏省徐州市 | 江苏省徐州市 | 商业                 |         | 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 |

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) 重要的非全资子公司

单位：元

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|-------|----------|--------------|----------------|------------|
|       |          |              |                |            |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

| 子公司名称 | 期末余额 |       |      |      |       |      | 期初余额 |       |      |      |       |      |
|-------|------|-------|------|------|-------|------|------|-------|------|------|-------|------|
|       | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
|       |      |       |      |      |       |      |      |       |      |      |       |      |

单位：元

| 子公司名称 | 本期发生额 |     |        |          | 上期发生额 |     |        |          |
|-------|-------|-----|--------|----------|-------|-----|--------|----------|
|       | 营业收入  | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 | 营业收入  | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
|       |       |     |        |          |       |     |        |          |

其他说明：

## (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

## (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

|  |  |
|--|--|
|  |  |
|--|--|

其他说明

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

| 合营企业或联营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 |    | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|-------------|-------|-----|------|------|----|---------------------|
|             |       |     |      | 直接   | 间接 |                     |
|             |       |     |      |      |    |                     |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

|  | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|--|------------|------------|
|  |            |            |

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

|  | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|--|------------|------------|
|  |            |            |

其他说明

(4) 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：           | --         | --         |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | --         | --         |



|                 |               |               |
|-----------------|---------------|---------------|
| 联营企业：           | --            | --            |
| 投资账面价值合计        | 22,932,776.31 | 19,823,585.92 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | --            | --            |
| --净利润           | -295,328.52   | -54,691.40    |
| --综合收益总额        | -295,328.52   | -54,691.40    |

其他说明

**(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**

**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

| 合营企业或联营企业名称 | 累积未确认前期累计认的损失 | 本期未确认的损失（或本期分享的净利润） | 本期末累积未确认的损失 |
|-------------|---------------|---------------------|-------------|
|             |               |                     |             |

其他说明

**(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**

**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

**4、重要的共同经营**

| 共同经营名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例/享有的份额 |    |
|--------|-------|-----|------|------------|----|
|        |       |     |      | 直接         | 间接 |
|        |       |     |      |            |    |

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

**6、其他**

**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。

**1.信用风险**

是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。公司的信用风险主要与应收款项

有关，为控制风险，公司分别采取了以下措施：

(1) 应收账款

公司主要与经销商进行交易，按照公司的信用政策，对经销商采用先收款后发货的方式进行交易，对部分团购业务，仅与信誉良好的团购客户进行交易，并对应收账款余额进行持续监控，所以无需担保物，信用风险集中按照客户进行管理。截至 2015 年 6 月 30 日，应收账款余额较小，其中前五名客户占 40.98%。公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

(2) 其他应收款

公司的其他应收款主要为涉及侵权责任纠纷事项的储蓄存款，支付的保证金及备用金、员工业务借款等，公司对其他应收款进行管理，并对其余额进行持续监控，以确保公司不致面临重大坏账风险。

(3) 公司的应收款项中尚未逾期和发生减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金融资产的期限分析如下：

单位：元

| 项目名称  | 期末余额          |              |              |               |               |
|-------|---------------|--------------|--------------|---------------|---------------|
|       | 1年以内          | 1-2年         | 2-3年         | 3年以上          | 合计            |
| 应收账款  | 5,498,046.60  | 866,028.99   | 406,189.43   | 1,757,390.93  | 8,527,655.95  |
| 其他应收款 | 17,679,249.60 | 1,782,036.46 | 1,416,086.97 | 23,133,740.42 | 44,011,113.45 |

(续上表)

| 项目名称  | 期初余额          |              |               |              |               |
|-------|---------------|--------------|---------------|--------------|---------------|
|       | 1年以内          | 1-2年         | 2-3年          | 3年以上         | 合计            |
| 应收账款  | 7,621,992.69  | 644,987.43   | 1,403,163.10  | 1,724,319.38 | 11,394,462.60 |
| 其他应收款 | 13,337,211.74 | 4,606,302.99 | 15,330,297.63 | 8,628,118.82 | 41,901,931.18 |

(4) 公司已发生减值的金融资产为其他应收款中的中国工商银行股份有限公司郑州解放路支行和开封豪德支行的储蓄存款123,272,048.93元，已单项计提坏账准备33,305,784.00元，以及按成本计量的可供出售金融资产中对宿迁市交通投资有限公司投资948,000.00元，已全额计提可供出售金融资产减值准备。

