



巨龙科技

NEEQ : 870157

成都巨龙生物科技股份有限公司

Chengdu Julong Bio-tech Co.,Ltd.



年度报告

— 2020 —

公司年度大事记

2020 年 4 月，经《成都日报》公示，公司总工程师赵定锡获得“成都工匠”荣誉称号。

2020 年 5 月，成立了成都窝窝米酒有限责任公司、成都巨龙汇金科技服务有限责任公司、成都花吟清酿米酒有限责任公司三家全资子公司。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	8
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析	11
第四节	重大事件	23
第五节	股份变动、融资和利润分配	27
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	32
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护	36
第八节	财务会计报告	41
第九节	备查文件目录	112

第一节 重要提示、目录和释义

【声明】

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人刘继勇、主管会计工作负责人向晓斌及会计机构负责人（会计主管人员）向晓斌保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在未按要求披露的事项	☐ 是 ☒ 否
是否被出具非标准审计意见	☐ 是 ☒ 否

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项描述及分析
存货余额较高的风险	2020 年 12 月 31 日公司存货余额为 1782.97 万元、占总资产比重为 20.73%。2019 年 12 月 31 日，公司存货余额为 1791.58 万元、占总资产比重为 21.87%，公司报告期内存货余额较上年同期下降 0.48%，系为 2020 年受全国疫情影响所致。存货增加会占用大量的资金，导致存货周转率和速动比率偏低。
原材料价格波动风险	公司米酒、调味品生产的主要原材料是农副产品，其价格受市场供需状况、气候、环境条件、政府政策变动、自然灾害的影响，价格波动较大，这增加了公司采购决策和成本管理的难度。
食品安全控制风险	与其他消费品类似，公司销售的产品可能出现被发现不宜食用、引致疾病或者不能通过第三方测试的风险。食品受到污染或者在采购、生产、运输及储存多个环节出现问题，可能会招致客户投诉或负面宣传，以致严重损害公司的声誉及品牌。根据过往经营记录，公司并没有因产品质量问题收到任何重大客户投诉或重大退货要求或产品召回，然而公司不能保证未来不会面临产品责任申索，这会对公司的业务、财务状况及经营业绩造成重大不利影响。
公司所处行业竞争的风险	我国的米酒、调味品（包括料酒）行业竞争激烈、高度分散。公司的竞争对手可能较公司拥有更悠久的行业经营历史，其生产、财务、研发以及营销能力亦可能超越我们；公司目前或潜在的竞争对手可能会提供与公司产品媲美，甚至超越公司产品，以更具竞争力的价格供应产品或较公司更迅速地适应日新月异的行业趋势以及不断改变的市场状况；公司的竞争对手之间可能出现整合、联盟，该等整合或联盟或会迅速抢占大部分市场份额。此外，公司的竞争对手或会大幅增加广告开支及促销活动，或开展掠夺式的定价行动。竞争加剧或会导致公司产品价格下跌、利润率下降以及市场份额损失。
公司推出的新产品未必能获得市场认可的风险	公司经营的成功部分取决于能否成功推出新产品、新口味以及新包装的能力，而这取决于公司预测消费者喜好（包括消费者的消费习惯）的能力以及迎合消费者喜好推出公司产品的能力。若公司未能对消费者的喜好

	及其变化进行预测、识别或作出及时反应，可能导致公司无法收回开发、生产以及市场推广成本。若发生这种情况，则会对公司的业务、财务状况及经营业绩造成重大不利影响。
公司未能吸引及挽留所需人才的风险	公司的高级管理人员、研发人员以及一线销售人员均具有丰富的行业经验，公司的成功部分取决于能否吸引及挽留人才。如果公司不能吸引及挽留主要人员，或者为挽留该等人才而导致人力成本大幅增加，这可能会对公司保持竞争力以及发展业务的能力造成负面影响。
公司销售区域集中的风险	报告期内，公司约 87.35% 的商品销售收入来自少数几个地区市场（西南区域、华南区域）。该等地区的销售在未来将继续在公司的商品销售额中占较大的比重，公司将继续依赖该等地区的整体经济状况及消费者偏好。如果该等地区的经济及社会状况出现任何重大不利变动或者消费者偏好突然出现转变，若公司无法及时将销售转向其他区域，公司的业务、财务状况及经营业绩会受到不利影响。
供应商集中风险	报告期内，公司向前五大供应商采购额占当期采购总额的比重为 61.24 %，上年为 66.35 %，比上年增加 5.11%。采购集中度较高，公司存在供应商集中风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	减少“公司生产经营场所未取得房产证带来的风险”。公司于 2020 年 4 月份取得了由成都市温江区规划和自然资源局颁发的不动产权证书。公司生产场所的房屋建筑物取得产权证，有利于公司稳定生产经营。产权证书情况详见公司于 2020 年 4 月 28 日披露的《关于公司取得不动产权证书的公告》（公告编号：2020-013）

释义

释义项目		释义
公司、本公司	指	成都巨龙生物科技股份有限公司
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《成都巨龙生物科技股份有限公司章程》
股东大会	指	成都巨龙生物科技股份有限公司股东大会
董事会	指	成都巨龙生物科技股份有限公司董事会
监事会	指	成都巨龙生物科技股份有限公司监事会
高级管理人员	指	成都巨龙生物科技股份有限公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书、总工程师、各部门总监。
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2020 年 1 月 1 日至 12 月 31 日
宏华鑫盛	指	成都宏华鑫盛股权投资基金管理中心（有限合伙）
盛世同鑫	指	成都盛世同鑫股权投资基金管理中心（有限合伙）
博纳共赢	指	成都博纳共赢科技合伙企业（有限合伙）
生大投资	指	深圳市生大投资有限公司
巨龙食品	指	四川巨龙食品有限公司
金诚诺一	指	四川金诚诺一科技有限公司
巨龙汇金	指	成都巨龙汇金科服务有限责任公司
窝窝米酒	指	成都窝窝米酒有限责任公司
花吟清酿	指	成都花吟清酿米酒有限责任公司

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	成都巨龙生物科技股份有限公司
英文名称及缩写	Chengdu Julong Biological Technology Co.,Ltd.
证券简称	巨龙科技
证券代码	870157
法定代表人	刘继勇

二、 联系方式

董事会秘书	王在生
联系地址	成都市温江区成都海峡科技产业开发园西区永科路 786 号,
电话	028-82620898
传真	028-82620898
电子邮箱	wangzs@julongfood.com
公司网址	www.julongfood.com
办公地址	成都市温江区成都海峡科技产业开发园西区永科路 786 号,
邮政编码	611131
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2016 年 6 月 13 日
挂牌时间	2016 年 12 月 28 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（C）-酒、饮料和精制茶制造业（C15-酒的制造（C151）-他酒制造（C1519）

主要业务	生产、销售及网上销售：调味料（固态、液态、半液态）、其他酒（配制酒、其他发酵酒）、黄酒、蔬菜制品（酱腌菜）、方便食品（其他方便食品）；销售及网上销售：焙烤食品、糖果制品、乳制品、发酵制品、肉制品和农副产品、保健食品、冷冻饮品、饮料、化妆品及卫生用品、家电、电子设备、预包装食品、日用百货；货物进出口及技术进出口业务，普通货运，发酵制品研发，蔬菜保鲜，广告代理、制作、发布，科技中介服务，社会经济咨询，市场调查及其他无需许可或审批的合法项目。
主要产品与服务项目	米酒、料酒及其他调味品的研发、生产和销售
普通股股票交易方式	☐ 连续竞价交易 ☒ 集合竞价交易 ☐ 做市交易
普通股总股本（股）	41,800,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	刘继勇
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（刘继勇、唐敏、刘晓忆），一致行动人为（成都宏华鑫盛股权投资基金管理中心（有限合伙）、成都盛世同鑫股权投资基金管理中心（有限合伙）、成都博纳共赢科技合伙企业（有限合伙））

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91510115669650080W	否
注册地址	成都市温江区成都海峡科技产业开发园西区永科路 786 号	否
注册资本	41,800,000	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	兴业证券	
主办券商办公地址	福州市湖东路 268 号证券大厦	
报告期内主办券商是否发生变化	否	
主办券商（报告披露日）	兴业证券	
会计师事务所	天健会计师事务所（特殊普通合伙）	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	邱鸿	张超
	5 年	4 年
会计师事务所办公地址	杭州市江干区钱江路 1366 号华润大厦 B 座	

六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第三节 会计数据、经营情况和管理层分析

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	102,931,428.1	99,042,790.14	3.93%
毛利率%	40.17%	42.28%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	3,455,299.72	1,880,979.60	83.70%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	2,144,927.91	1,431,845.75	49.80%
加权平均净资产收益率%(依据归属于挂牌公司股东的净利润计算)	5.63%	3.2%	-
加权平均净资产收益率%(依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算)	3.5%	2.44%	-
基本每股收益	0.083	0.045	84.44%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	86,021,673.31	80,628,718.02	6.69%
负债总计	22,972,935.94	21,035,280.37	9.21%
归属于挂牌公司股东的净资产	63,048,737.37	59,593,437.65	5.8%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.51	1.43	5.59%
资产负债率%(母公司)	25.95%	23.39%	-
资产负债率%(合并)	26.71%	26.09%	-
流动比率	2.003	2.41	-
利息保障倍数	-	-	-

(三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	892,317.05	9,419,229.03	-90.53%
应收账款周转率	11.43	7.88	-
存货周转率	3.45	2.86	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	6.69%	3.56%	-
营业收入增长率%	3.93%	15.2%	-
净利润增长率%	83.7%	1,019.23%	-

(五) 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	41,800,000	41,800,000	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

(六) 境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

(七) 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	-5,087.77
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或宣持续享受的政府补助除外）	1,209,044.84
除上述各项之外的营业外收入和支出	106,414.74
非经常性损益合计	1,310,371.81
所得税影响数	
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	1,310,371.81

(八) 补充财务指标

☐适用 ☒不适用

(九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

1、 会计数据追溯调整或重述情况

☐会计政策变更 ☐会计差错更正 ☐其他原因 ☒不适用

2、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

√适用 □不适用

财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了修订后的《企业会计准则第 14 号-收入》(财会(2017)22 号)(以下简称新收入准则),要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业自 2018 年 1 月 1 日起施行该准则,其他境内上市企业自 2020 年 1 月 1 日起施行该准则。公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则的相关规定。

执行新收入准则对公司 2020 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下:

项 目	资产负债表		
	2019 年 12 月 31 日	新收入准则调整影响	2020 年 1 月 1 日
预收款项	5,506,545.03	-5,415,467.10	91,077.93
合同负债		4,792,448.76	4,792,448.76
其他流动负债		623,018.34	623,018.34

公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部于 2019 年度颁布的《企业会计准则解释第 13 号》,该项会计政策变更采用未来适用法处理。

(十) 合并报表范围的变化情况

√适用 □不适用

经第二届董事会第七次会议审议通过相关议案,2020 年度新增成都窝窝米酒有限责任公司、成都巨龙汇金科技服务有限责任公司、成都花吟清酿米酒有限责任公司 3 家全资子公司,并纳入本期合并财务报表范围。

二、 主要经营情况回顾

(一) 业务概要

商业模式

根据证监会颁布的《上市公司行业分类指引》（2014 年新版），公司所属行业为“酒、饮料和精制茶制造业 C15”，根据国家统计局颁布的《国民经济行业分类和代码表》（GB/T4754-2011）；公司所处行业为“其他酒制造 C1519”和“其他调味品、发酵品制造 C1469”；

根据全国中小企业股份转让系统 2015 年颁布的《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所处行业为“其他酒制造 C1519”。

公司的主营业务为米酒、调味品的研发、生产和销售。公司自成立以来，竭诚为广大消费者提供安全健康、营养丰富的产品，形成了以米酒、料酒为主，酱腌菜、方便食品为辅的产品线。

公司采取线下、线上并行的经营模式。线下销售分为经销、商超、直销等三种销售模式，主要采取经销模式销售商品，与一批经销商建立了稳定的合作关系，公司对全国各地的经销商实施划片区管理，并在销售过程中为经销商提供服务和支持。线上销售以天猫旗舰店、天猫专营店、天猫超市、拼多多、京东超市等作为销售平台。

公司研发部门在 2019 年成功申报为“四川省级企业技术中心”，经过多年的发展和积累，在保留传统产品特色的基础上对生产工艺进行研究和改造，形成了一系列核心技术，并取得了多项专利。截止报告期末，公司及其子公司作为专利权人拥有 42 项专利，其中 11 项发明专利，5 项实用新型专利，26 项外观设计专利，还拥有 3 项计算机软件著作权。公司现拥有 ISO9001 认证证书、HACCP 认证证书，商标“窝窝”为“四川省著名商标”和“成都市著名商标”；“窝窝”醪糟系列产品为“四川省名牌产品”；商标“巨龙”为“成都市著名商标”和“四川省著名商标”。

