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 2025 年半年度报告

重要提示

一、 本公司董事会及董事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实性、准确性、完整性，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、 本半年度报告未经审计。

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）夏东保声明：保证半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

不适用

六、 前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本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半年度报告内容的真实性、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.....	7
第四节	公司治理、环境和社会.....	16
第五节	重要事项.....	18
第六节	股份变动及股东情况.....	20
第七节	债券相关情况.....	24
第八节	财务报告.....	24

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
	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
	载有法定代表人签名的半年度报告文本。

第一节 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	2025 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 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
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
“3333”战略人才工程	指	公司战略性人才“3333 工程”发展规划，具体为突出 3 类人员，搭建 3 支梯队，划分 3 个维度，明确 3 个阶段

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、基本情况变更简介

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	https://www.jinshiyuan.com.cn/
电子信箱	jsydmb@163.com
报告期内变更情况查询索引	不适用

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	江苏省淮安市涟水县高沟镇今世缘大道1号公司证券部
报告期内变更情况查询索引	不适用

五、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、其他有关资料

适用 不适用

七、公司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	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	6,950,338,546.11	7,304,075,016.02	-4.84
利润总额	2,961,168,506.84	3,277,670,391.41	-9.66
归属于上市公司股东的净利润	2,228,715,544.50	2,461,447,062.01	-9.46
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	2,223,806,003.25	2,445,957,188.36	-9.08
经营活动产生的现金流量净额	1,075,151,797.42	1,246,502,040.62	-13.75
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	16,187,358,008.52	15,453,651,528.39	4.75
总资产	24,308,985,742.85	24,221,898,385.69	0.36

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	1.7875	1.9742	-9.46
稀释每股收益(元/股)	1.7875	1.9742	-9.46
扣除非经常性损益后的基本每股收 益(元/股)	1.7836	1.9618	-9.08
加权平均净资产收益率(%)	13.45	16.95	-3.50
扣除非经常性损益后的加权平均净 资产收益率(%)	13.42	16.85	减少 3.43 个百分 点

公司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

适用 不适用

九、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	金额	附注（如适用）
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-86,327.70	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	7,337,645.99	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
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		
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		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
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		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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	-703,227.57	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	1,638,549.47	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	4,909,541.25	

对公司将《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》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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、存在股权激励、员工持股计划的公司可选择披露扣除股份支付影响后的净利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1—6月)	上年同期	本期比上年同期 增减(%)

扣除股份支付影响后的净利润	2,229,335,394.2	2,464,317,649.5	-9.54
---------------	-----------------	-----------------	-------

十一、其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

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”。

白酒作为文化传承与消费生活的重要载体，当前在宏观经济长期向好与居民品质升级的背景下仍具增长潜力，但行业已全面进入存量博弈的缩量竞争阶段，市场份额加速向头部名酒品牌聚拢，呈现高集中、强分化的特征，竞争本质终将回归“品牌+品质”这一核心本质。因此，白酒企业需以创新营销模式响应消费场景迁移，强化文化 IP 构建以提升品牌差异化势能，并重构高效敏捷的渠道网络；同时聚焦品质创新，通过技术赋能提升健康属性与饮用体感，精准匹配消费者对愉悦体验的新需求，并着力培育面向 Z 世代的文化认同体系，以创新方法论主动适配社会代际变迁，激活潜在消费动能，最终驱动行业高质量可持续发展。

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。公司的经营模式为“研发+采购+生产+销售”。公司根据发展战略、年度计划及市场需求，做好新产品、新酒体、新工艺研发，结合库存情况采购原材料，按照制曲、酿酒、勾储、灌装流程组织生产，同时采用经销和直销相结合的方式销售产品，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。报告期内，公司主营业务未发生变化。

根据白酒行业境内上市公司 2025 年第一季度报告数据，公司 2025 年第一季度营收、净利润均位列第七位。

报告期内公司新增重要非主营业务的说明

适用 不适用

二、经营情况的讨论与分析

2025 年上半年，白酒行业呈缩量竞争态势，面对竞争持续加剧、市场分化日益显著的外部环境，今世缘酒业保持战略定力，坚持“聚缘聚力承压奋进”，积极应对行业挑战，在全体员工共同努力及合作伙伴协同支持下，通过优化内部管理、深化市场布局、强化创新驱动，推动业务整体稳健发展，各项经营工作有序推进。

一、强化市场开拓，巩固业务根基

在白酒行业品牌集中度提升、渠道变革加速的背景下，公司聚焦市场突破，筑牢发展基础。省内核心市场基础稳固；电商渠道呈现积极增长势头。省外市场布局持续深化，重点板块占有率提升显著，“六聚焦”策略成效显著。品牌建设方面，通过多样化活动强化国缘系列高端形象，打造中度酒王 IP，实现品销协同；今世缘品牌深化情感营销，聚焦“喜”“亲”元素；高沟品牌复兴取得新进展，非遗文旅融合焕新升级。策略执行上，省内协同推进乡镇精耕，市场精细化程度持续提升；省外聚焦国缘品牌布局与培育工作，启动“四级市场”体系建设。大营销体系全面推广，培训覆盖面扩大，销售工具创新获得厂商团队好评。升级了经销商管理体系，成立客户关系管理部，统筹大服务、大客户开发、会员运营工作，形成敏捷型生态化作战支撑服务体系。

二、深化项目管控，夯实运营基础

公司精耕重点项目，夯实发展底盘。年度重点项目挂图作战、清单推进，“进度条”持续刷新。流程体系建设、“五大中心”赋能活动、运营督察常态化推进，“塔基工程”全面启动。强化供方管理，打造内部标杆班组，质量管理再上新台阶。“3333”战略人才工程持续推进，高层次人才深造计划有效落地；团队规模有序扩充，人才结构持续优化。智改数转成果应用，推动车间改造；设备与安全平台上线，提升点检效率。系统推进 ESG 评级提升项目，推动企业价值与社会价值共同提升，获得国内外权威机构的高度认可——中证 ESG“AAA”最高评价、万得 ESG“AA”级认证，MSCI、晨星等国际评级处于行业中上水平。

