

公司代码：603369

公司简称：今世缘

# 江苏今世缘酒业股份有限公司 2022 年年度报告

## 重要提示

- 一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 二、公司全体董事出席董事会会议。
- 三、中汇会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 四、公司负责人顾祥悦、主管会计工作负责人王卫东及会计机构负责人（会计主管人员）张霞声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

拟以 2022 年 12 月 31 日公司总股本 1,254,500,000 股扣减不参与利润分配的 7,699,963 股回购专户股票，即 1,246,800,037 股为基数，每 10 股派发现金红利 7.3 元(含税)，共计分配利润 91,016.40 万元。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用  不适用

本年度报告中涉及的未来计划、发展战略等事项的前瞻性陈述因存在不确定性，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者及相关人士对此保持足够的风险意识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

### 七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

### 九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

### 十、重大风险提示

本公司已在本年度报告“第三节 管理层讨论与分析”中详细阐述公司可能面对的风险，敬请投资者予以关注。

### 十一、其他

适用  不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	管理层讨论与分析.....	8
第四节	公司治理.....	28
第五节	环境与社会责任.....	42
第六节	重要事项.....	45
第七节	股份变动及股东情况.....	63
第八节	优先股相关情况.....	67
第九节	债券相关情况.....	67
第十节	财务报告.....	68

备查文件目录	载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
	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
	报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、今世缘酒业、今世缘股份	指	江苏今世缘酒业股份有限公司
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
报告期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
销售公司、今世缘销售	指	江苏今世缘酒业销售有限公司
今世缘集团、控股股东	指	今世缘集团有限公司
安东控股、控股股东之母公司	指	江苏安东控股集团有限公司
实际控制人、县政府	指	涟水县人民政府
“五力”工程	指	“五力”指品牌力、产品力、渠道力、成长力、执行力
新发展理念	指	创新、协调、绿色、开放、共享的新发展理念
“三化”方略	指	差异化、高端化、全国化方略
“六大”管理体系	指	市场营销体系、质量管理体系、供应链协同体系、风险管控体系、企业文化体系、人力资源管理体系

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	江苏今世缘酒业股份有限公司
公司的中文简称	今世缘
公司的外文名称	Jiangsu King' s Luck Brewery Joint-Stock Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	King' s Luck
公司的法定代表人	顾祥悦

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王卫东	夏东保
联系地址	江苏省淮安市高沟镇今世缘大道1号	江苏省淮安市高沟镇今世缘大道1号
电话	0517-82433619	0517-82433619
传真	0517-80898228	0517-80898228
电子信箱	jsydmb@163.com	jsydmb@163.com

### 三、 基本情况简介

公司注册地址	江苏省淮安市涟水县高沟镇今世缘大道1号
公司注册地址的历史变更情况	不适用
公司办公地址	江苏省淮安市涟水县高沟镇今世缘大道1号
公司办公地址的邮政编码	223411
公司网址	www.jinshiyuan.com.cn
电子信箱	jsydmb@163.com

## 四、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》
公司披露年度报告的证券交易所网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	江苏省淮安市涟水县高沟镇今世缘大道1号公司证券部

## 五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	今世缘	603369	不适用

## 六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所	名称	中汇会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	杭州市江干区新业路8号华联时代大厦A幢601室
	签字会计师姓名	章归鸿、曾荣华、张潇方

## 七、近三年主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2022年	2021年	本期比上年同期增减(%)	2020年
营业收入	7,884,624,846.64	6,405,504,925.11	23.09	5,119,363,385.39
归属于上市公司股东的净利润	2,502,789,291.38	2,029,127,929.45	23.34	1,566,907,817.62
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	2,497,105,424.97	2,033,044,395.97	22.83	1,557,945,312.82
经营活动产生的现金流量净额	2,779,747,984.00	3,024,102,911.58	-8.08	1,118,767,790.75
	2022年末	2021年末	本期末比上年同期末增减(%)	2020年末
归属于上市公司股东的净资产	11,064,733,156.53	9,297,080,023.12	19.01	8,267,340,399.82
总资产	18,183,711,058.30	14,433,697,118.61	25.98	11,851,101,844.44

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2022年	2021年	本期比上年同期增减(%)	2020年
基本每股收益（元/股）	2.0074	1.6183	24.04	1.2490

稀释每股收益（元/股）	2.0074	1.6183	24.04	1.2490
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	2.0028	1.6214	23.52	1.2419
加权平均净资产收益率（%）	24.73	22.64	增加2.09个百分点	20.25
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	24.68	22.68	增加2个百分点	20.14

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

#### 八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

#### 九、2022 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	2,987,576,021.02	1,658,847,139.29	1,869,772,679.28	1,368,429,007.05
归属于上市公司股东的净利润	1,002,391,704.48	615,544,220.21	463,406,506.31	421,446,860.38
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	996,200,241.33	611,093,595.57	464,807,063.80	425,004,524.27
经营活动产生的现金流量净额	612,291,503.48	240,847,290.76	1,346,459,855.18	580,149,334.58

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

#### 十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2022 年金额	附注（如适用）	2021 年金额	2020 年金额
非流动资产处置损益	-70,886.17			-6,622,629.80
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助，但	21,966,964.62		7,429,154.48	12,074,068.25

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				
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益				
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				16,816,799.78
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	-13,634,067.35		-12,873,478.84	-10,534,931.64
其他符合非经常性损益定义的损益项目	176,838.89		221,580.52	68,709.45
减：所得税影响额	2,754,983.58		-1,306,277.32	2,839,511.24

少数股东权益影响额（税后）				
合计	5,683,866.41		-3,916,466.52	8,962,504.80

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

#### 十一、采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	2,683,851,758.48	2,256,045,172.01	-427,806,586.47	51,030,452.12
其他权益工具投资	27,350,028.55	25,399,644.62	-1,950,383.93	
其他非流动金融资产	1,870,289,311.58	2,476,957,529.00	606,668,217.42	102,407,642.31
应收款项融资	21,847,700.00		-21,847,700.00	
合计	4,603,338,798.61	4,758,402,345.63	155,063,547.02	153,438,094.43

#### 十二、其他

适用 不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、经营情况讨论与分析

报告期内，面对复杂严峻的形势，公司上下一心，全面贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想 and 党的二十大精神，统筹企业安全和发展，落实高质量发展举措，有力应对各种挑战，圆满完成年度目标任务，公司主要经济指标再创新高，生产经营持续优化。

报告期内，公司主要取得了以下成绩：

##### （一）市场运营持续向好

坚持战略目标引领，打赢了“百日大会战”。通过“分品提升、分区精耕”，跑出了跨越发展加速度。表现在产品结构持续优化，基本盘地位更稳固，四大品牌争先进位，区域精耕不断深化。省内市场特别是南京大区、淮安大区在销售基数比较大的情况下，依然有较大幅度增长；省外市场通过探索、调整，突出了重点，明确了方向，打牢了发展基础。

##### （二）营销变革蹄疾步稳

加大改革攻坚力度，作出统筹市场拓展与“四部一司”组织变革重大决策，组建分品牌事业部，激发了组织和团队能打胜仗、敢打胜仗的工作活力，增强了市场决策的灵活性和针对性、运作的专业性，营销组织化、专业化水平进一步提高，形成事业部与推广中心的垂直指挥体系、品牌管理部与销售管理部、各事业部与大区的横向协同体系，初步实现了组建事业部的阶段性目标。

##### （三）人才强企提速提效

加大人才招聘力度，实施更加积极的人才选育用留政策，以人才“第一资源”支撑发展“第一要务”。2022 年，入职 780 人，其中博士研究生 2 人、硕士研究生 17 人。开展人力资源管理体系咨询项目，对员工岗位、薪酬、绩效体系提升优化；完成了“股票期权激励计划”授予实施，进一步调动核心人员的积极性、创造性。

##### （四）管理体系持续优化



着眼高质量发展目标，提升了企业治理能力现代化水平。围绕市场营销、质量管理、供应链协同、风险管控、企业文化、人力资源“六大管理体系”改革创新。对公司级重点项目、部门级重点项目推进情况跟进监察、检核，促进了项目落细落实。荣获江苏省省长质量奖，江苏省委、省政府“江苏制造突出贡献奖”，问鼎中国食品工业协会“科学技术奖”一等奖。

#### （五）技改扩能有序推进

总投资百亿的南厂区技改项目，完成智能化成品酒包装物流中心厂房土建工程，2 栋自动化成品立体库投入使用。整个项目 2026 年将全部建成投产，形成行业领先的技术优势、品质优势、规模优势。

#### （六）生产组织保障有力

围绕“工艺标准化、酿造数字化、管理精益化”组织酿酒生产，挖掘潜力，增加了原酒产能，提升了优质酒率。调整创新制曲生产工艺，优质品率同比提高。包装中心统筹人员、库容、生产线等资源，提升工艺控制水平；供应链加强了供方源头管理，克服相关因素制约，全力保障市场需求。推进安全标准化、设备管理体系和职业健康安全管理体系建设，提升了安全管理水平。

#### （七）党建引领铸魂赋能

公司高管团队坚持把党的建设与经营管理有效融合，与建设幸福企业、履行社会责任同步推进，作为引领企业发展的重要保障。组织学习贯彻党的二十大精神，传承“党费建厂”红色基因。坚持问题导向，扎实有效开展“解放思想、转变作风”大讨论，明确了新一轮高质量发展的方向、剖析了前行的障碍、清晰了跨越的路径，提振了发展的信心。与相关方开展“党建共建·结缘名企”互动交流，拓展党建渠道、市场渠道。作为全国轻工产改重点企业，今世缘产改模式在全省推广。荣获“江苏慈善奖”，成为白酒行业中唯一获得“全国职工职业道德建设先进单位”的酒企。

## 二、报告期内公司所处行业情况

根据中国证监会上市公司行业分类结果，本公司属于“C15 酒、饮料和精制茶制造业”。

白酒是中国传统蒸馏酒，在我国历史悠久，是中国传统文化的重要组成部分，是人们生活的重要饮品。当前，我国经济长期向好的格局没有改变，居民人均可支配收入持续增长，消费需求的持续升级，庞大中等收入群体对美好生活的不断追求，都将助推消费对经济增长的贡献，为白酒产业成长提供更加广阔的空间。伴随着消费对经济发展的基础性作用的增强，人们对包括白酒在内的消费品的需求将保持持续性增长。同时，白酒行业马太效应愈加突出，行业集中度继续提升，产销量基本呈现缓慢下降趋势，市场份额向品牌力、产品力、渠道力优势企业集中的趋势加快，并将最终回到“品牌+品质”这一白酒竞争的本质。

白酒企业应以实际的行动把握消费升级机遇，注重营销方式变革，强化文化引领，塑造提升自身独特的品牌文化优势和品牌影响，打造健全的渠道网络。注重产品品质的创新与提升，以适应未来人们对身心健康愉悦的需求，同时要做好新生代白酒品牌的培育工作，以创新的方式适应社会变化，创造消费，实现高质量发展。

## 三、报告期内公司从事的业务情况

公司主营业务为白酒的生产和销售。公司现有“国缘”“今世缘”和“高沟”三大白酒品牌，其中，“国缘”“今世缘”是“中国驰名商标”，“高沟”是“中华老字号”。国缘品牌以“成大事必有缘，高端宴请喝国缘”为核心消费场景诉求，定位“中国新一代高端白酒”，其中公司独创的国缘 V9 清雅酱香型白酒定位“酱香新经典”。今世缘品牌以“缘聚时刻今世缘”为传播主张，走“大众情人”路线，弘扬“今世有缘，相伴永远”品牌理念。高沟品牌秉持“人生起伏，挥洒自如”品牌主张，以新品标样系列开启复兴新征程。报告期内，公司主营业务未发生变化。

本公司主要产品情况如下图所示：



国缘V9（至尊版）



国缘V9（商务版）



国缘V3



四开国缘



对开国缘



淡雅国缘



今世缘典藏20



今世缘典藏15



今世缘典藏10



今世缘老地球



高沟标样（黑标）



高沟标样（白标）

公司经营模式为“研发+采购+生产+销售型经营模式”。公司根据战略、年度计划及市场需求，做好新产品、新酒体、新工艺研发，并结合库存情况采购原材料；生产按照制曲、酿酒、勾储、灌装的生产计划流程组织实施；销售模式分为经销模式和直销模式，经销模式针对的渠道为经销商，直销模式针对的渠道为团购、商超、酒店以及零售等。

根据 19 家白酒上市公司 2022 年三季度报数据，公司 2022 年前三季度营收、净利润分别位列第八、第七位。

#### 四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

##### (1) 品牌文化优势

公司现拥有“国缘”“今世缘”“高沟”三个著名品牌，其中“国缘”“今世缘”均是“中国驰名商标”“高沟”是“中华老字号”。

公司以“缘”文化为核心，以“酒”为载体，培育今世缘文化体系，打造独具特色的企业品牌形象。公司紧紧围绕“酒”和“缘”，以市场为导向，以创意为核心，以创新为动力，拓展“缘文化”精神价值张力，挖掘“缘文化”的历史文化厚度，不断丰富和升华今世缘品牌的核心价值，具有“中华缘文化代表品牌”的品牌地位、“中华缘文化传承人”的文化地位。“今世缘”以“缘聚时刻今世缘”为新的传播主张，“国缘”确立了“中国新一代高端白酒”的品牌定位，国缘 V9 以公司独创的“清雅酱香型”风格塑造“酱香新经典”的差异化认知。在白酒行业消费升级、消费精神文化属性诉求加强的形势下，公司文化营销理念更易实现与消费者的心灵对接，更容易获得消费者的认同和共鸣，更容易被消费者所选择。

##### (2) 产品保障优势

公司地处淮河名酒带、世界美酒特色产区、中国矿泉水之乡。淮安酿酒历史悠久，为名酒之乡。优越的地理位置、适宜的气候条件、优质的水资源造就当地独特而不可复制的微生物圈，为酿酒提供得天独厚的生态环境。

“质量之魂，存于匠心”。公司始终坚持顾客导向，制定“以质取胜”基础战略，秉承“崇尚完美、以质结缘”的质量理念，成立了以总经理为首的质量食品安全领导小组，推行首席质量官制度，建立了质量、食品安全和测量管理体系，今世缘检测中心通过了 CNAS 实验室认证认可。公司推进绿色基地建设，建立和优化基于顾客视角的全流程智能系统管控，打造独具魅力的“今世缘味道”。公司荣获“全国质量奖”、“全面质量管理推进 40 周年杰出推进单位”、“农业产业化省级重点龙头企业”、通过省工业企业质量信用 AAA 等级评价。

公司建立质量溯源管理系统，成为江苏省食品生产企业电子追溯系统首批九家重点示范企业之一，是国家重点监管产品电子溯源技术应用研究及示范参与单位，实现全过程质量溯源管控。公司积极推进工业化、信息化融合，在全国白酒行业率先研发了白酒酿造机械化成套装备以及机器人装甑技术，酿酒逐步实现机械化、自动化、智能化，为酿酒水平的提升和产品质量的稳定提供了强有力的支撑。

公司以绿色、健康为导向，建立绿色食品管理模式，形成长效机制，公司国缘四开和对开产品被认定为绿色食品 A 级产品，多次荣获绿色食品博览会金奖。公司清雅酱香产品成为白酒产业转型升级中的一个典型代表，“清雅酱香型”白酒酿造工艺项目通过专家鉴定，达到国际领先水平。

##### (3) 技术研发优势

公司与中国科学院微生物研究所、中国科学院过程研究所、江南大学、南京农业大学、东南大学、江苏大学等科研院所、高校建立了产学研合作关系，围绕行业发展趋势及企业发展需求，着重开展食品安全控制、固态酿酒工艺优化、酿造微生物及其代谢产物、白酒微量风味物质、固态发酵装备等研究及创新成果的推广应用。

公司拥有国家级博士后科研工作站、省级企业技术中心、省级固态发酵工程技术研究中心和省级企业研究院等四个科技创新平台，配置了全二维气相色谱-飞行时间质谱仪、三重四级杆气相色谱质谱仪、四级杆轨道阱高分辨液相色谱-质谱仪、电感耦合等离子体质谱仪、离子色谱仪等 100 余台（套）国际、国内先进的仪器设备，为公司的研发能力建设与提升提供了先进的硬件设施和一流的科研环境，并通过了国家实验室 CNAS 体系认可。

公司参与了国家 863 计划课题、中国白酒 169 计划课题、国家“十三五”重点研发计划课题等多个国家级课题研究。拥有有效专利 214 件，其中发明专利 31 件；发表科技论文 30 余篇；获得各种奖项 40 余项，其中“固态发酵浓香型白酒智能酿造关键技术的研发与应用”总体技术水平达到国际领先，被评为 2017 年度“中国好技术”，荣获“2018 年度中国酒业协会科技进步一等奖”；“固态发酵浓香型白酒智能酿造车间”被授予中国白酒智能化酿酒示范车间；“国缘清雅酱香型白酒酿造工艺研发”项目荣获“2018-2019 年度中国食品工业协会科学技术奖一等奖”、2020 年度中国轻工业联合会科学技术进步奖三等奖，研发水平国际领先，公司荣获“2018-2019 年度全国食品工业科技竞争力优秀企业”；2020 年“中国国缘清雅酱香型高端白酒酿造工艺创新”项目获中国创新方法大赛总决赛三等奖；2021 年获中国酒业协会“中国酒业科技进步优秀企业奖”；2022 年，“传统酒类的智能化酿造关键技术及应用”获江苏省人民政府科学技术奖二等奖；2022 年“浓香型白酒窖泥菌群寡培养技术及其应用”项目获中国食品工业协会科学技术奖一等奖；2023 年 3 月，获中国酒业协会“中国酒业 30 年科技成果奖”。

#### （4）特色营销优势

在竞争激烈的市场环境下，公司重视对市场的开发研究，围绕主营业务“酒”和品牌核心理念“缘”，国缘品牌凸显“中国新一代高端白酒”的品牌定位和“成大事必有缘，高端宴请喝国缘”的核心消费场景诉求；今世缘品牌以“缘聚时刻今世缘”为新的传播主张，拓展新的消费场景，走“大众情人”路线，弘扬“今世有缘，相伴永远”品牌理念；高沟品牌传播“品质好、性价比高”的特性及“老朋友一起喝的酒”的亲情感，分别针对不同群体实施精准营销，有效促进了市场占有率逐年稳步上升。

公司构建了“品牌+渠道”双驱动特色营销体系，推进“三化”方略，深化“五力工程”，增强了可持续发展后劲。公司拥有一支“忠诚公司、熟悉业务、能苦善战、敢于胜利”的营销队伍，通过营销方式转型，采用移动访销、厂商“1+1+N”深度协销、直分销结合等手段，渠道网络建设下沉到乡镇，终端掌控延伸到门店，在国缘 V 系推广过程中，强化构建基于 C 端思维的营销体系。同时，公司发挥品牌文化优势，开发了喜庆家、今世缘旅游等产品项目，积极探索白酒行业营销新模式，赢得新顾客。

#### （5）管理平台优势

公司先后通过了 ISO9001 质量管理体系、ISO14001 环境管理体系、ISO45001 职业健康与安全管理体系、ISO10012 测量管理体系、ISO50001 能源管理体系、HACCP 食品安全管理体系、ISO27001 信息安全管理体系与两化融合管理体系认证。公司检测中心顺利通过了国家 CNAS 实验室认可。2005 年公司导入卓越绩效管理模式，以《卓越绩效评价准则》架构，整合了八大体系，创新建立一体化整合型管理体系。积极引进零缺陷管理、六西格玛、精益管理、标杆管理等先进的管理工具，深化了精益管理，将精益生产模式与数字化、缘文化相结合，创新构建了“今世缘 LDM 精益管理模式”，实现了精益管理的“本土化”，公司管理成熟度持续提升。通过多年的持续深化与创新研究，结合今世缘独特的文化基因，将一体化整合型体系与 LDM 精益模式创新融合，形成了今世缘特色的卓越管理模式——“一体三化”发展高质量卓越模式。先后获得了江苏省省长质量奖、淮安市首届市长质量奖、全国质量奖、全面质量管理推进 40 周年杰出推进单位、全国精益生产标杆企业、江苏省管理创新示范企业等称号。

数字化引领。公司以创建智慧工厂为目标，构建以 MES 系统为基础的数字化生产系统、以 OA 系统为平台的智能化办公系统、以 SAP 系统为核心的业务财务一体化系统；通过数字化营销平台建设，打通渠道到消费者营销链路，构建营销、触达、销售闭环管理，实线厂商一体化管理新模式。公司先后获得江苏省重点工业互联网平台、省智能制造示范工厂和示范车间、省工业电子商务企业、江苏制造突出贡献奖优秀企业，成为省信息安全和两化融合示范企业。

报告期内，公司核心竞争力未发生变化。

## 五、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 78.84 亿元，较去年同期增加 14.78 亿元，增幅 23.09%；实现归属于上市公司股东的净利润 25.03 亿元，较去年同期增加 4.74 亿元，增幅 23.34%；实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 24.97 亿元，较去年同期增加 4.64 亿元，同比增加 22.83%。

**(一) 主营业务分析****1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表**

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	7,884,624,846.64	6,405,504,925.11	23.09
营业成本	1,845,479,669.72	1,626,407,762.15	13.47
销售费用	1,390,082,427.54	967,502,427.74	43.68
管理费用	322,935,151.88	257,957,591.50	25.19
财务费用	-100,033,561.7	-65,053,472.68	
研发费用	37,582,129.69	30,414,066.89	23.57
经营活动产生的现金流量净额	2,779,747,984.00	3,024,102,911.58	-8.08
投资活动产生的现金流量净额	-1,121,144,836.94	-1,215,531,206.82	
筹资活动产生的现金流量净额	-144,378,034.76	-1,360,844,200.87	

营业收入变动原因说明：主要系公司营销策略有效

营业成本变动原因说明：主要系产品结构优化，营业成本增幅低于营业收入增幅

销售费用变动原因说明：主要系消费者培育费用增加所致

管理费用变动原因说明：主要系职工薪酬及固定资产折旧增加所致

财务费用变动原因说明：主要系取得的利息收入增加所致

研发费用变动原因说明：主要系研发投入加大

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本年支付上年结转的税款较多所致

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系投资支付的现金少于上年同期

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系上期回购股票、偿还借款较多所致

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

□适用 √不适用

**2. 收入和成本分析**

√适用 □不适用

报告期，公司白酒营业收入较上年增加 147639.43 万元，同比增加 23.18%；白酒营业成本较上年增加 21725.72 万元，同比增加 13.43%。

**(1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况**

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
白酒	7,845,606,768.20	1,834,548,721.11	76.62	23.18	13.43	增加 2.01 个百分点
其他	8,463,884.57	5,852,704.98	30.85	-18.73	-20.02	增加 1.11 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
特 A+类	5,197,497,773.96	828,259,481.78	84.06	24.78	14.28	增加 1.46 个百分点
特 A 类	2,093,278,679.55	667,834,672.83	68.10	22.12	15.32	增加 1.88 个百分点
A 类	324,809,295.70	153,705,762.45	52.68	22.64	18.71	增加 1.57 个百分点

B类	145,613,742.43	106,193,625.30	27.07	5.53	3.35	增加1.54个百分点
C类	81,965,872.45	76,212,228.56	7.02	-1.95	-2.14	增加0.18个百分点
D类	2,441,404.11	2,342,950.19	4.03	-28.61	-28.83	增加0.29个百分点
其他	8,463,884.57	5,852,704.98	30.85	-18.73	-20.02	增加1.11个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
淮安大区	1,581,488,049.42	451,155,643.63	71.47	24.45	15.32	增加2.26个百分点
南京大区	1,944,035,816.20	372,814,127.54	80.82	23.18	12.52	增加1.82个百分点
苏南大区	1,012,345,914.53	202,361,493.32	80.01	18.86	8.60	增加1.89个百分点
苏中大区	1,144,035,119.22	271,587,730.76	76.26	31.58	21.81	增加1.90个百分点
盐城大区	874,598,879.24	218,744,331.33	74.99	15.56	6.87	增加2.03个百分点
淮海大区	778,815,621.63	177,910,248.80	77.16	28.59	17.74	增加2.11个百分点
省外	518,751,252.53	145,827,850.71	71.89	16.07	6.46	增加2.54个百分点
主营业务分销售模式情况						
销售模式	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
直销(含团购)	162,510,921.70	21,376,335.40	86.85	37.14	21.51	增加1.69个百分点
批发代理	7,691,559,731.07	1,819,025,090.69	76.35	22.85	13.19	增加2.02个百分点

#### 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

公司白酒类产品按照价位带划分产品档次，特A+类为出厂指导价300元（含税，下同）以上的产品，特A类为100—300元价位带产品，A类为50—100元价位带产品，B类为20—50元价位带产品，C类为10—20元价位带产品，D类为剩余白酒产品，其他为非白酒产品。

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

#### (2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
白酒	千升	40,415.02	38,964.68	13,019.14	10.62	21.78	12.54

产销量情况说明 无

#### (3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

□适用 √不适用

#### (4). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构	本期金额	本期占	上年同期金额	上年	本期	情况

	成项目		总成本比例 (%)		同期占总成本比例 (%)	金额较上年同期变动比例 (%)	说明
白酒		1,834,548,721.11	99.41	1,617,291,493.26	99.44	13.38	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
白酒	原料成本	1,560,834,051.92	84.58	1,369,360,707.35	84.20	13.98	
白酒	人工成本	148,231,536.67	8.03	133,264,819.04	8.19	11.23	
白酒	制造费用	125,483,132.52	6.80	114,665,966.87	7.05	9.43	