公司被评为“四川省农业产业化龙头企业”、“成都市农业产业化龙头企业”。

报告期内，公司的收入来源为来自于米酒、调味品的销售收入。

报告期内，公司的商业模式没有发生重大变化。

行业信息

是否自愿披露

☐是 ☒否

报告期内变化情况：

事项	是或否
----	-----

所处行业是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主营业务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主要产品或服务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
客户类型是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
关键资源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
销售渠道是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
收入来源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
商业模式是否发生变化	☐ 是 ☒ 否

(二) 财务分析

1、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	11,005,598.41	12.79%	13,803,896.28	17.12%	-20.27%
应收票据					
应收账款	8,138,898.99	9.46%	9,870,361.12	12.24%	-17.54%
存货	17,829,626.47	20.73%	17,915,764.95	22.22%	-0.48%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	28,063,897.6	32.62%	26,984,232.89	33.47%	4%
在建工程	36,226.42	0.04%			
无形资产	7,728,691.87	8.98%	7,970,052.9	9.88%	-3.03%
商誉					
短期借款					
长期借款					

资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金

报告期末余额 11,005,598.41 元，较上年期末余额 13,803,896.28 元，减少了 2,798,297.87 元，降低 20.27%，主要原因是报告期内增加巴氏杀菌线、污水处理池等固定资产，导致资金减少。

2、应收账款

报告期末余额 8,138,898.99 元，较上年期末余额 9,870,361.12 元，减少了 1,731,462.13 元，降低 17.54%，主要原因为加大货款催收力度。

2、 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	102,931,428.1	-	99,042,790.14	-	
营业成本	61,585,594.77	59.83%	57,170,504.34	57.72%	7.72%
毛利率	40.17%	-	42.28%	-	-
税金及附加	1,416,614.98	1.37%	1,442,551.36	1.45%	
销售费用	25,209,627.79	24.49%	25,218,071.32	25.39%	-0.03%
管理费用	7,388,059.42	7.18%	8,359,932.87	8.44%	-11.63%
研发费用	5,425,626.3	5.27%	4,990,769.97	5.04%	8.71%
财务费用	-138,783.27	-0.13%	-36,716.8	-0.04%	277.98%
信用减值损失	-46,319.3	-0.05%	-571,865.18	-0.58%	91.9%
资产减值损失	0		0		
其他收益	1,209,044.84	1.17%	431,374.12	0.44%	180.28%
投资收益					
公允价值变动收益	0		0		
资产处置收益	0		-1,446.36		100%
汇兑收益	0		0		
营业利润	3,390,591.73	3.29%	1,755,739.66	1.77%	93.11%
营业外收入	145,174.45	0.14%	135,048.33	0.14%	7.5%
营业外支出	43,847.48	0.04%	36,583.74	0.04%	19.86%
净利润	3,455,299.72	3.36%	1,880,979.6	1.9%	83.7%

项目重大变动原因:

1、管理费用

报告期发生额 7,388,059.42 元,较上年同期发生额 8,359,932.87 元,减少了 971,873.45,降低 11.63%,主要原因为应对新冠肺炎疫情影响,人社部会同相关部门出台的一项临时性支持政策,阶段性减免养老、失业和工伤三项社保费。

2、财务费用

报告期内发生额-138,783.27 元,较上年同期发生额-36,716.8 元,减少了 102,066.47 元,降低 277.98%,主要原因为资金存款利息收入增加。

3、信用减值损失

报告期内-46,319.3 元,较上年同期-571,865.18 元,减少了 525,545.88,降低 91.9%,主要原因为坏账减少。

4、其他收益

报告期内 1,209,044.84 元,较上年同期 431,374.12 元,增加了 777,670.72,增加 180.28%,主要原因为政府补助项目增加,拨付补贴款。

5、营业利润

报告期内 3,390,591.73 元,较上年同期 1,755,739.66 元,增加了 1,634,852.07 元,增加 93.11%,主要原因为调整营销策略。

6、营业外支出

报告期内发生额 43,847.48 元,较上年同期发生额 36,583.74,增加了 7,263.74 元,增加 19.86%,主要原因为爱心捐赠。

7、净利润

报告期发生额 3,455,299.72 元,较上年同期发生额 1,880,976.6 元,增加 1,574,320.12 元,增加 83.7%,主要原因为调整营销策略,增加销售收入。

(2) 收入构成

单位: 元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	102,592,455.81	99,042,790.14	3.58%
其他业务收入	338,972.29	98,020.77	245.82%
主营业务成本	61,492,701.93	57,170,504.34	7.56%

其他业务成本	92,892.84	17,252.67	438.43%
--------	-----------	-----------	---------

按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减%
米酒	72,778,401.94	43,612,129.98	40.08%	0.41%	3.9%	-4.78%
调味品	29,814,053.87	17,880,571.95	40.03%	13.39%	17.66%	-5.14%
其他	338,972.29	92,892.84	72.6%	-	-	-

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的原因：

1、米酒

报告期收入 72,778,401.94 元，较上期收入额 72,481,975.26 元，增加了 296,426.68 元，增加 0.41%。

2、调味品

报告期内收入 29,814,053.87 元，较上期收入额 26,292,556.47 元，增加了 3,521,497.4 元，增加 13.39%，主要原因为扩大调味品捆绑装优惠销售。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	深圳市庆蜀商贸有限公司	3,836,616.68	3.73%	否
2	天猫-巨龙食品专营店	3,143,808.97	3.05%	否
3	成都红旗连锁批发有限公司	2,519,454.55	2.45%	否
4	拼多多	2,510,844.44	2.44%	否
5	北京京东世纪信息技术有限公司	2,472,343.38	2.4%	否
合计		14,483,068.02	14.07%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在 关联关系
1	成都绿新生态农业开发有限公司	19,400,351.56	38.36%	否
2	四川蜀玻（集团）有限责任公司	10,939,706.33	21.63%	否
3	中粮包装（成都）有限公司	2,889,520.11	5.71%	否
4	彭州市泰山商贸有限责任公司	2,210,937.07	4.37%	否
5	成都太平包装有限责任公司	1,502,217.13	2.97%	否
合计		36,942,732.2		-

3、 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	892,317.05	9,419,229.03	-90.53%
投资活动产生的现金流量净额	-3,690,614.92	-2,255,698.67	-63.61%
筹资活动产生的现金流量净额	0	0	0%

现金流量分析：

1、经营活动现金流量净额

报告期发生额 892,317.05 元，较上年同期数 9,419,229.03 元，减少 8,526,911.98 元，降低了 90.53%，主要原因为：

（1）经营活动现金流入净额

报告期内发生额 121,252,396.14 元，较上年同期数 114,517,617.02 元，增加 6,734,779.12 元，主要为货款、预收款增加，以及政府补助收入增加，导致本期流入金额增加。

（2）经营活动现金流出净额

报告期内发生额 120,360,079.09，较上年同期数 105,098,387.99 元，增加 15,261,691.1 元，主要为原料市场需求变大，采购价格上涨；两年期定存 1000 万，增加其他非流动资产，以上导致本期现金流出金额增加。

2、投资活动现金流量净额

报告期内发生额-3,690,614.92 元，较上年同期数-2,255,698.67 元，减少 1,434,916.25，降低了 63.61%，主要为购进固定资产巴氏杀菌线、污水处理池等，导致本期现金流出金额增加。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	总资产	净资产	营业收入	净利润
四川巨龙食品有限公司	控股子公司	批发兼零售预包装食品	2,088,790.61	-4,921,098.05	5,570,815.78	-1,261,339.11
四川金诚诺一科技有限公司	控股子公司	信息系统集成服务	1,487,762.27	202,004.03	3,964,381.83	788,557.06
成都窝窝米酒有限责任公司	控股子公司	批发兼零售预包装食品	1,185,318.28	595,869.03	1,264,859.57	495,869.03
成都花吟清酿米酒有限责任公司	控股子公司	批发兼零售预包装食品	594,766.23	366,886.55	740,776.23	266,886.55
成都巨龙汇金科技服务有限公司	控股子公司	科技中介服务	877,659.5	662,079.34	1,376,610.82	562,079.34

主要控股参股公司情况说明

1、四川巨龙食品有限公司

法定代表人：许洪霖

成立日期：1997 年 09 月 13 日

注册资本：100 万

经营范围：批发兼零售预包装食品；普通货运。（以上项目及期限以许可证为准）。一般经营项目（以下范围不含前置许可项目，后置许可项目凭许可证或审批文件经营）：生物技术推广服务；科技中介服务；职业技能培训；社会经济咨询；市场调查。（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）。

持股比例：100%

2、四川金城诺一科技有限公司

法定代表人：刘强

成立日期：2017 年 06 月 21 日

注册资本：100 万

经营范围：信息系统集成服务，技术推广服务；商务信息咨询，网上贸易代理；科技中介服务；社会经济咨询；市场调查；广告业；销售：电子产品，食品、饮料，化妆品及卫生用品、家用电器。

公司于 2020 年 4 月 10 日召开第二届董事会第五次会议审议并通过《关于全资子公司减少注册资本的议案》。公司全资子公司四川金城诺一科技有限公司（以下简称“金城诺一”）注册资本为人民币 1000 万元，实缴出资 100 万元。鉴于金城诺一经营情况尚可，且无明显的资金需求和缺口，为规避风险，金城诺一的注册资本拟由 1000 万元减少至 100 万元。并于 2020 年 4 月 10 日披露《对外投资的公告（子公司减资）》（公告编号：2020-003）。2020 年 8 月 28 日，完成本次减资的工商变更登记手续。

持股比例：100%

3、成都窝窝米酒有限责任公司

法定代表人：许洪霖

成立日期：2020 年 05 月 28 日

注册资本：10 万

经营范围：销售及网上销售：白酒、其他酒（配制酒、其他发酵酒）、黄酒、调味料（固态、液态、半液态）、蔬菜制品（酱腌菜）、方便食品（其他方便食品）、糖果制品、饮料；焙烤食品、乳制品、发酵制品、肉制品和农副产品、保健食品、冷冻饮品、化妆品及卫生用品、家电、电子设备、日用百货；货物进出口及技术进出口业务，普通货运，发酵制品研发，蔬菜保鲜，广告代理、制作、发布，科技中介服务，信息系统集成服务，技术推广服务，商务信息咨询，网上贸易代理，批发兼零售预包装食品，职业技能培训，社会经济咨询，市场调查及其他无需许可或审批的合法项目。（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）。"

持股比例：100%

4、成都巨龙汇金科技服务有限责任公司

法定代表人：许洪霖

成立日期：2020 年 05 月 28 日

注册资本：10 万

经营范围：科技中介服务，信息系统集成服务，技术推广服务；销售及网上销售：酒类、调味料、蔬菜及蔬菜制品、食品、糖果、饮料、乳制品、肉制品、农副产品、保健食品、冷冻饮品、化妆品、卫生用品、家用电器、电子产品、日用百货；货物及技术进出口，普通货物道路运输，发酵制品研发、销售，广告代理、制作、发布，，商务信息咨询服务，网上贸易代理，市场调查。（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）。”

持股比例：100%

5、成都花吟清酿米酒有限责任公司

法定代表人：许洪霖

成立日期：2020 年 05 月 28 日

注册资本：10 万

经营范围：销售及网上销售：白酒、其他酒（配制酒、其他发酵酒）、黄酒、调味料（固态、液态、半液态）、蔬菜制品（酱腌菜）、方便食品（其他方便食品）、糖果制品、饮料；焙烤食品、乳制品、发酵制品、肉制品和农副产品、保健食品、冷冻饮品、化妆品及卫生用品、家电、电子设备、日用百货；货物进出口及技术进出口业务，普通货运，发酵制品研发，蔬菜保鲜，广告代理、制作、发布，科技中介服务，信息系统集成服务，技术推广服务，商务信息咨询，网上贸易代理，批发兼零售预包装食品，职业技能培训，社会经济咨询，市场调查及其他无需许可或审批的合法项目。（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）。”

持股比例：100%

公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

☐是 ☒否

三、持续经营评价

报告期内，公司整体经营情况稳定，各项业务正常经营和开展，公司具有完整的体系及面向市场独立经营的能力，可持续经营。

本公司不存在导致持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况，也不存在影响持续经营能力的重大不利风险因素。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	☐ 是 ☒ 否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	☐ 是 ☒ 否	四.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在其他重大关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(三)
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在破产重整事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他事项	☐ 是 ☒ 否	

二、 重大事件详情

(一) 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

☐是 ☒否

2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

(二) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(三) 经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项