## 2.流动性风险

流动性风险，是指企业在履行与金融负债有关的义务时发生资金短缺的风险。公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，优化融资结构，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。

公司持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

单位：元

| 项目名称  | 期末余额             |      |      |                |                  |
|-------|------------------|------|------|----------------|------------------|
|       | 1年以内             | 1-2年 | 2-3年 | 3年以上           | 合计               |
| 应付票据  | 2,925,684,000.00 |      |      |                | 2,925,684,000.00 |
| 应付账款  | 1,035,113,266.04 |      |      |                | 1,035,113,266.04 |
| 其他应付款 | 3,750,302,497.73 |      |      |                | 3,750,302,497.73 |
| 长期借款  |                  |      |      | 254,544.00     | 254,544.00       |
| 专项应付款 |                  |      |      | 200,800,112.73 | 200,800,112.73   |

(续上表)

| 项目名称  | 期初余额             |      |      |                |                  |
|-------|------------------|------|------|----------------|------------------|
|       | 1年以内             | 1-2年 | 2-3年 | 3年以上           | 合计               |
| 应付票据  | 1,750,000,000.00 |      |      |                | 1,750,000,000.00 |
| 应付账款  | 826,693,128.71   |      |      |                | 826,693,128.71   |
| 其他应付款 | 4,046,780,196.20 |      |      |                | 4,046,780,196.20 |
| 长期借款  |                  |      |      | 254,544.00     | 254,544.00       |
| 专项应付款 |                  |      |      | 201,176,421.73 | 201,176,421.73   |

### 3.市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，主要包括利率风险和汇率风险等。

#### (1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。公司面临的市场利率变动的风险主要与公司借款额度有关。

(2) 汇率风险是因汇率变动产生的风险，公司面临的汇率变动的风险主要与公司外币货币性资产和负债有关，公司进出口业务较少，汇率变动对公司经营情况影响较小。

公司外币金融资产及金融负债折算成人民币的金额列示如下：

| 项目       | 期末余额         |         |               | 期初余额          |         |                |
|----------|--------------|---------|---------------|---------------|---------|----------------|
|          | 外币余额         | 折算汇率    | 折算人民币余额       | 外币余额          | 折算汇率    | 折算人民币余额        |
| 货币资金     |              |         |               |               |         |                |
| 其中：美元    | 2,748,479.82 | 6.1136  | 16,803,106.23 | 82,034,076.07 | 6.11900 | 501,966,511.47 |
| 港元       | 672,992.88   | 0.78861 | 530,728.92    | 1,293,348.78  | 0.78887 | 1,020,284.05   |
| 可供出售金融资产 | 7,479,873.33 | 6.1136  | 45,728,953.59 |               |         |                |
| 预收款项     |              |         |               |               |         |                |
| 其中：美元    | 47,819.00    | 6.1136  | 292,346.24    |               |         |                |
| 港元       | 4,054,712.83 | 0.78861 | 3,197,587.08  | 5,673,950.10  | 0.78887 | 4,476,009.02   |
| 净额       |              |         | 59,572,855.42 |               |         | 498,510,786.5  |

公司外币金融资产及金融负债数额较小，汇率变动对公司经营业绩影响较小。

## 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  | -- | -- | -- | -- |
| 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

## 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

## 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

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

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

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

## 9、其他

# 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 | 11,000.00 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资委。

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之在子公司中的权益。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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        |
|----------------------|---------------|
| 梦之蓝海川汇（十堰）投资管理股份有限公司 | 公司持股比例 46.46% |

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 |

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 |
|-----|--------|-------|---------|----------|-------|
|     |        |       |         |          |       |

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   | 11,898,990.17 | 19,022,105.69 |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

##### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

| 委托方/出包方名称 | 受托方/承包方名称 | 受托/承包资产类型 | 受托/承包起始日 | 受托/承包终止日 | 托管收益/承包收益定价依据 | 本期确认的托管收益/承包收益 |
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|---------------|----------------|
|           |           |           |          |          |               |                |

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

| 委托方/出包方名称 | 受托方/承包方名称 | 委托/出包资产类型 | 委托/出包起始日 | 委托/出包终止日 | 托管费/出包费定价依据 | 本期确认的托管费/出包费 |
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|-------------|--------------|
|           |           |           |          |          |             |              |