成本分析其他情况说明 无

(5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

适用 不适用

(6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(7). 主要销售客户及主要供应商情况

A. 公司主要销售客户情况

适用 不适用

前五名客户销售额 140,738.26 万元，占年度销售总额 17.85%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0 %。

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

适用 不适用

B. 公司主要供应商情况

适用 不适用

前五名供应商采购额 55,612.82 万元，占年度采购总额 23.90%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

序号	供应商名称	采购额	占年度采购总额比例 (%)
1	江苏省农垦米业集团黄海有限公司	8,800.57	3.78

2	涟水美盈森智谷科技有限公司	8,101.94	3.48
---	---------------	----------	------

其他说明 无

### 3. 费用

√适用 □不适用

单位：元

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)	情况说明
销售费用	1,390,082,427.54	967502427.74	43.68	主要系消费者培育费用增加所致
管理费用	322,935,151.88	257957591.50	25.19	主要系职工薪酬及固定资产折旧增加所致
财务费用	-100,033,561.70	-65053472.68		主要系取得的利息收入增加所致

### 4. 研发投入

#### (1). 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	37,582,129.69
本期资本化研发投入	0
研发投入合计	37,582,129.69
研发投入总额占营业收入比例(%)	0.48
研发投入资本化的比重(%)	0

#### (2). 研发人员情况表

√适用 □不适用

公司研发人员的数量	160
研发人员数量占公司总人数的比例(%)	3.85
研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	2
硕士研究生	23
本科	85
专科	21
高中及以下	29
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30岁以下(不含30岁)	40
30-40岁(含30岁,不含40岁)	76
40-50岁(含40岁,不含50岁)	20
50-60岁(含50岁,不含60岁)	22
60岁及以上	2

#### (3). 情况说明

□适用 √不适用

#### (4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响



□适用 √不适用

**5. 现金流**

√适用 □不适用

单位：元

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)	情况说明
经营活动产生的现金流量净额	2,779,747,984.00	3,024,102,911.58	-8.08	
投资活动产生的现金流量净额	-1,121,144,836.94	-1,215,531,206.82		
筹资活动产生的现金流量净额	-144,378,034.76	-1,360,844,200.87		主要系上年回购股票、偿还借款较多

**(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明**

□适用 √不适用

**(三) 资产、负债情况分析**

√适用 □不适用

**1. 资产及负债状况**

单位：万元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	538,127.42	29.59	395,775.29	27.42	35.97	主要系本年经营活动产生的现金流量净额较大
应收款项融资			2,184.77	0.15	-100.00	主要系本年末承兑汇票已全部付出
其他应收款	2,932.18	0.16	1,679.71	0.12	74.56	主要系业务人员备用金及未结报活动费用增加
其他流动资产	3,415.80	0.19	1,358.32	0.09	151.47	主要系本年末留抵的进项税额较多
发放贷款及垫款	682.12	0.04	1,313.03	0.09	-48.05	主要系子公司发放的贷款收回多于发放
其他非流动金融资产	247,695.75	13.62	187,028.93	12.96	32.44	主要系一年期以上的理财投资增加
在建工程	176,059.82	9.68	72,644.88	5.03	142.36	主要系技改项目投入增加
无形资产	34,268.00	1.88	16,990.02	1.18	101.69	主要系本年土地使用权增加
长期待摊费用	293.24	0.02	656.95	0.05	-55.36	主要系摊销远大于新增所致
递延所得税资产	61,154.09	3.36	35,218.29	2.44	73.64	主要系预提的未结促销费用增加及内部交易确认的递延所得税资产增加

其他非流动资产	4,382.21	0.24	1,266.63	0.09	245.97	主要系土地出让保证金及预付的设备款增加所致
短期借款	60,000.00	3.30				系本年承兑汇票贴现取得的款项
应付票据	27,000.00	1.48	13,595.00	0.94	98.60	主要系本期开具承兑汇票支付货款增加所致
应付账款	81,125.09	4.46	43,425.53	3.01	86.81	主要系年末按技改项目工程进度计提的应付工程款增加所致
其他应付款	200,700.98	11.04	116,497.42	8.07	72.28	主要系预提费用增加所致
一年内到期的非流动负债	25.01		57.93		-56.83	系一年内到期的租赁负债减少所致
租赁负债			25.01		-100.00	系租赁负债转入一年内到期的非流动负债
递延收益	400.00	0.02	1,438.00	0.10	-72.18	主要系前期收到的与收益相关的政府补助在本期确认为收益

其他说明无

## 2. 境外资产情况

适用 不适用

## 3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

## 4. 其他说明

适用 不适用

## (四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

详见以下“酒制造行业经营性信息分析”

## 酒制造行业经营性信息分析

### 1 行业基本情况

√适用 □不适用

截至 2022 年末，全国规模以上白酒企业酿酒总产量 671.24 万千升，同比下降 5.58%；全国规模以上白酒企业 963 家，其中亏损企业 169 家，亏损面达 17.55%；累计完成产品销售收入 6626.45 亿元，同比增长 9.64%；累计实现利润总额 2201.72 亿元，同比增长 29.36%；亏损企业累计亏损额 18.82 亿元，同比下降 15.69%。（注：数据来源于国家统计局、中国酒业协会）

### 2 产能状况

#### 现有产能

√适用 □不适用

主要工厂名称	设计产能	实际产能
包装工厂	85000 千升/年	40000 千升/年
酿酒车间	3.6 万吨/年	3.5 万吨/年

#### 在建产能

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

在建产能名称	计划投资金额	报告期内投资金额	累积投资金额
智能化成品酒包装物流中心	180,000	35,984.92	75,756.91
智能化酿酒陈贮中心	750,000	74,054.60	74,139.07
南厂区新制曲中心项目	116,000	8,562.96	8,562.96

#### 产能计算标准

√适用 □不适用

设计产能按生产工艺要求，结合厂房规格、生产线数量等计算，实际产能按正常工况下实际成品酒产量计算。

### 3 产品期末库存量

√适用 □不适用

单位：千升

成品酒	半成品酒（含基础酒）
13,019.14	121,788

#### 存货减值风险提示

□适用 √不适用

### 4 产品情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

产品档次	产量 (千升)	同比 (%)	销量 (千升)	同比 (%)	产销 率(%)	销售 收入	同比 (%)	主要代表 品牌
TA+类	15,189.19	38.46	11,835.16	28.40	77.92	519,749.78	24.78	国缘
TA类	12,499.17	-11.30	15,274.03	29.17	122.20	209,327.87	22.12	国缘，今世缘
A类	4,792.62	36.32	4,303.06	32.35	89.79	32480.93	22.64	今世缘
B类	3,823.40	12.83	3334.73	3.72	87.22	14561.3	5.53	今世缘

						7		
C类	3931.06	-9.24	4,184.9	-1.47	106.46	8196.59	-1.95	今世缘
D类	179.58	-24.96	32.8	-86.27	18.26	244.14	-28.61	高沟
其他	950.15	-19.95	1,024.62	-16.98	107.84	846.39	-18.73	

#### 产品档次划分标准

√适用 □不适用

公司白酒类产品按照价位带划分产品档次，特A+类为出厂指导价300元（含税，下同）以上的产品，特A类为100—300元价位带产品，A类为50—100元价位带产品，B类为20—50元价位带产品，C类为10—20元价位带产品，D类为剩余白酒产品，其他为非白酒产品。

#### 产品结构变化情况及经营策略

√适用 □不适用

产品结构变化情况：2022年度，公司按照既定目标策略稳步推进，产品结构进一步优化，尤其是“特A+类”产品销售增长较好，占公司收入比重也进一步提高，达到66.18%。

经营策略：报告期内，公司坚持战略目标引领，全力聚焦白酒主业，加大改革攻坚力度，分品提升、分区精耕，加速构建品牌全国化新格局，深化“五力工程”，“品牌+渠道”双驱动营销体系建设成效明显，符合消费升级需求的“特A+类”产品销量快速增长。

### 5 原料采购情况

#### (1). 采购模式

√适用 □不适用

公司以“成本控制为中心，质量安全为核心，交货周期为重心”，以规章制度为纲领，以信息收集为基础，以数据分析为依据，以公开招标、阳光采购为措施，指导各类物资采购工作。公司围绕年度目标及市场需求，下达生产计划，并结合库存情况制定采购计划，采购部门根据采购计划在供应基地名录中，分类别通过招标、比质比价确定酿酒原材料、包装材料、能源等各类供方，到货后由质检部门和物资管理部门验收入库。

#### (2). 采购金额

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

原料类别	当期采购金额	上期采购金额	占当期总采购额的比重(%)
酿酒原材料	48,313.52	38,796.38	22.82
包装材料	128,922.88	119,740.49	60.90
能源	5,378.51	4,527.32	2.54

### 6 销售情况

#### (1). 销售模式

√适用 □不适用

公司根据营销职能战略，实行分品牌、分产品、分区域管理，销售渠道目前仍以经销制为主，正积极向“经销+直销+线上销售”模式转变，对重点区域、重点团购单位等实行直销，江苏省内淮安、南京市、苏州市区和徐州市区有部分直销，省外上海、北京也有部分直销；商超系统和大型企业单位由综合销售营销中心管理；线上喜庆家微商城和电商主流平台合作深入开展。

#### (2). 销售渠道

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

渠道类型	本期销售收入	上期销售收入	本期销售量 (千升)	上期销售量 (千升)

直销（含团购）	16,251.09	11,849.81	538.67	409.64
批发代理	769,155.97	626,112.93	39450.63	32,819.40

**(3). 区域情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

区域名称	本期销售收入	上期销售收入	本期占比 (%)	本期销售量 (千升)	上期销售量 (千升)	本期占比 (%)
淮安大区	158,148.81	127,078.53	20.14	11,258.79	9,002.89	28.15
南京大区	194,403.58	157,821.33	24.75	7,312.33	5,990.53	18.29
苏南大区	101,234.59	85,173.20	12.89	3,198.48	3,130.00	8.00
苏中大区	114,403.51	86,943.00	14.57	5,204.27	4,625.38	13.01
盐城大区	87,459.89	75,686.41	11.14	5,165.13	4,747.54	12.92
淮海大区	77,881.56	60,565.49	9.92	5312.06	3,529.95	13.28
省外	51,875.13	44,694.78	6.60	2538.24	2,202.75	6.35

**区域划分标准**

√适用 □不适用

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

**(4). 经销商情况**

√适用 □不适用

单位：个

区域名称	报告期末经销商数量	报告期内增加数量	报告期内减少数量
省内	395	12	32
其中：淮安大区	48	9	0
南京大区	71	0	0
盐城大区	36	0	3
苏南大区	79	0	18
苏中大区	108	0	11
淮海大区	53	3	0
省外	619	0	17
合计	1,014	12	49

**情况说明**

□适用 √不适用

**经销商管理情况**

√适用 □不适用

公司构建“品牌+渠道”双驱动营销体系，致力于营销管理信息化，自2014年起实施移动营销项目，和已有的SAP系统实现对接，构成以今世缘为核心的全价值链协同管理，通过厂商打通的绩效管理，建立一条通畅的市场理念、绩效压力、费用与利益、信息乃至人际关系的传递通道，从营销后台一大区/营销中心一办事处一经销商一分销商一终端门店，直至核心消费者（会员），形成厂家主导、厂商分工协作的深度协销体系，实现全渠道营销管控，有效实现渠道扁平化掌控和精细化管理，提高终端服务水平和促销执行水平。公司以营销中心标准化管理为抓手，强化商家绩效管理，促进机制化落实；帮助客户建立一支满足厂商协作和业务发展需要的团队，建立专业常态、分层分类、实践实效的学习、培训和持续改进机制，提升厂商业务团队作战能力；在分级管理基础上，通过与物流补贴、人员组织配置、移动营销奖励、渠道建设投入挂钩，引导支持经销商壮大升级。

**(5). 线上销售情况**

适用 不适用

未来线上经营战略

适用 不适用

## 7 公司收入及成本分析

### (1). 按不同类型披露公司主营业务构成

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

划分类型	营业收入	同比 (%)	营业成本	同比 (%)	毛利率 (%)	同比 (%)
按产品档次						
特 A+类	5,197,497,773.96	24.78	828,259,481.78	14.28	84.06	1.46
特 A 类	2,093,278,679.55	22.12	667,834,672.83	15.32	68.10	1.88
A 类	324,809,295.70	22.64	153,705,762.45	18.71	52.68	1.57
B 类	145,613,742.43	5.53	106,193,625.30	3.35	27.07	1.54
C 类	81,965,872.45	-1.95	76,212,228.56	-2.14	7.02	0.18
D 类	2441404.11	-28.61	2,342,950.19	-28.83	4.03	0.29
其他	8,463,884.57	-18.73	5,852,704.98	-20.02	30.85	1.11
小计	7,854,070,652.77	-	1,840,401,426.09	-	-	-
按销售渠道						
批发代理	7,691,559,731.07	22.85	1,819,025,090.69	13.19	76.35	2.02
直销 (含团购)	162,510,921.70	37.14	21,376,335.40	21.51	86.85	1.69
小计	7,854,070,652.77	-	1,840,401,426.09	-	-	-
按地区分部						
淮安大区	1,581,488,049.42	24.45	451,155,643.63	15.32	71.47	2.26
南京大区	1,944,035,816.20	23.18	372,814,127.54	12.52	80.82	1.82
苏南大区	1,012,345,914.53	18.85	202,361,493.32	8.60	80.01	1.89
苏中大区	1,144,035,119.22	31.58	271,587,730.76	21.81	76.26	1.90
盐城大区	874,598,879.24	15.56	218,744,331.33	6.87	74.99	2.03
淮海大区	778,815,621.63	28.59	177,910,248.80	17.74	77.16	2.11
省外	518,751,252.53	16.07	145,827,850.71	6.46	76.57	2.54
小计	7,854,070,652.77	-	1,840,401,426.09	-	--	-

情况说明

适用 不适用

### (2). 成本情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

成本构成项目	本期金额	上期金额	本期占总成本比例 (%)	同比 (%)
原料成本	156,581.35	137,555.66	84.85	13.83
人工成本	14,870.44	13,386.78	8.06	11.08
制造费用	12,588.35	11,518.48	6.82	9.29
合计	184,040.14	162,460.92	99.72	13.28

情况说明

适用 不适用

## 8 其他情况

适用 不适用

**(五) 投资状况分析****对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

报告期内，公司落实“程序合规、风险受控、增加价值、服务战略”的工作思路和“低风险下的好收益”目标，严格按照《公司法》、公司《章程》等相关规定，围绕持续优化资产配置、实现资产保值增值、探索产业生态圈等目标，积极开展股权投资工作，助力公司战略目标的实现。

**1. 重大的股权投资**

□适用 √不适用

**2. 重大的非股权投资**

□适用 √不适用

**3. 以公允价值计量的金融资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
股票	109,913,521.91	9,490,000.00						119,403,521.91
信托产品	438,000,000.00	2,167,330.00				130,000,000.00		310,167,330.00
私募基金	1,154,515,364.52	120,634,174.37	-1,950,383.93		179,000,000.00	61,683,969.33		1,390,515,185.63
其他	2,900,909,912.18	-48,293,411.99			4,100,000,000.00	4,014,300,192.10		2,938,316,308.09
合计	4,603,338,798.61	83,998,092.38	-1,950,383.93		4,279,000,000.00	4,205,984,161.43		4,758,402,345.63

**证券投资情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	资金来源	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累	本期购买金额	本期出售金额	本期投资损益	期末账面价值	会计核算科目
------	------	------	--------	------	--------	------------	--------	--------	--------	--------	--------	--------

							计公允价 值变 动					
股票	600919	江苏 银行	5,000,000.00	自有	37,895,000.00	9,490,000.00				2,600,000.00	47,385,000.00	交易 性金 融资 产
合计	/	/	5,000,000.00	/	37,895,000.00	9,490,000.00				2,600,000.00	47,385,000.00	/

私募基金投资情况

适用 不适用

详见本报告第六节关于委托理财情况

衍生品投资情况

适用 不适用



## 4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

□适用 √不适用

## (六) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

## (七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

主要子公司、参股公司名称	住所	经营范围	持股比例	财务指标	2022 年期末或 2022 年度 (元)
江苏今世缘酒业销售有限公司	涟水县高沟镇天泉路 1 号	预包装食品批发与零售；酒类包装物资（国家专项规定物资除外）、酒瓶、民用生活废品购销；物联网技术开发、技术咨询；计算机软硬件设计、技术开发；广告经营；日用百货、针纺织品、服装、服饰、工艺礼品、玩具、花卉、苗木、化妆品、家具、珠宝首饰、汽车销售；仓储服务；公关礼仪服务；婚庆礼仪服务；工艺礼品、服装、图文设计；摄影服务；展览展示服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	100%	总资产	8,434,653,916.48
				净资产	2,342,923,904.00
				营业收入	8,008,814,274.17
				净利润	2,251,166,962.01
江苏今世缘投资管理有限公司	江苏省淮安市涟水县高沟镇今世缘大道 1 号	投资管理；资产管理；实业投资；企业管理；企业形象策划；会务服务；投资信息咨询；商务信息咨询（以上咨询不得从事经纪）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	100%	总资产	2,285,408,838.56
				净资产	2,129,786,669.12
				营业收入	0
				净利润	33,371,177.63

## (八) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

## 六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

## (一) 行业格局和趋势

√适用 □不适用

详见本报告第 10 页“报告期内公司所处行业情况”

## (二) 公司发展战略

√适用 □不适用

公司将高举习近平新时代中国特色社会主义思想伟大旗帜，聚焦高质量发展首要任务，自觉遵循新发展理念，深化营销与管理变革，坚持和完善公司治理，大力弘扬“追求卓越，缘结天下”的企业精神，践行“酿美酒，结善缘”的企业使命，按照“市场引领工厂，工厂保障市场”的思路，统筹推进市场开拓和工厂建设工作，抢抓机遇，创新实干，做实做优管理，做美做亮工厂，

做强做大市场。坚持“十四五”战略目标引领，积极主动谋划后续发展战略，在今世缘高质量跨越发展新征程上，再酿新辉煌，谱写新篇章。

为保证战略目标的实现，公司确立了由“白酒”+“缘文化”两大业务战略，坚定高质发展目标，坚持发挥文化优势、释放新潜能，发挥品牌优势、提升新势能，发挥品质优势、放大新动能，发挥能力优势、发新效能。具体从八个方面谋划发力、狠抓落实，即：以文化酒，拓展市场营销新天地；追求卓越，谋划运营管理新思路；以质取胜，创立产品品质新标杆；紧扣政策，实现资本价值新增长；人才强企，创新人力管理新方法；两化融合，构建产业互联新平台；党企融合，搭建党建管理新体系；奋斗为本，建设幸福企业新样本。

### (三) 经营计划

√适用 □不适用

2023 年，是全面贯彻党的二十大精神开局之年，全面推进中国式现代化的启程之年，也是今世缘冲刺百亿目标的决胜之年。

根据市场形势、公司战略目标及 2022 经营绩效情况，公司确定 2023 年经营目标为总营收 100 亿元左右，净利润 31 亿元左右。为保障经营目标顺利实现，公司将聚焦高质量发展首要任务，坚持稳中求进工作总基调，全面贯彻新发展理念，注重目标管理，坚定信心、求真务实，在创新发展中，在奔跑中调整，促进市场协调发展。

重点做好“六大管理体系”升级工作：

#### (一) 升级市场营销体系

营销体系创新是实现效益保障的关键，切实增强品牌、产品、价格、渠道等主导市场、影响市场的能力，让“第一车间”成为“第一方阵”。一是完善品牌管理体系。明确 2023 年为“品牌价值提升年”，构建基于目标顾客的品牌资产培育和评价体系，形成品牌管理全流程作业体系。聚焦消费培育，创新匠心营销、品质营销、文化营销和服务营销，拓展消费培育平台，优选打造终端平台。二是追求区域协调发展。省内精耕攀顶，以县区为单位，对标对表，稳固拓展大本营，在江苏市场拼出一片更广阔的天地。省外攻城拔寨，确立重点板块市场，坚定不移推进、持之以恒打造。三是锻造专业化营销组织。优化以品牌事业部为利润中心的营销组织体系，增强运营专业性和精准性。管理体制由垂直向扁平矩阵转变，增强决策协同性和执行效率。营销队伍有序扩容，加快人才梯队建设。四是促进经销主体优化提升。2023 年作为“经销主体优化提升年”，分项健全厂商共建体系、分级赋能体系、长效激励体系，提升厂商一体化战斗力。

#### (二) 升级质量管理体系

坚持质量第一，以顾客为导向，立足企业实际，树立大质量观，务求实效，不断提高企业管理水平和质量保证能力。一是突出目标引领，形成立体的、清晰的目标管理系统，推动企业战略落地。二是推进项目化管理，减少职能交叉带来的相互推诿，增强团队协作合力。三是深化卓越绩效管理，细化标杆管理，深度推进“改进项目池”“精益管理工具库”和“管理成果库”建设，创建今世缘特色的卓越绩效管理迭代升级模式。四是践行绿色发展理念，制定全生命周期绿色产品管理要求，深入开展绿色供应链管理。五是夯实质量管理基础，提升过程管理能力，实现质量闭环管理。六是深化标准化体系建设，明确部门职责边界，细化各环节权责分工。

#### (三) 升级供应链协同体系

以产品交付为重心，提升物流、信息流沟通效率，实现高效协同，建立开放、高效、动态优化的供应链体系。一是打造智慧采购新模式。把握数字经济发展机遇，通过信息化、数字化，实现全链条智能化管理。二是优化供应链运行体系，保障供应链运营畅通、无缝衔接、敏捷高效。创新采购方法，提升质量，控制成本。三是延伸管理范围。提升供方管理工作效率，建立有效的战略沟通机制，稳固提升与供方战略协作关系，追求可持续的良性产业生态。四是强化保障能力建设。优化物流管理，合理规划库存，保障发运效率，增强库存韧性。

#### (四) 升级风险管控体系

将风险管理和合规管理嵌入业务流程，实现安全发展。食品安全管控。确保食品安全措施落实到位、监管到位、考核到位。生产安全管控。深化推进安全生产标准化一级企业创建项目，落实全员安全责任，把履责和问责结合起来，确保万无一失。财务风险管控。保证资金安全，开展闲置资金管理；开展投资风险管理，实现低风险前提下的好收益。知识产权管控。梳理生产运营过程中重大法律风险，规避知识产权取得、运用过程中的法律风险，建立完善商业秘密保护相关

制度。打假治劣管控。采取立体多元防伪措施，强化执法联动协作机制，形成打击犯罪强劲合力。舆情管控。制定舆情监测、预警及应对机制，规范信息出口。廉洁自律管控，细化、明确红线、底线、高压线，从制度体系等方面全方位完善，让权力在阳光下运行。

#### （五）升级企业文化体系

缘文化是今世缘特色文化、核心文化。挖掘发展缘文化，赋能品牌与市场。与时俱进对现有企业文化体系提升优化，输出实用实效成果。开展文化评审，丰富文化理念。整合文化核心理念，彰显红色文化、创业文化、奋斗文化，体现务实精神、斗争精神。把执行力融入到企业文化中，渗透到公司的价值观和行为准则中。强化文化宣贯。创意设计符合企业实际，场景化、仪式化宣贯方式，培育文化传播生态。关注青年员工，打破语境壁垒。面对顾客与市场，创新沟通方式，促进缘文化渗透和转化。提升文化传播。挖掘提炼缘文化故事，扩大文化传播面。坚持以文塑旅、以旅彰文，推进文旅融合发展。实施高沟酒非遗保护区提升改造和南厂区游客观光中心项目，打造工业与文化旅游示范基地。

#### （六）升级人力资源管理体系

加快推进“十百千”人才计划，建设结构合理、素质优良的人才队伍。启动优秀人才储备。实施管理接班人计划，确保今世缘事业继往开来、薪火相传。适度超前配置人才、培育人才，充实管理、技术、经营岗位。打造公平发展环境。优化员工、干部岗位晋升机制，优化岗位、薪酬、绩效管理。搭建岗位能力模型，开展人才盘点、人才评价、人才测评，实现人岗匹配。优化干部选拔机制，完善落实能上能下竞争机制、淘汰机制。开展“荐贤举能”活动，不拘一格选人才。创新人才培养方式。启动管理干部“领航”、营销人才“远航”、技能人才“护航”、新员工“启航”等培训项目。注重知行合一，打造特色课程体系，以个体提升实现整体水平提升。

### （四）可能面对的风险

适用 不适用

#### 1. 宏观经济波动风险

宏观经济环境直接影响居民消费能力，间接影响白酒消费需求，而宏观经济走向具有不确定性。

#### 2. 消费环境变化风险

随着消费者偏好的变化以及健康饮酒、理性消费观念深入人心，啤酒、葡萄酒、保健酒和果酒等低度酒的市场需求可能相应增加，白酒的消费量将有可能下降，这将加大公司进一步拓展市场的难度。

#### 3. 省内市场竞争风险

江苏仍是目前公司最重要的市场，如果江苏市场竞争加剧或对白酒的消费需求下降，且公司未能及时有效拓展其他市场，将对公司的生产经营活动产生不利，从而影响战略目标的实现。