三、优化产能配置，推动技改进程

公司提升产能储能，技改有序实施。原酒生产规模稳定增长，优质酒率进一步提升。2 万吨清雅酱香车间已经建成，即将全面投产。行业领先的全流程智能化制曲技术将在公司率先应用，生产效率显著提高。储能持续增加，陶坛库容达到 20 万吨。光伏发电项目投入运行，零碳工厂建设步伐加快。

四、加强运营管理，促进降本增效

公司强化运营管控，推动降本增效。强化预算管控，深化精益生产，创建了智能化包装车间星级现场，智能化包装产能精益改善项目在中质协比赛中获得最高奖项示范级评定。构建了企业级指标体系，配套建立测量系统，并搭建“管理体系”驾驶舱，有效推动管理可视化与精益化。

五、坚持党建引领，凝聚团队合力

公司坚持党建引领，凝聚奋进合力，全面深化从严治党，深入开展纪律作风常态化学习教育。巩固作风建设成果，建立了常态长效监督考核机制。分步推进了员工薪酬优化，强化绩优人员激励。企业文化活动丰富，制作厂史纪录片、举办青年联谊活动、组织职工体检等丰富举措，让“幸福今世缘”承诺有效落地。

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

（1）品牌文化优势

“缘文化”是今世缘天然优势、魅力之源，最深厚的文化软实力。公司坚定不移以“缘”为核心，以酒结缘，以缘兴酒，持之以恒塑造品牌精神，打造更有温度、更具高度、更显特色的缘文化品牌。公司现拥有“国缘”“今世缘”“高沟”三个著名品牌。国缘品牌定位“中国新一代高端白酒”，坚持“与大事结缘，同成功相伴，为英雄干杯”传播方略，唱响“成大事 必有缘”的品牌宣言，凸显品牌高度；开创国缘 V9 清雅酱香新品类，成为清雅酱香型白酒团体标准制定者。今世缘品牌以“这一生 今世缘”为品牌主张，弘扬“今世有缘 相伴永远”品牌理念，致力于打造中国最有温度的文化名酒。“高沟”是中华老字号，秉持“人生起伏 挥洒自如”品牌主张，通过推广“高线光瓶酒”高沟标样系列产品开启复兴新征程。

（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“零缺陷 更完美”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。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”“亚洲质量卓越奖”“江苏省省长质量奖”“淮安市市长质量奖（首届）”“全面质量管理推进 40 周年杰出推进单位”“农业产业化国家级重点龙头企业”“标准化良好行为 AAAAA 企业”，通过江苏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，通过国家绿色工厂认证，公司国缘 V9、国缘四开和国缘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

公司与东南大学、江南大学、江苏大学、中国食品发酵工业研究院等高校和科研院所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，着重开展食品安全品质控制、酿造微生物及其代谢产物、白酒微量风味物质、固态发酵装备及工艺优化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、江苏省（今世缘）生物酿酒技术研究院、省级企业技术中心、省级固态发酵工程技术研究中心及江苏省院士专家（企业）创新中心等五个科技创新平台，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。

公司先后参与了国家 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 217 件，其中发明专利 36 件；发表科技论文 40 余篇；获得各种奖项 50 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”总体技术达到国际领先水平，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；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；2024 年“白酒绿色（低碳）智慧酿造系统关键技术研发及应用”项目通过中国轻工业联合会鉴定，技术水平国际领先；2024 年“基于核心功能菌群的优质窖泥自动化生产工艺研发与产业化”项目江苏省企业研发机构促进会科学技术奖一等奖；2024 年“一株高产四甲基吡嗪的地衣芽孢杆菌及其应用”专利获淮安市发明专利奖金奖；公司荣获“2018-2019 年度全国食品工业科技竞争力优秀企业”；2021 年获中国酒业协会“中国酒业科技进步优秀企业”。

（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”“今世缘”“高沟”三大品牌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提升。

公司构建了“品牌+渠道+C 端”三驱动特色营销体系，推进“三化”方略，增强了可持续发展后劲。公司拥有一支“忠于使命、善于创新、乐于奉献、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”共同战斗、直分销结合等模式，渠道网络建设下沉到乡镇，终端掌控延伸到门店，强化构建基于 C 端思维的营销体系，构建“厂-商-店-客”命运共同体。同时，公司发挥品牌文化优势，开发了缘来有礼、产品定制、今世缘旅游等服务项目，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。2005 年公司导入卓越绩效管理模式的以来，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。公司始终坚持以顾客为中心，为顾客提供高价值感受，通过多年的持续管理探索与实践，结合今世缘独特的文化基因，将一体化整合型体系与产品的实现与交付过程相融合，形成了今世缘特色的卓越管理模式——“双螺旋”协同发展模式，系统化推进六大管理体系，公司管理成熟度持续提升。获得了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，构建了以 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。以数据要素为牵引，持续推进营销数字化、供应链数字化、酿酒数字化、管理数字化等全方位数字化战略，实施全方位、全角度、全链条、全周期的数字化、网络化、智能化改造，实现了渠道、消费者、酿造、灌装等环节的数字化场景应用。同时，推动数字化与供应链、产品研发、品牌运营、渠道建设、营销服务等领域深度融合，从产品端到渠道端再到消费端，让数字化成为连接企业和消费者的纽带。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、江苏省制造业

领航企业和中国智能管理杰出应用奖，入选江苏省第三批两业融合试点名单和5G工厂名录，成为江苏省信息安全和两化融合示范企业。

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1、财务报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	6,950,338,546.11	7,304,075,016.02	-4.84
营业成本	1,848,215,368.17	1,914,247,409.51	-3.45
销售费用	1,030,005,124.42	983,600,411.89	4.72
管理费用	210,879,810.36	206,299,709.92	2.22
财务费用	-51,020,381.44	-80,382,848.03	不适用
研发费用	23,845,472.37	23,608,101.78	1.01
经营活动产生的现金流量净额	1,075,151,797.42	1,246,502,040.62	-13.75
投资活动产生的现金流量净额	-455,090,706.93	-185,605,068.98	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-1,572,005,051.10	-1,545,833,298.94	不适用