关联管理/出包情况说明

##### (3) 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 |
|-------|--------|----------|----------|
|-------|--------|----------|----------|

关联租赁情况说明

#### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

| 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|------|------|-------|-------|------------|
|------|------|-------|-------|------------|

本公司作为被担保方

单位：元

| 担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|-----|------|-------|-------|------------|
|-----|------|-------|-------|------------|

关联担保情况说明

#### (5) 关联方资金拆借

单位：元

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|-----|------|-----|-----|----|
| 拆入  |      |     |     |    |
| 拆出  |      |     |     |    |

#### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|--------|-------|-------|
|-----|--------|-------|-------|

#### (7) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

#### (8) 其他关联交易

| 关联方名称                | 关联交易内容 | 本期发生额         | 上期发生额 |
|----------------------|--------|---------------|-------|
| 梦之蓝海川汇（十堰）投资管理股份有限公司 | 管理咨询服务 | 1,651,456.31元 |       |

## 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 |

### (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       |
|-------|--------------|------------|--------------|
| 预收款项  | 上海海烟物流发展有限公司 | 603,871.40 | 44,171.40    |
| 其他应付款 | 上海海烟物流发展有限公司 | 83,000.00  | 2,783,000.00 |
| 合计    |              | 686,871.40 | 2,827,171.40 |

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 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2015年6月30日，公司无需要披露的重大对外承诺事项。

### 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在中国工商银行股份有限公司郑州解放路支行和中国工商银行股份有限公司开封豪德支行储蓄存款合计130,000,000.00元，涉及侵权责任纠纷事项，公安机关已介入调查，进行相关案件侦查和资产保全措施，苏酒集团贸易股份有限公司已启动民事诉讼程序向有关责任单位和个人追偿损失，具体情况如下：

(1) 与中国工商银行股份有限公司郑州解放路支行储蓄存款100,000,000.00元侵权责任纠纷事项，苏酒集团贸易股份有限公司已向江苏省宿迁市中级人民法院提起诉讼，并于2015年2月12日收到江苏省宿迁市中级人民法院《受理案件通知书》，江苏省宿迁市中级人民法院已决定立案受理，目前案件正在审理过程中。

(2) 与中国工商银行股份有限公司开封豪德支行储蓄存款30,000,000.00元侵权责任纠纷事项，苏酒

集团贸易股份有限公司已向江苏省宿迁市中级人民法院提起诉讼，并于2015年2月12日收到江苏省宿迁市中级人民法院《受理案件通知书》，江苏省宿迁市中级人民法院已决定立案受理，目前案件正在审理过程中。

除上述事项外，截至 2015年 6 月 30 日止，公司无需要披露的其他重大或有事项。

**(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明**

公司不存在需要披露的重要或有事项。

**3、其他**

**十四、资产负债表日后事项**

**1、重要的非调整事项**

单位：元

| 项目 | 内容 | 对财务状况和经营成果的影响数 | 无法估计影响数的原因 |
|----|----|----------------|------------|
|    |    |                |            |

**2、利润分配情况**

单位：元

**3、销售退回**

**4、其他资产负债表日后事项说明**

截至2015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、其他重要事项**

**1、前期会计差错更正**

**(1) 追溯重述法**

单位：元

| 会计差错更正的内容 | 处理程序 | 受影响的各个比较期间报表项目名称 | 累积影响数 |
|-----------|------|------------------|-------|
|           |      |                  |       |



(2) 未来适用法

| 会计差错更正的内容 | 批准程序 | 采用未来适用法的原因 |
|-----------|------|------------|
|-----------|------|------------|

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

| 项目 | 收入 | 费用 | 利润总额 | 所得税费用 | 净利润 | 归属于母公司所有者的终止经营利润 |
|----|----|----|------|-------|-----|------------------|
|----|----|----|------|-------|-----|------------------|

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

| 项目 |  | 分部间抵销 | 合计 |
|----|--|-------|----|
|----|--|-------|----|

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

## 十六、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   | 计提比例 |                | 金额             | 比例      | 金额   | 计提比例 |                |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 732,605,464.53 | 100.00% |      |      | 732,605,464.53 | 375,429,813.73 | 100.00% |      |      | 375,429,813.73 |
| 合计                   | 732,605,464.53 |         |      |      | 732,605,464.53 | 375,429,813.73 |         |      |      | 375,429,813.73 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