#### 4. 公司经营决策失误或组织不力风险

公司的营销效果很大程度上取决于决策的科学性和组织落实情况，如果公司出现经营决策失误、组织落实不力或未能对行业中的变化及时反应，将对公司的经营目标实现产生不利影响。

#### 5. 食品安全风险

公司生产的白酒产品主要供消费者直接饮用，产品的质量安全、卫生状况关系到消费者的生命健康。公司多年来不断完善生产技术，优化生产工艺流程，强化体系保障，使公司产品品质不断提高。如果国家相关法律、法规以及行业规定的要求发生变化，本公司在原材料采购、酿造、勾兑及包装等环节的质量控制措施须相应地进行改变，否则将对公司的生产经营带来影响，进而影响公司的未来发展。

#### 6. 政策合规风险

公司白酒在生产过程中会产生一定数量的“三废”。目前公司已建立了一整套环境保护制度，以处理并防止污染环境的意外事故发生，并通过了环境保护部门的评审和验收，符合国家标准。随着国家对环保问题的日益重视，对行业监管持续加强，公司、各部门或全体员工可能因违规行为而面临一定的风险。

### （五）其他

适用 不适用

## 七、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》等法律法规和证监会、上交所发布的有关公司治理的规范性文件的要求，结合公司实际情况，建立健全公司法人治理结构，完善内部管理制度，积极推动公司治理结构的优化，规范公司运作，以确保公司股东利益的最大化。公司制定了相关规章制度并持续进行修订和完善，各项制度得到有效执行。公司股东大会、董事会、监事会和经理层之间权责分明、各司其职、运作规范，公司信息披露真实、准确、完整、及时、公平。董事会下设战略、提名、审计、薪酬与考核等四个专门委员会，各专门委员会按照职责开展工作，独立董事依照规定对相关事项发表了独立意见，充分发挥了作用。总体而言，公司治理情况符合法律法规及有关上市公司治理规范性文件的规定和要求。

#### 1. 关于股东和股东大会

公司已经制定了《股东大会议事规则》并得到了执行。公司按照《公司法》《上市公司股东大会规范意见》、公司《章程》和《股东大会议事规则》的相关规定，规范实施股东大会的召集、召开和议事程序，聘请法律顾问对股东大会出具法律意见书，确保所有股东、特别是中小股东享有平等地位并能够充分行使自己的权利。2022 年度，公司召开了 2 次股东大会，审议通过了 15 项议案，董事会认真执行了股东大会的各项决议。

#### 2. 关于控股股东与上市公司关系

公司控股股东严格按照《公司法》要求依法行使出资人的权利并承担义务。公司与控股股东实行人员、资产、财务分开，机构、业务独立，各自独立核算、独立承担责任和风险。报告期内，公司与控股股东之间未发生重大关联交易，不存在控股股东非经营性资金占用的现象，上市公司也无为控股股东及其子公司提供担保的情形。

#### 3. 关于董事与董事会

公司第四届董事会现由 9 名董事组成，其中 3 名为独立董事，公司独立董事的人数占董事会总人数的 1/3，董事会人员构成符合法律、法规的要求。公司董事会下设战略、提名、审计、薪酬与考核等四个专门委员会，各专门委员会分工明确，权责分明，有效运作。公司全体董事能够根据《董事会议事规则》《独立董事制度》等相关规定，从公司和全体股东的利益出发，诚信、勤勉、专业、尽职的履行职责，为董事会的决策提供了科学、专业的意见，切实维护公司和全体股东的合法权益。

#### 4. 关于监事和监事会

公司第四届监事会由 3 名监事组成，其中职工监事 2 名，监事会人员构成符合法律、法规的要求。公司监事会能够勤勉尽责，行使监督检查职能，对董事会、高管团队及其成员履职情况、公司财务、内部控制建设、信息披露、关联交易、相关方承诺履行以及公司其他重大事项情况等合法合规进行监督并发表意见，维护公司和全体股东的合法权益。

#### 5. 关于高管团队

公司制定了《总经理工作细则》，公司高管团队严格按照公司《章程》、董事会授权和《总经理工作细则》的规定履行职责，执行股东大会、董事会和监事会相关决议，不存在越权行使职权的行为，不存在“内部人控制”的倾向。公司高管团队在日常经营过程中，重大事项均经过适当程序决策，在职权范围内履行职责，持续改善经营管理、风险管理和内部控制，规范运作，诚信经营，不存在未能忠实履行职务、违背诚信义务的情形。

#### 6. 关于绩效评价与激励约束机制

公司董事、监事和高级管理人员的选举、聘任公开、透明，符合法律法规的规定；公司对高管人员实行业绩考核制度，在考核的基础上确定其薪酬收入。公司根据相关法律、法规的规定制订了董事、监事的绩效评价和激励约束机制；独立董事根据股东大会审议通过的决议领取津贴。报告期内，董事会对高管团队履职情况进行了考核，高管团队认真履行了工作职责，交出了令人满意的答卷。

### 7. 关于利益相关方

公司充分尊重和维护相关利益方的合法权益，实现顾客、股东、公司、员工、合作伙伴和社会等各方面利益的协调平衡，保护投资者合法权益，诚信对待供应商和客户以及消费者，充分尊重银行和其他债权人合法权益，认真培养每一位员工，坚持“汇缘聚福、共建共享”的理念，与利益相关方互利共赢，共同推动公司持续、健康发展。

### 8. 关于信息披露与透明度

公司制定了《信息披露管理办法》，并严格按照法律法规规范性文件和公司《章程》《信息披露管理办法》等要求，真实、准确、完整、及时、公平地披露信息，确保所有股东有平等的机会获取信息。公司指定董事会秘书负责公司信息披露事务，聘任了证券事务代表协助董秘做好信息披露事务。公司公开披露信息的媒体为《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》和上海证券交易所网站。

### 9. 关于投资者关系管理

公司重视投资者关系的管理工作，制定了投资者关系管理相关制度，畅通投资者交流渠道，充分保障投资者合法权益。除勤勉、诚信履行信息披露业务外，公司董事长、总经理、独立董事、董事会秘书、财务总监及其他高管团队成员能积极参与、认真接待投资者、媒体的咨询和调研；指定证券部为专门的投资者关系管理机构，加强与投资者的联系与沟通，促进公司与投资者良性互动，保障投资者合法权益，实现上市公司和股东、投资者三位一体的和谐关系。

报告期内，公司举办了 2021 年年度、2022 年上半年和 2022 年三季度业绩说明会，帮助广大投资者更全面深入地了解公司经营成果和财务状况。公司组织了 10 余场投资者调研活动，帮助投资者正确决策、理性投资，充分展现了拥抱资本市场的决心，提升了公司资本市场形象。

### 10. 内部控制建设相关工作

报告期内，在董事会的领导下，公司按照《企业内部控制基本规范》及其配套指引等相关要求，持续推进公司风险体系建设，完善内部控制制度，加强内部控制规范的实施。公司审计部门在强化内部控制体系日常监督和专项检查的基础上，对公司的关键业务流程、关键控制环节内部控制的有效性进行了自我评价，形成了《内部控制评价报告》。公司对纳入评价范围的业务与事项均已建立内部控制，并有效执行，使公司的经营管理水平和风险防范能力得到提高、治理水平得到提升。

### 11. 内幕信息知情人登记管理实施情况

公司制定了《内幕信息知情人登记管理制度》并得到有效执行。报告期内，根据证监会、上交所的有关规定，公司严格执行内幕信息知情人登记的相关规定，对公司向外部单位报送相关内幕信息按相关规定做好记录、登记备案，规范内幕信息管理，做好内幕信息保密工作，维护了信息披露公开、公平、公正原则，保护了广大投资者的合法权益。报告期内经公司自查，没有发生内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

## 二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划

适用 不适用

## 三、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
------	------	----------------	-----------	------

2021 年年度股东大会	2022 年 5 月 9 日	www.sse.com.cn	2022 年 5 月 10 日	详见公司《2021 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2022-025）
2022 年第一次临时股东大会	2022 年 9 月 28 日	www.sse.com.cn	2022 年 9 月 29 日	详见公司《2022 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2022-048）

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

## 四、董事、监事和高级管理人员的情况

## (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
顾祥悦	董事长、总经理	男	55	2020年11月19日	2023年6月8日	0	0	0	不适用	126.85	否
周素明 (已离任)	董事长	男	61	2020年6月9日	2022年4月4日	41,500,000	41,500,000	0	不适用	185.61	否
吴建峰	副董事长、副总经理	男	56	2020年6月9日	2023年6月8日	18,000,000	18,000,000	0	不适用	143.53	否
鲁正波	董事	男	47	2020年6月9日	2023年6月8日	0	0	0	不适用	132.29	否
王卫东	董事、副总经理	男	52	2020年6月9日	2023年6月8日	14,180,000	14,180,000	0	不适用	137.05	否
周亚东	董事	男	55	2020年6月9日	2023年6月8日	0	0	0	不适用	4.38	是
禹成余	董事	男	47	2020年6月9日	2023年6月8日	0	0	0	不适用	0.00	是
张卫平	独立董事	男	56	2020年11月19日	2023年6月8日	0	0	0	不适用	5.76	否
刘加荣	独立董事	男	65	2021年6月10日	2023年6月8日	0	0	0	不适用	5.76	否
颜云霞	独立董事	男	62	2021年6月10日	2023年6月8日	0	0	0	不适用	5.76	否

罗时龙 (已离任)	独立董事	男	61	2020年6月9日	2022年4月21日	0	0	0	不适用	1.92	否
倪从春	监事会主席	男	52	2020年6月9日	2023年6月8日	19,000,000	19,000,000	0	不适用	137.13	否
高素亮 (已离任)	职工监事	男	61	2020年6月9日	2022年1月14日	0	0	0	不适用	0.00	否
王冬梅	职工监事	女	45	2020年6月9日	2023年6月8日	0	0	0	不适用	9.80	否
丁卫红	职工监事	女	52	2022年1月14日	2023年6月8日	0	0	0	不适用	10.76	否
羊栋	副总经理	男	54	2020年6月9日	2023年6月8日	18,200,000	18,200,000	0	不适用	136.33	否
方志华	副总经理	男	53	2020年6月9日	2023年6月8日	0	0	0	不适用	127.91	否
胡跃吾	副总经理	男	44	2020年6月9日	2023年6月8日	0	0	0	不适用	141.26	否
李维群	副总经理	男	43	2020年6月9日	2023年6月8日	0	0	0	不适用	126.88	否
陈玖权	副总经理	男	52	2020年6月9日	2023年6月8日	0	0	0	不适用	121.11	否
周永和	副总经理	男	44	2020年6月9日	2023年6月8日	0	0	0	不适用	118.75	否
合计	/	/	/	/	/	110,880,000	110,880,000	0	/	1,678.84	/

姓名	主要工作经历
顾祥悦	公司董事长、总经理。曾任江苏省涟水县五港镇、高沟镇红窑镇党委书记，涟水县委常委、洪泽县委常委、组织部部长、常务副县长、县委副书记，淮安市白马湖规划建设管理办公室主任，涟水政协副主席、党组书记，2020年11月至2022年4月担任公司副董事长、总经理，2022年4月6日起担任公司董事长、总经理，2023年1月当选为第十四届全国人民代表大会代表。



周素明	公司名誉董事长，清华大学 EMBA，高级经济师，2010 年度“全国劳动模范”。2000 年 12 月至 2022 年 4 月担任公司董事长，2004 年 05 月至 2020 年 11 月兼任公司总经理，2013 年 3 月 2022 年 12 月，担任第十二届、十三届全国人民代表大会代表。
吴建峰	公司副董事长、副总经理，博士，研究员级高级工程师，江苏省“333”高层次领军人才（第二层次），中国食品工业协会白酒专家组专家、中国酒业协会白酒智能化产业联盟秘书长，兼任涟水县人大副主任、淮安市科协副主席、江苏大学产业教授、江苏食品职业技术学院酿酒学院院长，享受国务院特殊津贴。获得国家专利 50 余件，其中发明 26 件，获省部级科技奖 21 项。曾获“全国五一劳动奖章”、“全国技术能手”、“中国白酒大师”、“中国首席白酒品酒师”、“中国酿酒大师”、“中国酒业科技领军人才”、“全国食品工业科技创新领军人物”、“中国轻工大国工匠”等荣誉称号。
鲁正波	公司董事，1998 年 07 月至 2018 年 01 月先后任涟水县政府办文员、秘书、副科长、科长、副主任、县供销总社主任、司法局党组书记、朱码镇镇长、东胡集镇镇长、党委书记；2018 年 02 月起任公司党委副书记，2019 年 01 月至 2020 年 6 月任公司监事会主席，2020 年 6 月至今任公司董事。
王卫东	公司董事、副总经理、财务总监及董事会秘书。工商管理硕士，高级经济师，高级会计师。2013 年 12 月起兼任淮安市轻工业协会常务副会长，2015 年 3 月起兼任华泰瑞通投资管理有限公司董事，2018 年 10 月起，兼任江苏省上市公司协会第一届董秘委员会委员，2018 年 11 月起兼任江苏省上市公司协会财务专业委员会副主任委员，2019 年 1 月起兼任炎黄职业技术学院产业教授，2019 年 11 月起兼任江苏省会计学会第七届理事。
周亚东	公司董事。曾任涟水县农委副主任、农机局党委书记、局长，朱码镇党委书记，高沟镇党委书记。2016 年 5 月至 2022 年 8 月任今世缘集团有限公司执行董事兼总经理；2016 年 4 月起任公司董事。
禹成余	公司董事。2013 年 9 月至 2015 年 9 月，任涟水县教育局副局长；2015 年 9 月至 2023 年 1 月，任今世缘集团有限公司副总经理；2020 年 6 月起任公司董事。
罗时龙(已离任)	公司离任独立董事。曾担任江苏新世纪大酒店财务总监、副总经理，江苏电信实业集团公司财务部经理，江苏新世纪大酒店总经理，远东控股集团副总裁、首席行政官，江苏天地龙集团公司副董事长、副总裁，南京工业大学经济管理学院现代工商管理研究所所长，现任安徽网约网络科技有限公司董事长、炎黄职业技术学院副院长。2016 年 4 月至 2022 年 4 月任公司独立董事。
张卫平	公司独立董事。厦门大学会计学硕士，管理学、法学学士，具有会计师、注册会计师、会计学教授等专业资质。曾任江苏省灌南县交通局会计员、助理会计师、会计师，江苏省淮阴财经学校讲师、高级讲师，江苏财经职业技术学院副教授、教授、会计系主任、会计学院院长、教务处长。现任江苏财经职业技术学院会计学院院长。2020 年 11 月起任公司独立董事。
刘加荣	公司独立董事。南京财经大学 MBA 中心兼职教授，中级经济师。曾任江苏中烟工业公司党组成员、淮阴烟厂厂长、书记，江苏烟草专卖局（公司）党组成员、副总经理，江苏金丝利集团董事长，江苏烟草学会理事长。2021 年 6 月起任公司独立董事。
颜云霞	公司独立董事。毕业于南京农业大学金融学专业，高级会计师。曾任人民银行淮安市中心支行副科长、营业部主任、国库科科长、主任科员。2021 年 6 月起任公司独立董事。
倪从春	本公司监事会主席。河海大学工商管理硕士，曾任公司董事、副总经理、销售公司总经理。
王冬梅	先后任公司销售部计划调度员、仓储物流中心经理助理、绩效办考核员、市场部销售费用考核员、财务部费用稽核、财务部内勤；现任任本公司证券部内勤职务。2020 年 4 月 15 日起任公司职工监事。

丁卫红	现任公司设备和安全部设备管理员，2022 年 1 月起担任公司职工监事
高素亮(已离任)	曾任公司管理信息部统计计划员，2011 年 1 月至 2022 年 1 月担任公司职工监事。
羊栋	本公司副总经理。西安理工大学 EMBA。曾任江苏高沟酒厂劳动人事科副科长、科长，1997 年 12 月起先后担任本公司人力资源部主管、淮安分公司经理、总经理助理，2005 年 11 月起任本公司副总经理。
方志华	2014 年 3 月起任本公司副总经理，曾先后担任公司生产设备部经理、总经理助理等职务。
胡跃吾	2014 年 3 月起任本公司副总经理，河海大学工商管理硕士。曾先后担任公司连云港经营部、扬州分公司、淮安分公司副经理，市场部经理，销售部经理，销售公司副总经理，公司总经理助理等职务。
李维群	2018 年 4 月 9 日起任公司副总经理，南京航空航天大学工商管理硕士。2005 年 8 月至 2018 年 4 月先后任公司新品处主任、质检中心主任、管理信息部经理、总经理助理。
陈玖权	2020 年 6 月 9 日起任公司副总经理，曾先后担任南京分公司经理、总经理助理兼南京大区总经理。
周永和	2020 年 6 月 9 日起任公司副总经理，曾先后担任公司盐城营销中心经理、总经理助理兼盐城大区总经理。

其它情况说明

适用 不适用

**(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况****1. 在股东单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
周亚东	今世缘集团有限公司	执行董事兼总经理	2016年5月	2022年8月
禹成余	今世缘集团有限公司	副总经理	2015年9月	2023年1月
在股东单位任职情况的说明	不适用			

**2. 在其他单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
吴建峰	涟水县人大常委会	副主任	2002年12月	
吴建峰	淮安市科协	副主席	2006年5月	
吴建峰	中国酒业协会白酒分会	技术委员会委员 专家	2006年9月	
吴建峰	中国食品工业协会	白酒专家委员会 专家	2006年9月	
吴建峰	中轻食品工业管理中心	技术专家委员会 委员	2017年1月	
吴建峰	中国酒业协会	全国白酒行业职业 技能教师	2019年8月	2024年8月
吴建峰	中国食品科学技术学会	传统酿造食品分 会常务理事	2019年11月	
吴建峰	江苏大学	产业教授	2020年11月	
吴建峰	全国白酒标准化技术 委员会	酱香型白酒分技 术委员会委员	2022年7月	
王卫东	淮安市轻工业协会	常务副会长	2013年12月	
王卫东	江苏省上市公司协会	财务专业委员会 副主任委员	2018年11月	
王卫东	炎黄职业技术学院	产业教授	2019年1月	
王卫东	江苏省会计学会	理事	2019年11月	
在其他单位任职情况的说明	不适用			

**(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况**

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	专职董事、专职监事薪酬由股东大会决议通过，兼任高管的董事不领取董事薪酬，兼任监事不领取监事薪酬；高级管理人员薪酬由董事会确定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	董事、监事依据 2011 年 1 月 12 日江苏今世缘酒业股份有限公司创立大会暨首次股东大会通过的《关于公司董事、监事薪酬及公司设立费用的议案》；高级管理人员依据 2017 年 2 月 27 日第二届董事会第二十九次会议修订后的《江苏今世缘酒业股份有限公司高管薪酬考核办法》。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	详见报告“现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况”
报告期末全体董事、监	详见报告“现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及

事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报酬情况”
-------------------	-------

**(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况**

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
周素明	董事长、董事	离任	因到龄退休，于 2022 年 4 月 4 日辞去董事长、董事职务
顾祥悦	董事长	选举	经第四届董事会第十五次会议选举为公司董事长
罗时龙	独立董事	离任	因连任时间已满 6 年，于 2022 年 4 月 21 日辞职
高素亮	职工监事	离任	因到龄退休，辞去职工监事职务
丁卫红	职工监事	选举	2022 年 1 月，由公司工会委派担任公司职工代表监事

**(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明**

□适用 √不适用

**(六) 其他**

□适用 √不适用

**五、报告期内召开的董事会有关情况**

会议届次	召开日期	会议决议
第四届董事会第十四次会议	2022. 2. 18	审议通过了《关于投资实施南厂区智能化酿酒陈贮中心项目的议案》《关于预计 2022 年度日常关联交易金额的议案》
第四届董事会第十五次会议	2022. 4. 6	审议通过了《关于选举第四届董事会董事长的议案》《关于聘请名誉董事长的议案》
第四届董事会第十六次会议	2022. 4. 15	审议通过了《2021 年度总经理工作报告》《2021 年度董事会工作报告》（讨论稿）《关于审议公司 2021 年年度报告全文及摘要的议案》《关于审议〈公司 2021 年度社会责任报告〉的议案》《关于审议〈公司 2021 年度内部控制评价报告〉的方案》《2021 年度利润分配预案》《公司高管团队 2021 年度薪酬考核草案》《关于确认公司 2021 年度日常关联交易情况的议案》《2021 年度独立董事述职报告》《2021 年度财务决算与 2022 年度财务预算报告（草案）》《关于续聘公司 2022 年度审计业务承办机构的议案》《关于召开公司 2021 年年度股东大会的议案》
第四届董事会第十七次会议	2022. 4. 29	审议通过了《公司 2022 年第一季度报告》《关于选举董事会部分专业委员会委员的议案》
第四届董事会第十八次会议	2022. 6. 19	审议通过了《关于整合优化公司部分内部组织机构的议案》《关于继续授权对自有闲置资金进行现金管理的议案》
第四届董事会第十九次会议	2022. 7. 31	审议通过了《关于审议〈2020 年股票期权激励计划（草案变更）〉的议案》《关于审议〈2020 年股票期权激励计划实施考核管理办法（变更）〉的议案》
第四届董事会第二十次会议	2022. 8. 30	审议通过了《公司 2022 年半年度报告全文及摘要》
第四届董事会第二十一次会议	2022. 9. 9	审议通过了《关于修订公司〈章程〉及其附件部分条款的议案》《关于修订〈关联交易决策制度〉部分条款的议案》《关于修订〈对外担保决策制度〉部分条款的议案》
第四届董事会第二十二次会议	2022. 10. 10	审议通过了《关于调整股票期权激励计划相关事项的议案》《关于向激励对象授予股票期权的议案》
第四届董事会第二十三次会议	2022. 10. 28	审议通过了《关于审议〈公司 2022 年第三季度报告〉的议案》

## 六、董事履行职责情况

## (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况 出席股东大会的次数
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	
顾祥悦	否	10	10	9	0	0	否	2
周素明	否	1	1	1	0	0	否	0
吴建峰	否	10	10	9	0	0	否	1
鲁正波	否	10	10	9	0	0	否	1
王卫东	否	10	10	9	0	0	否	2
周亚东	否	10	10	9	0	0	否	2
禹成余	否	10	10	9	0	0	否	2
张卫平	是	10	10	9	0	0	否	2
刘加荣	是	10	10	9	0	0	否	2
颜云霞	是	10	10	9	0	0	否	2
罗时龙	是	3	3	2	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	10
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	9
现场结合通讯方式召开会议次数	1

## (二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

## (三) 其他

适用 不适用

## 七、董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

## (1). 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
战略委员会	顾祥悦（主任委员）、吴建峰、鲁正波、王卫东、刘加荣
审计委员会	张卫平（主任委员）、颜云霞、禹成余
提名委员会	张卫平（主任委员）、刘加荣、顾祥悦
薪酬与考核委员会	刘加荣（主任委员）、张卫平、周亚东

## (2). 报告期内战略委员会召开 1 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2022.1.4	检查公司“十四五”战略部署进展情况	符合公司战略部署进度要求	不适用

## (3). 报告期内审计委员会召开 4 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2022.4.06	审议《公司 2021 年年度报告》《公司 2021 年度内部控制评价报告》《2021 年度财务决算与 2022 年度财务预算报告（草案）》《关于续聘公司 2022 年度审计业务承办机构的议案》	审议通过，并提交第四届董事会审议	不适用
2022.4.15	审议《公司 2022 年第一季度报告》	审议通过，并提交第四届董事会审议	不适用
2022.8.21	审议《公司 2022 年半年度报告》	审议通过，并提交第四届董事会审议	不适用
2022.10.25	审议《公司 2022 年第三季度报告》	审议通过，并提交第四届董事会审议	不适用

**(4). 报告期内提名委员会召开 1 次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2022.4.06	审议公司现任董事、高级管理人员的人员配置情况	现任董事、高级管理人员的配置符合目前的经营情况、资产规模和股权结构	不适用

**(5). 报告期内薪酬与考核委员会召开 3 次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2022.4.06	讨论《高管团队 2021 年度薪酬考核草案》	提交公司第四届董事会审议	不适用
2022.7.26	讨论《2020 年股票期权激励计划（草案变更）》《2020 年股票期权激励计划管理办法》	提交第四届董事会审议	不适用
2022.10.6	讨论《关于调整股票期权激励计划相关事项的议案》	提交第四届董事会审议	不适用

**(6). 存在异议事项的具体情况**

适用 不适用

**八、监事会发现公司存在风险的说明**

适用 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

**九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况****(一) 员工情况**

母公司在职员工的数量	2,592
主要子公司在职员工的数量	1,746
在职员工的数量合计	4,338
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	2,438

销售人员	1,214
技术人员	235
财务人员	62
行政人员	389
合计	4,338
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	74
本科	1,409
大专	741
高中、中专	618
初中及以下	1,496
合计	4,338

## (二) 薪酬政策

适用  不适用

根据企业人力资源管理体系建设要求，在紧扣战略方向、明确业务回报、结合付薪能力、合理控制人工成本的前提下，公司对现有薪酬管理体系进行再优化、再升级。依据国家相关法律法规，结合行业特点及实际情况，公司通过市场薪酬调研和内部岗位价值评估，将岗位职级体系与薪酬结构进行关联，优化了组织内部的绩效管理与动态升降机制，构建了有效的激励体系，使薪酬福利管理真正成为支撑公司战略发展的战略性管理活动。