单位：元

事项类型	协议签署时间	临时公告披露时间	交易对方	交易/投资/合并标的	交易/投资/合并对价	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
对外投资	2020年4月30日	2020年4月30日	成都花吟清酿米酒有限责任公司	全资子公司	现金	10万元	否	否
对外投资	2020年4月30日	2020年4月30日	成都巨龙汇金科技服务有限公司	全资子公司	现金	10万元	否	否
对外投资	2020年4月30日	2020年4月30日	成都窝窝米酒有限责任公司	全资子公司	现金	10万元	否	否

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：

由于公司业务的拓展需要新设立三家小规模纳税人，对公司管理层和组织架构无影响。本次投资全部以公司自有资金投入，累计投资金额较低，不会对公司财务状况和经营成果产生重大不利影响，不存在损害公司及全体股东利益的情形。

(四) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2016年8月25日	2026年8月24日	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016年8月25日	2026年8月24日	挂牌	其他承诺（关联交易）	其他（承诺减少和避免关联交易）	正在履行中
董监高	2016年8月25日	2026年8月24日	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2016年8月25日	2026年8月24日	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2016年8月25日	2026年8月24日	挂牌	其他承诺（对外投资）	其他（承诺本人的对外投资行为不存在与公司利益相冲突的情况）	正在履行中
董监高	2016年8月25日	2026年8月24日	挂牌	其他承诺（诚信）	其他（出具了关于诚信状况的书面声明）	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016年8月25日	2026年8月24日	挂牌	其他承诺（房产产权承诺）	其他（实际控制人唐敏出具承诺，如因上述房产土地使用问题所产生瑕疵给公司造成的任何经济损失，均由实际控制人唐敏承担）	已履行完毕
实际控制人或控股股东	2016年8月25日	2026年8月24日	挂牌	其他承诺（社保）	其他（公司如因未及时缴纳社会保险及住房公积金或缴纳社会保险及住房公积金不符合相关法律法规规定而被主管机关要求补缴时，三人将连带承担相关责任，无条件为未缴纳的员工补缴该等费用，并承担罚款等一切可能给公司造成的损失）	正在履行中

承诺事项详细情况：

1、公司挂牌时，持有公司 5%以上股份的关联股东、公司董事、监事、高级管理人员均已出具《避免同业竞争承诺函》，承诺如下：

“截止本承诺书出具之日，本人未投资任何与本公司生产产品或经营业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。截止本承诺书出具之日，本人在今后担任本公司的相关职务期间，将不在中国境内外，直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务活动；将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或

以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或者该经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。”

2、股份公司控股股东、实际控制人已出具关于减少和避免关联交易的承诺，承诺如下：

“（1）本人将尽力减少本人或本人所控制的企业与公司之间的关联交易，对于无法避免的任何业务来往或交易均应按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格应按照市场合理的价格确定。（2）本人严格遵守中国证监会、全国中小企业股份转让系统等相关主管部门的规定公司章程、公司关联交易管理制度等公司管理制度的规定，与其他股东一样平等行使股东权利，履行股东义务，不利用股东\董事\高级管理人员的地位谋取不当利益，不损害公司及其他股东的合法权益。（3）公司董事会如认为公司与本人或本人所实际控制企业之间的关联交易损害了公司或其他股东的利益，本人愿意就上述关联交易对公司或公司其他股东所造成的损失依法承担赔偿责任。”

3、公司全体董事、监事、高级管理人员签署了《董事、监事、高级管理人员对外投资情况声明》，承诺本人的对外投资行为不存在与公司存在利益冲突的情况。

4、公司董事、监事、高级管理人员作出了《公司董事、监事及高级管理人员关于诚信状况的书面声明》等承诺。

报告期内，上述承诺均得到有效执行。

第五节 股份变动、融资和利润分配

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	8,466,666	20.26%	0	8,466,666	20.26%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	0	0	0%
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	33,333,334	79.74%	0	33,333,334	79.74%
	其中：控股股东、实际控制人	26,132,100	62.52%	0	26,132,100	62.52%
	董事、监事、高管	3,867,900	9.25%	231,300	3,636,600	8.7%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		41,800,000	-	0	41,800,000	-
普通股股东人数		15				

股本结构变动情况：

√适用 □不适用

根据《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等相关规定，原监事会主席刘强因为部分直系亲属已担任公司的董事、总经理等职务，于 2020 年 4 月向公司提出辞去监事会主席、监事的职务。刘强先生持有公司的 23.13 万股股份，从有限售条件股份的“董事、监事、高管”持股数量中移出，但仍属于有限售条件股份。

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	刘继勇	25,532,100	0	25,532,100	61.08%	25,532,100	0	0	0
2	成都宏华鑫盛股权投资基金管理中心（有限合伙）	4,500,000	0	4,500,000	10.77%	1,666,667	2,833,333	0	0
3	成都盛世同鑫股权投资基金管理中心（有限合伙）	4,250,000	0	4,250,000	10.17%	1,666,667	2,583,333	0	0
4	成都博纳共赢科技合伙企业（有限合伙）	2,050,000	0	2,050,000	4.90%	0	2,050,000	0	0
5	付发宝	1,398,000	0	1,398,000	3.34%	1,398,000	0	0	0
6	刘波	999,400	0	999,400	2.39%	999,400	0	0	0
7	许洪霖	939,200	0	939,200	2.25%	939,200	0	0	0
8	深圳市生大投资管理有限公司	500,000	0	500,000	1.20%	0	500,000	0	0
9	唐敏	400,000	0	400,000	0.96%	400,000	0	0	0
10	赵定锡	300,000	0	300,000	0.72%	300,000	0	0	0
合计		40,868,700	0	40,868,700	97.78%	32,902,034	7,966,666	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

1、股东刘继勇、唐敏系公司机构股东宏华鑫盛、盛世同鑫的执行事务合伙人成都同心源商务信息咨询有限责任公司的股东；同时，刘继勇系机构股东宏华鑫盛、盛世同鑫的有限合伙人，许洪霖、赵定锡系宏华鑫盛的有限合伙人。

2、股东刘继勇、刘波系兄弟关系。

3、股东刘继勇、唐敏为夫妻关系。

4、股东许洪霖系公司机构股东博纳共赢的执行事务合伙人成都蒂莱赛斯科技有限公司的股东。

除此之外，公司前十大股东之间不存在其他关联关系。

二、 优先股股本基本情况

☐适用 ☒不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

☐是 ☒否

（一） 控股股东情况

公司控股股东为刘继勇先生。

刘继勇先生直接持有公司股份 25,532,100 股，占公司总股本的 61.08%；通过盛世同鑫、宏华鑫盛间接控制公司股份 8,750,000 股，占公司总股本的 20.94%；合计控制公司股份 34,282,100 股，占公司总股本的 82.02%。

报告期内控股股东未发生变动。

刘继勇先生，男，1967 年 5 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于北弗吉尼亚大学，工商管理硕士，1990 年 1 月至 1997 年 9 月，任国营四川省仪陇黄酒厂供销科业务员。1997 年 9 月至 1999 年 1 月，任四川仪陇黄酒有限责任公司执行董事、总经理。1999 年 1 月至 2013 年 12 月，任四川巨龙食品有限公司执行董事、总经理。2007 年 11 月至 2016 年 6 月任成都巨龙生物科技有限公司执行董事、总经理。2019 年 8 月第一届董事会届满后继任成都巨龙生物科技股份有限公司董事长、总经理，任期三年。

（二） 实际控制人情况

刘继勇、唐敏和刘晓忆等三人为公司的实际控制人。

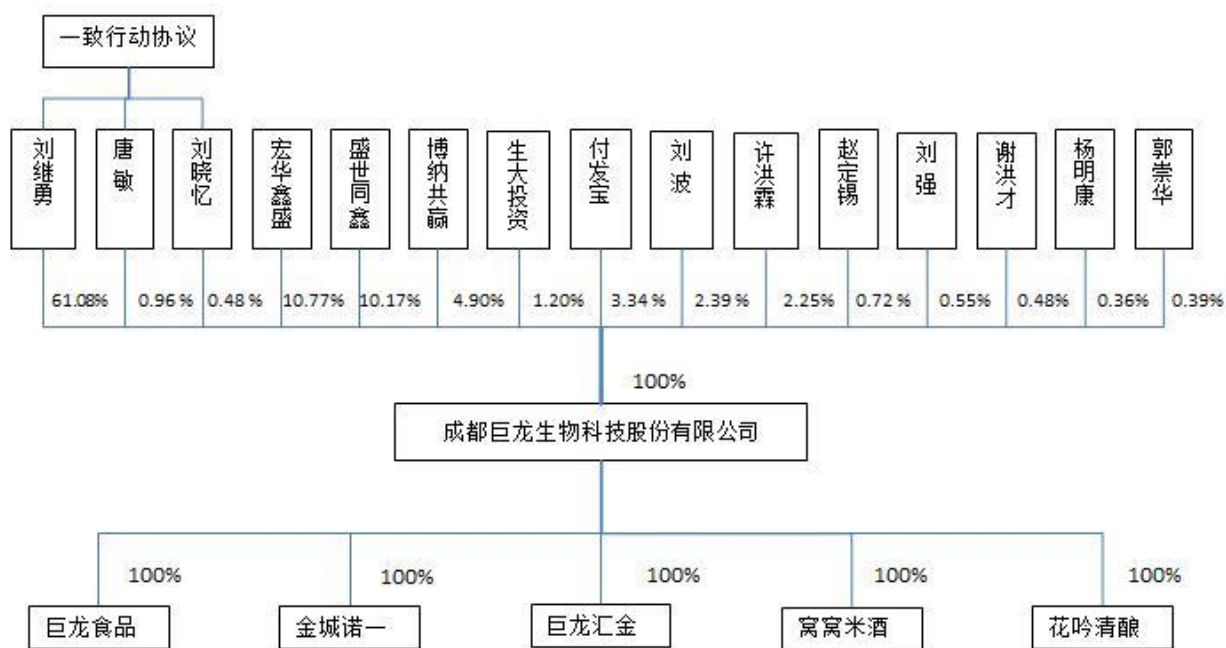
刘继勇先生直接持有公司股份 25,532,100 股，占公司总股本的 61.08%；唐敏女士直接持有公司股份 400,000 股，占公司总股本的 0.96%；刘晓忆先生直接持有公司股份 200,000 股，占公司总股本的 0.48%；刘继勇先生和唐敏女士通过盛世同鑫、宏华鑫盛间接控制公司股份 8,750,000 股，占公司总股本的 20.94%；三名实际控制人合计控制公司股份 34,882,100 股，占公司总股本的 83.45%。股东刘继勇与唐

敏二人系夫妻关系，股东刘继勇、唐敏与股东刘晓忆系亲子关系，三人共同控制和支配公司。三名实际控制人签署了《一致行动协议》，保证了该共同控制在公司挂牌后的较长时间内将持续稳定存在，有利于公司控制权的稳定。

报告期内实际控制人未发生变动。

唐敏女士，女，1970年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于南充川北医学院临床医学专业，本科学历。1993年7月至1995年12月，任南充市龙门区医院医生。1996年2月至2006年5月，任精鑫商贸有限公司采购部经理。2006年5月至2016年6月，先后任成都巨龙生物科技有限公司采购部副经理、采购部经理。2016年6月起，任成都巨龙生物科技股份有限公司董事、采购部经理。董事任期三年。2019年8月第一届董事会届满后，继任公司董事、采购总监。

刘晓忆先生，男，1995年8月12日出生，中国国籍，无境外永久居留权。2015年5月24日毕业于美国 Wasatch Academy，2015年8月进入美国亚利桑那州立大学管理学院学习，2019年5月毕业。目前从事自媒体创业。



四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的普通股股票发行情况

☐适用 ☒不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

☐适用 ☒不适用

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

六、 存续至本期的债券融资情况

☐适用 ☒不适用

七、 存续至本期的可转换债券情况

☐适用 ☒不适用

八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

☐适用 ☒不适用

九、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

☐适用 ☒不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

☐适用 ☒不适用

(二) 权益分派预案

☐适用 ☒不适用

十、 特别表决权安排情况

☐适用 ☒不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
刘继勇	董事长、总经理	男	1967 年 5 月	2019 年 8 月 16 日	2022 年 8 月 15 日
王在生	董事、副总经理、董事会秘书	男	1971 年 12 月	2019 年 8 月 16 日	2022 年 8 月 15 日
许洪霖	董事、副总经理	男	1967 年 9 月	2019 年 8 月 16 日	2022 年 8 月 15 日
赵定锡	董事、总工程师	男	1967 年 1 月	2019 年 8 月 16 日	2022 年 8 月 15 日
唐 敏	董事、采购总监	女	1970 年 11 月	2019 年 8 月 16 日	2022 年 8 月 15 日
刘 波	董事	男	1973 年 2 月	2019 年 8 月 16 日	2022 年 8 月 15 日
付发宝	董事	男	1957 年 5 月	2019 年 8 月 16 日	2022 年 8 月 15 日
李 敏	监事会主席、职工代表监事	男	1972 年 10 月	2019 年 8 月 16 日	2022 年 8 月 15 日
刘世飞	监事	女	1985 年 10 月	2019 年 5 月 15 日	2022 年 8 月 15 日
胡玉菊	职工代表监事	女	1977 年 1 月	2019 年 8 月 16 日	2022 年 8 月 15 日
向晓斌	财务总监	男	1979 年 8 月	2020 年 4 月 10 日	2022 年 8 月 15 日
李晓风	调味品事业部销售总监	男	1979 年 12 月	2019 年 8 月 16 日	2022 年 8 月 15 日
李 新	新零售事业部总监	女	1988 年 1 月	2019 年 8 月 16 日	2022 年 8 月 15 日
董事会人数：				7	
监事会人数：				3	
高级管理人员人数：				8	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