财务费用变动原因说明：主要系存款减少及利息变动所致

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本年购买理财产品较多所致

2、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

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1、资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例(%)	上年期末数	上年期末数 占总资产的 比例(%)	本期期末 金额较上 年期末变 动比例 (%)	情况说明
应收款项融资	23,145,300.81	0.10	4,070,370.74	0.02	468.63	主要系本期末结存的承兑汇票较多
应收账款	51,358,331.53	0.21	34,858,334.75	0.14	47.33	主要系对经销商的授信增加
预付款项	25,900,425.28	0.11	19,664,315.27	0.08	31.71	主要系预付材料款增加所致
其他应收款	20,543,365.17	0.08	29,937,844.46	0.12	-31.38	主要系部分员工借款用于市场推广等已报账
其他流动资产	6,132,680.10	0.03	18,991,180.01	0.08	-67.71	主要系年初留抵的进项税额在本期抵扣
长期待摊费用	2,316,813.75	0.01	3,764,660.02	0.02	-38.46	主要系应分摊的培训费用摊销所致
应付票据	1,287,601,930.77	5.30	824,060,000.00	3.40	56.25	主要系本期开具承兑汇票支付货款及工程款增

						加所致
合同负债	599,582,761.20	2.47	1,592,619,886.68	6.58	-62.35	主要系季节性因素导致预收款项的减少
应付职工薪酬	113,097,431.09	0.47	241,532,380.93	1.00	-53.18	主要系上年末计提的年终奖在本期发放所致
其他流动负债	77,945,758.96	0.32	206,960,014.89	0.85	-62.34	主要系季节性因素导致预收款项的减少, 由此确认的待转销项税额减少
长期借款	404,151,160.85	1.66	190,403,975.35	0.79	112.26	系技改项目借款增加

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) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

报告期内, 公司坚持“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	63,830,000.00	13,780,000.00						77,610,000.00
信托产品	362,017,516.43				160,000,000.00	102,017,516.43		420,000,000.00
私募基金	1,123,823,462.48	23,838,523.35			29,000,000.00	39,215,495.52		1,137,446,490.31
其他	2,876,251,666.27	32,060,651.67	7,006,845.16		1,500,000,000.00	1,950,628,095.89		2,458,116,907.07
合计	4,425,922,645.18	69,679,175.02	7,006,845.16		1,689,000,000.00	2,091,861,107.84		4,093,173,397.38

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	计入权益的累计公允价值变动	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
股票	600919	江苏银行	5,000,000.00	自有	63,830,000.00	13,780,000.00				1,990,300.00	77,610,000.00	交易性金融资产
合计			5,000,000.00	/	63,830,000.00	13,780,000.00				1,990,300.00	77,610,000.00	/

证券投资情况的说明

适用 不适用

私募基金投资情况

适用 不适用

私募基金明细	期初数	本期购买金额	本期价值变动	本期出售、赎回、分配金额	期末数
华泰紫金(江苏)股权投资基金(有限合伙)	21,167,221.17		2,996,188.79		24,163,409.96
南京华泰大健康一号股权投资合伙企业(有限合伙)	182,924,797.64		15,391,529.40	14,799,589.00	183,516,738.04
诸暨东证睿昶投资中心(有限合伙)	6,060,132.21		2,676,526.65	3,329,211.23	5,407,447.63
江苏紫金弘云健康产业投资合伙企业(有限合伙)	180,491,846.13		-1,691,671.49	16,867,653.00	161,932,521.64
苏州紫荆华创业投资合伙企业(有限合伙)	4,445,253.12			1,794,799.87	2,650,453.25
君证(宁波梅山保税港区)股权投资合伙企业(有限合伙)	27,658,170.77		-3,778,640.68		23,879,530.09
南京领益基石股权投资合伙企业(有限合伙)	233,646,037.72		-2,074,318.88		231,571,718.84
南京华泰金斯瑞生物医药创业投资合伙企业(有限合伙)	56,912,965.17		-586,706.24		56,326,258.93
淮安高投毅达创新创业投资基金(有限合伙)	35,807,259.24		-1,052,978.71	2,424,242.42	32,330,038.11
淮安高投毅达贰号创业投资合伙企业(有限合伙)	44,750,214.35		249,785.65		45,000,000.00
中山广发信德致远科技创业投资合伙企业(有限合伙)	95,021,854.29		-4,481,951.76		90,539,902.53
宜兴东证睿元股权投资合伙企业(有限合伙)	60,320,320.06		6,548,787.15		66,869,107.21
珠海广发信德今缘股权投资基金(有限合伙)	129,666,237.77		5,908,588.83		135,574,826.60
诸暨东证临杭股权投资合伙企业(有限合伙)	16,227,103.76		3,538,156.66		19,765,260.42
淮安永鑫融慧二号新兴产业创业投资基金合伙企业(有限合伙)	20,888,366.33	9,000,000.00	155,740.58		30,044,106.91
苏州东证睿景创业投资合伙企业(有限合伙)	7,835,682.75	20,000,000.00	39,487.40		27,875,170.15
合计	1,123,823,462.48	29,000,000.00	23,838,523.35	39,215,495.52	1,137,446,490.31

衍生品投资情况

适用 不适用

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
江苏今世缘酒业销售有限公司	子公司	酒类销售	6,000.00	795,452.19	175800.51	679385.50	220769.95	165521.06
江苏今世缘投资管理有限公司	子公司	投资管理	250,000.00	267565.72	263631.49		3389.84	2772.91

报告期内取得和处置子公司的情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

五、其他披露事项**(一) 可能面对的风险**

√适用 □不适用

1.宏观经济波动风险

宏观经济环境通过居民可支配收入水平与消费体感、消费意愿及消费预期的多维传导，深度影响消费基本面。当前国内经济运行仍面临需求收缩与预期转弱压力，这一变化可能对消费者的收入增长预期、实际购买力及边际消费倾向产生结构性抑制，进而削弱白酒等非必需消费品的需求弹性。

2.消费环境变化风险

随着人们对健康的重视程度不断提高，健康饮酒、理性饮酒的消费观念逐渐深入人心，使得消费者偏好产生了一定的改变，消费者对啤酒、黄酒、红酒、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。同时，消费者个性化的特色酒品消费趋势，也可能会加大公司进一步拓展市场的难度。