## (三) 培训计划

适用  不适用

公司围绕年度工作主线，以“项目化推进、清单化落实、精准化实施”为原则，以助推公司战略、解决业务痛点、支撑绩效达成为目标，编制了 2023 年度教育培训计划。

培训分为三个层面：一是公司层面培训，围绕公司发展要求，以人才培养为主线、以业务赋能为支点，以人才队伍建设为基础，重点推进人才培养项目、内训师能力提升及数字化平台建设等项目；二是职能层面培训，主要包括营销数字化赋能、营销准入资格认证计划、品牌管理、精益生产、白酒品鉴、安全生产、食品安全等培训计划；三是部门层面培训，根据各部门重点项目需求、员工能力发展需求制定培训计划，实施部门内部人才储备培养，促进员工能力提升。

## (四) 劳务外包情况

适用  不适用

### 十、利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

本公司《章程》中明确了利润分配的原则、条件、方式、周期、现金分红比例、利润分配的决策及调整程序、机制等。按照《章程》规定，公司 2020 年 6 月 9 日召开的 2019 年年度股东大会审议通过了未来三年（2020 年—2022 年）股东回报规划。

根据公司 2021 年年度股东大会审议通过的《2021 年度利润分配方案》，以公司 2021 年 12 月 31 日总股本 125450 万股扣减回购专户股份 7,699,963 股后的 1,246,800,037 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金红利 5.90 元（含税），共计分配利润 73561.20 万元，剩余部分结转以后年度分配。该利润分配方案由公司独立董事发表明确同意意见，经公司董事会审议通过之后，提交公司股东大会审议通过。股东大会审议该议案时，对中小投资者进行了单独计票。该利润分配已于 2022 年 6 月实施完毕。

报告期内，公司利润分配符合公司《章程》的规定。

**(二) 现金分红政策的专项说明**

√适用 □不适用

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求	√是 □否
分红标准和比例是否明确和清晰	√是 □否
相关的决策程序和机制是否完备	√是 □否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	√是 □否
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护	√是 □否

**(三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划**

□适用 √不适用

**(四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	7.3
每 10 股转增数 (股)	0
现金分红金额 (含税)	910,164,027.01
分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	2,502,789,291.38
占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 (%)	36.37
以现金方式回购股份计入现金分红的金额	0
合计分红金额 (含税)	2,502,789,291.38
合计分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 (%)	36.37

**十一、 公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响****(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

□适用 √不适用

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况**

股权激励情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

员工持股计划情况

□适用 √不适用

其他激励措施

□适用 √不适用

**(三) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**

√适用 □不适用

单位:万股

姓名	职务	年初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期内可行权股份	报告期股票期权行权股份	股票期权行权价格(元)	期末持有股票期权数量	报告期末市价(元)
顾祥悦	董事长、总经	0	21	0	0	56.24	21	50.90



	理							
鲁正波	董事	0	16.8	0	0	56.24	16.8	50.90
方志华	副总经理	0	16.8	0	0	56.24	16.8	50.90
胡跃吾	副总经理	0	16.8	0	0	56.24	16.8	50.90
李维群	副总经理	0	16.8	0	0	56.24	16.8	50.90
陈玖权	副总经理	0	16.8	0	0	56.24	16.8	50.90
周永和	副总经理	0	16.8	0	0	56.24	16.8	50.90
合计	/	0	121.8	0	0	/	121.8	/

#### (四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

#### 十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

报告期内，在董事会的领导下，公司按照中国证监会、上海证券交易所等监管部门颁布的法律法规，及《公司法》《企业内部控制基本规范》、公司《章程》等相关要求，结合公司实际经营发展需要，持续推进公司风险体系建设，完善内部控制制度，加强内部控制规范的实施。公司审计部门作为内部审计单位，在强化内部控制体系日常监督和专项检查的基础上，对公司的关键业务流程、关键控制环节内部控制的有效性进行了自我评价，形成了《内部控制评价报告》。公司对纳入评价范围的业务与事项均已建立内部控制，并有效执行，使公司的经营管理水平和风险防范能力得到提高、治理水平得到提升。

公司不断对内控制度进行持续完善，提高了企业决策效率，为企业经营管理的合法合规及资产安全提供了合理保障，有效促进公司战略的稳步实施。

公司第四届董事会第二十五次会议审议通过了《公司 2022 年度内部控制评价报告》，具体内容详见与《公司 2022 年年度报告》同日刊载于上海证券交易所网站 www. sse. com. cn 的《公司 2022 年度内部控制评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

#### 十三、 报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

公司结合行业特点和实际经营情况，制定了《授权管理办法》《实体分公司运营管理办法》，从管理层面至业务层面建立了系统的内部控制体系及长效的内控监督机制。同时，以全面预算为抓手，提升财务预警能力，注重财务数据分析，加强资金使用监管，健全全覆盖的风险管理体系，进一步夯实全面风险管理能力。

报告期内，公司管理层确定整体战略目标，分解至各子公司；加强对各子公司重要岗位人员的选用、任免和考核；建立子公司重大事项报告制度等制度，并通过 OA 系统、SAP 系统等，加强对子公司内部管理控制与协同，提高子公司经营管理水平。

#### 十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

**十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况**

不适用

**十六、 其他**

□适用 √不适用

**第五节 环境与社会责任****一、环境信息情况**

是否建立环境保护相关机制	是
报告期内投入环保资金（单位：万元）	2,477.72

**(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明**

√适用 □不适用

**1. 排污信息**

√适用 □不适用

根据淮安市 2022 年重点排污单位名录，公司污染因子为水。公司现有废水排污口 1 个，2022 年全年核定 COD 排放总量 25.49 吨，全年实际排放 11.38 吨，排放总量未超标。

公司重点监控企业监督性监测（1-4 季度）、企业自行委托监测（1-12 月）、废水水质在线监测（每日）所有监测结果均达标。

主要污染物信息如下：

单位名称	主要污染物名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	排放总量（吨）	执行的排污标准	核定的排放总量（吨）	防治污染设施建设及运行情况
江苏今世缘酒业股份有限公司	COD	治理后	1	厂区北侧	31.34mg/L	11.38	≤100mg/L	25.49	COD:厌氧+好氧+芬顿

**2. 防治污染设施的建设和运行情况**

√适用 □不适用

2019 年 7 月，公司污水处理站技改工程实施，设计处理能力 3000 吨/天，于 2021 年 10 月完成污水处理站技改项目竣工环境保护验收。污水处理站采用“厌氧+好氧+芬顿”处理工艺，实际处理水量 2200 吨/天。公司污水处理系统运行正常，出水各项指标均稳定达标。

公司目前配有污水处理站专用化验室 1 座，拥有连华科技品牌的 COD<sub>cr</sub> 快速测定仪（兼容氨氮测定）1 套、总磷监测设备并配有分光光度计 1 套、总氮快速测定仪 1 套、恒温培养箱、通风橱等。

**3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况**

√适用 □不适用

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

2019 年 9 月，公司备案了《今世缘南厂区十万吨陶坛酒库二期项目》，编制了《今世缘南厂区十万吨陶坛酒库二期项目环境影响报告表》，于 2020 年 9 月 10 日获得淮安市涟水生态环境局批复（涟环表复[2020]79 号），目前项目实施中。

2022 年 2 月，完成《酿酒机械化及酒质提升技改工程》（淮环发[2011]182 号）三同时验收并完成备案。

2022 年 4 月，完成污水处理站技改项目（沼气炉）竣工环境保护验收并完成备案。

#### 4. 突发环境事件应急预案

适用  不适用

为健全了突发环境事件应对工作机制，科学有序高效应对突发环境事件，最大限度控制、减轻和消除突发环境事件的风险和危害，保障人民群众生命财产安全和环境安全。公司根据《中华人民共和国环境保护法》《江苏省突发环境事件应急预案编制导则》等规定，编制了《江苏今世缘酒业股份有限公司突发环境事件应急预案（含风险评估及应急资源调查）》，明确了公司环境风险识别、突发环境事件及后果分析、公司现有环境风险防控和应急措施、完善环境风险防控和应急措施的计划、企业突发环境事件风险等级以及公司突发环境事件应急资源调查等。公司《突发环境事件应急预案》已在淮安市涟水生态环境局备案（备案号 20826-2017-011-H）。日常运营活动中，公司按照突发环境事件应急预案要求组织开展了应急演练工作，提升了公司应对突发环境事件的能力。

#### 5. 环境自行监测方案

适用  不适用

公司根据《企业信息公示暂行条例》，制定了《江苏今世缘酒业股份有限公司环境自行监测方案》，并上传到了江苏省国家重点监测企业自行监测发布平台、淮安市企业环境信息公开平台。根据公司环境自行监测方案，公司在污水排放口安装了 CODcr、氨氮、总磷、总氮、PH 等在线分析仪，与淮安市环保监控平台联网，实时监控排放出水的 CODcr、氨氮、总磷、总氮、流量、PH 等指标。

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

#### 6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用  不适用

#### 7. 其他应当公开的环境信息

适用  不适用

##### (二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用  不适用

##### (三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用  不适用

公司走绿色低碳发展道路，已根据涟水县大气污染防治工作领导小组《关于明确 2019 年度大气污染防治重点工程项目的通知》（涟大气防治发[2019]1 号）文件的要求，完成了 20 吨、25 吨、35 吨燃煤锅炉及附属设备的拆除工作，彻底告别了燃煤锅炉时代。2021 年 12 月配套污水站技改项目开工建设沼气锅炉，该项目于 2022 年 4 月完成竣工环境保护验收，目前沼气锅炉正常运行，产出的蒸汽供酿酒车间使用，实现了燃煤锅炉至沼气锅炉的转变，大大减少了碳排放。

##### (四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

是否采取减碳措施	是
减少排放二氧化碳当量（单位：吨）	
减碳措施类型（如	公司重视绿化种植与养护，公司现有绿化面积占厂区面积的 37%。公司绿化

使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产助于减碳的新产品等)	的养护导入了淮安市园林绿化养护标准,按照“三无”(即无垃圾、无裸露泥土、无病虫害)的要求委托专业的绿化养护机构进行日常的绿化养护工作。在改善能源结构方面,公司开发光伏发电项目,在车间屋顶铺设太阳能电池板,将光能转化为电能,此外公司淘汰燃煤锅炉,使用沼气锅炉,减少碳排放。日常办公方面,公司具有完善的 OA 系统,流程流转均线上进行,提倡无纸化办公。公司多方面、多举措推进节能减排,走绿色发展道路,减少二氧化碳排放量。
--------------------------------------	--

具体说明

适用 不适用

## 二、社会责任工作情况

### (一) 是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告

适用 不适用

具体内容详见与《公司 2022 年年度报告》同日刊载于上海证券交易所网站 www. sse. com. cn 的《公司 2022 年度环境、社会及治理报告》。

### (二) 社会责任工作具体情况

适用 不适用

对外捐赠、公益项目	数量/内容	情况说明
总投入(万元)	1,116.78	不适用
其中:资金(万元)	1,116.78	不适用
物资折款(万元)	0	不适用
惠及人数(人)	不适用	不适用

具体说明

适用 不适用

## 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

扶贫及乡村振兴项目	数量/内容	情况说明
总投入(万元)	550	公司向江苏省今世缘扶贫济困基金会捐赠了 350 万元,用于巩固地方脱贫攻坚成果,改善周边民生环境;向江苏省社会帮扶基金会捐赠 200 万元,用于巩固脱贫成果
其中:资金(万元)	550	不适用
物资折款(万元)	0	不适用
惠及人数(人)	不适用	不适用
帮扶形式(如产业扶贫、就业扶贫、教育扶贫等)	社会扶贫、产业扶贫	不适用

具体说明

适用 不适用

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### (一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	今世缘集团有限公司、涟水县人民政府	避免同业竞争承诺	上市后长期	是	是	不适用	不适用

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

已达到 未达到 不适用

#### (三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

### 二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

### 三、违规担保情况

适用 不适用

### 四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

### 五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

#### (一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

#### (二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

#### (三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

#### (四) 其他说明

适用 不适用

## 六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	中汇会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	75
境内会计师事务所审计年限	11
境内会计师事务所注册会计师姓名	章归鸿、曾荣华、张潇方
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	11

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

不适用

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	中汇会计师事务所（特殊普通合伙）	20
财务顾问	不适用	不适用
保荐人	不适用	不适用

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司 2022 年 5 月 9 日召开的 2021 年年度股东大会决议续聘中汇会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2022 年度财务审计机构和内部控制审计机构

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

## 七、面临退市风险的情况

## (一) 导致退市风险警示的原因

适用 不适用

## (二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

## (三) 面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

## 八、破产重整相关事项

适用 不适用

## 九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

## 十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

## 十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

## 十二、重大关联交易

## (一) 与日常经营相关的关联交易

## 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、临时公告未披露的事项**适用 不适用**(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、临时公告未披露的事项**适用 不适用**4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**适用 不适用**(三) 共同对外投资的重大关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、临时公告未披露的事项**适用 不适用**(四) 关联债权债务往来****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、临时公告未披露的事项**适用 不适用**(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务**适用 不适用**(六) 其他**适用 不适用**十三、重大合同及其履行情况****(一) 托管、承包、租赁事项****1、托管情况**适用 不适用**2、承包情况**适用 不适用**3、租赁情况**适用 不适用**(二) 担保情况**适用 不适用

## (三) 委托他人进行现金资产管理的情况

## 1. 委托理财情况

## (1) 委托理财总体情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
公募基金产品	自有资金	26,000	20,000	0
集合资金信托计划	自有资金	43,800	30,800	0
券商理财产品	自有资金	38,000	28,000	0
私募基金	自有资金	30,500	30,500	0
银行理财产品	自有资金	492,500	74,500	0
资产管理计划	自有资金	148,000	126,000	0

## 其他情况

□适用 √不适用

## (2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
中国人保资产管理有限	资产管理计划	6,000	2019-1-9	每工作日开放	自有资金	利率债及高等级信用债	收回时获得收益	无固定		260.75	未到期	是	否	



公司														
中国人保资产管理有限公司	资产管理计划	10,000	2019-1-9	每工作日开放	自有资金	利率债及高等信用债	收回时获得收益	无固定			未到期	是	否	
中国人保资产管理有限公司	资产管理计划	10,000	2019-10-14	每工作日开放	自有资金	利率债及高等信用债	收回时获得收益	无固定			未到期	是	否	
中国人保资产管理有限公司	资产管理计划	15,000	2019-10-14	每工作日开放	自有资金	利率债及高等信用债	收回时获得收益	无固定			未到期	是	否	
华泰证券(上海)资产管理有限公司	资产管理计划	8,000	2019-11-14	2022.11.14	自有资金	华泰收益凭证	到期还本付息	无固定		0	已收回	是	否	
华泰证券(上海)资产管理	资产管理计划	5,000	2019-12-23	2022.12.23	自有资金	华泰收益凭证	到期还本付息	无固定		0	已收回	是	否	

理有限公司														
中国人保资产管理有限公司	资产管理计划	10,000	2020-4-17	每工作日开放	自有资金	利率债及高等信用债	收回时获得收益	无固定			未到期	是	否	
上海国际信托有限公司	集合资金信托计划	5,000	2020-9-29	2022-3-28	自有资金	发放信托贷款	到期还本付息	无固定		508.69	已收回	是	否	
华泰证券(上海)资产管理有限公司	资产管理计划	4,000	2021-1-7	2022-1-6	自有资金	股票质押式回购	到期还本付息	无固定		266.65	已收回	是	否	
中国人保资产管理有限公司	资产管理计划	20,000	2021-2-9	每工作日开放	自有资金	利率债及高等信用债	收回时获得收益	无固定			未到期	是	否	
上海国际信托有限公司	集合资金信托计划	8,000	2021-3-12	2022-3-11	自有资金	用于南京江宁麒麟	到期还本付息	无固定		560	已收回	是	否	

公司						宝龙广场的开发建设								
中国人保资产管理有限公司	资产管理计划	15,000	2021-4-1	每工作日开放	自有资金	利率债及高等级信用债	收回时获得收益	无固定		1,016.83	未到期	是	否	
华泰证券(上海)资产管理有限公司	资产管理计划	5,000	2021-5-7	2022-5-7	自有资金	股票质押式回购	到期还本付息	无固定		344.94	已收回	是	否	
华泰证券股份有限公司	券商理财产品	5,000	2021-5-10	每工作日开放	自有资金	公募货币类基金	收回时获得收益	无固定		60.79	已收回	是	否	
江苏银行股份有限公司	银行理财产品	10,000	2021-5-24	每工作日开放	自有资金	银行理财资金池	收回时获得收益	无固定		65.71	已收回5500	是	否	
江苏省国际信	集合资金信托	4,800	2021-5-21	每工作日开放	自有资金	各类存款、各类	收回时获得收	无固定			未到期	是	否	

托有 限责 任公 司	计划					债券 及债 券逆 回购、 资产 支持 证券、 货币 基金、 债券 基金	益							
上海 国际 信托 有限 公司	集 合 资 金 信 托 计 划	10,000	2021-6-18	2023-6-17	自 有 资 金	用 于 向 广 安 新 城 鸿 欣 房 地 产 开 发 有 限 公 司 发 放 信 托 贷 款	到 期 还 本 付 息	无 固 定		710	未 到 期	是	否	
南 京 银 行 股 份 有 限 公 司	银 行 理 财 产 品	27,500	2021-8-25	每 工 作 日 开 放	自 有 资 金	银 行 理 财 资 金 池	收 回 时 获 得 收 益	3.58%		452.45	已 收 回	是	否	
华 夏 银 行 股 份	银 行 理 财 产 品	15,000	2021-8-30	2022-9-30	自 有 资 金	银 行 理 财 资 金	到 期 还 本 付 息	无 固 定		95.37	已 收 回	是	否	

有限公司						池								
中信信托有限责任公司	集合资金信托计划	8,000	2021-8-30	2023-8-30	自有资金	受让临泉县禾成房地产开发有限公司所持碧桂园玖玺台项目的资产收益权	到期还本付息	无固定		392.83	未到期	是	否	
华夏基金管理有限公司	公募基金产品	6,000	2021-10-12	每工作日开放	自有资金	高流动性、评级优质的企业债券	收回时获得收益	无固定		59.71	已收回	是	否	
上海国际信托有限公司	集合资金信托计划	8,000	2021-10-29	2023-10-29	自有资金	主要投资济南辉明房地产开发有限公司	到期还本付息	无固定		528	未到期	是	否	

						限公司发行的 金钱债权								
中国建设银行股份有限公司	银行理财产品	15,000	2021-11-22	2022-2-21	自有资金	银行理财资金池	到期还本付息	3.80%		140.55	已收回	是	否	
中国建设银行股份有限公司	银行理财产品	20,000	2021-12-21	2022-3-20	自有资金	银行理财资金池	到期还本付息	3.80%		187.4	已收回	是	否	
中国工商银行股份有限公司	银行理财产品	70,000	2021-12-22	2022-4-11	自有资金	银行理财资金池	到期还本付息	3.84%		689.9	已收回	是	否	
中国银行股份有限公司	银行理财产品	14,000	2021-12-21	2022-3-23	自有资金	银行理财资金池	到期还本付息	3.65%		129.87	已收回	是	否	
中国银行股份有限公司	银行理财产品	6,000	2021-12-21	2022-3-23	自有资金	银行理财资金池	到期还本付息	3.65%		56.26	已收回	是	否	

公司														
华泰证券股份有限公司	券商理财产品	8,000	2021-12-30	无固定	自有资金	公募货币类基金	到期还本付息	3.40%			未到期	是	否	
中国银行股份有限公司股份有限公司	银行理财产品	10,000	2021-12-30	2022-4-2	自有资金	银行理财资金池	到期还本付息	3.65%	90.92	已收回	是	否		
宜兴东证睿元股权投资合伙企业（有限合伙）	私募基金	9,000	2020-4-7	无固定	自有资金	高端技术、高端制造、智能制造等行业	按比例分配投资项目收益	不适用			未到期	是	否	
中山广发信德致远科技创业投资合伙	私募基金	10,000	2020-9-24	无固定	自有资金	环保新经济、消费及现代服务业、新一代	按实缴出资比例分配投资项目收益	不适用			未到期	是	否	

企业						信息 技术 行业 等领 域								
诸暨 东证 临杭 股权 投资 合伙 企业 (有 限合 伙)	私募 基金	5,000	2020-12-24	无固定	自有 资金	智 能 制 造 、 新 材 料 等 行 业	按 实 缴 出 资 比 例 分 配 基 金 净 收 益	不 适 用			未 到 期	是	否	
中国 中国 工商 银行 股份 有限 公司 股份 有限 公司	银行 理 财 产 品	20,000	2022-1-4	2022-4-6	自有 资金	银 行 理 财 资 金 池	到 期 还 本 付 息	3.79%		176.63	已 收 回	是	否	
北京 银行 股份 有限 公司	银行 理 财 产 品	10,000	2022-1-4	2022-4-6	自有 资金	银 行 理 财 资 金 池	到 期 还 本 付 息	3.80%		95.78	已 收 回	是	否	
中国 银行	银行 理 财	10,000	2022-1-10	2023-1-10	自有 资金	银 行 理 财	到 期 还 本	3.60%		334.08	已 收 回	是	否	



股份 有限 公司 股份 有限 公司	产品					资金 池	付息							
中信 证券 股份 有限 公司	券商 理财 产品	5,000	2022-1-6	2023-1-5	自有 资金	中 信 证 券 量 化 策 略 指 数	到 期 还 本 付 息	5.60%		169	已 收 回	是	否	
中 国 人 保 资 产 管 理 有 限 公 司	资 产 管 理 计 划	15,000	2022-1-13	无 固 定	自 有 资 金	境 内 流 动 性 资 产、 固 定 收 益 类 资 产、 权 益 类 资 产 等	到 期 还 本 付 息	无 固 定		0	未 到 期	是	否	
泰 康 资 产 管 理 有 限 责 任 公 司	资 产 管 理 计 划	15,000	2022-1-14	无 固 定	自 有 资 金	投 资 于 法 律 法 规 允 许 投 资 的 具 有 良 好 流 动 性 的 金 融	到 期 还 本 付 息	无 固 定		702.65	未 到 期	是	否	

						工具，包括固定收益类资产、流动性资产等								
泰康资产管理有限责任公司	资产管理计划	10,000	2022-1-14	无固定	自有资金	投资于法律法规允许的具有良好流动性的金融工具，包括权益类资产、固定收益类资产、流动性资产	到期还本付息	无固定		0	未到期	是	否	
中国	银行	20,000	2022-3-22	2022-9-22	自有	银行	到期	3.90%		39.32	已收	是	否	

建设银行股份有限公司	理财产品				资金	理财资金池	还本付息				回			
江苏银行股份有限公司	银行理财产品	5,000	2022-3-30	每工作日开放	自有资金	银行理财资金池	收回时获得收益				未到期	是	否	
中国银行股份有限公司股份有限公司	银行理财产品	20,000	2022-3-30	2022-7-1	自有资金	银行理财资金池	到期还本付息	3.45%		173.92	已收回	是	否	
中国银行股份有限公司股份有限公司	银行理财产品	10,000	2022-4-7	2022-10-8	自有资金	银行理财资金池	到期还本付息	3.45%		176.44	已收回	是	否	
中国工商银行股份有限公司	银行理财产品	23,000	2022-4-8	2022-7-11	自有资金	银行理财资金池	到期还本付息	3.69%		142.34	已收回	是	否	

中国建设银行股份有限公司	银行理财产品	5,000	2022-4-7	2022-10-10	自有资金	银行理财资金池	到期还本付息	3.90%		97.63	已收回	是	否	
中国工商银行股份有限公司	银行理财产品	67,000	2022-4-13	2022-10-13	自有资金	银行理财资金池	到期还本付息	1.3%-3.69%		754.3	已收回	是	否	
中国建设银行股份有限公司	银行理财产品	20,000	2022-4-26	2022-10-26	自有资金	银行理财资金池	到期还本付息	1.8%-4%		399.27	已收回	是	否	
广发银行股份有限公司	银行理财产品	40,000	2022-4-28	2023-4-28	自有资金	银行理财资金池	到期还本付息	1.5%-4.1%			未到期	是	否	
广发银行股份有限公司	银行理财产品	10,000	2022-4-28	2023-4-28	自有资金	银行理财资金池	到期还本付息	1.5%-4.1%			未到期	是	否	
上海东方证券股份	公募基金	20,000	2022-5-9	无固定	自有资金	具有良好流动性的	到期还本付息	无固定		362.55	未到期	是	否	

有限公司						金融工具、具有良好流动性的固定收益类金融工具								
兴业银行股份有限公司	银行理财产品	15,000	2022-10-28	2023-4-28	自有资金	银行理财资金池	到期还本付息	无固定			未到期	是	否	
广发银行股份有限公司	银行理财产品	30,000	2022-10-28	2023-2-1	自有资金	银行理财资金池	到期还本付息	3.00%-4.00%		132.18	已收回	是	否	
中信证券股份有限公司	券商理财产品	10,000	2022-11-2	2023-11-1	自有资金	中信证券量化策略指数	到期还本付息	0.1%或 4.1%			未到期	是	否	
中信证券股份有限公司	券商理财产品	10,000	2022-11-9	2023-11-8	自有资金	中信证券量化策略指数	到期还本付息	0.1%或 4.3%			未到期	是	否	
诸暨	私募	2,000	2020-12-24	无固定	自有	智能	按实	无固定			未到	是	否	