- 1、刘继勇与唐敏为夫妻关系。
- 2、刘继勇与刘波为兄弟关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
刘继勇	董事长、总经理	25,532,100	0	25,532,100	61.08%	0	0
王在生	董事、副总经理、董事会秘书	0	0	0	0.00%	0	0
许洪霖	董事、副总经理	939,200	0	939,200	2.25%	0	0
赵定锡	董事、总工程师	300,000	0	300,000	0.72%	0	0
唐 敏	董事、采购总监	400,000	0	400,000	0.96%	0	0
刘 波	董事	999,400	0	999,400	2.39%	0	0
付发宝	董事	1,398,000	0	1,398,000	3.34%	0	0
李敏	监事会主席、职工代表监事	0	0	0	0.00%	0	0
刘世飞	监事	0	0	0	0.00%	0	0
胡玉菊	职工代表监事	0	0	0	0.00%	0	0
向晓斌	财务总监	0	0	0	0.00%	0	0
李晓风	调味品事业部销售总监	0	0	0	0.00%	0	0
李 新	新零售事业部总监	0	0	0	0.00%	0	0
合计	-	29,568,700	-	29,568,700	70.74%	0	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	总经理是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	董事会秘书是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	财务总监是否发生变动	☒ 是 ☐ 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

☒适用 ☐不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
刘强	监事会主席	离任	设备动力部员工	规范公司治理结构

刘世飞	行政人事经理	新任	监事、行政人事经理	增补监事
李 敏	职工代表监事	新任	监事会主席、职工代表监事	完善公司治理结构
吕 英	财务负责人	离任	无	个人原因
向晓斌	无	新任	财务负责人	完善公司治理结构

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

☒ 适用 ☐ 不适用

刘世飞，女，出生于 1985 年 10 月，中国国籍，无境外永久居留权，具有高级人力资源管理师职称、心理咨询师职称。毕业于西南民族大学人力资源管理专业，本科学历。2010 年 8 月至 2012 年 6 月，就职东建国汽车贸易有限公司，历任人事专员、主管；2012 年 9 月至 2017 年 8 月，就职四川天竺天文化产业/贸易有限公司，历任行政人事主管、行政人事经理；2017 年 11 月至今就职于公司，任行政人事经理。向晓斌先生，生于 1979 年 8 月，2003 年毕业于四川工业学院，本科学历，主修财务管理专业；2003 年 7 月至 2007 年 6 月，就职于富士康科技集团有限公司；2007 年 7 月至 2010 年 10 月，就职于瑞德电子（深圳）有限公司；2010 年 11 月至 2013 年 1 月，就职于达迩科技（成都）有限公司；2013 年 2 月至 2019 年 11 月，就职于四川祥恒包装制品有限公司；2019 年 12 月，加入成都巨龙生物科技股份有限公司，2020 年 4 月起任公司财务总监。

（四） 董事、高级管理人员的股权激励情况

☐ 适用 ☒ 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
行政人员	17	0	0	17
生产人员	127	0	23	150
销售人员	86	0	0	86
技术人员	23	0	0	23
财务人员	8	0	0	8
采购物流人员	8	0	0	8
员工总计	269	0	23	292

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	4	4
本科	21	21
专科	58	58
专科以下	186	209
员工总计	269	292

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

公司实行宽带薪酬制度，且每年根据公司业绩及员工工作情况进行调整。

每年年初由各部门制定年度培训计划，并按照计划实施，具体涉及新员工入职培训、岗位技能培训、安全生产教育等相关培训。

目前无需要公司承担费用的离退休人员。

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

☐适用 ☒不适用

三、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	☐ 是 ☒ 否
投资机构是否派驻董事	☐ 是 ☒ 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	☐ 是 ☒ 否
管理层是否引入职业经理人	☐ 是 ☒ 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	☐ 是 ☒ 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	☐ 是 ☒ 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》等相关法律法规及规范性文件的要求，不断完善法人治理结构和内部控制制度，提高公司规范运作水平。报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律法规的要求，且严格按照有关法律法规履行各自的权利和义务。公司已建立了财务管理等一系列规章制度，涵盖了公司人力资源管理、财务管理、研发管理、销售管理等经营过程各个环节，确保各项工作都有章可循，形成了规范的管理体系。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

报告期内，公司严格按照有关法律法规要求，确保全体股东享有法律法规和《公司章程》规定的合法权利，保证股东能充分行使自己的权利。《公司章程》、《信息披露管理制度》对信息披露和投资者关系管理进行了规定。《公司章程》包含纠纷解决等条款。《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》和《关联交易管理制度》对于公司关联交易的决策程序和审批权限进行了规定，明确规定关联股东和关联董事应在股东大会、董事会表决关联事项时回避表决。《股东大会议事规则》明确规定了股东大会的召集、召开及表决程序，保障股东充分行使表决权，能够确保中小股东的权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项均已履行规定程序。

4、 公司章程的修改情况

公司第二届董事会第六次会议及 2019 年年度股东大会审议通过《关于修改<公司章程>的议案》，根据《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》要求，结合企业实际，报告期内，公司对《公司章程》进行修改，对多个章节、条款进行了规范和完善，详见公司于 2020 年 4 月 20 披露的《关于拟修订<公司章程>公告》（公告编号：2020-009）。

（二） 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	4	1、2020 年 4 月 10 日，第二届董事会第五次会议，审议通过了： 《关于聘任财务总监的议案》 《关于全资子公司减少注册资本的议案》 2、2020 年 4 月 18 日，第二届董事会第六次会议，审议通过了： 《关于公司<2019 年年度报告及摘要>的议案》 《关于公司<2019 年度董事会工作报告>的议案》 《关于公司<2019 年度总经理工作报告>的议案》 《关于公司<2019 年度财务决算报告>的议案》 《关于公司<2020 年度财务预算报告>的议案》 《关于公司<2019 年度利润分配预案>的议案》 《关于修改<公司章程>的议案》 《关于续聘会计师事务所的议案》 《关于提请召开 2019 年年度股东大会的议案》 3、2020 年 4 月 30 日，第二届董事会第七次会议，审议通过了： 《关于投资设立全资子公司<成都巨龙汇金食品有限公司>的议案》 《关于投资设立全资子公司<成都醉香田米酒有限公司>的议案》 《关于投资设立全资子公司<成都窝窝醪糟文化传播有限公司>的议案》 4、2020 年 8 月 17 日，第二届董事会第八次会议，审议通过了：

		《关于公司 2020 年半年度报告的议案》
监事会	3	1、2020 年 4 月 18 日，第二届监事会第三次会议，审议通过： 《关于公司<2019 年年度报告及摘要>的议案》 《关于公司<2019 年度监事会工作报告>的议案》 《关于公司<2020 年度财务预算报告>的议案》 《关于公司<2019 年度利润分配预案>的议案》 《关于续聘会计师事务所的议案》 《关于提名刘世飞女士为公司监事的议案》 2、2020 年 5 月 15 日，第二届监事会第四次会议，审议通过： 《关于选举李敏为监事会主席的议案》 3、2020 年 8 月 17 日，第二届监事会第五次会议，审议通过了： 《关于公司 2020 年半年度报告的议案》
股东大会	1	2020 年 5 月 15 日，2019 年年度股东大会，审议通过： 《关于公司<2019 年年度报告及摘要>的议案》 《关于公司<2019 年度董事会工作报告>的议案》 《关于公司<2019 年度监事会工作报告>的议案》 《关于公司<2019 年度财务决算报告>的议案》 《关于公司<2020 年度财务预算报告>的议案》 《关于公司<2019 年度利润分配预案>的议案》 《关于修改<公司章程>的议案》 《关于续聘会计师事务所的议案》 《关于提名刘世飞女士为公司监事的议案》

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内公司召开的股东大会、董事会、监事会均符合《公司法》、《公司章程》等要求，会议的召集、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等符合法律法规、公司章程的规定。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

公司监事会在报告期内，对公司规范运作、经营管理、财务管理、信息披露等工作进行了持续的监督、检查，未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司严格按照《公司法》及《公司章程》的要求规范运作，在业务、资产、人员、财务、机构等方面与主要股东及其控制的其他企业完全独立，公司具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

1、业务独立

公司的主营业务为米酒、调味品的研发、生产和销售，公司具有面向市场的自主经营能力，能够独立对外开展业务，不依赖于控股股东、实际控制人和其他任何关联方。

2、资产独立

公司对其各项资产不存在权属纠纷，公司的各项资产与股东的资产互相独立，不存在混同的情况。公司的财产不存在被股东无偿占用的情形，也不存在公司股东利用公司资产为其提供担保的情形。

3、人员独立

公司全体员工均与公司签订了劳动合同。公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监、销售总监、总工程师等高级管理人员，没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，也不存在从公司关联企业领取报酬等情况，公司高级管理人员均出具声明予以承诺。

4、财务独立

公司拥有独立的财务部门，配备了专职的财务会计人员，建立了独立、完整的财务核算体系，能够独立做出财务决策，具有规范的财务会计制度和财务管理制度。公司单独开户、独立核算。

5、机构独立

公司已设立股东大会、董事会和监事会等机构，且已聘请总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监、销售总监、总工程师、采购总监等高级管理人员，并在公司内部设立了相应的职能部门。公司内部经营管理机构健全，独立行使经营管理职权，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间没有机构混同的情形。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司建立了财务管理等一系列规章制度，涵盖了公司人力资源管理、财务管理、研发管理、销售管理等经营过程各个环节，形成了规范的管理体系，确保各项工作都有章可循。公司的财务管理和内部控制制度在完整性、有效性、合理性方面不存在重大缺陷，内部控制制度有效地保证了公司经营业务有序进行，保护了公司资产的安全完整，促进了公司经营效率的提高和经营目标的实现，符合公司发展的要求。

公司现有的治理机制能够有效地提高公司治理水平和决策质量、有效地识别和控制经营管理中的重大风险，能够给所有股东提供合理保护及保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，便于接受投资者及社会公众的监督，符合公司发展的要求。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

2017年4月23日，第一届董事会第八次会议审议通过了公司《关于〈年度报告差错责任追究制度〉的议案》。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大信息遗漏等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了相关制度，执行情况良好。

三、 投资者保护

(一) 公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况

☐适用 ☒不适用

(二) 特别表决权股份

☐适用 ☒不适用

第八节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是	
审计意见	无保留意见	
审计报告中的特别段落	☒ 无 ☐ 强调事项段 ☐ 其他事项段 ☐ 持续经营重大不确定性段落 ☐ 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明	
审计报告编号	天健审〔2021〕11-136 号	
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	杭州市江干区钱江路 1366 号华润大厦 B 座	
审计报告日期	2021 年 4 月 20 日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	邱鸿	张超
	5 年	4 年
会计师事务所是否变更	否	
会计师事务所连续服务年限	5 年	
会计师事务所审计报酬	13 万元	
审计报告正文： 审 计 报 告 天健审〔2021〕 号 成都巨龙生物科技股份有限公司全体股东： 一、 审计意见 我们审计了成都巨龙生物科技股份有限公司（以下简称巨龙科技公司）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。 我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了巨龙科技公		

司 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2020 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、其他信息

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

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

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

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

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估巨龙科技公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

巨龙科技公司治理层（以下简称治理层）负责监督巨龙科技公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意

遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对巨龙科技公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致巨龙科技公司不能持续经营。

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

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

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

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：邱鸿

中国·杭州 中国注册会计师：张超

二〇二一年四月二十日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		11,005,598.41	13,803,896.28
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		8,138,898.99	9,870,361.12
应收款项融资			
预付款项		1,316,188.42	1,732,467.61
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		924,354.14	1,347,605.52
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		17,829,626.47	17,915,764.95
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		39,214,666.43	44,670,095.48
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		28,063,897.6	26,984,232.89
在建工程		36,226.42	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			

无形资产		7,728,691.87	7,970,052.9
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			13,800.53
递延所得税资产		978,190.99	990,536.22
其他非流动资产		10,000,000	
非流动资产合计		46,807,006.88	35,958,622.54
资产总计		86,021,673.31	80,628,718.02
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		8,908,355.85	8,506,652.82
预收款项			5,506,545.03
合同负债		6,447,980.51	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬		2,704,475.98	2,388,728.51
应交税费		1,193,451.81	1,623,811.06
其他应付款		553,266.83	523,740.98
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		753,538.63	
流动负债合计		20,561,069.61	18,549,478.4
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			