3.市场竞争风险

白酒行业强集中、强分化的发展态势愈发显著，挤压竞争随着调整继续深入变得更为残酷。如果公司未及时且正确应对省内外各种市场挑战，将可能面对市场份额承压，产品消费量下降的风险。同时，江苏市场是白酒消费大省，名酒云集，也是公司目前最重要的市场，如果江苏市场竞争过于激烈将可能导致消费者对公司白酒的需求量下降，若公司未能有效应对或及时拓展其他市场，将对公司的生产经营活动产生不利影响，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战略的前瞻性、决策的科学性和落实的有效性，当前白酒行业进入“存量竞争+结构性增长”深度调整期，政策、消费、渠道三重变革叠加，如果公司出现战略误判、决策失误或组织落实不力，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，优化工艺流程，强化体系保障，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，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，否则将对生产经营带来影响，进而影响未来发展。

6.环境保护风险

公司白酒在生产过程中会产生一定数量的废水、废气和固体废弃物，对此公司积极践行 ESG 理念，已经建立了系统性的环境保护体系，包括一整套的环境保护制度和比较完善的环保设施，以处理并防止污染环境的意外事故发生。该体系通过了环境保护部门的评审和验收，符合国家标准。随着国家对环保问题的日益重视，对行业监管持续加强，公司、各部门或全体员工可能因不合规行为导致“三废”未妥善处理而面临风险。

7.技术风险

公司的核心技术包括产品配方、勾兑及相关工艺参数等，是衡量公司核心竞争力和行业地位的关键因素之一。公司在多年生产经营中培养了一支研发能力强、实践经验丰富的技术人才队伍，但公司无法完全规避核心技术失密或关键技术人员流失给公司持续发展带来不利的可能性。

(二) 其他披露事项

适用 不适用

第四节 公司治理、环境和社会

一、公司董事、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
徐亚盛	董事	离任
冒旭建	董事	选举

公司董事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数(元)（含税）	0
每 10 股转增数（股）	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
不适用	

三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

事项概述	查询索引
股票期权激励计划第一个行权期自主行权实施	公司于 2024 年 11 月 11 日在上海证券交易所网站披露的《关于 2020 年股票期权激励计划第一个行权期自主行权实施的公告》（公告编号：2025-004）

(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

四、纳入环境信息依法披露企业名单的上市公司及其主要子公司的环境信息情况

适用 不适用

纳入环境	1
------	---

境信息依法披露企业名单中的企业数量 (个)	
序号	企业名称 环境信息依法披露报告的查询索引
1	江苏今世缘酒业股份有限公司 http://ywxt.sthjt.jiangsu.gov.cn:18181/spsarchive-webapp//web/viewRunner.html?viewId=http%3A%2F%2Fywxt.sthjt.jiangsu.gov.cn%3A18181%2F%2Fspsarchive-webapp%2F%2Fweb%2F%2Fsps%2Fviews%2Fyfpl%2Fviews%2FyfplEntInfo%2Findex.js&versionId=A9288CCD78B24E628A8368BD67302D21&spCode=320826000003&validate=CN31_1b2sBbyfX8Nh6uFoftzksKSCeIYNR*aMUdTTBsMa_F_8iIS3b8nSb6Wn*trRru8ZnNOzV.EJ*oOA0YE5Ss2nSxMQtpC8opBu9PHR_q94JCMuZKMHibUzEbhOwJ._3J*Pmk_gb1i0cR.mtm*8_zF4c_aHuUrLoOFujK2PatAIDR3HtubUkMf31iSQk4ldHbNi*bRuOe_B1fset_WzXDRKAp.Y6vZrj9oW9ijCjLBvFfADSRN3qw2kBbH3qUt_QkC.kdW3WWjy1r9HGXMdGPTABgzByfPVn3n6Lh3fmhc34gxKBL86TZFs1JTLj_t_Veg_gT9SMA_VXpJ9TkP5*H3Nf95EKOcqP15sst8U_j.zh8m532pL64DotHTdGw41zKdawMKz0mQLup_eaAcPg*jlcxMk4eowVz.x985VPPDTKcXPodUBzSwjeZbkcp4MV6a340QYHaDLO18rPvugypP5mJ2Ola_zAIAZXXVMd90NdSuKlhQb_**4A0njFzgBtdv_eY58TX77_v_i_1&year=2024

其他说明

适用 不适用

五、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

公司积极践行“酿美酒 结善缘”的企业使命，直接或与慈善公益组织机构合作开展慈善事业、乡村振兴等工作。报告期内，公司向淮安市慈善总会、淮安市红十字会、淮安市翔宇妇女儿童发展基金会等慈善机构捐赠了 314 万元善款，用于开展多种公益活动；通过江苏省今世缘扶贫济困基金会定向捐赠了 90 万元善款，用于开展乡村振兴和扶贫事业。同时，公司积极运用在当地的产业优势，以酿酒传统工艺为纽带，与高沟镇等地农户、酒坊建立深度合作关系。通过产业链延伸，有效带动农村就业和产业发展；在面向社会招工，优先考虑聘用适龄贫困家庭人员，实现“授人以渔”。公司还颁布实施了《今世缘职工互济金管理办法》，通过员工自筹资金、公司三倍补贴的形式，有区别、有重点给予特殊困难员工及时救助，体现今世缘大家庭的温暖。

第五节 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	是否有履行期限	承诺期限	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	首发上市时	否	长期有效	是	不适用	不适用
其他承诺	其他	今世缘集团有限公司	在增持计划实施期间及法定期限内不减持所持公司股份	2024年12月31日	是	增持计划实施期间及法定期限内	是	不适用	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、半年报审计情况

适用 不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

六、破产重整相关事项

适用 不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

八、上市公司及其董事、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

九、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、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) 资产收购或股权收购、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) 其他重大关联交易