东证 临杭 股权投资 合伙企业 (有限合 伙)	基金				资金	制造、 新材等 行业	缴出 资比 例分 配净 收益				期			
南京 毅达 资本管 理有限 公司	私募 基金	4,500	2022-9-25	2 年以上	自有 资金	主要 投资 于淮 安市 的成 长期 和成 熟的 优质 企业	按实 缴出 资比 例分 配净 收益	无固定			未到 期	是	否	

**其他情况**

□适用 √不适用

**(3) 委托理财减值准备**

□适用 √不适用

## 2. 委托贷款情况

### (1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

#### 其他情况

适用 不适用

### (2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

#### 其他情况

适用 不适用

### (3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

## 3. 其他情况

适用 不适用

### (四) 其他重大合同

适用 不适用

## 十四、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数未发生变化。

##### 2、股份变动情况说明

适用 不适用

##### 3、股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、证券发行与上市情况

#### (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

单位：万股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
A 股	2014 年 6 月 23 日	16.93 元	5,180	2014 年 7 月 3 日	5,180	不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

## (二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

## (三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

## 三、 股东和实际控制人情况

### (一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	46,344
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	31,258
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

### (二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称(全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例(%)	持有有限售条件股份数量	质押、标记或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
今世缘集团有限公司	0	561,049,038	44.72	0	无	0	国有法人
中国银行股份有限公司-招商中证白酒指数分级证券投资基金	-7,242,991	46,243,539	3.69	0	无	0	其他
周素明	0	41,500,000	3.31	0	无	0	境内自然人
涟水今生缘贸易有限公司	20,000	41,093,700	3.28	0	无	0	境内非国有法人
涟水吉缘贸易有限公司	600,000	41,090,400	3.28	0	无	0	境内非国有法人



香港中央结算有限公司	-3,876,524	38,061,189	3.03	0	无	0	未知
上海铭大实业(集团)有限公司	-9,453,800	34,390,000	2.74	0	无	0	境内非国有法人
倪从春	0	19,000,000	1.51	0	无	0	境内自然人
羊栋	0	18,200,000	1.45	0	质押	550,000	境内自然人
吴建峰	0	18,000,000	1.43	0	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量			股份种类及数量			
				种类		数量	
今世缘集团有限公司	561,049,038			人民币普通股		561,049,038	
中国银行股份有限公司一招商中证白酒指数分级证券投资基金	46,243,539			人民币普通股		46,243,539	
周素明	41,500,000			人民币普通股		41,500,000	
涟水今生缘贸易有限公司	41,093,700			人民币普通股		41,093,700	
涟水吉缘贸易有限公司	41,090,400			人民币普通股		41,090,400	
香港中央结算有限公司	38,061,189			人民币普通股		38,061,189	
上海铭大实业(集团)有限公司	34,390,000			人民币普通股		34,390,000	
倪从春	19,000,000			人民币普通股		19,000,000	
羊栋	18,200,000			人民币普通股		18,200,000	
吴建峰	18,000,000			人民币普通股		18,000,000	
前十名股东中回购专户情况说明	不适用						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用						
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、在前述股东中，今世缘集团有限公司与其余股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。2、其余股东之间是否存在关联关系，或者是否属于一致行动人未知。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

### (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

## 四、控股股东及实际控制人情况

### (一) 控股股东情况

#### 1 法人

适用 不适用

名称	今世缘集团有限公司
单位负责人或法定代表人	徐亚盛
成立日期	2006 年 02 月 24 日
主要经营业务	房地产开发与经营。实业投资；日用百货销售；服装生产；谷物种植；经济信息咨询服务；农副产品收购、销售；粮食收购；建筑材料销售；化肥销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	不适用
其他情况说明	不适用

## 2 自然人

适用 不适用

## 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

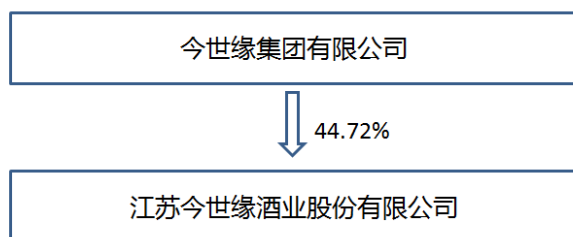
适用 不适用

## 4 报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

## 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



## (二) 实际控制人情况

### 1 法人

适用 不适用

名称	涟水县人民政府
单位负责人或法定代表人	朱永兴

## 2 自然人

适用 不适用

## 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

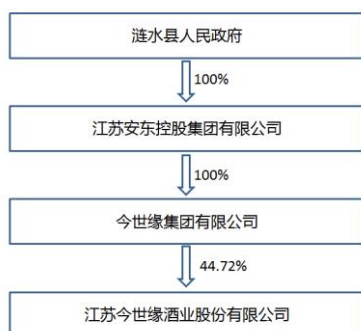
适用 不适用

## 4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

## 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



说明：2015年12月14日，涟水县城市资产经营有限公司名称变更为江苏安东控股集团有限公司

## 6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

### (三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

## 五、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%以上

适用 不适用

## 六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

## 七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

## 八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

### 一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

适用 不适用

#### (一) 企业债券

### 二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

中汇会审[2023]5339号

江苏今世缘酒业股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了江苏今世缘酒业股份有限公司(以下简称今世缘公司)财务报表,包括2022年12月31日的合并及母公司资产负债表,2022年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了今世缘公司2022年12月31日的合并及母公司财务状况以及2022年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

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

#### 三、关键审计事项

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

##### (一) 营业收入确认

###### 1、事项描述

如财务报表附注五(三十七)所述,今世缘公司2022年度实现营业收入788,803.29万元,较上期增长23.09%。鉴于营业收入是合并利润表重要组成项目,而且是今世缘公司的关键业绩指标之一,管理层在收入方面可能存在重大错报风险,因此我们将收入确定为关键审计事项。

###### 2、审计应对

我们针对收入确认执行的主要审计程序如下:

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

##### (二) 销售费用确认

###### 1、事项描述

如附注五(四十)“销售费用”所述,2022年度合并报表销售费用为139,008.24万元,占营业收入的比例为17.62%,由于白酒行业销售费用是保证企业实现销售目标的重要投入和保障且销售费用金额重大,对公司经营业绩影响较大,故作为关键审计事项。

###### 2、审计应对

我们针对销售费用执行的审计程序主要有:

- (1)了解、评估并测试了与销售费用相关的内部控制,执行穿行测试及符合性测试以证实公司内控有效性,评估相关内部控制设计和执行过程中的风险;
- (2)比较本年与上年各项费用的变化情况,复核各项费用是否有异常波动及波动的原因是否合理;计算分析各月份各费用占比,并与上年同期进行比较,判断变动合理性;

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

(4) 获取重要的广告合同, 将合同金额与账面已发生的广告费核对;

(5) 复核公司期末关于广告费等预提计算的相关依据, 测算计提金额的准确性;

(6) 执行销售费用的截止性测试, 抽查期后大额费用发生凭证, 检查是否存在跨期现象。

#### 四、其他信息

今世缘公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括 2022 年年度报告中涵盖的信息, 但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(二) 了解与审计相关的内部控制, 以设计恰当的审计程序。

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

中汇会计师事务所(特殊普通合伙)

报告日期: 2023 年 4 月 28 日

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2022 年 12 月 31 日

编制单位：江苏今世缘酒业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		5,381,274,224.34	3,957,752,859.38
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		2,256,045,172.01	2,683,851,758.48
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		46,715,759.09	39,845,494.55
应收款项融资			21,847,700.00
预付款项		5,241,937.73	5,452,283.47
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		29,321,805.91	16,797,130.89
其中：应收利息		80,836.30	29,745.55
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		3,909,663,395.81	3,194,218,276.06
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		34,158,033.06	13,583,175.49
流动资产合计		11,662,420,327.95	9,933,348,678.32
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款		6,821,235.88	13,130,283.23
债权投资		-	
其他债权投资		-	
长期应收款		-	
长期股权投资		28,809,751.61	24,278,691.99
其他权益工具投资		25,399,644.62	27,350,028.55
其他非流动金融资产		2,476,957,529.00	1,870,289,311.58
投资性房地产		-	
固定资产		1,218,937,970.59	1,293,657,981.72
在建工程		1,760,598,187.78	726,448,777.48
生产性生物资产		-	
油气资产		-	
使用权资产		2,791,004.08	3,874,507.20
无形资产		342,679,992.71	169,900,189.67

开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,932,354.50	6,569,519.40
递延所得税资产		611,540,927.94	352,182,874.67
其他非流动资产		43,822,131.64	12,666,274.80
非流动资产合计		6,521,290,730.35	4,500,348,440.29
资产总计		18,183,711,058.30	14,433,697,118.61
<b>流动负债：</b>			
短期借款		600,000,000.00	
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		270,000,000.00	135,950,000.00
应付账款		811,250,907.26	434,255,312.67
预收款项			
合同负债		2,040,200,835.15	2,067,331,099.84
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬		212,236,626.33	176,052,662.36
应交税费		734,522,449.07	731,918,234.94
其他应付款		2,007,009,775.30	1,164,974,179.93
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		250,067.79	579,344.19
其他流动负债		265,226,108.58	268,616,514.22
流动负债合计		6,940,696,769.48	4,979,677,348.15
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			250,067.79
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		4,000,000.00	14,380,000.00
递延所得税负债		174,281,132.29	142,309,679.55
其他非流动负债			
非流动负债合计		178,281,132.29	156,939,747.34
负债合计		7,118,977,901.77	5,136,617,095.49
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			

实收资本（或股本）		1,254,500,000.00	1,254,500,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		718,685,433.95	716,746,782.16
减：库存股		433,297,016.89	433,297,016.89
其他综合收益		18,599,733.46	20,062,521.41
专项储备		-	
盈余公积		627,250,000.00	627,250,000.00
一般风险准备			
未分配利润		8,878,995,006.01	7,111,817,736.44
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		11,064,733,156.53	9,297,080,023.12
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		11,064,733,156.53	9,297,080,023.12
负债和所有者权益（或股东权益）总计		18,183,711,058.30	14,433,697,118.61

公司负责人：顾祥悦

主管会计工作负责人：王卫东

会计机构负责人：张霞

## 母公司资产负债表

2022 年 12 月 31 日

编制单位：江苏今世缘酒业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		2,526,812,524.93	2,422,058,697.00
交易性金融资产		1,086,616,999.22	1,017,232,342.21
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		27,507,911.45	1,874,262.69
应收款项融资		200,000,000.00	18,760,200
预付款项		498,931.44	1,011,873.75
其他应收款		268,040,021.46	129,786,654.09
其中：应收利息			
应收股利			
存货		3,106,039,141.14	2,472,955,703.77
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		629.40	384.37
流动资产合计		7,215,516,159.04	6,063,680,117.88
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		2,159,911,141.69	2,170,535,814.28



其他权益工具投资		25,399,644.62	27,350,028.55
其他非流动金融资产		913,051,833.45	899,778,496.84
投资性房地产			
固定资产		1,144,889,140.27	1,213,000,204.71
在建工程		1,762,901,543.82	730,433,801.94
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		593,650.83	674,603.19
无形资产		334,051,051.15	159,546,721.81
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,876,645.95	3,469,941.57
递延所得税资产		49,659,285.06	40,274,877.22
其他非流动资产		43,248,148.35	10,843,639.80
非流动资产合计		6,435,582,085.19	5,255,908,129.91
资产总计		13,651,098,244.23	11,319,588,247.79
<b>流动负债：</b>			
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		812,521,949.05	436,288,922.35
预收款项			
合同负债		3,277,097,033.94	2,741,881,826.54
应付职工薪酬		42,443,976.50	33,455,969.81
应交税费		179,975,018.36	350,407,845.53
其他应付款		75,710,265.32	66,145,542.31
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		426,022,614.42	356,444,637.45
流动负债合计		4,813,770,857.59	3,984,624,743.99
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		4,000,000.00	14,380,000.00
递延所得税负债		119,628,807.12	105,438,332.51
其他非流动负债			
非流动负债合计		123,628,807.12	119,818,332.51
负债合计		4,937,399,664.71	4,104,443,076.50
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			

实收资本（或股本）		1,254,500,000.00	1,254,500,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		745,086,034.20	743,147,382.41
减：库存股		433,297,016.89	433,297,016.89
其他综合收益		18,599,733.46	20,062,521.41
专项储备			
盈余公积		627,250,000.00	627,250,000.00
未分配利润		6,501,559,828.75	5,003,482,284.36
所有者权益（或股东权益）合计		8,713,698,579.52	7,215,145,171.29
负债和所有者权益（或股东权益）总计		13,651,098,244.23	11,319,588,247.79

公司负责人：顾祥悦

主管会计工作负责人：王卫东

会计机构负责人：张霞

## 合并利润表

2022 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年度	2021 年度
一、营业总收入		7,888,032,946.24	6,408,460,952.44
其中：营业收入		7,884,624,846.64	6,405,504,925.11
利息收入		3,408,099.60	2,956,027.33
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		4,773,454,741.62	3,922,147,655.19
其中：营业成本		1,845,479,669.72	1,626,407,762.15
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		1,277,408,924.49	1,104,919,279.59
销售费用		1,390,082,427.54	967,502,427.74
管理费用		322,935,151.88	257,957,591.50
研发费用		37,582,129.69	30,414,066.89
财务费用		-100,033,561.70	-65,053,472.68
其中：利息费用		8,415,741.50	1,018,323.32
利息收入		116,450,101.46	72,766,031.96
加：其他收益		22,143,803.51	7,650,735.00
投资收益（损失以“-”号填列）		122,193,956.21	121,272,444.02
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,607,922.68	1,258,474.77
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			

净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		83,998,092.38	97,620,302.99
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-1,520,234.25	-553,553.56
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		3.06	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		3,341,393,825.53	2,712,303,225.70
加：营业外收入		2,168,481.79	4,507,689.99
减：营业外支出		15,873,438.37	17,381,168.83
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		3,327,688,868.95	2,699,429,746.86
减：所得税费用		824,899,577.57	670,301,817.41
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,502,789,291.38	2,029,127,929.45
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		2,502,789,291.38	2,029,127,929.45
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		2,502,789,291.38	2,029,127,929.45
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额		-1,462,787.95	-1,566,289.26
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		-1,462,787.95	-1,566,289.26
（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		-1,462,787.95	-1,566,289.26
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（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		2,501,326,503.43	2,027,561,640.19
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额			
（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)		2.0074	1.6183
（二）稀释每股收益(元/股)		2.0074	1.6183

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

公司负责人：顾祥悦

主管会计工作负责人：王卫东

会计机构负责人：张霞

**母公司利润表**  
2022 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2022 年度	2021 年度
一、营业收入		3,546,819,435.46	3,043,210,944.97
减: 营业成本		1,849,183,700.31	1,721,065,169.23
税金及附加		1,230,713,791.31	1,123,307,534.13
销售费用		1,358,552.80	1,343,001.92
管理费用		233,303,023.65	178,358,976.12
研发费用		37,582,129.69	30,414,066.89
财务费用		-54,414,193.57	-43,202,310.09
其中: 利息费用		8,415,741.50	963,125.00
利息收入		62,736,133.12	44,127,411.05
加: 其他收益		21,237,930.53	4,555,043.05
投资收益(损失以“-”号填列)		1,999,090,790.68	1,133,280,008.13
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		2,651,038.00	2,085,626.03
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		60,341,962.95	3,204,929.90
信用减值损失(损失以“-”号填列)		-466,387.56	-139,424.05
资产减值损失(损失以“-”号填列)			
资产处置收益(损失以“-”号填列)		18,429.02	
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		2,329,315,156.89	1,172,825,063.80
加: 营业外收入		1,769,247.80	1,710,356.65
减: 营业外支出		12,297,901.00	16,689,294.88
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		2,318,786,503.69	1,157,846,125.57
减: 所得税费用		85,096,937.49	19,132,451.24
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		2,233,689,566.20	1,138,713,674.33
(一) 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		2,233,689,566.20	1,138,713,674.33
(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		-1,462,787.95	-1,566,289.26
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		-1,462,787.95	-1,566,289.26
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		-1,462,787.95	-1,566,289.26
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 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		2,232,226,778.25	1,137,147,385.07
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：顾祥悦

主管会计工作负责人：王卫东

会计机构负责人：张霞

## 合并现金流量表

2022年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022年度	2021年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		9,661,968,750.10	8,555,589,635.54
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金		3,357,008.85	2,964,029.94
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		162,551,904.02	116,343,624.12
经营活动现金流入小计		9,827,877,662.97	8,674,897,289.60
购买商品、接受劳务支付的现金		2,176,955,902.59	2,097,114,113.20
客户贷款及垫款净增加额		-4,877,315.54	-3,961,483.73
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		544,883,374.19	427,484,557.57
支付的各项税费		3,110,684,691.72	2,268,482,298.51
支付其他与经营活动有关的现金		1,220,483,026.01	861,674,892.47
经营活动现金流出小计		7,048,129,678.97	5,650,794,378.02
经营活动产生的现金流量净额		2,779,747,984.00	3,024,102,911.58
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		4,084,136,461.43	7,346,403,783.20
取得投资收益收到的现金		220,586,033.53	127,406,333.60
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		138,010.75	520,594.41
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		4,304,860,505.71	7,474,330,711.21
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,147,005,342.65	576,643,168.03

投资支付的现金		4,279,000,000.00	8,113,218,750.00
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		5,426,005,342.65	8,689,861,918.03
投资活动产生的现金流量净额		-1,121,144,836.94	-1,215,531,206.82
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		591,584,258.50	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		591,584,258.50	
偿还债务支付的现金			361,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		735,612,021.81	565,687,073.32
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		350,271.45	433,557,127.55
筹资活动现金流出小计		735,962,293.26	1,360,844,200.87
筹资活动产生的现金流量净额		-144,378,034.76	-1,360,844,200.87
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		146,486.49	-45,454.06
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		1,514,371,598.79	447,682,049.83
加：期初现金及现金等价物余额		3,842,622,789.93	3,394,940,740.10
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		5,356,994,388.72	3,842,622,789.93

公司负责人：顾祥悦

主管会计工作负责人：王卫东

会计机构负责人：张霞

**母公司现金流量表**

2022 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022年度	2021年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,757,564,544.40	4,744,295,637.13
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		117,211,252.70	76,136,684.22
经营活动现金流入小计		3,874,775,797.10	4,820,432,321.35
购买商品、接受劳务支付的现金		1,694,020,717.34	1,902,042,492.50
支付给职工及为职工支付的现金		255,777,118.22	193,063,305.48
支付的各项税费		1,596,332,080.26	1,478,354,375.97
支付其他与经营活动有关的现金		214,735,442.18	114,047,766.67
经营活动现金流出小计		3,760,865,358.00	3,687,507,940.62
经营活动产生的现金流量净额		113,910,439.10	1,132,924,380.73
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		2,261,683,969.33	4,863,378,482.99
取得投资收益收到的现金		2,009,715,463.27	758,586,746.45
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		99,621.93	517,418.34
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		4,271,499,054.53	5,622,482,647.78
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,143,548,726.62	571,335,820.99
投资支付的现金		2,284,000,000.00	4,808,000,000.00
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		3,427,548,726.62	5,379,335,820.99
投资活动产生的现金流量净额		843,950,327.91	243,146,826.79
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
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			350,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		744,027,763.31	565,631,875.00
支付其他与筹资活动有关的现金		350,271.45	433,557,127.55
筹资活动现金流出小计		744,378,034.76	1,349,189,002.55
筹资活动产生的现金流量净额		-744,378,034.76	-1,349,189,002.55
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		146,486.49	-45,454.06
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		213,629,218.74	26,836,750.91
加：期初现金及现金等价物余额		2,310,871,669.22	2,284,034,918.31
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		2,524,500,887.96	2,310,871,669.22

公司负责人：顾祥悦

主管会计工作负责人：王卫东

会计机构负责人：张霞

合并所有者权益变动表  
2022 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2022 年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	1,254,500,000.00				716,746,782.16	433,297,016.89	20,062,521.41		627,250,000.00		7,111,817,736.44		9,297,080,023.12		9,297,080,023.12
加:会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,254,500,000.00				716,746,782.16	433,297,016.89	20,062,521.41		627,250,000.00		7,111,817,736.44		9,297,080,023.12		9,297,080,023.12
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					1,938,651.79		-1,462,787.95				1,767,177,269.57		1,767,653,133.41		1,767,653,133.41
(一)综合收益总额							-1,462,787.95				2,502,789,291.38		2,501,326,503.43		2,501,326,503.43
(二)所有者投入和减少资本					1,938,651.79								1,938,651.79		1,938,651.79
1.所有者投入的普通股															
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入所有者权益的金额					1,938,651.79								1,938,651.79		1,938,651.79





一、上年年末余额	1,254,500,000.00			716,746,782.16		21,628,810.67		627,250,000.00		5,647,214,806.99		8,267,340,399.82		8,267,340,399.82
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	1,254,500,000.00			716,746,782.16	-	21,628,810.67		627,250,000.00		5,647,214,806.99		8,267,340,399.82		8,267,340,399.82
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				433,297,016.89	-1,566,289.26					1,464,602,929.45		1,029,739,623.3		1,029,739,623.30
（一）综合收益总额					-1,566,289.26					2,029,127,929.45		2,027,561,640.19		2,027,561,640.19
（二）所有者投入和减少资本				433,297,016.89								-433,297,016.89		-433,297,016.89
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他				433,297,016.89								-433,297,016.89		-433,297,016.89
（三）利润分										-564,525,000.00		-564,525,000		-564,525,000.00

配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	1,254,500,000.00			716,746,782.16	433,297,016.89	20,062,521.41		627,250,000.00	7,111,817,736.44		9,297,080,023.12		9,297,080,023.12

公司负责人：顾祥悦 主管会计工作负责人：王卫东 会计机构负责人：张霞

母公司所有者权益变动表  
2022 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2022 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	1,254,500,000.00				743,147,382.41	433,297,016.89	20,062,521.41		627,250,000.00	5,003,482,284.36	7,215,145,171.29
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,254,500,000.00				743,147,382.41	433,297,016.89	20,062,521.41		627,250,000.00	5,003,482,284.36	7,215,145,171.29
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)					1,938,651.79		-1,462,787.95			1,498,077,544.39	1,498,553,408.23
(一) 综合收益总额							-1,462,787.95			2,233,689,566.20	2,232,226,778.25
(二) 所有者投入和减少资本					1,938,651.79						1,938,651.79
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					1,938,651.79						1,938,651.79
4. 其他											
(三) 利润分配										-735,612,021.81	-735,612,021.81
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者 (或股东) 的分配										-735,612,021.81	-735,612,021.81
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本 (或股本)											

2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
（五）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（六）其他										
四、本期期末余额	1,254,500,000.00				745,086,034.20	433,297,016.89	18,599,733.46	627,250,000.00	6,501,559,828.75	8,713,698,579.52

项目	2021 年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	1,254,500,000.00				743,147,382.41		21,628,810.67		627,250,000.00	4,429,293,610.03	7,075,819,803.11
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,254,500,000.00				743,147,382.41		21,628,810.67		627,250,000.00	4,429,293,610.03	7,075,819,803.11
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						433,297,016.89	-1,566,289.26			574,188,674.33	139,325,368.18
（一）综合收益总额							-1,566,289.26			1,138,713,674.33	1,137,147,385.07
（二）所有者投入和减少资本						433,297,016.89					-433,297,016.89
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他						433,297,016.89					-433,297,016.89
（三）利润分配										-564,525,000.00	-564,525,000.00
1. 提取盈余公积											

2. 对所有者（或股东）的分配									-564,525,000.00	-564,525,000.00
3. 其他										
（四）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
（五）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（六）其他										
四、本期期末余额	1,254,500,000.00			743,147,382.41	433,297,016.89	20,062,521.41		627,250,000.00	5,003,482,284.36	7,215,145,171.29

公司负责人：顾祥悦 主管会计工作负责人：王卫东 会计机构负责人：张霞

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

##### 1. 公司概况

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

今世缘有限系经涟水县人民政府涟政复[1997]14 号文批复,由涟水县商业贸易总公司和江苏省涟水制药厂共同出资设立的有限责任公司,于 1997 年 12 月 23 日取得涟水县工商行政管理局核发的注册号为 13985014-9 的企业法人营业执照。

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

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

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

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

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

资 40.00 万元，分别占注册资本的 0.667%。今世缘有限于 2007 年 8 月 13 日完成工商变更登记手续。

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

根据今世缘有限 2010 年 1 月 22 日股东会议决议，今世缘有限注册资本由人民币 6,000.00 万元增加到人民币 7,621.176477 万元，新增注册资本 1,621.176477 万元全部以货币资金形式出资，其中：涟水今生缘贸易有限公司、涟水吉缘贸易有限公司各出资 289.411765 万元，朱怀宝、王卫东各出资 192.941177 万元，周素明出资 145.882354 万元，刘可康、吴建峰、刘成东、严汉忠、倪从春、陆克家、羊栋各出资 72.941177 万元。变更后今世缘有限注册资本为 7,621.176477 万元，其中：涟水城市资产经营有限公司出资 4,920.00 万元，占注册资本的 64.56%；涟水今生缘贸易有限公司、涟水吉缘贸易有限公司各出资 289.411765 万元，分别占注册资本的 3.80%；周素明出资 385.882354 万元，占注册资本的 5.07%；吴建峰、刘可康、倪从春、陆克家、羊栋、严汉忠、刘成东、朱怀宝、王卫东各出资 192.941177 万元，分别占注册资本的 2.53%。同时，企业法人营业执照注册号变更为 32082600001107 号。今世缘有限于 2010 年 4 月 27 日完成工商变更登记手续。