递延收益		2,411,866.33	2,485,801.97
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,411,866.33	2,485,801.97
负债合计		22,972,935.94	21,035,280.37
所有者权益（或股东权益）：			
股本		41,800,000	41,800,000
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		17,646,881.25	17,646,881.25
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		981,220.22	705,877.47
一般风险准备			
未分配利润		2,620,635.9	-559,321.07
归属于母公司所有者权益合计		63,048,737.37	59,593,437.65
少数股东权益			
所有者权益合计		63,048,737.37	59,593,437.65
负债和所有者权益总计		86,021,673.31	80,628,718.02

法定代表人：刘继勇

主管会计工作负责人：向晓斌

会计机构负责人：向晓斌

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		8,905,732.5	12,723,844.98
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		14,179,124.15	12,341,867.41
应收款项融资			
预付款项		1,252,855.62	1,720,725.29
其他应收款		1,783,468.33	3,431,773.65
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		17,743,820.06	17,988,182.16
合同资产			
持有待售资产			

一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		43,865,000.66	48,206,393.49
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		2,300,000	2,000,000
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		28,063,443.55	26,983,535.84
在建工程		36,226.42	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		8,603,721.11	8,940,369.59
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			13,800.53
递延所得税资产		836,100.5	846,319.72
其他非流动资产		10,000,000	
非流动资产合计		49,839,491.58	38,784,025.68
资产总计		93,704,492.24	86,990,419.17
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		8,979,214.41	8,390,550.63
预收款项			5,132,038.49
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		2,550,599.25	2,272,098.59
应交税费		1,009,876.2	1,594,822.44
其他应付款		3,217,345.09	475,877.17
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		5,436,224.44	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		706,709.18	
流动负债合计		21,899,968.57	17,865,387.32
非流动负债：			

长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		2,411,866.33	2,485,801.97
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,411,866.33	2,485,801.97
负债合计		24,311,834.9	20,351,189.29
所有者权益：			
股本		41,800,000	41,800,000
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		17,817,360.42	17,817,360.42
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		981,220.22	705,877.47
一般风险准备			
未分配利润		8,794,076.7	6,315,991.99
所有者权益合计		69,392,657.34	66,639,229.88
负债和所有者权益合计		93,704,492.24	86,990,419.17

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
一、营业总收入		102,931,428.1	99,042,790.14
其中：营业收入		102,931,428.1	99,042,790.14
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		100,886,739.99	97,145,113.06
其中：营业成本		61,585,594.77	57,170,504.34
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		1,416,614.98	1,442,551.36
销售费用		25,209,627.79	25,218,071.32
管理费用		7,388,059.42	8,359,932.87
研发费用		5,425,626.3	4,990,769.97
财务费用		-138,783.27	-36,716.8
其中：利息费用			
利息收入		159,369.01	55,772.49
加：其他收益		1,209,044.84	431,374.12
投资收益（损失以“-”号填列）		183,178.08	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-46,319.3	-571,865.18
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			-1,446.36
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		3,390,591.73	1,755,739.66
加：营业外收入		145,174.45	135,048.33
减：营业外支出		43,847.48	36,583.74
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		3,491,918.7	1,854,204.25
减：所得税费用		36,618.98	-26,775.35
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,455,299.72	1,880,979.6

其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		3,455,299.72	1,880,979.6
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		3,455,299.72	1,880,979.60
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		3,455,299.72	1,880,979.6
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		3,455,299.72	1,880,979.6
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.083	0.045
（二）稀释每股收益（元/股）		0.052	0.045

法定代表人：刘继勇

主管会计工作负责人：向晓斌

会计机构负责人：向晓斌

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
一、营业收入		96,666,218.61	96,550,521
减：营业成本		61,506,978.44	56,894,488
税金及附加		1,373,940.32	1,426,050.99
销售费用		20,557,337.09	20,765,446.75
管理费用		6,562,066.25	6,917,266.38
研发费用		5,520,913.75	5,086,057.42
财务费用		-139,863.06	-38,598.27
其中：利息费用			
利息收入		155,906.3	53,384.96
加：其他收益		1,202,160.86	423,248.26
投资收益（损失以“-”号填列）		183,178.08	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-5,807.48	-585,149.32
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			-1,446.36
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,664,377.28	5,336,462.31
加：营业外收入		143,059.91	135,043.06
减：营业外支出		43,790.51	36,581.99
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,763,646.68	5,434,923.38
减：所得税费用		10,219.22	-31,958.18
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,753,427.46	5,466,881.56
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		2,753,427.46	5,466,881.56
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			

2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		2,753,427.46	5,466,881.56
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
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		118,164,609.89	113,528,163.2
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			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		3,087,786.25	989,453.82
经营活动现金流入小计		121,252,396.14	114,517,617.02
购买商品、接受劳务支付的现金		63,325,198.84	54,591,517.01
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		20,268,735.73	18,401,354.72
支付的各项税费		7,446,002.99	7,223,080.82
支付其他与经营活动有关的现金		29,320,141.53	24,882,435.44
经营活动现金流出小计		120,360,079.09	105,098,387.99
经营活动产生的现金流量净额		892,317.05	9,419,229.03
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		83,178.08	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			14,400
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		83,178.08	14,400
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,773,793	2,270,098.67
投资支付的现金			

质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		3,773,793	2,270,098.67
投资活动产生的现金流量净额		-3,690,614.92	-2,255,698.67
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			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
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			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额		0	0
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		-2,798,297.87	7,163,530.36
加：期初现金及现金等价物余额		13,803,896.28	6,640,365.92
六、期末现金及现金等价物余额		11,005,598.41	13,803,896.28

法定代表人：刘继勇

主管会计工作负责人：向晓斌

会计机构负责人：向晓斌

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
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		108,495,202.68	109,302,813.64
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		7,961,771.97	870,226.95
经营活动现金流入小计		116,456,974.65	110,173,040.59
购买商品、接受劳务支付的现金		63,205,782.84	54,437,237.77
支付给职工以及为职工支付的现金		17,014,822.82	13,964,734.71
支付的各项税费		7,016,314.25	7,104,958.19
支付其他与经营活动有关的现金		29,047,552.3	25,819,374.09
经营活动现金流出小计		116,284,472.21	101,326,304.76
经营活动产生的现金流量净额		172,502.44	8,846,735.83
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		83,178.08	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			14,400
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		83,178.08	14,400
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,773,793	2,270,098.67
投资支付的现金		300,000	
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		4,073,793	2,270,098.67
投资活动产生的现金流量净额		-3,990,614.92	-2,255,698.67
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			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
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		-3,818,112.48	6,591,037.16

加：期初现金及现金等价物余额		12,723,844.98	6,132,807.82
六、期末现金及现金等价物余额		8,905,732.5	12,723,844.98

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2020 年												
	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	41,800,000				17,646,881.25				705,877.47		-559,321.07		59,593,437.65
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	41,800,000				17,646,881.25				705,877.47		-559,321.07		59,593,437.65
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									275,342.75		3,179,956.97		3,455,299.72
（一）综合收益总额											3,455,299.72		3,455,299.72
（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									275,342.75		-275,342.75		

1. 提取盈余公积									275,342.75		-275,342.75		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本年期末余额	41,800,000				17,646,881.25				981,220.22		2,620,635.9		63,048,737.37

项目	2019 年												
	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	41,800,000				17,646,881.25				159,189.31		-1,893,612.51		57,712,458.05
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	41,800,000				17,646,881.25				159,189.31		-1,893,612.51		57,712,458.05
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									546,688.16		1,334,291.44		1,880,979.6
（一）综合收益总额											1,880,979.6		1,880,979.6
（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									546,688.16		-546,688.16		
1. 提取盈余公积									546,688.16		-546,688.16		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分													

配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本 (或股本)													
2. 盈余公积转增资本 (或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本年期末余额	41,800,000				17,646,881.25				705,877.47		-559,321.07		59,593,437.65

法定代表人：刘继勇

主管会计工作负责人：向晓斌

会计机构负责人：向晓斌

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2020 年											
	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	所有者权益合 计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年期末余额	41,800,000				17,817,360.42				705,877.47		6,315,991.99	66,639,229.88
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	41,800,000				17,817,360.42				705,877.47		6,315,991.99	66,639,229.88
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									275,342.75		2,478,084.71	2,753,427.46
（一）综合收益总额											2,753,427.46	2,753,427.46
（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									275,342.75		-275,342.75	
1．提取盈余公积									275,342.75		-275,342.75	
2．提取一般风险准备												

3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	41,800,000				17,817,360.42				981,220.22		8,794,076.7	69,392,657.34

项目	2019 年											
	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	所有者权益合 计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年期末余额	41,800,000				17,817,360.42				159,189.31		1,395,798.59	61,172,348.32
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	41,800,000				17,817,360.42				159,189.31		1,395,798.59	61,172,348.32
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									546,688.16		4,920,193.4	5,466,881.56
（一）综合收益总额											5,466,881.56	5,466,881.56
（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									546,688.16		-546,688.16	
1．提取盈余公积									546,688.16		-546,688.16	
2．提取一般风险准备												
3．对所有者（或股东）的分配												

4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本（或股本）												
2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	41,800,000				17,817,360.42				705,877.47		6,315,991.99	66,639,229.88

财务报表附注（金额单位：人民币元）

一、公司基本情况

成都巨龙生物科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系经成都巨龙生物科技股份有限公司，成都巨龙生物科技股份有限公司以 2015 年 12 月 31 日为基准日，整体变更为成都巨龙生物科技股份有限公司，于 2016 年 6 月 13 日在成都市工商行政管理局登记注册，总部位于四川省成都市。公司现持有统一社会信用代码为 91510115669650080W 的营业执照，注册资本 41,800,000.00 元，股份总数 41,800,000 股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份：33,333,334 股；无限售条件的流通股份 8,466,666 股。公司股票已于 2016 年 12 月 28 日在全国股转系统挂牌转让，转让方式为集合竞价转让。

本公司属其他酒制造行业。主要经营活动为米酒、调味品的研发、生产和销售。产品主要有：米酒、料酒、方便川菜。

本财务报表业经公司 2021 年 4 月 20 日第二届董事会第九次会议批准对外报出。

本公司将四川巨龙食品有限公司、四川金诚诺一科技有限公司、成都窝窝米酒有限责任公司、成都巨龙汇金科技服务有限责任公司和成都花吟清酿米酒有限责任公司 5 家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注六之说明。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）持续经营能力评价

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

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

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

（二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照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份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（六）合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

（七）现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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。

（八）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；（2）金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；（3）不属于上述（1）或（2）的财务担保合同，以及不属于上述（1）并以低于市场利率贷款的贷款承诺；（4）以摊余成本计量的金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

（1）金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易

易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

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

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市

场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

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

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

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

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

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

的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——合并范围内关联方组合	债务人性质	

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——合并范围内的关联方组合	与债务人股权关系	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
合同资产——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
合同资产——合并范围内的关联方组合	与债务人股权关系	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款 预期信用损失率(%)
1 年以内（含，下同）	5
1-2 年	10
2-3 年	30
3-4 年	50
4-5 年	80
5 年以上	100

6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；(2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

（九）存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，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；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

（2）包装物

按照一次转销法进行摊销。

（十）长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。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，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计

处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的
在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，

冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

(十一) 固定资产

1. 固定资产确认条件

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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2. 各类固定资产的折旧方法

类 别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	平均年限法	20-30	5	3.17-4.75
机器设备	平均年限法	10	5	9.50
运输工具	平均年限法	5	5	19.00
办公设备及其他	平均年限法	5	5	19.00

(十二) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费

用停止资本化。

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

（十三）无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	取得资产时，权证约定的剩余可使用年限
专利技术	取得资产时，权证约定的剩余有效使用年限
软件	5 年

使用寿命不确定的无形资产不摊销，公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。对使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的判断依据是：

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

（十四）部分长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

（十五）长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（十六）职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司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。

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

（1）在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（2）对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1）根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2）设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3）期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，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）公司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）公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及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等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

(十七) 收入

1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：(1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品；(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2. 收入计量原则

(1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

(2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

3. 收入确认的具体方法

公司主要销售米酒、料酒、方便川菜等产品，属于在某一时点履行的履约义务。向经销商销售产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给经销商，经销商已签收，已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认收入。向商业超市销

售产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，购货方已签收并提供销货量清单，已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认收入。

（十八）政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，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。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

（十九）合同资产、合同负债

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利(该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