□适用 √不适用

(七) 其他

□适用 √不适用

十一、重大合同及其履行情况**(一) 托管、承包、租赁事项**

□适用 √不适用

(二) 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

□适用 √不适用

(三) 其他重大合同

□适用 √不适用

十二、募集资金使用进展说明

□适用 √不适用

十三、其他重大事项的说明

□适用 √不适用

第六节 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**

类别	回购股份注销前		报告期内注销	回购股份注销后	
	数量（股）	比例%	数量（股）	数量（股）	比例%
有限售条件流通股	0	0	0	0	0
无限售条件流通股	1,254,500,000	100	7,699,963	1,246,800,037	100
其中：回购专用证券账户	7,699,963	0.6138	7,699,963	0	0
合计	1,254,500,000	100	7,699,963	1,246,800,037	100

2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

公司于2021年11月回购7,699,963股股份用于实施股权激励，上述回购股份已于2024年11月25日满三年。根据《公司法》等相关规定，公司分别于2024年11月9日、2024年11月26日召开第五届董事会第十次会议和2024年第一次临时股东大会，审议并通过了《关于变更已回购股份用途并注销的议案》，将上述回购的7,699,963股股份用途全部变更为注销，并发布了《关于变更已回购股份用途并注销的公告》。2025年3月，公司完成了相应工商变更登记。

3、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、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、 股东情况

(一) 股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	63,113
截至报告期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（不含通过转融通出借股份）							
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	8,755,895	569,804,933	45.70	0	无	0	国有法人
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	3,068,845	61,714,281	4.95	0	无	0	其他
周素明	0	41,500,000	3.33	0	无	0	境内自然 人
涟水今 生缘 贸易 有限 公司	0	41,093,700	3.30	0	无	0	境内非 国有 法人
涟水吉 缘贸 易有 限公 司	0	41,090,400	3.30	0	无	0	境内非 国有 法人
香港中 央结 算有 限公 司	-14,399,261	34,311,633	2.75	0	无	0	未知
上海铭 大实 业（ 集 团） 有 限公 司	0	24,055,000	1.93	0	无	0	境内非 国有 法人
倪从春	0	19,000,000	1.52	0	无	0	境内自然 人
羊栋	0	18,200,000	1.46	0	无	0	境内自然 人
吴建峰	0	18,000,000	1.44	0	无	0	境内自然 人

前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份）			
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	569,804,933	人民币普通股	569,804,933
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	61,714,281	人民币普通股	61,714,281
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	34,311,633	人民币普通股	34,311,633
上海铭大实业（集团）有限公司	24,055,000	人民币普通股	24,055,000
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	前十名无限售条件股东中，公司控股股东今世缘集团有限公司与其他前十大股东均不存在关联或一致行动关系。除此之外，公司未知前述股东之间是否存在关联关系或一致行动关系		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

持股 5%以上股东、前十名股东及前十名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

适用 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十名股东

适用 不适用

三、董事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
顾祥悦	董事长、总经理	0	0	0	不适用
吴建峰	副董事长、副总经理	18,000,000	18,000,000	0	不适用
鲁正波	董事	0	0	0	不适用
王卫东	董事、副总经理	14,180,000	14,180,000	0	不适用

周亚东	董事	0	0	0	不适用
徐亚盛（已离任）	董事	0	0	0	不适用
冒旭建	董事	0	0	0	不适用
周辉	董事	0	0	0	不适用
张卫平	独立董事	0	0	0	不适用
刘加荣	独立董事	0	0	0	不适用
颜云霞	独立董事	0	0	0	不适用
王济干	独立董事	0	0	0	不适用
倪从春（现任党委 副书记）	监事会主席	19,000,000	19,000,000	0	不适用
王冬梅（已离任）	职工监事	0	0	0	不适用
丁卫红（已离任）	职工监事	0	0	0	不适用
羊栋	副总经理	18,200,000	18,200,000	0	不适用
方志华	副总经理	0	0	0	不适用
胡跃吾	副总经理	0	0	0	不适用
李维群	副总经理	0	0	0	不适用
陈玖权	副总经理	0	0	0	不适用
周永和	副总经理	0	0	0	不适用

其它情况说明

适用 不适用

公司于 2025 年 5 月 22 日召开 2024 年年度股东大会，审议通过了《<章程>及<股东会议事规则><董事会议事规则>》的议案。修订后公司将不再设置监事会，监事会法定职权由董事会审计委员会行使。

（二）董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	期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	期末持有股票期权数量
顾祥悦	董事	210,000	0	84,000	0	210,000
鲁正波	董事	168,000	0	67,200	0	168,000
方志华	高管	168,000	0	67,200	0	168,000
胡跃吾	高管	168,000	0	67,200	0	168,000
李维群	高管	168,000	0	67,200	0	168,000
陈玖权	高管	168,000	0	67,200	0	168,000
周永和	高管	168,000	0	67,200	0	168,000
合计	/	1,218,000	0	487,200	0	1,218,000

（三）其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

五、优先股相关情况

适用 不适用

第七节 债券相关情况

一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第八节 财务报告

一、审计报告

适用 不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2025 年 6 月 30 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	2025 年 6 月 30 日	2024 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		5,176,030,937.80	6,158,045,490.18
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		1,729,883,592.65	2,094,192,984.42
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		51,358,331.53	34,858,334.75
应收款项融资		23,145,300.81	4,070,370.74
预付款项		25,900,425.28	19,664,315.27
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		20,543,365.17	29,937,844.46
其中：应收利息		34,007.99	23,986.56
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		5,722,793,822.14	5,568,637,099.30
其中：数据资源			
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		6,132,680.10	18,991,180.01
流动资产合计		12,755,788,455.48	13,928,397,619.13
非流动资产：			
发放贷款和垫款		1,244,012.73	2,052,639.72
债权投资			

其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		55,477,966.23	47,484,403.59
其他权益工具投资		7,606,845.16	7,174,160.14
其他非流动金融资产		2,355,682,959.57	2,324,555,500.62
投资性房地产		68,007,724.91	56,319,260.75
固定资产		3,398,430,651.76	3,217,462,523.60
在建工程		4,386,963,723.50	3,394,242,075.38
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		1,302,109.16	1,546,394.84
无形资产		444,297,696.49	452,006,596.46
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		2,316,813.75	3,764,660.02
递延所得税资产		831,124,568.11	786,281,885.96
其他非流动资产		742,216.00	610,665.48
非流动资产合计		11,553,197,287.37	10,293,500,766.56
资产总计		24,308,985,742.85	24,221,898,385.69
流动负债：			
短期借款		750,000,000.00	1,040,000,000.00
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		1,287,601,930.77	824,060,000.00
应付账款		1,306,077,664.39	1,058,291,310.73
预收款项			
合同负债		599,582,761.20	1,592,619,886.68
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		113,097,431.09	241,532,380.93
应交税费		603,004,205.61	703,574,005.39
其他应付款		2,766,640,273.18	2,706,786,096.54
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		129,932.45	114,867.80
其他流动负债		77,945,758.96	206,960,014.89
流动负债合计		7,504,079,957.65	8,373,938,562.96
非流动负债：			
保险合同准备金			