单项金额重大但经单独测试后未计提坏账准备的应收款项加上扣除单项计提坏账准备后的单项金额不重大的应收款项，以应收款项账龄为类似信用风险特征组合。

其他组合

公司财务报表合并范围内的应收款项。其他组合，公司不计提坏账准备。

#### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

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) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|--------|------|------|---------|-------------|
|------|--------|------|------|---------|-------------|

应收账款核销说明：

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 债务人名称        | 期末余额           | 占应收账款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备金额 |
|--------------|----------------|--------------------|--------|
| 泗阳蓝图酒类运营有限公司 | 707,068,171.60 | 96.51              |        |
| 湖北梨花村酒业有限公司  | 19,000,295.48  | 2.59               |        |
| 宁乡汨罗春酒业有限公司  | 6,136,997.45   | 0.84               |        |
| 宁乡汨罗春贸易有限公司  | 400,000.00     | 0.06               |        |
| 合计           | 732,605,464.53 | 100.00             |        |

### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

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  |                  |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的 | 4,809,393,350.90 | 100.00% | 8,181,859.80 | 0.17% | 4,801,211,491.10 | 2,858,309,508. | 100.00% | 5,200,406.93 | 0.18% | 2,853,109,101.84 |

|       |                  |         |              |       |                  |                  |         |              |       |                  |
|-------|------------------|---------|--------------|-------|------------------|------------------|---------|--------------|-------|------------------|
| 其他应收款 |                  |         |              |       |                  | 77               |         |              |       |                  |
| 合计    | 4,809,393,350.90 | 100.00% | 8,181,859.80 | 0.17% | 4,801,211,491.10 | 2,858,309,508.77 | 100.00% | 5,200,406.93 | 0.18% | 2,853,109,101.84 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

| 账龄     | 期末余额          |              |         |
|--------|---------------|--------------|---------|
|        | 其他应收款         | 坏账准备         | 计提比例    |
| 1年以内分项 |               |              |         |
| 1年以内   | 3,158,936.56  | 157,946.83   | 5.00%   |
| 1年以内小计 | 3,158,936.56  | 157,946.83   | 5.00%   |
| 1至2年   | 1,100,399.43  | 110,039.94   | 10.00%  |
| 2至3年   | 146,024.44    | 43,807.33    | 30.00%  |
| 3至4年   | 15,055,193.09 | 7,527,596.55 | 50.00%  |
| 4至5年   | 5,593.91      | 4,475.13     | 80.00%  |
| 5年以上   | 337,994.02    | 337,994.02   | 100.00% |
| 合计     | 19,804,141.45 | 8,181,859.80 | 41.31%  |

确定该组合依据的说明：

单项金额重大但经单独测试后未计提坏账准备的应收款项加上扣除单项计提坏账准备后的单项金额不重大的应收款项，以应收款项账龄为类似信用风险特征组合。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

其他组合

公司财务报表合并范围内的应收款项。其他组合，公司不计提坏账准备。

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,981,452.87 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

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 |
|------|---------|------|
|------|---------|------|

### (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|---------|------|------|---------|-------------|
|------|---------|------|------|---------|-------------|

其他应收款核销说明：

### (4) 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 | 4,789,589,209.45 | 2,838,455,794.09 |
| 保证金        | 15,040,000.00    | 15,085,748.00    |
| 业务借款及备用金   | 2,307,735.78     | 2,491,956.89     |
| 其他         | 2,456,405.67     | 2,276,009.79     |
| 合计         | 4,809,393,350.90 | 2,858,309,508.77 |

### (5) 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 |
|----------------|-------|------------------|---|------------------|----------|
| 苏酒集团江苏财富管理有限公司 | 借款    | 3,945,250,000.00 | 1年以内  | 82.03%           |          |
| 江苏双沟酒业股份有限公司   | 借款    | 430,256,600.98   | 1年以内<br>309,829,421.63, 1-2<br>年 5,648,247.99、2-3<br>年 114,778,931.36 | 8.95%            |          |
| 江苏东帝联合国际贸易有限公司 | 借款    | 265,350,608.47   | 1年以内  | 5.52%            |          |
| 湖北梨花村酒业有限公司    | 借款    | 82,600,000.00    | 1年以内<br>39,600,000.00, 1-2<br>年 43,000,000.00                         | 1.72%            |          |
| 哈尔滨市滨州酿酒厂有限公司  | 借款    | 41,452,000.00    | 1年以内  | 0.86%            |          |
| 合计             | --    | 4,764,909,209.45 | --  | 99.08%           |          |