（二十）递延所得税资产、递延所得税负债

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

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

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

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

（二十一）租赁

1. 经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

（二十二）重要会计政策变更

1. 重要会计政策变更

（1）企业会计准则变化引起的会计政策变更

1) 公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 14 号——收入》（以下简称新收入准则）。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则的累积影响数追溯调整本报告期期初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

① 执行新收入准则对公司 2020 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下：

项 目	资产负债表		
	2019 年 12 月 31 日	新收入准则调整影响	2020 年 1 月 1 日
预收款项	5,506,545.03	-5,415,467.10	91,077.93
合同负债		4,792,448.76	4,792,448.76
其他流动负债		623,018.34	623,018.34

2) 公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部于 2019 年度颁布的《企业会计准则解释第 13 号》，该项会计政策变更采用未来适用法处理。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13.00%
消费税	应纳税销售额（量）	240 元/吨、10%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
四川巨龙食品有限公司	20%
四川金诚诺一科技有限公司	20%
成都窝窝米酒有限责任公司	20%
成都巨龙汇金科技服务有限责任公司	20%
成都花吟清酿米酒有限责任公司	20%

(二) 税收优惠

1. 本公司于 2019 年 10 月取得由四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局、四川省地方税务局于 2019 年 10 月 14 日联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号 GR201651000548，有效期三年。根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32 号），自高新技术企业证书颁发之日所在年度起享受税收优惠，公司 2020 年度企业所得税享受 15%的优惠税率。

2. 根据财政部、税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号）规定，四川巨龙食品有限公司、四川金诚诺一科技有限公司、成都窝窝米酒有限责任公司、成都巨龙汇金科技服务有限责任公司和成都花吟清酿米酒有限责任公司符合小型微利企业相关税收优惠规定，2020 年度所得税税率适用优惠税率 20%。

五、合并财务报表项目注释

说明：本财务报表附注的期初数指财务报表上年年末数按新收入准则调整后的 2020 年

1月1日的数据。

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

项 目	期末数	期初数
库存现金	35,631.35	
银行存款	10,592,170.96	12,825,656.49
其他货币资金	377,796.10	978,239.79
合 计	11,005,598.41	13,803,896.28

2. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	2,591,850.07	23.10	2,591,850.07	100.00	
按组合计提坏账准备	8,628,815.99	76.90	489,917.00	5.68	8,138,898.99
合 计	11,220,666.06	100.00	3,081,767.07	27.47	8,138,898.99

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	2,517,973.56	19.43	2,517,973.56	100.00	
按组合计提坏账准备	10,443,902.53	80.57	573,541.41	5.49	9,870,361.12
合 计	12,961,876.09	100.00	3,091,514.97	23.85	9,870,361.12

2) 期末单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
北京双莲元食品商贸有限责任公司	1,518,068.59	1,518,068.59	100.00	已终止合作, 预计无法收回。
上海禾煜贸易有限公司	258,964.00	258,964.00	100.00	已终止合作, 预计无法收回。
平顶山市洪保升贸易有限公司	132,837.20	132,837.20	100.00	已终止合作, 预计无法收回。
北京龙海嘉华商贸有限公司	98,722.04	98,722.04	100.00	已终止合作, 预计无法收回。
广州星扬贸易有限公司	84,276.71	84,276.71	100.00	已终止合作, 预计无法收回。

湖南展翔食品有限公司（原名展豪）	69,634.40	69,634.40	100.00	已终止合作，预计无法收回。
宁夏吴忠云新商贸有限公司	49,109.20	49,109.20	100.00	已终止合作，预计无法收回。
宁波市江东宏大食品商行	42,013.20	42,013.20	100.00	已终止合作，预计无法收回。
四川省宏博商贸有限公司	40,561.00	40,561.00	100.00	已终止合作，预计无法收回。
银川雯翔商贸有限公司	36,171.20	36,171.20	100.00	已终止合作，预计无法收回。
其他零星单位 44 家	261,492.53	261,492.53	100.00	已终止合作，预计无法收回。
小 计	2,591,850.07	2,591,850.07	100.00	

3) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	7,945,171.97	397,258.60	5.00
1-2 年	577,549.65	57,754.97	10.00
2-3 年	90,718.78	27,215.63	30.00
3-4 年	15,375.59	7,687.80	50.00
小 计	8,628,815.99	489,917.00	5.68

(2) 账龄情况

项 目	期末账面余额
1 年以内	7,945,171.97
1-2 年	583,592.43
2-3 年	115,501.68
3-4 年	100,273.82
4-5 年	749,299.93
5 年以上	1,726,826.23
小 计	11,220,666.06

(3) 坏账准备变动情况

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	2,517,973.56	73,876.51						2,591,850.07
按组合计提坏账准备	573,541.41	-83,624.41						489,917.00
小 计	3,091,514.97	-9,747.90						3,081,767.07

(4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
北京京东世纪信息技术有限公司	1,555,722.57	13.86	77,786.13
北京双莲元食品商贸有限责任公司	1,518,068.59	13.53	1,518,068.59
成都红旗连锁批发有限公司	634,586.90	5.66	31,729.35
广州市白云沪苏贸易经营部	473,689.93	4.22	23,684.50
阆中市齐鑫商贸有限公司	328,521.84	2.93	16,426.09
小 计	4,510,589.83	40.20	1,667,694.66

3. 预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	减值准备	账面价值	账面余额	比例(%)	减值准备	账面价值
1 年以内	1,316,188.42	100.00		1,316,188.42	1,687,459.00	97.40		1,687,459.00
1-2 年					43,102.17	2.49		43,102.17
2-3 年					1,906.44	0.11		1,906.44
合 计	1,316,188.42	100.00		1,316,188.42	1,732,467.61	100.00		1,732,467.61

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
云南省通海酱菜厂有限公司	357,111.67	27.13
国网四川省电力公司成都供电公司	212,054.35	16.11
中国石油天然气股份有限公司四川成都温江销售分公司	133,119.73	10.11
新都区万嘉不锈钢制品厂	108,000.00	8.21
支付宝(中国)网络技术有限公司	90,000.00	6.84
小 计	900,285.75	68.40

4. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备	1,298.94	0.12	1,298.94	100.00	

按组合计提坏账准备	1,090,803.09	99.88	166,448.95	15.26	924,354.14
合 计	1,092,102.03	100.00	167,747.89	15.36	924,354.14

(续上表)

种 类	上年年末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	1,298.94	0.09	1,298.94	100.00	
按组合计提坏账准备	1,457,987.27	99.91	110,381.75	7.57	1,347,605.52
合 计	1,459,286.21	100.00	111,680.69	7.65	1,347,605.52

2) 期末单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
刘刚玉	1,298.94	1,298.94	100.00	款项无法收回
小 计	1,298.94	1,298.94	100.00	

3) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	1,090,803.09	166,448.95	15.26
其中：1 年以内	448,784.97	22,439.25	5.00
1-2 年	288,145.10	28,814.51	10.00
2-3 年	334,456.62	100,336.99	30.00
3-4 年	9,116.40	4,558.20	50.00
5 年以上	10,300.00	10,300.00	100.00
小 计	1,090,803.09	166,448.95	15.26

(2) 账龄情况

项 目	期末账面余额
1 年以内	448,784.97
1-2 年	288,145.10
2-3 年	334,456.62
3-4 年	9,116.40
5 年以上	11,598.94
小 计	1,092,102.03

(3) 坏账准备变动情况

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合 计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期 信用损失(未发生 信用减值)	整个存续期预 期信用损失(已 发生信用减值)	
期初数	47,512.74	48,411.81	15,756.14	111,680.69
期初数在本期	——	——	——	
--转入第二阶段	-14,407.26	14,407.26		
--转入第三阶段		-2,734.92	2,734.92	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-10,666.23	69,067.35		58,401.12
本期收回			2,333.92	2,333.92
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	22,439.25	129,151.50	16,157.14	167,747.89

(4) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	814,435.00	715,635.00
员工个人借支	203,228.51	486,371.28
代扣代缴费用	74,438.52	125,869.22
商会基金		100,000.00
外部单位往来		31,410.71
合 计	1,092,102.03	1,459,286.21

(5) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余 额的比例(%)	坏账准备
支付宝(中国)网络 技术有限公司	押金保证 金	200,000.00	1 年以内	18.31	10,000.00
北京京东世纪信息 技术有限公司	押金保证 金	150,000.00	1 年以内、 1-2 年	13.73	30,000.00
成都市温江区兴能 天然气有限责任公 司	押金保证 金	100,000.00	2-3 年	9.16	30,000.00
成都青羊工业建设 发展有限公司	押金保证 金	100,000.00	1-2 年	9.16	10,000.00
代扣社保费用	代扣代缴 费用	63,167.18	1 年以内	5.78	3,158.36

小 计		613,167.18		56.14	83,158.36
-----	--	------------	--	-------	-----------

5. 存货

(1) 明细情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
在途物资				702,235.54		702,235.54
原材料	5,819,263.29		5,819,263.29	5,460,076.64		5,460,076.64
在产品	47,064.87		47,064.87	110,373.45		110,373.45
库存商品	9,783,943.09		9,783,943.09	8,068,011.31		8,068,011.31
发出商品	1,593,925.44	32,444.30	1,561,481.14	3,001,285.84	60,373.92	2,940,911.92
其他周转材料	617,874.08		617,874.08	634,156.09		634,156.09
合 计	17,862,070.77	32,444.30	17,829,626.47	17,976,138.87	60,373.92	17,915,764.95

(2) 存货跌价准备

1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
发出商品	60,373.92			27,929.62		32,444.30
小 计	60,373.92			27,929.62		32,444.30

2) 确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因

项 目	确定可变现净值的具体依据	本期转回 存货跌价准备的原因	本期转销 存货跌价准备的原因
发出商品	相关产成品估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值。	计提跌价准备的发出商品已对外销售	

6. 固定资产

(1) 明细情况

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合 计
账面原值					
期初数	31,673,239.31	10,477,017.49	2,037,168.34	1,429,404.11	45,616,829.25
本期增加金额	1,688,019.80	2,083,055.29		191,556.63	3,962,631.72
1) 购置		2,083,055.29		191,556.63	2,274,611.92
2) 在建工程转入	1,688,019.80				1,688,019.80
本期减少金额		51,893.17	2,703.33		54,596.50
1) 处置或报废		51,893.17	2,703.33		54,596.50
期末数	33,361,259.11	12,508,179.61	2,034,465.01	1,620,960.74	49,524,864.47

累计折旧					
期初数	11,075,318.62	5,560,127.06	1,083,677.98	913,472.70	18,632,596.36
本期增加金额	1,520,315.52	838,418.94	133,203.44	385,941.34	2,877,879.24
1) 计提	1,520,315.52	838,418.94	133,203.44	385,941.34	2,877,879.24
本期减少金额		46,940.57	2,568.16		49,508.73
1) 处置或报废		46,940.57	2,568.16		49,508.73
期末数	12,595,634.14	6,351,605.43	1,214,313.26	1,299,414.04	21,460,966.87
减值准备					
账面价值					
期末账面价值	20,765,624.97	6,156,574.18	820,151.75	321,546.70	28,063,897.60
期初账面价值	20,597,920.69	4,916,890.43	953,490.36	515,931.41	26,984,232.89

7. 在建工程

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
醪糟生产线扩建项目	36,226.42		36,226.42			
合 计	36,226.42		36,226.42			

8. 无形资产

项 目	土地使用权	软件	专利权	合 计
账面原值				
期初数	9,011,541.21	236,342.86	180,000.00	9,427,884.07
本期增加金额				
本期减少金额				
期末数	9,011,541.21	236,342.86	180,000.00	9,427,884.07
累计摊销				
期初数	1,348,666.01	31,858.99	77,306.17	1,457,831.17
本期增加金额	183,909.00	45,868.56	11,583.47	241,361.03
1) 计提	183,909.00	45,868.56	11,583.47	241,361.03
本期减少金额				
期末数	1,532,575.01	77,727.55	88,889.64	1,699,192.20
账面价值				
期末账面价值	7,478,966.20	158,615.31	91,110.36	7,728,691.87
期初账面价值	7,662,875.20	204,483.87	102,693.83	7,970,052.90

9. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
南京掌控网络科技有限公司技术服务费	13,800.53		13,800.53		
合 计	13,800.53		13,800.53		

10. 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

项 目	期末数		期初数	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	3,162,136.99	474,320.55	3,156,329.51	473,449.42
内部交易未实现利润	1,098,733.70	142,090.49	947,187.87	144,216.50
递延收益	2,411,866.33	361,779.95	2,485,801.97	372,870.30
合 计	6,672,737.02	978,190.99	6,589,319.35	990,536.22

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣亏损	5,673,799.63	4,567,185.32
资产减值准备	87,377.97	110,731.24
小 计	5,761,177.60	4,677,916.56

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末数	期初数	备注
2022 年	76,471.04	76,471.04	
2023 年	821,913.77	821,913.77	
2024 年	3,468,357.68	3,668,800.51	
2025 年	1,307,057.14		
小 计	5,673,799.63	4,567,185.32	