长期借款		404,151,160.85	190,403,975.35
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		1,500,000.00	2,000,000.00
递延所得税负债		211,896,615.83	201,904,318.99
其他非流动负债			
非流动负债合计		617,547,776.68	394,308,294.34
负债合计		8,121,627,734.33	8,768,246,857.30
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,246,800,037.00	1,254,500,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		305,498,127.17	730,268,714.79
减：库存股			433,297,016.89
其他综合收益		5,255,133.86	4,930,620.10
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		14,002,554,710.49	13,269,999,210.39
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		16,187,358,008.52	15,453,651,528.39
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		16,187,358,008.52	15,453,651,528.39
负债和所有者权益（或股东权益）总计		24,308,985,742.85	24,221,898,385.69

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：夏东保

母公司资产负债表

2025年6月30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	2025年6月30日	2024年12月31日
流动资产：			
货币资金		3,284,026,123.12	3,051,773,444.29
交易性金融资产		279,839,863.01	965,094,260.27
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		997,180.68	803,055.88
应收款项融资		217,989,212.55	88,010,370.74
预付款项		43,740,262.77	18,068,257.41
其他应收款		85,957,302.21	6,160,627.29
其中：应收利息			

应收股利			
存货		4,858,266,977.41	4,136,252,167.18
其中：数据资源			
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			5,269,005.70
流动资产合计		8,770,816,921.75	8,271,431,188.76
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		2,820,192,391.02	2,821,937,786.70
其他权益工具投资		7,606,845.16	7,174,160.14
其他非流动金融资产		791,510,707.22	806,213,312.17
投资性房地产		68,007,724.91	56,319,260.75
固定资产		3,279,348,792.08	3,151,110,274.48
在建工程		4,410,074,260.32	3,384,763,877.92
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		391,269.93	431,746.11
无形资产		438,622,264.53	445,092,627.28
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		788,835.02	970,873.82
递延所得税资产		71,344,976.18	71,505,079.66
其他非流动资产		742,216.00	610,665.48
非流动资产合计		11,888,630,282.37	10,746,129,664.51
资产总计		20,659,447,204.12	19,017,560,853.27
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		1,288,337,385.05	1,058,729,940.05
预收款项			
合同负债		3,845,093,518.97	4,140,492,066.61
应付职工薪酬		21,977,127.56	51,120,397.02
应交税费		172,650,374.71	237,893,011.56
其他应付款		151,482,220.97	143,608,951.67
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		129,932.45	114,867.80
其他流动负债		499,862,157.47	538,263,968.66
流动负债合计		5,979,532,717.18	6,170,223,203.37

非流动负债：			
长期借款		404,151,160.85	190,403,975.35
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		1,500,000.00	2,000,000.00
递延所得税负债		121,814,777.08	111,387,766.08
其他非流动负债			
非流动负债合计		527,465,937.93	303,791,741.43
负债合计		6,506,998,655.11	6,474,014,944.80
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,246,800,037.00	1,254,500,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		331,898,727.42	756,669,315.04
减：库存股			433,297,016.89
其他综合收益		5,255,133.86	4,930,620.10
专项储备			
盈余公积		627,250,000.00	627,250,000.00
未分配利润		11,941,244,650.73	10,333,492,990.22
所有者权益（或股东权益）合计		14,152,448,549.01	12,543,545,908.47
负债和所有者权益（或股东权益）总计		20,659,447,204.12	19,017,560,853.27

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：夏东保

合并利润表

2025年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年半年度	2024年半年度
一、营业总收入		6,951,162,381.59	7,304,648,475.25
其中：营业收入		6,950,338,546.11	7,304,075,016.02
利息收入		823,835.48	573,459.23
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		4,084,486,866.38	4,034,906,752.35
其中：营业成本		1,848,215,368.17	1,914,247,409.51
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		1,022,561,472.50	987,533,967.28
销售费用		1,030,005,124.42	983,600,411.89
管理费用		210,879,810.36	206,299,709.92
研发费用		23,845,472.37	23,608,101.78
财务费用		-51,020,381.44	-80,382,848.03
其中：利息费用		4,627,777.85	4,839,393.40
利息收入		57,606,891.08	86,583,344.02
加：其他收益		7,337,645.99	23,145,664.28
投资收益（损失以“-”号填列）		18,352,651.05	14,616,564.88
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-2,926,985.12	4,383,246.38
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		69,679,175.02	-26,327,642.27
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-86,925.16	-1,012,168.64
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-20,703.14	3,750.99
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,961,937,358.97	3,280,167,892.14
加：营业外收入		2,969,806.56	10,391,005.39
减：营业外支出		3,738,658.69	12,888,506.12
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,961,168,506.84	3,277,670,391.41
减：所得税费用		732,452,962.34	816,223,329.40
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,228,715,544.50	2,461,447,062.01
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		2,228,715,544.50	2,461,447,062.01
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）		2,228,715,544.50	2,461,447,062.01
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		324,513.76	-558,228.93
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		324,513.76	-558,228.93
1.不能重分类进损益的其他综合收益		324,513.76	-558,228.93
（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		324,513.76	-558,228.93
（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		2,229,040,058.26	2,460,888,833.08
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		2,229,040,058.26	2,460,888,833.08
(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)		1.7875	1.9742
(二) 稀释每股收益(元/股)		1.7875	1.9742