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

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

根据 2010 年 4 月 29 日股东会决议，今世缘有限注册资本由人民币 7,621.176477 万元增加到人民币 9,647.058825 万元，新增注册资本 2,025.882348 万元全部以货币资金方式出资，其中：



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

2010 年 8 月 31 日,江苏今世缘投资发展有限公司名称变更为今世缘集团有限公司(以下简称今世缘集团)。

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

根据本公司于 2014 年 3 月 1 日召开的 2013 年度股东大会决议、中国证券监督管理委员会“证监许可[2014]572 号文”的核准以及公司章程规定,本公司向社会公开发行人民币普通股 5,180 万股(每股面值为人民币 1 元)。本次股票发行后,公司国有股东将 508.0385 万股转由全国社会保障基金理事会持有,公司注册资本变更为 50,180.00 万元,公司已于 2014 年 7 月 25 日办妥此次工商变更登记手续。

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

截至 2022 年 12 月 31 日,公司注册资本为人民币 125,450.00 万元。

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

本公司属酿酒食品行业。经营范围:白酒生产、销售本公司产品;配制酒的生产、销售;预

包装食品批发与零售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）；品牌策划；酒类新产品开发；服装鞋帽制造、销售；设计、制作、代理一般广告；企业管理咨询。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。主要产品为国缘、今世缘、高沟三大系列白酒。

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

本财务报表及财务报表附注已于 2023 年 4 月 28 日经公司第四届董事会第二十五次会议批准。

## 2. 合并财务报表范围

√适用 不适用

本公司 2022 年度纳入合并范围的子公司共 11 家，详见附注七“在其他主体中的权益”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制财务报表。

### 2. 持续经营

√适用 不适用

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 不适用

本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对应收款项坏账准备计提方法、存货的计价方法、固定资产折旧、收入确认等交易和事项指定了若干具体会计政策和会计估计，具体会计政策参见附注五(10)、附注五(12)、附注五(13)、附注五(14)、附注五(15)、附注五(23)、附注五(38)等相关说明。

### 1. 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、股东权益变动和现金流量等有关信息。

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

√适用 不适用

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

#### 4. 记账本位币

本公司及境内子公司采用人民币为记账本位币。  
本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

#### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

##### 1. 同一控制下企业合并的会计处理

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

公司在企业合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司取得的被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并，合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积(股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

##### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

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

如果在购买日或合并当期期末，因各种因素影响无法合理确定作为合并对价付出的各项资产的公允价值，或合并中取得被购买方各项可辨认资产、负债的公允价值，合并当期期末，公司以暂时确定的价值为基础对企业合并进行核算。自购买日算起 12 个月内取得进一步的信息表明需对原暂时确定的价值进行调整的，则视同在购买日发生，进行追溯调整，同时对以暂时性价值为基础提供的比较报表信息进行相关的调整；自购买日算起 12 个月以后对企业合并成本或合并中取得的可辨认资产、负债价值的调整，按照《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和会计差错更正》的原则进行处理。

公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。多次交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：(1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；(2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；(3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；(4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### 3. 企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### 1. 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等)。

### 2. 合并报表的编制方法

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确定、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本公司整体财务状况、经营成果和现金流量。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易和往来对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。在报告期内，同时调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报表主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

本期若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。将子公司自购买日至期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至期末的现金流量纳入合并现金流量表。

子公司少数股东应占的权益、损益和当期综合收益中分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目和综合收益总额项下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

### 3. 购买少数股东股权及不丧失控制权的部分处置子公司股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### 4. 丧失控制权的处置子公司股权

本期本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用被购买方直接处置相关资产和负债相同的基础进行会计处理(即除了在该原有子公司重新计量设定受益计划外净负债或者净资产导致的变动以外，其余一并转入当期投资收益)。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五(21)“长期股权投资”或本附注五(10)“金融工具”。

### 5. 分步处置对子公司股权投资至丧失控制权的处理

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项

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

不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。即在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额，作为权益性交易计入资本公积（股本溢价）。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。

合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五(21)3(2)“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

1. 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
2. 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
3. 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
4. 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
5. 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该项交易产生的损益中属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或者出售资产的情况，本公司全额确认损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指企业持有的期限短（一般是指从购买日起3个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

### 1. 外币交易业务

对发生的外币业务，采用交易发生日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折合记账本位币记账。但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### 2. 外币货币性项目和非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：(1)属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；(2)用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；以及(3)以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益或其他综合收益。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1. 金融工具的分类、确认依据和计量方法

#### (1) 金融资产和金融负债的确认和初始计量

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。对于以常规方式购买金融资产的，本公司在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债。

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。对于初始确认时不具有重大融资成分的应收账款，按照本附注五(38)的收入确认方法确定的交易价格进行初始计量。

#### (2) 金融资产的分类和后续计量

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

##### 1) 以摊余成本计量的金融资产

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

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

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

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

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

##### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，是指同时符合下列条件的金融资产：

①本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。

②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

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

其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

### 3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

#### (3) 金融负债的分类和后续计量

本公司将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同及以摊余成本计量的金融负债。

##### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

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

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

该类金融负债按照本附注五(10)2 金融资产转移的会计政策确定的方法进行计量。

##### 3) 财务担保合同

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

不属于上述 1) 或 2) 情形的财务担保合同，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：①按照本附注五(10)5 金融工具的减值方法确定的损失准备金额；②初始确认金额扣除按照本附注五(38)的收入确认方法所确定的累计摊销额后的余额。

##### 4) 以摊余成本计量的金融负债

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

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

#### (4) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行(含再融资)、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的各种分配(不包括股票股利)，减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

## 2. 金融资产转移的确认依据及计量方法

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

满足下列条件之一的金融资产，本公司予以终止确认：(1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；(2) 该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；(3) 该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 被转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分在终止确认日的账面价值；(2) 终止确认部分收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。对于本公司指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具，整体或部分转移满足终止确认条件的，按上述方法计算的差额计入留存收益。

### 3. 金融负债终止确认条件

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

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

### 4. 金融工具公允价值的确定

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见本附注十一。

### 5. 金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、合同资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款以及本附注五(10)1(3)3所述的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

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

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

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

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

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

本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在



资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

#### 6. 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

### 11. 应收票据

#### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

本公司按照本附注五(10)5所述的简化计量方法确定应收票据的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收票据的信用损失。当单项应收票据无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

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

### 12. 应收账款

#### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

本公司按照本附注五(10)5所述的简化计量方法确定应收账款的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收账款的信用损失。当单项应收账款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

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

### 13. 应收款项融资

适用  不适用

本公司采用简化方法确定应收款项融资的预期信用损失，详见本附注五(11)或本附注五(12)。

### 14. 其他应收款

#### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

本公司按照本附注五(10)所述的一般方法确定其他应收款的预期信用损失并进行会计处理。

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

组合名称	确定组合的依据
账龄组合	按账龄划分的具有类似信用风险特征的其他应收款
关联方组合	应收关联方款项，关联方单位财务状况良好或应收本公司合并范围内子公司款项

## 15. 存货

√适用 □不适用

1. 存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料、在途物资和委托加工物资等。

2. 企业取得存货按实际成本计量。(1) 外购存货的成本即为该存货的采购成本，通过进一步加工取得的存货成本由采购成本和加工成本构成。(2) 债务重组取得债务人用以抵债的存货，以放弃债权的公允价值和使该存货达到当前位置和状态所发生的可直接归属于该存货的相关税费为基础确定其入账价值。(3) 在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的存货通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入存货的成本。(4) 以同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按公允价值确定其入账价值。

3. 企业发出存货的成本计量采用移动加权平均法

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品按照一次转销法进行摊销。

包装物按照一次转销法进行摊销。

5. 资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量。存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响，除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定，其中：

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

(2) 需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或者类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

6. 存货的盘存制度为永续盘存制。

## 16. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

### (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 17. 持有待售资产

适用 不适用

## 18. 债权投资

### (1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司按照本附注五(10)所述的一般方法确定债权投资的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日,本公司按单项债权投资应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量债权投资的信用损失。

## 19. 其他债权投资

### (1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司按照本附注五(10)所述的一般方法确定其他债权投资的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日,本公司按单项其他债权投资应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量其他债权投资的信用损失。

## 20. 长期应收款

### (1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 21. 长期股权投资

适用 不适用

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资,包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

### 1. 共同控制和重大影响的判断标准

共同控制,是指按照相关约定对某项安排所共有的控制,并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的,被投资单位为本公司的合营企业。判断是否存在共同控制时,不考虑享有的保护性权利。

重大影响,是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力,但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的,被投资单位为本公司联营企业。在确定能否对被投资单位施加重大影响时,考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响,包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

### 2. 长期股权投资的投资成本的确定

(1) 同一控制下的合并形成的,合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的,在合并日按取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产、

所承担债务账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为其他权益工具投资而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本；原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理；原持有股权投资为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动直接转入留存收益。

(3) 除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本，与发行权益性证券直接相关的费用，按照《企业会计准则第37号——金融工具列报》的有关规定确定；在非货币性资产交换具有商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本以放弃债权的公允价值为基础确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当直接转入留存收益。

### 3. 长期股权投资的后续计量及损益确认方法

#### (1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

#### (2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

采用权益法核算的长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益和其他综合收益等。按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利

润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

在公司确认应分担被投资单位发生亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失、冲减长期应收项目的账面价值。经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

对于本公司向合营企业与联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或者联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

#### 4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

##### (1) 权益法核算下的长期股权投资的处置

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或者负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对投资单位的共同控制或者重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止确认权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

##### (2) 成本法核算下的长期股权投资的处置

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或者金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或者负债相同的基础进行处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和净利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

公司因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，其他综合收益和其他所有者权益全部结转为当期损益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子

交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 22. 投资性房地产

不适用

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

适用  不适用

固定资产是指同时具有下列特征的有形资产：(1)为生产商品、提供劳务、出租或经营管理持有的；(2)使用寿命超过一个会计年度。

固定资产同时满足下列条件的予以确认：(1)与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；(2)该固定资产的成本能够可靠地计量。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。

#### 2. 固定资产的初始计量

固定资产按照成本进行初始计量。

### (2). 折旧方法

适用  不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-40	5	2.38-4.75
运输工具	年限平均法	4-10	5	9.50-23.75
机器设备	年限平均法	4-16	5	5.94-23.75
电子及其他设备	年限平均法	2-20	5	4.75-47.50

说明：

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

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

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

#### 4. 其他说明

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

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

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

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

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用  不适用

## 24. 在建工程

适用  不适用

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠地计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工结算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

## 25. 借款费用

适用  不适用

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

### 2. 借款费用资本化期间

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

(2) 暂停资本化：若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。

(3) 停止资本化：当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。当购建或者生产符合资本化的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或者对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### 3. 借款费用资本化率及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用(包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销)，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率(加权平均利率)，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额不超过当期相关借款实际发生的利息金额。外币专门借款本金及利息的汇兑差额，在资本化期间内予以资本化。专门借款发生的辅助费用，在所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，予以资本化；在达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时计入当期损益。借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## 26. 生物资产

适用  不适用

## 27. 油气资产

适用  不适用

## 28. 使用权资产

适用  不适用

见长期资产减值

## 29. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用  不适用

### 1. 无形资产的初始计量

无形资产按成本进行初始计量。外购无形资产的成本，包括购买价、相关税费以及直接归属于该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本为基础确定其入账价值。在非货币性资产交换具备商业实质且换入或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

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

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

### 2. 无形资产使用寿命及摊销

根据无形资产的权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产；无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：(1)运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；(2)技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；(3)以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；(4)现在或潜在的竞争者预期采取的行动；(5)为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；(6)对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；(7)与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

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

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

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

## (2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3)无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，可证明其有用性；(4)有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。如不满足上述条件的，于发生时计入当期损益；无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生



的研发支出全部计入当期损益。

### 30. 长期资产减值

适用 不适用

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产和生产性生物资产、固定资产、在建工程、油气资产、使用权资产、无形资产、商誉等长期资产，存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

1. 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
2. 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
3. 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
4. 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
5. 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
6. 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者亏损)远远低于(或高于)预计金额等；
7. 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

上述长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，应当进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。公允价值的确定方法详见本附注五(10)；处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用；资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。

资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以资产组所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应收益中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或者资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年终终了进行减值测试。

上述资产减值损失一经确认，在以后期间不予转回。

### 31. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用按实际支出入账，在受益期或规定的期限内平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。其中：

租入的固定资产发生的改良支出，对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内平均摊销。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，按剩余租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期限平均摊销。

租入的固定资产发生的装修费用，对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，按两次装修间隔期间与租赁资产剩余使用寿命中较短的期限平均摊销。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，按两次装修间隔期间、剩余租赁期与租赁资产剩余使用寿命三者中较短的期限平均摊销。

## 32. 合同负债

### (1). 合同负债的确认方法

√适用 □不适用

合同负债是指公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。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。

## 33. 职工薪酬

### (1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

### (2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

#### (1) 设定提存计划

本公司按当期政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务会计期间，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。

### (3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或者裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益(辞退福利)。正式退休日期之后的经济补偿(如正常养老退休金)，按照离职后福利处理。

### (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

## 34. 租赁负债

√适用 □不适用

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租

赁选择权；根据公司提供的担保余值预计应支付的款项。本公司采用租赁内含利率作为折现率。无法确定租赁内含利率的，采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债：本公司对购买选择权、续租选择权或终止租赁选择权的评估结果发生变化，或续租选择权或终止租赁选择权的实际行使情况与原评估结果不一致；根据担保余值预计的应付金额发生变动；用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动。在对租赁负债进行重新计量时，本公司相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

### 35. 预计负债

适用 不适用

### 36. 股份支付

适用 不适用

#### (1) 以权益结算的股份支付

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积，在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以权益结算的股份支付换取其他方服务的，若其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；其他方服务的公允价值不能可靠计量但权益工具公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

#### (2) 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付换取职工服务的，授予后立即可行权的，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

#### (3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额（将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积）。职工或者其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予权益工具用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对被授予的替代权益工具进行处理。

5. 涉及本公司合并范围内各企业之间、本公司与本公司实际控制人或其他股东之间或者本公司与本公司所在集团内其他企业之间的股份支付交易，按照《企业会计准则解释第4号》第七条集团内股份支付相关规定处理。

### 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 38. 收入

#### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

##### 1. 收入的总确认原则

新收入准则下，公司以控制权转移作为收入确认时点的判断标准。公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。

满足下列条件之一的，公司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的商品；(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，但是，履约进度不能合理确定的除外。当履约进度不能合理确定时，公司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，公司在客户取得相关商品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。

合同中包含两项或多项履约义务的，公司在合同开始日，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，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而预期有权收取的对价金额。公司代第三方收取的款项以及公司预期将退还给客户的款项，作为负债进行会计处理，不计入交易价格。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。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。

##### 2. 本公司收入的具体确认原则

以产品已发出并经客户确认作为收入确认时点。

#### (2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

### 39. 合同成本

适用 不适用

### 40. 政府补助

适用 不适用

#### 1. 政府补助的分类

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

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

本公司在进行政府补助分类时采取的具体标准为：

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

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

(3) 若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将该政府补助款划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助：1) 政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；2) 政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

## 2. 政府补助的确认时点

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

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

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

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

(4) 根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件(如有)。

## 3. 政府补助的会计处理

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

本公司对政府补助采用的是总额法，具体会计处理如下：

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

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

(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企业提供贷款的，本公司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本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分以下情况进行会计处理：

(1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；

(2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；

(3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

政府补助计入不同损益项目区分原则为：与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务

实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

#### 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

##### 1. 递延所得税资产和递延所得税负债的确认和计量

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1)企业合并；(2)直接在所有者权益中确认的交易或者事项。3)按照《企业会计准则第37号——金融工具列报》等规定分类为权益工具的金融工具的股利支出，按照税收政策可在企业所得税税前扣除且所分配的利润来源于以前确认在所有者权益中的交易或事项。

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

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

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

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

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

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

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

确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

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

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

#### 42. 租赁

##### (1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

##### (2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注五(10)“金融工具”进行会计处理。未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

### (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，承租人和出租人将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。

#### 1. 承租人

##### (1) 使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量，包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额(扣除已享受的租赁激励相关金额)；发生的初始直接费用；为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司使用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余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，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

##### (2) 租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权；根据公司提供的担保余值预计应支付的款项。本公司采用租赁内含利率作为折现率。无法确定租赁内含利率的，采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债：本公司对购买选择权、续租选择权或终止租赁选择权的评估结果发生变化，或续租选择权或终止租赁选择权的实际行使情况与原评估结果不一致；根据担保余值预计的应付金额发生变动；用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动。在对租赁负债进行重新计量时，本公司相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

##### (4) 租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

#### 2. 出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。

本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。如果原租赁为短期租赁且本公司选择对原租赁不确认使用权资产和租赁负债，公司将该转租赁分类为经营租赁。

#### 43. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

##### 1. 租赁的分类

本公司作为出租人时，根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人作出分析和判断。

##### 2. 金融工具的减值

本公司采用预期信用损失模型对以摊余成本计量的应收款项及债权投资、合同资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项融资及其他债权投资等的减值进行评估。运用预期信用损失模型涉及管理层的重大判断和估计。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。实际的金融工具减值结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响金融工具的账面价值及信用减值损失的计提或转回。

##### 3. 非金融非流动资产减值

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。在预计未来现金流量现值时，需要对该资产(或资产组)的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年评估商誉是否发生减值，要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时，本公司需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

##### 4. 折旧和摊销

本公司对采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

##### 5. 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，



结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

#### 6. 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

#### 7. 公允价值计量

本公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，本公司采用可获得的可观察市场数据；如果无法获得第一层次输入值，则聘用第三方有资质评估机构进行估值，在此过程中本公司管理层与其紧密合作，以确定适当的估值技术和相关模型的输入值。在确定各类资产和负债的公允价值的过程中所采用的估值技术和输入值的相关信息在附注五(10)“公允价值”披露。

### 44. 重要会计政策和会计估计的变更

#### (1). 重要会计政策变更

适用 不适用

#### (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

#### (3). 2022 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

### 45. 其他

适用 不适用

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额[注 1]	13%、6%、3%
消费税	产品销售收入 产品销售数量 委托加工材料成本、加工费及委托加工数量[注 2]	白酒消费税按照销售额的 20%从价计征；按照 0.50 元/斤从量计征 按照受托方的同类白酒的销售价格计算纳税；没有同类白酒销售价格的，按照组成计税价格计算纳税。组成计税价格 = (材料成本 + 加工费 + 委托加工数量 × 定额税率) ÷ (1 - 比例税率)；
营业税		
城市维护建设税	应缴流转税税额[注 3]	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%
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%
教育附加费	应缴流转税税额	3%
地方教育附加费	应缴流转税税额	2%

[注 1] 本公司之全资子公司江苏今世缘酒业销售有限公司北京分公司为增值税小规模纳税人，税率为 3%。

本公司之全资子公司江苏今世缘文化传播有限公司为增值税一般纳税人，其广告业税率为 6%，销售货物税率为 13%。

本公司之全资子公司上海西缘投资管理有限责任公司税率为 6%。

本公司之全资子公司江苏今世缘投资管理有限公司税率为 6%

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

[注 3] 根据财政部、国家税务总局联合发布的《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税[2019]13 号），《国家税务总局关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》（国家税务总局公告 2021 年第 8 号）的规定：本公司之全资子公司今世缘(上海)商贸有限公司、杭州今世缘酒类销售有限公司、江苏美满姻缘物联科技发展有限公司、江苏今世缘饮料有限公司 2022 年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 12.5%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

## 2. 税收优惠

适用 不适用

## 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	224,917.88	150,544.75
银行存款	5,354,880,655.91	3,937,701,858.69
其他货币资金	1,888,814.93	4,770,386.49
未到期应收利息	24,279,835.62	15,130,069.45
合计	5,381,274,224.34	3,957,752,859.38
其中：存放在境外的款项总额		
存放财务公司存款		

其他说明

1. 期末其他货币资金余额系存放在财付通支付科技有限公司的备付金。
2. 外币货币资金明细情况详见本附注七(82)“外币货币性项目”之说明。

### 2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2,256,045,172.01	2,683,851,758.48
其中：		
债务工具投资	1,045,135,142.05	1,084,795,754.87

权益工具投资	47,385,000.00	37,895,000.00
银行理财产品	1,163,525,029.96	1,561,161,003.61
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
合计	2,256,045,172.01	2,683,851,758.48

其他说明：

适用 不适用

### 3、衍生金融资产

适用 不适用

### 4、应收票据

#### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

#### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

#### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

#### (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

#### (5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

#### (6). 坏账准备的情况

适用 不适用

#### (7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 5、应收账款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	25,993,001.69
1 年以内小计	25,993,001.69
1 至 2 年	13,462,926.23
2 至 3 年	495,998.94

3 年以上	
3 至 4 年	1,041,289.72
4 至 5 年	1,615,242.99
5 年以上	8,589,749.08
合计	51,198,208.65

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	51,198,208.65	100.00	4,482,449.56	8.76	46,715,759.09	44,634,018.51	100.00	4,788,523.96	10.73	39,845,494.55
其中：										
合计	51,198,208.65	100.00	4,482,449.56	8.76	46,715,759.09	44,634,018.51	100.00	4,788,523.96	10.73	39,845,494.55

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	51,198,208.65	4,482,449.56	8.76
合计	51,198,208.65	4,482,449.56	8.76

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用**(3). 坏账准备的情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	4,788,523.96	-306,074.40				4,482,449.56
合计	4,788,523.96	-306,074.40				4,482,449.56

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用**(4). 本期实际核销的应收账款情况**适用 不适用**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
江苏喜莱稻农业发展有限公司	9,537,285.91	18.63	476,864.30
句容伟豪商贸有限公司	7,919,759.06	15.47	395,987.95
白酒京东旗舰店	2,146,072.87	4.19	107,303.64
北京京东世纪信息技术有限公司	1,892,984.33	3.70	94,649.22
白酒天猫旗舰店	1,662,846.15	3.25	83,142.31
合计	23,158,948.32	45.23	1,157,947.42

其他说明 无

**(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款**适用 不适用**(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**6、应收款项融资**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	0	21,847,700.00
合计	0	21,847,700.00

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

√适用 □不适用

项目	期初数	本期成本变动	本期公允价值变动	期末数
银行承兑汇票	21,847,700.00	-21,847,700.00	-	-

续上表：

项目	期初成本	期末成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备
银行承兑汇票	21,847,700.00	-	-	-

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	37,800,000.00	-

**7、预付款项****(1). 预付款项按账龄列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	2,726,885.96	52.02	4,169,475.32	76.47
1至2年	2,476,835.27	47.25	1,115,951.65	20.47
2至3年	8,858.00	0.17	166,194.00	3.05
3年以上	29,358.50	0.56	662.50	0.01
合计	5,241,937.73	100.00	5,452,283.47	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：无

**(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况**

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
中国移动通信集团江苏有限公司淮安分公司	2,086,835.27	39.81
中国电信股份有限公司淮安分公司	1,751,830.36	33.42
阿里云计算有限公司	564,023.64	10.76
上海新贵通商务咨询有限公司	300,000.00	5.72

涟水县建设工程质量检测中心	265,000.00	5.06
合计	4,967,689.27	94.77

其他说明 无

其他说明

适用 不适用

## 8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	80,836.30	29,745.55
应收股利		
其他应收款	29,240,969.61	16,767,385.34
合计	29,321,805.91	16,797,130.89

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款		
债券投资		
发放贷款	85,090.83	31,311.11
减：坏账准备	4,254.53	1,565.56
合计	80,836.30	29,745.55

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	28,904,549.93
1 年以内小计	28,904,549.93
1 至 2 年	696,599.38
2 至 3 年	517,264.00
3 至 4 年	1,778,836.36
4 至 5 年	8,571,255.64
5 年以上	6,198,967.59
坏账准备	17,426,503.29
合计	29,240,969.61

**(2). 按款项性质分类情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	4,023,294.68	3,801,697.20
借款	3,736,888.15	3,713,572.44
员工备用金	28,358,798.12	14,241,412.44
应退购房款	7,993,853.64	7,993,853.64
拆迁补偿款	1,671,265.97	1,671,265.97
往来款		338,147.91
股权处置款	411,866.86	568,337.85
其他	471,505.48	371,622.31
合计	46,667,472.90	32,699,909.76

**(3). 坏账准备计提情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022年1月1日余额		7,370,332.93	8,562,191.49	15,932,524.42
2022年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提		1,650,449.86		1,650,449.86



本期转回				
本期转销			156,470.99	156,470.99
本期核销				
其他变动				
2022年12月31日 余额		9,020,782.79	8,405,720.50	17,426,503.29

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或 转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	8,562,191.49			156,470.99		8,405,720.50
按组合计提坏账准备	7,370,332.93	1,650,449.86				9,020,782.79
合计	15,932,524.42	1,650,449.86		156,470.99		17,426,503.29

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

#### (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
涟水县生活用品有限公司	预付购房款	7,993,853.64	4-5年	17.13	7,993,853.64
吴婧	个人借款	3,500,000.00	1年以内	7.50	175,000.00
林维杰	个人借款	3,059,681.61	5年以上	6.56	3,059,681.61
刘青军	个人借款	2,286,731.92	1年以内	4.90	114,336.60
昌荣传媒股份有限公司	广告保证金	2,000,000.00	3年以上	4.29	1,500,000.00
合计	/	18,840,267.17	/	40.38	12,842,871.85