11. 其他非流动资产

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
定期存款	10,000,000.00		10,000,000.00			
合 计	10,000,000.00		10,000,000.00			

12. 应付账款

项 目	期末数	期初数
材料款	7,313,919.04	7,988,120.79
运费	1,149,116.72	348,278.40
其他	445,320.09	170,253.63
合 计	8,908,355.85	8,506,652.82

13. 预收款项

项 目	期末数	期初数[注]
其他		91,077.93
合 计		91,077.93

[注]期初数与上年年末数（2019 年 12 月 31 日）差异详见本财务报表附注三（二十二）1(1)1)之说明

14. 合同负债

项 目	期末数	期初数[注]
货款	6,447,980.51	4,792,448.76
合 计	6,447,980.51	4,792,448.76

[注]期初数与上年年末数（2019 年 12 月 31 日）差异详见本财务报表附注三（二十二）1(1)1)之说明

15. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	2,388,728.51	21,471,708.40	21,155,960.93	2,704,475.98
离职后福利—设定提存计划		190,069.72	190,069.72	
辞退福利				
合 计	2,388,728.51	21,661,778.12	21,346,030.65	2,704,475.98

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	2,212,965.00	19,541,949.42	19,249,652.84	2,505,261.58
职工福利费	92,240.58	829,648.61	829,648.61	92,240.58
社会保险费		726,640.24	726,640.24	
其中：医疗保险费		615,166.30	615,166.30	

工伤保险费		4,581.74	4,581.74	
生育保险费		106,892.20	106,892.20	
住房公积金		15,168.00	15,168.00	
工会经费和职工教育经费	83,522.93	358,302.13	334,851.24	106,973.82
小 计	2,388,728.51	21,471,708.40	21,155,960.93	2,704,475.98

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险		183,212.86	183,212.86	
失业保险费		6,856.86	6,856.86	
小 计		190,069.72	190,069.72	

16. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	710,014.40	1,159,131.08
消费税	33,025.07	30,463.25
企业所得税	331,982.42	261,990.64
代扣代缴个人所得税	8,937.75	5,809.80
城市维护建设税	54,157.08	83,902.79
教育费附加	23,210.18	35,958.34
地方教育附加	15,474.45	23,972.23
印花税	7,919.68	7,133.76
其他	8,730.78	15,449.17
合 计	1,193,451.81	1,623,811.06

17. 其他应付款

项 目	期末数	期初数
外部往来及个人往来款	164,684.97	216,674.93
应付销售费用款	307,065.60	199,972.97
其他	81,516.26	107,093.08
合 计	553,266.83	523,740.98

18. 其他流动负债

项 目	期末数	期初数[注]
-----	-----	--------

待转销项税额	753,538.63	623,018.34
合 计	753,538.63	623,018.34

[注]期初数与上年年末数（2019 年 12 月 31 日）差异详见本财务报表附注三（二十二）1（1）1 之说明

19. 递延收益

（1）明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	2,485,801.97	300,000.00	373,935.64	2,411,866.33	未摊销完毕
合 计	2,485,801.97	300,000.00	373,935.64	2,411,866.33	

（2）政府补助明细情况

项 目	期初数	本期新增补助金额	本期计入当期损益[注]	期末数	与资产相关/与收益相关
方便醪糟及检测项目	449,166.77		154,000.00	295,166.77	与资产相关
调味品生产线 3#车间	893,506.38		62,337.66	831,168.72	与资产相关
调味品生产线项目	343,365.80		73,578.38	269,787.42	与资产相关
2016 年生产性工业项目建设奖励资金（报建费返还）	301,683.44		28,505.52	273,177.92	与资产相关
爽口玫瑰花米酒饮料的工程化技术研究	498,079.58		55,514.08	442,565.50	与收益相关
食品发酵研究院产学研联合实验室项目		300,000.00		300,000.00	与收益相关
小 计	2,485,801.97	300,000.00	373,935.64	2,411,866.33	

[注]：政府补助本期计入当期损益情况详见本财务报表附注五（四）之说明。

20. 股本

项 目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	41,800,000.00						41,800,000.00

21. 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	17,646,881.25			17,646,881.25
合 计	17,646,881.25			17,646,881.25

22. 盈余公积

（1）明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	705,877.47	275,342.75		981,220.22
合 计	705,877.47	275,342.75		981,220.22

(2) 其他说明

本期增加的盈余公积为按照母公司净利润的 10%计提的法定盈余公积。

23. 未分配利润

项 目	本期数	上年同期数
调整前上期末未分配利润	-559,321.07	-1,893,612.51
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-559,321.07	-1,893,612.51
加：本期归属于母公司所有者的净利润	3,455,299.72	1,880,979.60
减：提取法定盈余公积	275,342.75	546,688.16
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	2,620,635.90	-559,321.07

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	102,592,455.81	61,492,701.93	98,781,799.58	57,153,251.67
其他业务收入	338,972.29	92,892.84	260,990.56	17,252.67
合 计	102,931,428.10	61,585,594.77	99,042,790.14	57,170,504.34

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
消费税	199,847.85	178,856.40
城市维护建设税	391,845.72	415,938.80
教育费附加	167,796.14	178,259.49
地方教育附加	112,094.58	118,839.68

房产税	285,141.56	285,141.56
土地使用税	176,204.84	176,270.84
印花税	48,332.22	44,614.49
其他	35,352.07	44,630.10
合 计	1,416,614.98	1,442,551.36

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
工资薪金	7,595,623.96	7,786,614.53
运输费	5,819,968.30	5,372,771.28
促销费	3,392,011.94	4,672,834.83
宣传服务	3,023,312.83	358,667.05
办公及差旅费	2,142,255.85	1,914,913.48
商超费用	2,129,550.95	3,100,796.34
样品	690,596.09	879,658.11
折旧费	87,179.09	102,351.94
其他	329,128.78	1,029,463.76
合 计	25,209,627.79	25,218,071.32

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
工资薪金	4,042,077.56	4,291,629.81
库存报废	484,510.62	908,578.34
折旧	710,120.63	564,937.37
中介机构费	490,271.59	721,254.74
无形资产摊销	318,836.66	208,767.99
办公费及差旅费	790,917.68	680,291.69
租赁费	344,777.66	364,864.12
其他	206,547.02	619,608.81
合 计	7,388,059.42	8,359,932.87

5. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
-----	-----	-------

人员薪酬	2,553,248.64	1,842,442.82
材料、燃料、动力	1,511,700.62	1,736,207.54
折旧费	669,429.84	552,302.13
无形资产摊销	17,811.82	11,583.47
其他费用	673,435.38	848,234.01
合 计	5,425,626.30	4,990,769.97

6. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出		
减：利息收入	159,369.01	55,772.49
手续费	13,578.01	14,968.19
其他	7,007.73	4,087.50
合 计	-138,783.27	-36,716.80

7. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
与资产相关的政府补助[注]	318,421.56	318,421.56	318,421.56
与收益相关的政府补助[注]	890,623.28	108,913.95	890,623.28
代扣个人所得税手续费返还		4,038.61	
合 计	1,209,044.84	431,374.12	1,209,044.84

[注]：本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注五(四)1之说明。

8. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
处置金融工具取得的投资收益	183,178.08	
其中：理财产品	183,178.08	
合 计	183,178.08	

9. 信用减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	-46,319.30	-571,865.18
合 计	-46,319.30	-571,865.18

10. 资产处置收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
固定资产处置收益		-1,446.36	
合 计		-1,446.36	

11. 营业外收入

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
超诉讼时效不能支付款项	119,686.89	132,219.62	119,686.89
其他	25,487.56	2,828.71	25,487.56
合 计	145,174.45	135,048.33	145,174.45

12. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
对外捐赠		14,680.45	
非流动资产毁损报废损失	5,087.77	110.00	
罚款支出	216.97	12,921.75	
其他	38,542.74	8,871.54	
合 计	43,847.48	36,583.74	

13. 所得税费用

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	24,273.75	261,990.64
递延所得税费用	12,345.23	-288,765.99
合 计	36,618.98	-26,775.35

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上年同期数
利润总额	3,491,918.70	1,854,204.25
按母公司适用税率计算的所得税费用	523,787.81	278,130.64
子公司适用不同税率的影响	-87,632.66	367,415.79
调整以前期间所得税的影响	-45,718.03	43,188.04

非应税收入的影响		-47,763.23
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	139,132.33	95,614.83
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损等暂时性差异的影响	-10,022.14	-565,347.13
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	54,163.05	183,440.02
额外可扣除的研发费用	-537,091.38	-381,454.31
所得税费用	36,618.98	-26,775.35

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
财务费用—利息收入	159,369.01	55,772.49
除税费返还外的其他政府补助收入	1,135,109.20	611,032.14
收回个人或单位往来款	860,367.84	195,726.72
其他	932,940.20	126,922.47
合 计	3,087,786.25	989,453.82

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
支付经营性费用	18,330,741.53	24,391,706.09
支付个人或单位往来款	989,400.00	435,199.92
其他		55,529.43
合 计	19,320,141.53	24,882,435.44

3. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	3,455,299.72	1,880,979.60
加: 资产减值准备	46,319.30	571,865.18
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,877,879.24	2,720,581.74
无形资产摊销	241,361.03	220,351.46
长期待摊费用摊销	13,800.53	27,601.08

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)		1,446.36
固定资产报废损失(收益以“－”号填列)	5,087.77	110.00
公允价值变动损失(收益以“－”号填列)		
财务费用(收益以“－”号填列)		
投资损失(收益以“－”号填列)	-183,178.08	
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	12,345.23	-288,765.99
递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)		
存货的减少(增加以“－”号填列)	141,997.72	4,092,336.01
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	2,524,673.40	-872,734.13
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	1,756,731.19	1,065,457.72
其他		
经营活动产生的现金流量净额	10,892,317.05	9,419,229.03
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3) 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	11,005,598.41	13,803,896.28
减: 现金的期初余额	13,803,896.28	6,640,365.92
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-2,798,297.87	7,163,530.36
(2) 现金和现金等价物的构成		
项 目	期末数	期初数
1) 现金	11,005,598.41	13,803,896.28
其中: 库存现金	35,631.35	
可随时用于支付的银行存款	10,592,170.96	12,825,656.49
可随时用于支付的其他货币资金	377,796.10	978,239.79
2) 现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		

3) 期末现金及现金等价物余额	11,005,598.41	13,803,896.28
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

(四) 其他

1. 政府补助

(1) 明细情况

1) 与资产相关的政府补助

总额法

项 目	期初递延收益	本期新增补助	本期摊销	期末递延收益	本期摊销列报项目	说明
方便醪糟及检测项目	449,166.77		154,000.00	295,166.77	其他收益	[注 1]
调味品生产线 3# 车间	893,506.38		62,337.66	831,168.72	其他收益	[注 2]
调味品生产线项目	343,365.80		73,578.38	269,787.42	其他收益	[注 3]
2016 年生产性工业项目建设奖励资金（报建费返还）	301,683.44		28,505.52	273,177.92	其他收益	[注 4]
小 计	1,987,722.39		318,421.56	1,669,300.83		

[注 1]：根据成都经济和信息化委员会《关于下达工业中小企业技术改造项目 2011 年中央预算内投资计划的通知》（成经信办[2011]199 号），公司的方便醪糟及检测项目技术改造项目被列为 2011 年中央预算内投资计划项目，获取补贴资金 154 万元。该项目已于 2012 年 11 月竣工验收，从 2012 年 12 月起按照 10 年进行摊销。

[注 2]：根据《成都市价格调节基金项目补贴实施方案》（温江区价调委会议议题处理通知 1-3 号），公司的调味品生产线项目获得成都市政府补贴 120 万元，用于公司 3#车间及道路、管网建设。该项目已于 2014 年 4 月竣工，按照 20 年计提折旧，公司从收到补助之日起按资产剩余使用年限摊销。

[注 3]：根据成都市财政局 成都市经济和信息化委员会《关于拨付 014 年成都市中小（微型）企业发展成长工程项目补助资金的通知》（成财企[2014]117 号），公司的调味品生产线项目获成都市财政局拨款 68.06 万元。该项目已于 2014 年 8 月验收，摊销期限为 10 年，公司从收到补助之日起按资产剩余使用年限摊销。

[注 4]：根据《成都市人民政府办公厅关于进一步支持工业项目加快建设的通知》（成办函【2015】178 号）取得 2016 年生产性工业项目建设奖励资金（报建费返还）补助资金 387,200.00 元。该项目已验收，按照取得补助之日起剩余使用年限 14 年摊销。

2) 与收益相关，且用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	期初递延收益	本期新增补助	本期结转	期末递延收益	本期结转列报项目	说明
-----	--------	--------	------	--------	----------	----