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：夏东保

母公司利润表

2025年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年半年度	2024年半年度
一、营业收入		2,716,109,697.89	2,585,605,354.54
减：营业成本		1,374,996,893.56	1,412,660,911.20
税金及附加		824,931,480.49	825,013,489.34
销售费用		6,041,209.56	7,820,627.87
管理费用		153,711,615.40	156,974,879.06
研发费用		23,845,472.37	23,608,101.78
财务费用		-32,384,827.33	-54,019,035.82
其中：利息费用			
利息收入		32,402,280.42	54,036,488.91
加：其他收益		6,445,910.95	22,625,120.03
投资收益（损失以“-”号填列）		2,797,851,182.92	2,763,573,893.64
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-2,480,477.18	4,383,246.38
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		28,462,346.77	-57,029,550.80
信用减值损失（损失以“-”号填列）		240,107.26	27,931.72
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-9,791.74	1,544.19
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		3,197,957,610.00	2,942,745,319.89
加：营业外收入		2,926,665.34	3,384,787.72
减：营业外支出		3,187,878.02	11,304,800.76

三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		3,197,696,397.32	2,934,825,306.85
减：所得税费用		93,784,692.42	37,802,373.18
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		3,103,911,704.90	2,897,022,933.67
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		3,103,911,704.90	2,897,022,933.67
（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		324,513.76	-558,228.93
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		324,513.76	-558,228.93
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		324,513.76	-558,228.93
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		3,104,236,218.66	2,896,464,704.74
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：夏东保

合并现金流量表

2025年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年半年度	2024年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		6,700,169,771.64	6,225,143,966.56
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		390,670.84	274,457.00
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		160,448,996.11	153,019,369.01

经营活动现金流入小计		6,861,009,438.59	6,378,437,792.57
购买商品、接受劳务支付的现金		1,857,550,198.26	1,350,272,328.28
客户贷款及垫款净增加额		-808,626.99	-1,009,646.21
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		478,174,313.71	474,701,790.93
支付的各项税费		2,368,981,196.06	2,308,801,780.67
支付其他与经营活动有关的现金		1,081,960,560.13	999,169,498.28
经营活动现金流出小计		5,785,857,641.17	5,131,935,751.95
经营活动产生的现金流量净额		1,075,151,797.42	1,246,502,040.62
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,989,215,495.52	618,104,432.72
取得投资收益收到的现金		23,925,248.48	38,791,258.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		9,400.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		2,013,150,144.00	656,895,690.72
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		876,979,263.93	784,500,759.70
投资支付的现金		1,591,261,587.00	58,000,000.00
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		2,468,240,850.93	842,500,759.70
投资活动产生的现金流量净额		-455,090,706.93	-185,605,068.98
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,459,119,407.65	595,160,611.10
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,459,119,407.65	595,160,611.10
偿还债务支付的现金		1,540,000,000.00	900,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,490,789,981.64	1,240,402,280.50
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		334,477.11	591,629.54
筹资活动现金流出小计		3,031,124,458.75	2,140,993,910.04
筹资活动产生的现金流量净额		-1,572,005,051.10	-1,545,833,298.94
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		72,080.95	4,887.75
五、现金及现金等价物净增加额		-951,871,879.66	-484,931,439.55
加：期初现金及现金等价物余额		6,018,021,496.00	6,336,165,535.45
六、期末现金及现金等价物余额		5,066,149,616.34	5,851,234,095.90

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：夏东保

母公司现金流量表

2025年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年半年度	2024年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,869,962,001.05	3,839,331,821.87
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		197,236,297.72	265,611,063.79
经营活动现金流入小计		4,067,198,298.77	4,104,942,885.66
购买商品、接受劳务支付的现金		1,077,577,668.97	906,137,217.04
支付给职工及为职工支付的现金		219,952,850.68	205,000,155.81
支付的各项税费		1,023,204,144.89	1,048,725,660.84
支付其他与经营活动有关的现金		352,675,520.47	179,439,391.70
经营活动现金流出小计		2,673,410,185.01	2,339,302,425.39
经营活动产生的现金流量净额		1,393,788,113.76	1,765,640,460.27
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,886,791,253.10	195,623,875.45
取得投资收益收到的现金		12,738,819.24	67,398,372.14
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		6,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,899,536,072.34	263,022,247.59
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		637,579,327.17	784,301,720.68
投资支付的现金		1,159,000,000.00	445,090,965.36
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,796,579,327.17	1,229,392,686.04
投资活动产生的现金流量净额		102,956,745.17	-966,370,438.45
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		213,747,185.50	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		213,747,185.50	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,490,789,981.64	1,240,402,280.50
支付其他与筹资活动有关的现金		334,477.11	591,629.54
筹资活动现金流出小计		1,491,124,458.75	1,240,993,910.04
筹资活动产生的现金流量净额		-1,277,377,273.25	-1,240,993,910.04
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		72,080.95	4,887.75
五、现金及现金等价物净增加额		219,439,666.63	-441,719,000.47
加：期初现金及现金等价物余额		2,989,549,861.06	3,558,457,397.21
六、期末现金及现金等价物余额		3,208,989,527.69	3,116,738,396.74

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：夏东保

合并所有者权益变动表

2025 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2025 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	1,254,500,000.00				730,268,714.79	433,297,016.89	4,930,620.10		627,250,000.00		13,269,999,210.39		15,453,651,528.39		15,453,651,528.39
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				730,268,714.79	433,297,016.89	4,930,620.10		627,250,000.00		13,269,999,210.39		15,453,651,528.39		15,453,651,528.39
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-7,699,963.00				-424,770,587.62	-433,297,016.89	324,513.76				732,555,500.10		733,706,480.13		733,706,480.13
（一）综合收益总额							324,513.76				2,228,715,544.50		2,229,040,058.26	0.00	2,229,040,058.26
（二）所有者投入和减少资本	-7,699,963.00				-424,770,587.62	-433,297,016.89							826,466.27		826,466.27
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				826,466.27								826,466.27		826,466.27
4. 其他	-7,699,963.00			-425,597,053.89	-433,297,016.89							0.00	0.00	0.00
(三) 利润分配														
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、本期末余额	1,246,800,037.00			305,498,127.17	0.00	5,255,133.86		627,250,000.00		14,002,554,710.49		16,187,358,008.52	0.00	16,187,358,008.52