#### (7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 9、 存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 / 合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 / 合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	563,713,413.71		563,713,413.71	256,256,575.09		256,256,575.09
在产品	37,811,584.74		37,811,584.74	14,930,833.13		14,930,833.13
库存商品	787,520,573.83		787,520,573.83	730,852,030.11		730,852,030.11
周转材料	16,332,475.08		16,332,475.08	12,533,668.66		12,533,668.66
半成品	2,504,285,348.45		2,504,285,348.45	2,179,645,169.07		2,179,645,169.07
合计	3,909,663,395.81		3,909,663,395.81	3,194,218,276.06		3,194,218,276.06

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

□适用 √不适用

**(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**

□适用 √不适用

**(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明**

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

期末存货成本低于可变现净值，故未计提存货跌价准备。

期末存货余额中无资本化利息金额。

**10、 合同资产****(1). 合同资产情况**

□适用 √不适用

**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

□适用 √不适用

**(3). 本期合同资产计提减值准备情况**

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**11、 持有待售资产**

□适用 √不适用

**12、 一年内到期的非流动资产**

□适用 √不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

□适用 √不适用

其他说明 无

**13、 其他流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
预缴税金	31,473.70	82,180.62
待抵扣进项税	34,126,559.36	13,500,994.87
合计	34,158,033.06	13,583,175.49

其他说明 无

**14、 债权投资****(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的债权投资**

□适用 √不适用

**(3). 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**15、其他债权投资****(1). 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的其他债权投资**

□适用 √不适用

**(3). 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**16、长期应收款****(1). 长期应收款情况**

□适用 √不适用

**(2). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

**(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**

□适用 √不适用

**(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**17、长期股权投资**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
小计											

二、联营企业											
江苏聚缘机械设备有限公司	23,235,576.67			2,651,038.00					2,923,136.94	28,809,751.61	
北京智德龙腾基金管理有限公司	1,043,115.32			-1,043,115.32	-						
小计	24,278,691.99			1,607,922.68					2,923,136.94	28,809,751.61	
合计	24,278,691.99			1,607,922.68					2,923,136.94	28,809,751.61	

其他说明  
无

#### 18、其他权益工具投资

##### (1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
南京华泰瑞通投资管理有限公司	25,399,644.62	27,350,028.55
合计	25,399,644.62	27,350,028.55

##### (2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他说明：□适用 √不适用

#### 19、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产[预期持有1年以上]		
其中：债务工具投资	1,039,823,466.08	671,105,453.70
权益工具投资	1,437,134,062.92	1,199,183,857.88
合计	2,476,957,529.00	1,870,289,311.58

其他说明：

□适用 √不适用

**20、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

不适用

**21、固定资产**

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,218,937,970.59	1,293,657,981.72
固定资产清理		
合计	1,218,937,970.59	1,293,657,981.72

其他说明：□适用 √不适用

**固定资产****(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子及其他设备	合计
一、账面原值：					
1 · 期初余额	1,375,700,446.19	362,306,543.49	26,148,878.82	250,775,654.61	2,014,931,523.11
2 · 本期增加金额	844,770.64	13,302,609.90	12,314,965.68	26,786,473.15	53,248,819.37
1) 购置		9,528,713.84	12,314,965.68	26,786,473.15	48,630,152.67
2) 在建工程转入	844,770.64	3,773,896.06			4,618,666.70

3) 企业合并增加					
3 . 本期减少金额		560,221.17	958,422.89	138,835.29	1,657,479.35
1) 处置或报废		560,221.17	958,422.89	138,835.29	1,657,479.35
4 . 期末余额	1,376,545,216.83	375,048,932.22	37,505,421.61	277,423,292.47	2,066,522,863.13
二、累计折旧					
1 . 期初余额	383,043,836.67	181,012,973.86	18,778,421.55	138,438,309.31	721,273,541.39
2 . 本期增加金额	56,718,878.98	30,457,168.12	2,708,812.31	37,945,963.40	127,830,822.81
1) 计提	56,718,878.98	30,457,168.12	2,708,812.31	37,945,963.40	127,830,822.81
3 . 本期减少金额		515,018.35	893,488.45	110,964.86	1,519,471.66
1) 处置或报废		515,018.35	893,488.45	110,964.86	1,519,471.66
4 . 期末余额	439,762,715.65	210,955,123.63	20,593,745.41	176,273,307.85	847,584,892.54
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	936,782,501.18	164,093,808.59	16,911,676.20	101,149,984.62	1,218,937,970.59
2 · 期初账面价值	992,656,609.52	181,293,569.63	7,370,457.27	112,337,345.30	1,293,657,981.72

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币  
未办妥产权证书的原因

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------



淮安分部房屋	7,796,888.34	拆迁
涟水华益抵债房	30,192,465.85	正在办理中
美酒银行二期	249,991,839.49	正在办理中
酿酒发酵车间等相关房产	238,236,132.40	正在办理中
合计	526,217,326.08	

其他说明：

适用 不适用

#### 固定资产清理

适用 不适用

## 22、在建工程

### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,760,598,187.78	726,448,777.48
工程物资	-	-
合计	1,760,598,187.78	726,448,777.48

其他说明：

适用 不适用

### 在建工程

#### (1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
10万吨酒库二期工程				-	-	-
10万吨酒库设备	18,238,382.91		18,238,382.91	21,828,992.25	-	21,828,992.25
智能化成品酒包装物流中心	757,569,144.01		757,569,144.01	423,017,618.54	-	423,017,618.54
智能化酿酒陈贮中心项目	740,545,974.01		740,545,974.01	194,942,432.39	-	194,942,432.39

污水处理升级改造工程	62,393,304.79		62,393,304.79	59,038,614.52	-	59,038,614.52
厂区改造及装修工程	32,072,884.52		32,072,884.52	4,075,518.16	-	4,075,518.16
“中华缘文化中心”项目	7,335,519.18		7,335,519.18	19,536,233.96	-	19,536,233.96
南厂区新制曲中心项目	85,629,579.28		85,629,579.28			
其他工程	56,813,399.08		56,813,399.08	4,009,367.66	-	4,009,367.66
合计	1,760,598,187.78		1,760,598,187.78	726,448,777.48	-	726,448,777.48

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度
10万吨陶坛酒库二期								
智能化酿酒陈贮中心项目	7,500,000,000.00	194,942,432.39	591,587,906.86	844,770.64	45,139,594.60	740,545,974.01	12.68	12.68
智能化成品酒包装物流中心	1,800,000,000.00	423,017,618.54	359,849,216.09		25,297,690.62	757,569,144.01	44.48	44.48
污水处理升级改造工程	100,000,000.00	59,038,614.52	3,354,690.27			62,393,304.79	62.39	62.39
南厂区新制曲中心项目	1,160,000,000.00		85,629,579.28			85,629,579.28	7.38	7.38
合计	10,560,000,000	676,998,665.45	1,040,421,392.50	844,770.64	70,437,285.22	1,646,138,002.09	/	/

**(3). 本期计提在建工程减值准备情况**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**工程物资****(1). 工程物资情况**

□适用 √不适用

**23、 生产性生物资产****(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

**(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**24、 油气资产**

□适用 √不适用

**25、 使用权资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	5,223,290.30	5,223,290.30
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额	529,743.96	529,743.96
(1) 处置	529,743.96	529,743.96
4. 期末余额	4,693,546.34	4,693,546.34
二、累计折旧		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额	1,083,503.12	1,083,503.12
(1) 计提	1,083,503.12	1,083,503.12
3. 本期减少金额	529,743.96	529,743.96
(1) 处置	529,743.96	529,743.96
4. 期末余额	553,759.16	553,759.16
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	2,791,004.08	2,791,004.08
2. 期初账面价值	3,874,507.20	3,874,507.20

其他说明：  
无

## 26、无形资产

### (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	193,280,675.78	1,000,000.00	140,454,000.00	48,148,020.77	382,882,696.55
2. 本期增加金额	181,986,300.00			805,177.39	182,791,477.39
(1) 购置	181,986,300.00			805,177.39	182,791,477.39
(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	375,266,975.78	1,000,000.00	140,454,000.00	48,953,198.16	565,674,173.94
二、累计摊销					
1. 期初余额	36,007,519.32	1,000,000.00	140,454,000.00	35,520,987.56	212,982,506.88
2. 本期增加金额	4,894,722.12			5,116,952.23	10,011,674.35
(1) 计提	4,894,722.12			5,116,952.23	10,011,674.35
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	40,902,241.44	1,000,000.00	140,454,000.00	40,637,939.79	222,994,181.23

期末余额					
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	334,364,734.34			8,315,258.37	342,679,992.71
2. 期初账面价值	157,273,156.46	-		12,627,033.21	169,900,189.67

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

## 27、开发支出

适用  不适用

## 28、商誉

### (1). 商誉账面原值

适用  不适用

### (2). 商誉减值准备

适用  不适用

### (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用  不适用

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

适用  不适用

### (5). 商誉减值测试的影响

适用  不适用

其他说明

□适用 √不适用

**29、长期待摊费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租赁房屋改良支出	2,495,804.22	339,682.50	2,081,665.02		753,821.70
厂区改造工程	3,469,941.57	677,262.39	2,270,558.01		1,876,645.95
平台使用权	603,773.61		301,886.76		301,886.85
合计	6,569,519.40	1,016,944.89	4,654,109.79		2,932,354.50

其他说明：无

**30、递延所得税资产/递延所得税负债****(1). 未经抵销的递延所得税资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备				
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
负债账面价值高于其计税基础	1,789,913,094.84	447,478,273.71	1,000,785,104.12	250,196,276.03
未实现利润	380,489,246.96	95,122,311.74	230,569,157.64	57,642,289.41
计入当期损益的公允价值变动(减少)	225,751,199.42	56,437,799.86	133,234,076.47	33,308,519.11
贷款损失准备	18,596,941.84	4,649,235.46	17,078,387.60	4,269,596.90
坏账准备	21,890,075.12	5,472,518.78	18,646,463.64	4,661,615.91
债权投资减值准备			-	-
固定资产折旧计提	7,584,501.74	1,896,125.44	8,418,309.24	2,104,577.31
预计负债			-	-
未弥补亏损				
股份支付	1,938,651.79	484,662.95		
合计	2,446,163,711.71	611,540,927.94	1,408,731,498.71	352,182,874.67

**(2). 未经抵销的递延所得税负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	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				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
计入其他综合收益的公允价值变动(增加)	24,799,644.62	6,199,911.16	26,750,028.55	6,687,507.14
计入当期损益的公允价值变动(增加)	648,045,048.88	162,011,262.22	528,710,876.69	131,839,655.05
预提的利息收入	24,279,835.62	6,069,958.91	15,130,069.45	3,782,517.36
合计	697,124,529.12	174,281,132.29	570,590,974.69	142,309,679.55

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	23,132.26	2,074,584.74
可抵扣亏损	478,897.73	754,225.75
合计	502,029.99	2,828,810.49

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2020			
2021		-	-
2022		277,759.66	-
2023		86,528.95	-
2024		1,291.97	-
2025		34,189.30	-
2026	312,620.79	354,455.87	
2027	166,276.94		
合计	478,897.73	754,225.75	/

其他说明：□适用 √不适用

## 31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付购房购车款	573,983.29		573,983.29	1,822,635.00		1,822,635.00
预付设备款	14,998,148.35		14,998,148.35	10,843,639.80		10,843,639.80

土地出让保证金	28,250,000.00		28,250,000.00		
合计	43,822,131.64		43,822,131.64	12,666,274.80	12,666,274.80

其他说明：无

### 32、短期借款

#### (1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	600,000,000.00	
未到期应付利息		
合计	600,000,000.00	

短期借款分类的说明：无

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 33、交易性金融负债

适用 不适用

### 34、衍生金融负债

适用 不适用

### 35、应付票据

#### (1). 应付票据列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	270,000,000.00	135,950,000.00
合计	270,000,000.00	135,950,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

### 36、应付账款

#### (1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	806,183,298.34	411,343,071.98
1 至 2 年	301,788.25	21,926,652.87



2 至 3 年	3,906,660.09	682,355.95
3 年以上	859,160.58	303,231.87
合计	811,250,907.26	434,255,312.67

## (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 37、预收款项

## (1). 预收账款项列示

□适用 √不适用

## (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 38、合同负债

## (1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	2,040,200,835.15	2,067,331,099.84
合计	2,040,200,835.15	2,067,331,099.84

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 39、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	176,034,647.06	547,460,835.81	511,276,128.74	212,219,354.13
二、离职后福利-设定提存计划	18,015.30	33,839,848.44	33,840,591.54	17,272.20
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	176,052,662.36	581,300,684.25	545,116,720.28	212,236,626.33

## (2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	171,100,127.15	504,815,541.43	466,262,392.05	209,653,276.53
二、职工福利费	2,650,618.81	4,688,278.14	7,338,896.95	
三、社会保险费	9,405.10	19,948,351.60	19,931,561.10	26,195.60
其中：医疗保险费	9,305.60	16,890,804.55	16,874,007.85	26,102.30
工伤保险费	99.50	1,328,760.15	1,328,766.35	93.30
生育保险费	-	1,728,786.90	1,728,786.90	
四、住房公积金	2,274,496.00	16,022,372.00	15,756,986.00	2,539,882.00
五、工会经费和职工教育经费	-	1,986,292.64	1,986,292.64	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	176,034,647.06	547,460,835.81	511,276,128.74	212,219,354.13

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	17,318.90	32,804,739.14	32,805,452.84	16,605.20
2、失业保险费	696.40	1,035,109.30	1,035,138.70	667.00
3、企业年金缴费				
合计	18,015.30	33,839,848.44	33,840,591.54	17,272.20

其他说明：

√适用 □不适用

期末无拖欠性质的职工薪酬。

## 40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	10,520,468.50	36,129,770.21
消费税	101,822,718.08	281,807,301.84
营业税		
企业所得税	606,146,526.12	395,296,858.13
个人所得税	852,736.96	1,086,083.05
城市维护建设税	5,626,085.75	7,352,447.89
房产税	2,306,169.92	1,849,409.79
教育附加费	3,371,017.09	4,413,852.03
地方教育附加费	2,247,344.76	2,939,431.78
土地使用税	270,679.38	343,165.03

印花税	1,358,702.51	699,915.19
合计	734,522,449.07	731,918,234.94

其他说明：无

#### 41、其他应付款

##### 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	2,007,009,775.30	1,164,974,179.93
合计	2,007,009,775.30	1,164,974,179.93

其他说明：□适用 √不适用

##### 应付利息

###### (1). 分类列示

□适用 √不适用

##### 应付股利

###### (1). 分类列示

□适用 √不适用

##### 其他应付款

###### (1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预提费用	1,786,568,455.66	988,693,776.76
押金保证金	205,794,127.84	162,249,165.16
暂扣款	3,155,701.92	1,559,205.27
应付暂收款	19,598.41	19,598.41
其他	11,471,891.47	12,452,434.33
合计	2,007,009,775.30	1,164,974,179.93

###### (2). 账龄超过1年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
徐泽锋	3,457,646.00	押金保证金
上海环境保护有限公司	2,659,000.00	押金保证金
南京大地建设(集团)股份有限公司	2,510,000.00	押金保证金
南京祥虎国际贸易有限公司	2,389,110.00	押金保证金
合计	11,015,756.00	/

其他说明：

适用 不适用

#### 42、持有待售负债

适用 不适用

#### 43、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款		
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
1年内到期的租赁负债	250,067.79	579,344.19
合计	250,067.79	579,344.19

其他说明：无

#### 44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税额	265,226,108.58	268,616,514.22
合计	265,226,108.58	268,616,514.22

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 45、长期借款

##### (1). 长期借款分类

适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**47、 租赁负债**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付租赁款		254,342.86
减：未确认融资费用		-4,275.07
合计		250,067.79

其他说明：无

**48、 长期应付款**

项目列示

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

专项应付款

(1). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

**49、 长期应付职工薪酬**

适用 不适用

**50、 预计负债**

适用 不适用

**51、 递延收益**

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	14,380,000.00		10,380,000.00	4,000,000.00	
合计	14,380,000.00		10,380,000.00	4,000,000.00	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
食品质量安全能力升级改造项目	5,000,000.00			1,000,000.00		4,000,000.00	与资产相关
酿酒菌群功能调控及绿色化生产工艺攻关项目	9,380,000.00			9,380,000.00			与收益相关
小计	14,380,000.00			10,380,000.00		4,000,000.00	

其他说明：适用 不适用

涉及政府补助的项目的具体情况分摊方法详见附注五(五十六)“政府补助”之说明。

**52、其他非流动负债**适用 不适用**53、股本**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,254,500,000.00						1,254,500,000.00

其他说明：无

**54、其他权益工具****(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**适用 不适用**(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**55、资本公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	716,714,129.58			716,714,129.58
其他资本公积	32,652.58	1,938,651.79		1,971,304.37
合计	716,746,782.16	1,938,651.79		718,685,433.95

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：本期因股份支付增加其他资本公积1938651.79元。

**56、库存股**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股份回购	433,297,016.89			433,297,016.89
合计	433,297,016.89			433,297,016.89

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司于2021年10月31日召开第四届董事会第十三次会议，审议通过了《关于回购公司股份用于股权激励的议案》。公司董事会同意使用自有资金以集中竞价交易的方式回购公司股份用于实施股权激励，回购股份资金总额不超过人民币5.18亿元（含），回购价格不超过人民币67.27元/股，回购股份数量为660万股至770万股，占公司回购前总股本约0.5261%-0.6138%，回购期限自股东大会审议通过本次回购股份方案之日起不超过12个月。2021年11月26日，公司完成本次股份回购，累计回购股份7,699,963股，占公司总股本的比例为0.6138%，购买的最高价为61.20元/股、最低价为51.99元/股，回购均价为56.24元/股，已支付的总金额为433,297,016.89元（含手续费）。

**57、其他综合收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	20,062,521.41	-1,950,383.93			-487,595.98	-1,462,787.95	18,599,733.46
其中：重新计量设定受益计划变动额							
权益法下不能转损益的其他综							

合收益							
其他权益工具 投资公允价值变 动	20,062,521.41	-1,950,383.93			-487,595.98	-1,462,787.95	18,599,733.46
企业自身信用 风险公允价值变 动							
二、将重分类进 损益的其他综合 收益							
其中：权益法下 可转损益的其他 综合收益							
其他债权投资 公允价值变动							
金融资产重分 类计入其他综合 收益的金额							
其他债权投资 信用减值准备							
现金流量套期 储备							
外币财务报表 折算差额							
其他综合收益合 计	20,062,521.41	-1,950,383.93			-487,595.98	-1,462,787.95	18,599,733.46

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：无

#### 58、专项储备

适用 不适用

#### 59、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	627,250,000.00			627,250,000.00
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	627,250,000.00			627,250,000.00

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

#### 60、未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	7,111,817,736.44	5,647,214,806.99



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	7,111,817,736.44	5,647,214,806.99
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,502,789,291.38	2,029,127,929.45
减：提取法定盈余公积		-
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	735,612,021.81	564,525,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	8,878,995,006.01	7,111,817,736.44

调整期初未分配利润明细：

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

## 61、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	7,854,070,652.77	1,840,401,426.09	6,379,627,403.65	1,624,609,165.80
其他业务	30,554,193.87	5,078,243.63	25,877,521.46	1,798,596.35
合计	7,884,624,846.64	1,845,479,669.72	6,405,504,925.11	1,626,407,762.15

### (2). 合同产生的收入的情况

适用  不适用

合同产生的收入说明：

适用  不适用

### (3). 履约义务的说明

适用  不适用

### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用  不适用

其他说明：无

## 62、税金及附加

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	1,078,587,174.93	942,289,080.72
营业税		
城市维护建设税	91,898,062.38	75,388,453.64
教育费附加	55,024,246.40	45,136,261.85

资源税		
房产税	8,722,551.44	7,761,505.14
土地使用税	1,798,381.86	1,680,966.15
车船使用税		
印花税	3,788,026.26	1,920,467.37
地方教育附加费	36,682,316.40	30,090,811.28
其他税金	908,164.82	651,733.44
合计	1,277,408,924.49	1,104,919,279.59

其他说明：无

### 63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
广告费	572,539,565.03	536,814,499.94
职工薪酬	261,208,942.82	210,324,746.55
促销兑奖费用	459,746,059.14	138,739,369.17
差旅费	27,601,663.45	27,330,914.04
运输费装卸费	4,806,663.79	1,311,543.31
折旧摊销费	6,746,904.53	11,000,340.54
办公费	2,600,641.86	2,467,080.13
业务招待费	3,169,857.56	2,705,486.22
股份支付费用	1,282,438.36	
其他	50,379,691.00	36,808,447.84
合计	1,390,082,427.54	967,502,427.74

其他说明：无

### 64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	117,232,414.95	100,748,462.07
材料物资消耗	63,644,250.83	50,096,041.67
折旧费	52,106,105.04	36,781,586.40
排污费	16,306,952.74	10,538,483.52
办公费	19,556,230.76	15,437,355.03
修理费	10,894,021.11	7,226,524.80
无形资产摊销	8,925,394.03	8,500,627.67
中介费	7,768,224.10	4,371,098.65
差旅费	4,614,891.08	4,104,106.25
保险费	1,404,466.47	1,828,763.33
运输装卸费	1,446,598.23	1,406,888.95
业务招待费	3,153,442.05	3,150,077.18
股份支付费用	214,362.38	
其他	15,667,798.11	13,767,575.98
合计	322,935,151.88	257,957,591.50

其他说明：无

**65、研发费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	20,891,429.93	18,337,525.55
直接材料	8,059,685.89	7,323,271.83
折旧与摊销	2,224,917.40	2,768,682.27
委托开发费用	3,412,574.91	39,996.28
其他	2,993,521.56	1,944,590.96
合计	37,582,129.69	30,414,066.89

其他说明：无

**66、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	8,415,741.50	1,018,323.32
减：利息资本化	-	-
利息收入	-116,450,101.46	-72,766,031.96
汇兑损益	-146,486.49	45,454.06
手续费支出	8,147,284.75	6,648,781.90
合计	-100,033,561.70	-65,053,472.68

其他说明：无

**67、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	21,966,964.62	7,429,154.48
代扣税费手续费返还	176,838.89	221,580.52
合计	22,143,803.51	7,650,735.00

其他说明：无

**68、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,607,922.68	1,258,474.77
其他非流动金融资产持有期间取得的投资收益	48,054,051.21	15,884,481.03
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	10,168,291.72	31,505,745.24
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	60,602,279.97	32,442,369.52
处置其他权益工具投资取得的投资收益		

处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
处置其他非流动金融资产产生的投资收益	1,761,410.63	40,181,373.46
合计	122,193,956.21	121,272,444.02

其他说明：本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

#### 69、净敞口套期收益

适用 不适用

#### 70、公允价值变动收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	3,136,392.05	60,837,286.83
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他非流动金融资产	80,861,700.33	36,783,016.16
合计	83,998,092.38	97,620,302.99

其他说明：无

#### 71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	-306,074.40	432,403.24
其他应收款坏账损失	1,650,449.86	904,802.89
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
发放贷款减值损失	173,169.81	-783,231.39
应收利息坏账损失	2,688.98	-421.18
合计	1,520,234.25	553,553.56

其他说明：无

#### 72、资产减值损失

适用 不适用

#### 73、资产处置收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置划分为持有待售的非流动资产(金融工具、长期股权投资和投	3.06	

资性房地产除外)或处置组(子公司和业务除外)时确认的收益		
处置未划分为持有待售的非流动资产时确认的收益		
其中：固定资产	3.06	
在建工程		
生产性生物资产		
无形资产		
合计	3.06	

其他说明：无

#### 74、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
罚没及违约金收入	1,957,219.48	776,554.00	1,957,219.48
无法支付的应付款	40,433.21	3,668,366.90	40,433.21
其他	170,829.10	62,769.09	170,829.10
合计	2,168,481.79	4,507,689.99	2,168,481.79

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

#### 75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	11,167,755.00	15,985,000.00	11,167,755.00
资产报废、毁损损失	70,889.23	533,146.93	70,889.23
罚款支出			
赔偿金、违约金	860,085.77	340,541.63	860,085.77
税收滞纳金	2,151,247.50		2,151,247.50
其他	1,623,460.87	522,480.27	1,623,460.87
合计	15,873,438.37	17,381,168.83	15,873,438.37

其他说明：无

## 76、所得税费用

### (1). 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,051,798,582.12	779,608,795.68
递延所得税费用	-226,899,004.55	-109,306,978.27
合计	824,899,577.57	670,301,817.41

### (2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	3,327,688,868.95
按法定/适用税率计算的所得税费用	831,922,217.24
子公司适用不同税率的影响	-7,521.98
调整以前期间所得税的影响	536,877.91
非应税收入的影响	-657,752.43
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,679,379.92
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-656,480.72
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	4,161.03
研发费用加计扣除影响	-7,921,303.40
其他时间性差异转回对当期所得税费用的影响	
所得税费用	824,899,577.57

其他说明：□适用 √不适用

## 77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见其他综合收益情况详见本附注五(三十四)“其他综合收益”之说明。

## 78、现金流量表项目

### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	107,300,335.29	64,238,653.15
押金及保证金	35,035,554.54	33,225,292.94
手续费返还	176,838.89	221,580.52
政府补助	11,586,964.62	15,809,154.48
员工备用金	6,324,162.10	2,009,619.94
其他	2,128,048.58	839,323.09
合计	162,551,904.02	116,343,624.12