### (6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

| 单位名称 | 政府补助项目名称 | 期末余额 | 期末账龄 | 预计收取的时间、金额及依据 |
|------|----------|------|------|---------------|
|------|----------|------|------|---------------|

### (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

### (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 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     | 2,397,460,800.62 |      | 2,397,460,800.62 | 2,397,460,800.62 |      | 2,397,460,800.62 |
| 对联营、合营企业投资 | 19,541,853.59    |      | 19,541,853.59    | 19,823,585.92    |      | 19,823,585.92    |
| 合计         | 2,417,002,654.21 |      | 2,417,002,654.21 | 2,417,284,386.54 |      | 2,417,284,386.54 |

### (1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位          | 期初余额             | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额             | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|----------------|------------------|------|------|------------------|----------|----------|
| 江苏洋河包装有限公司     | 153,109,422.39   |      |      | 153,109,422.39   |          |          |
| 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        | 5,000,000.00     |      |      | 5,000,000.00     |          |          |

|                  |                  |  |  |  |                  |  |
|------------------|------------------|--|--|--|------------------|--|
| 际贸易有限公司          |                  |  |  |  |                  |  |
| 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     |  |
| 泗阳县洋河包装服务有限公司    | 4,000,000.00     |  |  |  | 4,000,000.00     |  |
| 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   | 200,000,000.00   |  |  |  | 200,000,000.00   |  |
| 江苏科力特生物技术研究院有限公司 | 10,000,000.00    |  |  |  | 10,000,000.00    |  |
| 合计               | 2,397,460,800.62 |  |  |  | 2,397,460,800.62 |  |

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 投资单位                                 | 期初余额              | 本期增减变动 |      |                     |              |            |                     |            | 期末余额 | 减值准备<br>期末余额      |    |
|--------------------------------------|-------------------|--------|------|---------------------|--------------|------------|---------------------|------------|------|-------------------|----|
|                                      |                   | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下<br>确认的投<br>资损益 | 其他综合<br>收益调整 | 其他权益<br>变动 | 宣告发放<br>现金股利<br>或利润 | 计提减值<br>准备 |      |                   | 其他 |
| 一、合营企业                               |                   |        |      |                     |              |            |                     |            |      |                   |    |
| 二、联营企业                               |                   |        |      |                     |              |            |                     |            |      |                   |    |
| 梦之蓝海<br>川汇（十<br>堰）投资<br>管理股份<br>有限公司 | 19,823,58<br>5.92 |        |      | -281,732.<br>33     |              |            |                     |            |      | 19,541,85<br>3.59 |    |
| 小计                                   | 19,823,58<br>5.92 |        |      | -281,732.<br>33     |              |            |                     |            |      | 19,541,85<br>3.59 |    |
| 合计                                   | 19,823,58<br>5.92 |        |      | -281,732.<br>33     |              |            |                     |            |      | 19,541,85<br>3.59 |    |

### (3) 其他说明

## 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 | 3,581,658,048.87 | 3,302,245,781.97 | 3,339,528,022.72 | 2,945,966,716.66 |
| 其他业务 | 276,369,221.54   | 247,006,111.68   | 119,184,492.75   | 105,217,649.11   |
| 合计   | 3,858,027,270.41 | 3,549,251,893.65 | 3,458,712,515.47 | 3,051,184,365.77 |

其他说明：

## 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     | 4,198,353,906.81 | 4,986,257,965.33 |
| 权益法核算的长期股权投资收益     | -281,732.33      | -54,691.40       |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益 | 3,014,267.20     | 11,530,334.84    |
| 其他投资收益             | 4,363,137.00     | 330,053.46       |
| 合计                 | 4,205,449,578.68 | 4,998,063,662.23 |

## 6、其他

## 十七、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                                     | 106,041.73    |    |
| 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） | 6,076,940.00  |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                            | -2,053,690.23 |    |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                             | 84,798,755.82 |    |
| 减：所得税影响额                                      | 22,255,315.08 |    |
| 少数股东权益影响额                                     | 6,841.21      |    |



|    |               |    |
|----|---------------|----|
| 合计 | 66,665,891.03 | -- |
|----|---------------|----|

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          | 15.20%     | 2.11        | 2.11        |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 14.88%     | 2.07        | 2.07        |