爽口玫瑰花米酒饮料的工程化技术研究	498,079.58		55,514.08	442,565.50	其他收益	成都市财政局《关于下达2019年第一批省级科技计划项目资金预算的通知》(成财教[2019]35号)
食品发酵研究院产学研联合实验室项目		300,000.00		300,000.00	其他收益	[注1]
小计	498,079.58	300,000.00	55,514.08	742,565.50		

[注1] 公司于2020年12月16日收到成都市温江区新经济和科技局支付的2020年第六批市级科技计划项目资金(食品发酵研究院产学研联合实验室项目)补助资金30.00万元

3) 与收益相关,且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项目	金额	列报项目	说明
企业扶持资金	500,000.00	其他收益	[注1]
企业扶持资金补助	100,000.00	其他收益	[注2]
企业扶持金低碳改造补贴	67,500.00	其他收益	
2020年专利资助金	60,700.00	其他收益	
高新技术企业奖励补助	50,000.00	其他收益	
稳岗补贴	53,349.20	其他收益	
失业动态监测补贴	600.00	其他收益	
复工复产补贴	2,960.00	其他收益	
小计	835,109.20		

[注1] 公司于2020年10月14日收到温江海峡两岸科技产业开发园管委会支付的工业企业开展电子商务平台销售的奖励50.00万元

[注2] 公司于2020年12月16日收到成都市温江区财政局支付的企业扶持资金10.00万元

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为1,209,044.84元。

六、合并范围的变更

(一) 其他原因的合并范围变动

1. 合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
成都窝窝米酒有限责任公司	新设	2020-05-28	100,000.00	100.00%

成都巨龙汇金科技服务有限公司	新设	2020-05-28	100,000.00	100.00%
成都花吟清酿米酒有限责任公司	新设	2020-05-28	100,000.00	100.00%

七、在其他主体中的权益

(一) 在重要子公司中的权益

1. 重要子公司的构成

基本情况

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	
四川巨龙食品有限公司	四川.成都	四川.成都	贸易	100.00		同一控制下企业合并
四川金诚诺一科技有限公司	四川.成都	四川.成都	贸易	100.00		新设
成都窝窝米酒有限责任公司	四川.成都	四川.成都	贸易	100.00		新设
成都巨龙汇金科技服务有限公司	四川.成都	四川.成都	贸易	100.00		新设
成都花吟清酿米酒有限责任公司	四川.成都	四川.成都	贸易	100.00		新设

八、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡,将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平,使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标,本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险,建立适当的风险承受底线和进行风险管理,并及时可靠地对各种风险进行监督,将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险,主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策,概括如下。

(一) 信用风险

信用风险,是指金融工具的一方不能履行义务,造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

(1) 信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时,公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息,包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级

以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

(1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

(2) 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2020 年 12 月 31 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的 40.20%(2019 年 12 月 31 日：35.35%)源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

（二）流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司管理层认为保持充分的现金及现金等价物并对其进行监控，已满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
应付账款	8,908,355.85	8,908,355.85	8,908,355.85		
其他应付款	553,266.83	553,266.83	553,266.83		
小 计	9,461,622.68	9,461,622.68	9,461,622.68		

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
应付账款	8,506,652.82	8,506,652.82	8,506,652.82		
其他应付款	523,740.98	523,740.98	523,740.98		
小 计	9,030,393.80	9,030,393.80	9,030,393.80		

（三）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。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

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。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

九、关联方及关联交易

（一）关联方情况

1. 本公司的实际控制人情况

(1) 本公司的第一大股东情况

第一大股东姓名	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
刘继勇	61.08	61.08

(2) 刘继勇、唐敏、刘晓忆 2015 年 12 月签署了《一致行动协议》，为本公司最终控制方。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

(二) 关联交易情况

关键管理人员报酬

项 目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	1,497,233.49	1,374,752.95

十、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

(二) 或有事项

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十一、资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

分部信息

本公司不存在多种经营或跨地区经营，故无报告分部。本公司按产品/地区分类的主营业务收入及主营业务成本明细如下：

项 目	主营业务收入	主营业务成本
醪糟	69,380,879.22	41,073,856.60
黄酒	5,556,115.16	2,741,774.43
料酒	17,578,508.36	11,568,236.16
米酒	3,404,181.59	2,138,659.52
调味品	6,642,615.00	3,966,534.78
其他	30,156.48	3,640.44
小 计	102,592,455.81	61,492,701.93

十三、母公司财务报表主要项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	2,591,850.07	15.05	2,591,850.07	100.00	
按组合计提坏账准备	14,628,063.23	84.95	448,939.08	3.07	14,179,124.15
合 计	17,219,913.30	100.00	3,040,789.15	17.66	14,179,124.15

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	2,517,973.56	16.34	2,517,973.56	100.00	
按组合计提坏账准备	12,888,574.69	83.66	546,707.28	4.24	12,341,867.41
合 计	15,406,548.25	100.00	3,064,680.84	19.89	12,341,867.41

2) 期末单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
北京双莲元食品商贸有限责任公司	1,518,068.59	1,518,068.59	100.00	已终止合作, 预计无法收回。
上海禾煜贸易有限公司	258,964.00	258,964.00	100.00	已终止合作, 预计无法收回。
平顶山市洪保升贸易有限公司	132,837.20	132,837.20	100.00	已终止合作, 预计无法收回。
北京龙海嘉华商贸有限公司	98,722.04	98,722.04	100.00	已终止合作, 预计无法收回。
广州星扬贸易有限公司	84,276.71	84,276.71	100.00	已终止合作, 预计无法收回。
湖南展翔食品有限公司 (原名展豪)	69,634.40	69,634.40	100.00	已终止合作, 预计无法收回。
宁夏吴忠云新商贸有限公司	49,109.20	49,109.20	100.00	已终止合作, 预计无法收回。
宁波市江东宏大食品商行	42,013.20	42,013.20	100.00	已终止合作, 预计无法收回。
四川省宏博商贸有限公司	40,561.00	40,561.00	100.00	已终止合作, 预计无法收回。
银川雯翔商贸有限公司	36,171.20	36,171.20	100.00	已终止合作, 预计无法收回。

其他零星单位 44 家	261,492.53	261,492.53	100.00	已终止合作, 预计无法收回。
小 计	2,591,850.07	2,591,850.07	100.00	

3) 采用组合计提坏账准备的应收账款

项 目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	7,810,701.47	448,939.08	5.75
合并范围内的关联方组合	6,817,361.76		
小 计	14,628,063.23	448,939.08	3.07

4) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	7,128,501.10	356,425.05	5.00
1-2 年	576,106.00	57,610.60	10.00
2-3 年	90,718.78	27,215.63	30.00
3-4 年	15,375.59	7,687.80	50.00
小 计	7,810,701.47	448,939.08	5.75

(2) 账龄情况

项 目	期末账面余额
1 年以内	12,025,952.61
1-2 年	1,283,696.93
2-3 年	784,228.76
3-4 年	649,908.84
4-5 年	749,299.93
5 年以上	1,726,826.23
小 计	17,219,913.30

(3) 坏账准备变动情况

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	2,517,973.56	73,876.51						2,591,850.07
按组合计提坏账准备	546,707.28	-97,768.20						448,939.08
小 计	3,064,680.84	-23,891.69						3,040,789.15

(4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
------	------	----------------	------

四川巨龙食品有限公司	5,317,699.18	30.88	
北京京东世纪信息技术有限公司	1,555,722.57	9.03	77,786.13
北京双莲元食品商贸有限责任公司	1,518,068.59	8.82	1,518,068.59
四川金诚诺一科技有限公司	975,029.59	5.66	
成都红旗连锁批发有限公司	634,586.90	3.69	31,729.35
小 计	10,001,106.83	58.08	1,627,584.07

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	1,298.94	0.07	1,298.94	100.00	
按组合计提坏账准备	1,903,517.23	99.93	120,048.90	6.31	1,783,468.33
合 计	1,904,816.17	100.00	121,347.84	6.37	1,783,468.33

(续上表)

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	1,298.94	0.04	1,298.94	100.00	
按组合计提坏账准备	3,522,123.38	99.96	90,349.73	2.57	3,431,773.65
合 计	3,523,422.32	100.00	91,648.67	2.60	3,431,773.65

2) 期末单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
刘刚玉	1,298.94	1,298.94	100.00	款项无法收回
小 计	1,298.94	1,298.94	100.00	

3) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
合并范围内的关联方组合	1,095,715.09		
账龄组合	807,802.14	120,048.90	14.86
其中：1 年以内	370,784.02	18,539.20	5.00

1-2 年	188,145.10	18,814.51	10.00
2-3 年	234,456.62	70,336.99	30.00
3-4 年	4,116.40	2,058.20	50.00
5 年以上	10,300.00	10,300.00	100.00
小 计	1,903,517.23	120,048.90	6.31

(2) 账龄情况

项 目	期末账面余额
1 年以内	1,466,499.11
1-2 年	188,145.10
2-3 年	234,456.62
3-4 年	4,116.40
5 年以上	11,598.94
小 计	1,904,816.17

(3) 坏账准备变动情况

1) 明细情况

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合 计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期 信用损失(未发生 信用减值)	整个存续期预期 信用损失(已发 生信用减值)	
期初数	38,980.72	38,411.81	14,256.14	91,648.67
期初数在本期	——	——	——	
--转入第二阶段	-9,407.26	9,407.26		
--转入第三阶段		-1,234.92	1,234.92	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-11,034.26	42,567.35		31,533.09
本期收回			1,833.92	1,833.92
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	18,539.20	89,151.50	13,657.14	121,347.84

(4) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
内部单位往来	1,095,715.09	2,339,776.54

押金保证金	559,435.00	510,635.00
员工个人借支	184,632.90	424,548.48
代扣代缴费用	65,033.18	118,225.84
外部单位往来		30,236.46
商会基金		100,000.00
合 计	1,904,816.17	3,523,422.32

(5) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款 余额的比例 (%)	坏账准备
四川巨龙食品有限公司	内部往来款	1,095,715.09	1 年以内	57.52	
支付宝(中国)网络技术有限公司	押金保证金	200,000.00	1 年以内 1-2 年	10.50	17,500.00
成都市温江区兴能天然气有限责任公司	押金保证金	100,000.00	2-3 年	5.25	30,000.00
代扣社保费用	代扣代缴费用	63,167.18	1 年以内	3.32	3,158.36
北京京东世纪信息技术有限公司	员工个人借支	50,000.00	1 年以内	2.62	2,500.00
小 计		1,508,882.27		79.21	53,158.36

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值	账面价值	账面余额	减值	账面价值
对 子 公 司 投资	2,300,000.00		2,300,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00
合 计	2,300,000.00		2,300,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提 减值准备	减值准备 期末数
四川巨龙食品有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
四川金诚诺一科技有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
成都窝窝米酒有限责任公司		100,000.00		100,000.00		
成都巨龙汇金科技服务有限公司		100,000.00		100,000.00		
成都花吟清酿		100,000.00		100,000.00		

米酒有限责任公司						
小 计	2,000,000.00	300,000.00		2,300,000.00		

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	96,507,772.77	61,445,640.04	96,452,500.23	56,877,235.33
其他业务收入	158,445.84	61,338.40	98,020.77	17,252.67
合 计	96,666,218.61	61,506,978.44	96,550,521.00	56,894,488.00

2. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
人员薪酬	2,553,248.64	1,842,442.82
材料、燃料、动力	1,511,700.62	1,736,207.54
折旧费	669,429.84	552,302.13
无形资产摊销	17,811.82	106,870.92
其他费用	768,722.83	848,234.01
合 计	5,520,913.75	5,086,057.42

3. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
处置金融工具取得的投资收益	183,178.08	
其中：理财产品	183,178.08	
合 计	183,178.08	

十四、其他补充资料

(一) 非经常性损益

1. 非经常性损益明细表

(1) 明细情况

项 目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		

计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	1,209,044.84	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	183,178.08	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	101,326.97	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	1,493,549.89	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）	222,691.25	
少数股东权益影响额(税后)		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	1,270,858.64	

（二）净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益

归属于公司普通股股东的净利润	5.63	0.08	0.08
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.56	0.05	0.05

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	3,455,299.72
非经常性损益	B	1,270,858.64
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	2,184,441.08
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	59,593,437.65
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
报告期月份数	K	12
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	61,321,087.51
加权平均净资产收益率	M=A/L	5.63%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	3.56%

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	3,455,299.72
非经常性损益	B	1,270,858.64
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	2,184,441.08
期初股份总数	D	41,800,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12

发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times \frac{G}{K-H \times I/K-J}$	41,800,000.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.08
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.05

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

成都巨龙生物科技股份有限公司

2021 年 4 月 21 日

第九节 备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

相关文件备置于公司董事会秘书办公室。

地址：成都市温江区成都海峡科技产业开发园西区永科路 786 号