收到的其他与经营活动有关的现金说明：无

## (2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	1,134,229,452.77	828,023,227.80
押金及保证金	41,862,191.57	5,776,089.88
员工备用金	20,441,547.78	5,015,998.85
银行手续费	8,147,284.75	6,648,781.90
捐赠支出	11,167,755.00	15,985,000.00
其他	4,634,794.14	225,794.04
合计	1,220,483,026.01	861,674,892.47

支付的其他与经营活动有关的现金说明：无

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
分红手续费	350,271.45	260,110.66
股份回购		433,297,016.89
合计	350,271.45	433,557,127.55

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：无

## 79、现金流量表补充资料

## (1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	2,502,789,291.38	2,029,127,929.45
加：资产减值准备	-	-
信用减值损失	1,520,234.25	553,553.56
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	127,830,822.81	105,918,142.86
使用权资产摊销	1,083,503.12	1,348,783.10
无形资产摊销	10,011,674.35	9,582,974.87
长期待摊费用摊销	4,654,109.79	3,497,846.90
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	3.06	-

固定资产报废损失(收益以“－”号填列)	70,889.23	533,146.93
公允价值变动损失(收益以“－”号填列)	-83,998,092.38	-97,620,302.99
财务费用(收益以“－”号填列)	8,269,255.01	1,063,777.38
投资损失(收益以“－”号填列)	-122,193,956.21	-121,272,444.02
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	-259,358,053.27	-148,649,436.32
递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)	31,971,452.74	39,342,458.04
存货的减少(增加以“－”号填列)	-715,445,119.75	-590,323,749.99
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	-23,372,106.49	-42,393,893.64
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	1,295,914,076.36	1,833,394,125.45
其他		
经营活动产生的现金流量净额	2,779,747,984.00	3,024,102,911.58
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	5,356,994,388.72	3,842,622,789.93
减: 现金的期初余额	3,842,622,789.93	3,394,940,740.10
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	1,514,371,598.79	447,682,049.83

**(2). 本期支付的取得子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(3). 本期收到的处置子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(4). 现金和现金等价物的构成**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	5,356,994,388.72	3,842,622,789.93
其中: 库存现金	224,917.88	150,544.75
可随时用于支付的银行存款	5,354,880,655.91	3,837,701,858.69
可随时用于支付的其他货币资金	1,888,814.93	4,770,386.49
可用于支付的存放中央银行款项		-
存放同业款项		-
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		



三、期末现金及现金等价物余额	5,356,994,388.72	3,842,622,789.93
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用  不适用

2022 年度现金流量表中现金期末数为 5,356,994,388.72 元，2022 年 12 月 31 日资产负债表中货币资金期末数为 5,381,274,224.34 元，差额 24,279,835.62 元，系现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的未到期应收利息 24,279,835.62 元。

2021 年度现金流量表中现金期末数为 3,842,622,789.93 元，2021 年 12 月 31 日资产负债表中货币资金期末数为 3,957,752,859.38 元，差额 115,130,069.45 元，系现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的未到期应收利息 15,130,069.45 元及结构性存款募集期的冻结款项 100,000,000.00 元。

### 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用  不适用

### 81、所有权或使用权受到限制的资产

适用  不适用

### 82、外币货币性项目

#### (1). 外币货币性项目

适用  不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	
美元			
澳元	11.23	4.7138	52.94
欧元	9,229.90	7.4229	68,512.62
应收账款			
港币	1,579,293.22	0.8933	1,410,735.25
美元			
欧元			
长期借款	-	-	
港币			
美元			
欧元			
港币			

其他说明：无

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

适用  不适用

### 83、套期

适用  不适用

**84、政府补助****(1). 政府补助基本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
食品质量安全能力升级改造项目专项资金[注1]	10,000,000.00	递延收益	10,000,000.00
酿酒菌群功能调控及绿色化生产工艺公关项目[注2]	9,380,000.00	递延收益	9,380,000.00
稳岗补贴	792,859.00	其他收益	792,859.00
降低实体经济成本奖励[注3]	4,871,800.00	其他收益	4,871,800.00
2022年度省商标品牌培育和保护的(工业品牌)项目资金	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
科技项目专项资金	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
科技计划项目验收后补助资金	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
省创新能力建设专项资金	800,000.00	其他收益	800,000.00
2022年第一批工业强市发展专项引导资金	700,000.00	其他收益	700,000.00
2021年市级产业发展资金		其他收益	
其他	1,422,305.62	其他收益	1,422,305.62
合计			21,966,964.62

**(2). 政府补助退回情况**

□适用 √不适用

其他说明：无

**85、其他**

□适用 √不适用

**八、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**2、同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**3、反向购买**

□适用 √不适用

**4、 处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**5、 其他原因的合并范围变动**

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

1. 以直接设立或投资等方式增加的子公司

2022年7月，江苏今世缘酒业股份有限公司出资设立江苏高沟酒业销售有限公司。该公司于2022年7月12日完成工商设立登记，注册资本为人民币1,000万元，其中江苏今世缘酒业股份有限公司认缴出资人民币1,000万元，占其注册资本的100%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

截至2022年12月31日，江苏高沟酒业销售有限公司的净资产为4,919,345.79元，成立日至期末的净利润为4,919,345.79元。

**6、 其他**

适用 不适用

**九、 在其他主体中的权益****1、 在子公司中的权益****(1). 企业集团的构成**

适用 不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
江苏今世缘酒业销售有限公司	涟水县	涟水县	酒类饮料销售	100		设立或投资
今世缘(上海)商贸有限公司	上海市	上海市	一般贸易	100		设立或投资
杭州今世缘酒类销售有限公司	杭州市	杭州市	酒类饮料销售	100		设立或投资
江苏今世缘文化传播有限公司	涟水县	涟水县	广告设计制作及旅游观光服务	100		设立或投资
上海西缘投资管理有限责任公司	上海市	上海市	投资、咨询	100		设立或投资
江苏美满姻缘物联科技发展有限公司	涟水县	涟水县	物联网服务及一般贸易		100	设立或投资
南京今世缘商贸有限公司	南京市	南京市	一般贸易		100	设立或投资
江苏今世缘饮料有限公司	涟水县	涟水县	食品生产与销售	100		设立或投资
涟水县今世缘农村小额贷款有限公司	涟水县	涟水县	小额贷款业务	100		同一控制下企业合并
江苏今世缘投资	涟水县	涟水县	投资、咨询	100		设立或投资

管理有限公司						
江苏高沟酒业销售有限公司	涟水县	涟水县	酒类饮料销售	100		设立或投资

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：无

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：无

确定公司是代理人还是委托人的依据：无

其他说明：无

## (2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

### (1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

### (2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

### (3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

### (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	28,809,751.61	24,278,691.99
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	1,607,922.68	1,258,474.77
--其他综合收益		

一综合收益总额		
---------	--	--

其他说明 无

**(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**适用 不适用**(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损**适用 不适用**(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺**适用 不适用**(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**适用 不适用**4、重要的共同经营**适用 不适用**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用**6、其他**适用 不适用**十、与金融工具相关的风险**适用 不适用

本公司在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、市场风险和流动性风险。本公司的主要金融工具包括货币资金、股权投资、债权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

**(一) 市场风险**

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括外汇风险、利率风险和其他价格风险。

**1. 汇率风险**

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大，但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易(外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元、港币)依然存在外汇风险。相关外币资产及外币负债包括：以外币计价的货币资金和应收账款。外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额见附注五(五十五)“外币货币性项目”。

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避汇率风险，但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。本期末，本公司面临的外汇风险主要来源于以澳元、欧元、港币(外币)计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和

外币金融负债折算成人民币的金额见附注五(五十五)“外币货币性项目”。

在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对澳元、欧元、港币升值或者贬值 5%，对本公司净利润的影响如下：

汇率变化	对净利润的影响	
	本期数	上年数
上升 5%	55,473.78	67,914.73
下降 5%	-55,473.78	-67,914.73

管理层认为 5%合理反映了人民币对澳元、欧元、港币可能发生变动的合理范围。

## 2. 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。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。本公司的利率风险主要产生于长期银行借款及应付债券等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

在其他变量保持不变的情况下，如果浮动利率计算的借款利率上升或者下降 100 个基点，则对本公司的净利润影响如下：

利率变化	对净利润的影响	
	本期数	上年数
上升100个基点	-	-
下降100个基点	-	-

## 3. 其他价格风险

本公司管理层认为与金融资产、金融负债相关的价格风险对本公司无重大影响。

## (二) 信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。本公司信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司按照客户管理信用风险集中度，设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。由于本公司的应收款项客户广泛分散于不同的地区和行业中，因此在本公司不存在重大信用风险集中。

本公司没有提供任何可能令本公司承受信用风险的担保。本公司所承担的最大信用风险敞口为资产负债表中各项金融资产的账面价值。

### 1. 信用风险显著增加的判断依据

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

- (1) 合同付款已逾期超过 30 天。
- (2) 根据外部公开信用评级结果，债务人信用评级等级大幅下降。

- (3) 债务人生产或经营环节出现严重问题，经营成果实际或预期发生显著下降。
- (4) 债务人所处的监管、经济或技术环境发生显著不利变化。
- (5) 预期将导致债务人履行其偿债义务能力的业务、财务或经济状况发生显著不利变化。
- (6) 其他表明金融资产发生信用风险显著增加的客观证据。

#### 2. 已发生信用减值的依据

本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：

- (1) 发行方或债务人发生重大财务困难。
- (2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等。
- (3) 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。
- (4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组。
- (5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。
- (6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

#### 3. 预期信用损失计量的参数

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

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

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

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

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

#### 4. 预期信用损失模型中包括的前瞻性信息

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

### (三) 流动风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务，满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

本公司持有的金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下(单位：人民币万元)：

项目	期末数				合计
	一年以内 或实时偿还	一至两年	两至三年	三年以上	
短期借款	60,000.00	-	-	-	60,000.00
应付票据	27,000.00	-	-	-	27,000.00
应付账款	81,125.09	-	-	-	81,125.09
其他应付款	22,044.13	-	-	-	22,044.13
一年内到期的非流动负债	25.01	-	-	-	25.01
金融负债和或有负债合计	190,194.23	-	-	-	190,194.23

续上表：

项 目	期初数				合 计
	一年以内 或实时偿还	一至两年	两至三年	三年以上	
应付票据	13,595.00	-	-	-	13,595.00
应付账款	43,425.53	-	-	-	43,425.53
其他应付款	17,628.04	-	-	-	17,628.04
一年内到期的非流动负债	57.93	-	-	-	57.93
租赁负债		25.01	-	-	25.01
金融负债和或有负债合计	74,706.50	25.01	-	-	74,731.51

**(四) 资本管理**

本公司资本管理政策的目的是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。本公司以资产负债率(即总负债除以总资产)为基础对资本结构进行监控。于2022年12月31日，本公司的资产负债率为39.15%(2021年12月31日：35.59%)。

**十一、 公允价值的披露****1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	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
<b>一、持续的公允价值计 量</b>				
(一) 交易性金融资产	1,387,003,844.14	817,161,459.18	51,879,868.69	2,256,045,172.01
1. 以公允价值计量且变 动计入当期损益的金融 资产	1,387,003,844.14	817,161,459.18	51,879,868.69	2,256,045,172.01
2. 指定以公允价值计 量且其变动计入当期损 益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投 资				
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转 让的土地使用权				
(五) 生物资产				



1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
(4) 银行理财产品				
(六) 应收款项融资				
(七) 其他权益工具投资			25,399,644.62	25,399,644.62
(八) 其他非流动金融资产			2,476,957,529.00	2,476,957,529.00
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	1,387,003,844.14	817,161,459.18	2,554,237,042.31	4,758,402,345.63
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

基于相同资产或负债在活跃市场中的标价(未经调整)。

## 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

√适用 □不适用

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

## 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

√适用 □不适用

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

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

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

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

适用 不适用

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

适用 不适用

#### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

#### 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括:货币资金、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期应付款等。本公司不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

#### 9、其他

适用 不适用

### 十二、关联方及关联交易

#### 1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
今世缘集团有限公司	有限责任公司(法人独资)	涟水县高沟镇涟高路1号	40,000.00	44.72	44.72

#### 本企业的母公司情况的说明

今世缘集团有限公司(2010年8月31日,江苏今世缘投资发展有限公司名称变更为今世缘集团有限公司);公司类型:有限责任公司(非自然人投资或控股的法人独资);注册地址:涟水县高沟镇涟高路1号;办公地址:涟水县高沟镇涟高路1号;法定代表人:周亚东;注册资本:40,000万元人民币;统一社会信用代码:91320826784959761P。经营范围:房地产开发与经营。实业投资;日用百货销售;服装生产;谷物种植;经济信息咨询服务;农副产品收购、销售;粮食收购;建筑材料销售;化肥销售。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)

本企业最终控制方是江苏省涟水县人民政府

其他说明:无

#### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本公司的子公司情况详见本附注九(1)“在子公司中的权益”。

**3、本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
江苏聚缘机械设备有限公司	本公司之联营企业

其他说明

适用 不适用

**4、其他关联方情况**

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
江苏国缘宾馆有限公司	受同一母公司控制
江苏天源玻璃制品有限公司	本公司母公司之联营企业

其他说明 无

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

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
江苏国缘宾馆有限公司	餐饮住宿	4,290,155.86	11,000,000.00	否	5,905,108.13
江苏天源玻璃制品有限公司	采购包装物	43,401,687.04	90,000,000.00	否	37,942,135.67
江苏聚缘机械设备有限公司	购买固定资产及修理	37,232,213.96	50,000,000.00	否	42,461,828.30
合计		84,924,056.86			86,309,072.10

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
江苏国缘宾馆有限公司	销售商品	1,025,307.96	1,794,659.28

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

**(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用 (如适用)		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额 (如适用)		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
今世缘集团有限公司	房屋建筑物	494,739.24	494,739.24								

关联租赁情况说明

适用 不适用

本公司向今世缘集团有限公司租赁其所属的东厂区营销中心共 2800.00 m<sup>2</sup>，租赁期从 2020 年 5 月 1 日至 2030 年 4 月 30 日止，总租金 85.00 万元，2021 年期初将剩余未摊销租金 755,555.57 元计入使用权资产。

本公司之全资子公司江苏今世缘酒业销售有限公司(以下简称今世缘销售公司)向今世缘集团有限公司租赁其所属的今世缘老宾馆、今世缘老科技楼、今世缘培训中心三栋共 9,588.80 m<sup>2</sup>，租赁期从 2017 年 7 月 31 日至 2027 年 7 月 30 日止，总租金 292.00 万元，2021 年期初将剩余未摊销租金 1,807,619.15 元计入使用权资产；租赁其所属的展示中心共 4,500 m<sup>2</sup>，租赁期 2018 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，总租金 136.00 万元，2021 年期初将剩余未摊销租金 949,841.30 元计入使用权资产。

**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用**(5). 关联方资金拆借**适用 不适用**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**适用 不适用**(7). 关键管理人员报酬**适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,655.26	1,366.79

**(8). 其他关联交易**适用 不适用**6、 关联方应收应付款项****(1). 应收项目**适用 不适用**(2). 应付项目**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
(1) 应付账款	江苏聚缘机械设备有限公司	2,413,907.97	13,358,336.22
	江苏天源玻璃制品有限公司	604,178.49	458,730.05
(2) 其他应付款	江苏聚缘机械设备有限公司	2,929,209.80	3,753,052.00
	江苏天源玻璃制品有限公司	300,000.00	300,000.00
	江苏国缘宾馆有限公司		499,896.00

**7、 关联方承诺**适用 不适用**8、 其他**适用 不适用**十三、 股份支付****1、 股份支付总体情况**适用 不适用

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	7,680,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	

公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	56.24 元/股，合同剩余期限分别为 34 个月、46 个月、58 个月
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

其他说明

#### 1、2020 年股票期权激励计划基本情况

2020年4月23日，公司召开第三届董事会第二十七次会议和第三届监事会第二十七次会议，审议通过了《关于审议2020年股票期权激励计划（草案）的议案》《关于审议2020年股票期权激励计划实施考核管理办法的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理公司2020年股票期权激励计划相关事宜。2022年7月31日，公司召开第四届董事会第十九次会议和第四届监事会第十次会议，审议通过了《2020年股票期权激励计划（草案变更）》《2020年股票期权激励计划实施考核管理办法（变更）》《2020年股票期权激励计划管理办法》。2022年8月17日，公司收到控股股东今世缘集团有限公司转发的涟水县财政局（国资办）（以下简称“涟水县国资办”）《关于江苏今世缘酒业股份有限公司实施股票期权激励计划的批复》（涟国资〔2022〕18号），根据淮安市财政局、淮安市国有资产监督管理委员会（以下简称“淮安市国资委”）《关于江苏今世缘酒业股份有限公司实施股票期权激励计划的批复》（淮财企考〔2022〕16号），淮安市国资委、涟水县国资办原则同意公司实施股票期权激励计划。根据2022年9月28日公司2022年第一次临时股东大会的授权，2022年10月10日召开第四届董事会第二十二次会议，审议通过了《关于向激励对象授予股票期权的议案》，董事会认为公司股票期权激励计划规定的授予条件已经成就，同意确定2022年10月10日为授予日，授予334名激励对象768万份股票期权，行权价格为56.24元/份。

本次授予股票期权的有效期为5年，自股票期权授予之日起计算；本次授予股票期权的等待期自2022年10月10日始，根据第一、第二、第三个行权期的差异，相应期权的等待期结束日分别为2024年10月9日、2025年10月9日和2026年10月9日。

本次授予股票期权的行权安排如下所示：

1、第一次行权期为自授予日起24个月后的首个交易日起至授予日起36个月内的最后一个交易日当日止，解锁数量是获授标的股票总数的40%；

2、第二次行权期为自授予日起36个月后的首个交易日起至授予日起48个月内的最后一个交易日当日止，解锁数量是获授标的股票总数的30%；

3、第三次行权期为自授予日起48个月后的首个交易日起至授予日起60个月内的最后一个交易日当日止，解锁数量是获授标的股票总数的30%；

#### 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	Black-Scholes 模型
可行权权益工具数量的确定依据	预计可以达到行权条件，被授予对象均可行权
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	1,938,651.79
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	1,938,651.79

其他说明 无

#### 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

#### 4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

#### 5、其他

适用 不适用

**十四、 承诺及或有事项****1、 重要承诺事项**

√适用 □不适用

截至资产负债表日，本公司无应披露的重大承诺事项。

**2、 或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

√适用 □不适用

截至资产负债表日，本公司无应披露的或有事项。

**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**

□适用 √不适用

**3、 其他**

□适用 √不适用

**十五、 资产负债表日后事项****1、 重要的非调整事项**

□适用 √不适用

**2、 利润分配情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	91,016.40
经审议批准宣告发放的利润或股利	

2023年4月28日，本公司第四届董事会第二十五次会议审议通过2022年度利润分配预案，以2022年12月31日总股本1,254,500,000股扣减不参与利润分配的7,699,963股回购专户股票，即1,246,800,037股为基数，拟用未分配利润向全体股东按每10股派发现金红利7.3元(含税)，共计分配利润91,016.40万元，剩余部分结转以后年度分配。以上股利分配预案尚须提交2022年度公司股东大会审议通过后方可实施。

**3、 销售退回**

□适用 √不适用

**4、 其他资产负债表日后事项说明**

□适用 √不适用

**十六、 其他重要事项****1、 前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**

□适用 √不适用

**(2). 未来适用法**

□适用 √不适用

**2、 债务重组**

□适用 √不适用

**3、 资产置换****(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

**(2). 其他资产置换**

□适用 √不适用

## 4、年金计划

□适用 √不适用

## 5、终止经营

□适用 √不适用

## 6、分部信息

## (1). 报告分部的确定依据与会计政策

□适用 √不适用

## (2). 报告分部的财务信息

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

## (4). 其他说明

□适用 √不适用

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

## 8、其他

□适用 √不适用

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	27,506,183.59
1 年以内小计	27,506,183.59
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	8,639.30
5 年以上	
合计	27,514,822.89

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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



按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	27,514,822.89	100	6,911.44	0.03		1,878,582.34	100.00	4,319.65	0.23	1,874,262.69
其中：										
合计	27,514,822.89	/	6,911.44	/		1,878,582.34	/	4,319.65	/	1,874,262.69

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：应收账款坏账准备

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
账龄组合	8,639.30	6,911.44	80
关联方组合	27,506,183.59		
合计	27,514,822.89	6,911.44	0.03

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	4,319.65	2,591.79				6,911.44
合计	4,319.65	2,591.79				6,911.44

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
江苏高沟酒业销售有限公司	26,631,756.37	96.79	
江苏今世缘文化传播有限公司	874,427.22	3.18	
苏果超市有限公司	8,639.30	0.03	6,911.44
合计	27,514,822.89	100.00	6,911.44

其他说明 无

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	268,040,021.46	129,786,654.09
合计	268,040,021.46	129,786,654.09

其他说明：适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

应收股利

(4). 应收股利

适用 不适用

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(6). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**其他应收款****(1). 按账龄披露**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	268,218,122.19
1 年以内小计	268,218,122.19
1 至 2 年	150,839.19
2 至 3 年	63,145.00
3 至 4 年	411,866.86
4 至 5 年	79,000.00
5 年以上	4,781,652.39
坏账准备	-5,664,604.17
合计	268,040,021.46

**(2). 按款项性质分类情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
借款	3,520,262.54	3,713,572.44
员工备用金	7,188,604.78	4,298,698.90
拆迁补偿款	1,671,265.97	1,671,265.97
往来款	260,867,816.40	124,892,058.32
押金保证金	20,000.00	
其他	436,675.94	568,337.85
合计	273,704,625.63	135,143,933.48

**(3). 坏账准备计提情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022年1月1日余额		4,788,941.54	568,337.85	5,357,279.39
2022年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提		463,795.77		463,795.77
本期转回				

本期转销			156,470.99	156,470.99
本期核销				
其他变动				
2022年12月31日余额		5,252,737.31	411,866.86	5,664,604.17

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	568,337.85			156,470.99		411,866.86
按组合计提坏账准备	4,788,941.54	463,795.77				5,252,737.31
合计	5,357,279.39	463,795.77		156,470.99		5,664,604.17

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

#### (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
上海西缘投资管理有限公司	往来款	138,800,000.00	1年以内	50.71	
江苏今世缘投资管理有限公司	往来款	122,000,000.00	1年以内	44.57	
林维杰	个人借款	3,059,681.61	5年以上	1.12	3,059,681.61
涟水县高沟镇人民政府	拆迁补偿款	1,671,265.97	5年以上	0.61	1,671,265.97
张娟	个人借款	418,387.12	1年以内	0.15	20,919.36
合计	/	265,949,334.70	/	97.16	4,751,866.94

#### (7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

#### (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,144,913,107.83		2,144,913,107.83	2,158,188,818.42	-	2,158,188,818.42
对联营、合营企业投资	14,998,033.86		14,998,033.86	12,346,995.86		12,346,995.86
合计	2,159,911,141.69		2,159,911,141.69	2,170,535,814.28		2,170,535,814.28

## (1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
江苏今世缘酒业销售有限公司	60,000,000.00	1,724,289.41		61,724,289.41		
今世缘(上海)商贸有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
杭州今世缘酒类销售有限公司	3,631,923.65			3,631,923.65		
江苏今世缘文化传播有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
上海西缘投资管理有限责任公司	129,000,000.00			129,000,000.00		
涟水县今世缘农村小额贷款有限公司	76,556,894.77		15,000,000.00	61,556,894.77		
江苏今世缘饮料有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
江苏今世缘投资管理有限公司	1,880,000,000.00			1,880,000,000.00		
合计	2,158,188,818.42	1,724,289.41	15,000,000.00	2,144,913,107.83		

## (2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
江苏聚缘机械设备有限公司	12,346,995.86			2,651,038.00						14,998,033.86	
小计	12,346,995.86			2,651,038.00						14,998,033.86	
合计	12,346,995.86			2,651,038.00						14,998,033.86	

其他说明：无

## 4、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,512,974,832.47	1,844,193,638.63	3,016,410,939.59	1,719,752,941.76
其他业务	33,844,602.99	4,990,061.68	26,800,005.38	1,312,227.47
合计	3,546,819,435.46	1,849,183,700.31	3,043,210,944.97	1,721,065,169.23

## (2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

## (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：无

## 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	1,948,848,982.72	1,064,239,403.39
权益法核算的长期股权投资收益	2,651,038.00	2,085,626.03
处置长期股权投资产生的投资收益		-
交易性金融资产在持有期间的投资收益		-
其他非流动金融资产持有期间取得的投资收益	19,917,534.40	4,470,234.45

其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	27,673,235.56	22,303,370.79
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
处置其他非流动金融资产产生的投资收益		40,181,373.47
合计	1,999,090,790.68	1,133,280,008.13

其他说明：无

## 6、其他

适用 不适用

### 十八、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-70,886.17	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	21,966,964.62	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
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	-13,634,067.35	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	176,838.89	
减：所得税影响额	2,754,983.58	
少数股东权益影响额		

合计	5,683,866.41
----	--------------

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	24.73	2.0074	2.0074
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	24.68	2.0028	2.0028

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

董事长：顾祥悦

董事会批准报送日期：2023年4月28日

## 修订信息

适用 不适用