项目	2024 年半年度													少数 股东 权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	1,254,500,000.00			727,374,393.95	433,297,016.89	6,115,432.45		627,250,000.00		11,104,873,978.78		13,286,816,788.29		13,286,816,788.29	
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			727,374,393.95	433,297,016.89	6,115,432.45		627,250,000.00		11,104,873,978.78		13,286,816,788.29		13,286,816,788.29	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				3,827,450.00		-558,228.93				1,214,647,025.01		1,217,916,246.08		1,217,916,246.08	
（一）综合收益总额						-558,228.93				2,461,447,062.01		2,460,888,833.08	0.00	2,460,888,833.08	
（二）所有者投入和减少资本				3,827,450.00								3,827,450.00		3,827,450.00	
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额				3,827,450.00								3,827,450.00	0.00	3,827,450.00	
4. 其他															
（三）利润分配										-1,246,800,037.00		-1,246,800,037.00		-1,246,800,037.00	
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															

(一) 综合收益总额						324,513.76			3,103,911,704.91	3,104,236,218.67	
(二) 所有者投入和减少资本	-7,699,963.00				-424,770,587.62	-433,297,016.89				826,466.27	
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					826,466.27					826,466.27	
4. 其他	-7,699,963.00				-425,597,053.89	-433,297,016.89					
(三) 利润分配									-1,496,160.044.40	-1,496,160.044.40	
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配									-1,496,160.044.40	-1,496,160.044.40	
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、本期末余额	1,246,800,037.00				331,898,727.42	0.00	5,255,133.86		627,250,000.00	11,941,244,650.73	14,152,448,549.01

项目	2024 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,254,500,000.00				753,774,994.20	433,297,016.89	6,115,432.45		627,250,000.00	8,388,030,073.87	10,596,373,483.63
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			-	753,774,994.20	433,297,016.89	6,115,432.45		627,250,000.00	8,388,030,073.87	10,596,373,483.63

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				3,827,450.00			-558,228.93			1,650,222,896.67	1,653,492,117.74
（一）综合收益总额							-558,228.93			2,897,022,933.67	2,896,464,704.74
（二）所有者投入和减少资本				3,827,450.00							3,827,450.00
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额				3,827,450.00							3,827,450.00
4. 其他											
（三）利润分配										-1,246,800,037.00	-1,246,800,037.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-1,246,800,037.00	-1,246,800,037.00
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	1,254,500.00			757,602,444.20	433,297,016.89	5,557,203.52			627,250,000.00	10,038,252,970.54	12,249,865,601.37

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：夏东保

三、公司基本情况

1、公司概况

√适用 □不适用

江苏今世缘酒业股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)系于2011年1月12日在江苏今世缘酒业有限公司(以下简称“今世缘有限”)的基础上整体变更设立,于2011年1月28日完成变更工商登记,取得注册号为320826000001107的《企业法人营业执照》。

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88.00%;江苏省涟水制药厂出资72.00万元,占注册资本的12.00%。

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90.00%;周素明出资40.00万元,占注册资本的2.00%;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1.00%。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10.00%股权分别转让给周素明2.00%,王成虎、吴建峰、刘成东、刘可康、倪从春、陆克家、羊栋、严汉忠各1.00%。今世缘有限于2007年6月4日完成工商变更登记手续。

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

根据今世缘有限2008年3月25日股东会决议,王成虎将持有的今世缘有限0.667%股权转让给涟水县城城市资产经营有限公司;涟水县城城市资产经营有限公司将持有的今世缘有限11.999%股权分别转让给周素明2.668%,吴建峰、刘成东、刘可康、倪从春、陆克家、羊栋、严汉忠各1.333%。变更后今世缘有限注册资本为人民币6,000.00万元,其中:涟水县城城市资产经营有限公司出资4,920.00万元,占注册资本的82.00%;周素明出资240.00万元,占注册资本的4.00%;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2.00%,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:涟水今世缘贸易有限公司、涟水吉缘贸易有限公司各出资289.411765万元,朱怀宝、王卫东各出资192.941177万元,周素明出资145.882354万元,刘可康、吴建峰、刘成东、严汉忠、倪从春、陆克家、羊栋各出资72.941177万元。变更后今世缘有限注册资本为7,621.176477万元,其中:涟水县城城市资产经营有限公司出资4,920.00万元,占注册资本的64.56%;涟水今世缘贸易有限公司、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320826000001107号。今世缘有限于2010年4月27日完成工商变更登记手续。

根据涟水县人民政府涟政发[2010]56号文《县政府关于无偿划转涟水县城城市资产经营有限公司持有的江苏今世缘酒业有限公司国有股权的通知》，同意将涟水县城城市资产经营有限公司持有的江苏今世缘酒业有限公司出资额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45,000.00万股，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5,180.00万股(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。

本公司属酿酒食品行业。主要经营活动为：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)。一般项目：以自有资金从事投资活动(除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)。主要产品为国缘、今世缘、高沟三大系列白酒。

法定代表人：顾祥悦。

成立日期：1997年12月23日。

营业期限：1997年12月23日至无固定期限。

公司注册地：涟水县高沟镇今世缘大道1号。

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。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营

适用 不适用

本公司综合评价目前可获取的信息，自报告期末起 12 个月内不存在明显影响本公司持续经营能力的因素，本财务报表以公司持续经营假设为基础进行编制。

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。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

适用 不适用

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

4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	应收账款——金额 1,000.00 万元以上(含)且占应收账款账面余额 10.00%以上的款项；其他应收款——金额 1,000.00 万元以上(含)且占其他应收款账面余额 10.00%以上的款项。
应收款项本期坏账准备收回或转回金额重要的	金额 1,000.00 万元以上(含)
本期重要的应收款项核销	金额 1,000.00 万元以上(含)
合同资产账面价值发生重大变动	金额 1,000.00 万元以上(含)
重要的在建工程	预算金额 10,000.00 万元以上(含)
期末账龄超过 1 年的重要应付账款	金额 1,000.00 万元以上(含)
期末账龄超过 1 年的大额预付款项	金额 1,000.00 万元以上(含)
期末账龄超过 1 年的大额其他应付款	金额 200.00 万元以上(含)

6、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

1.同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2.非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

（1）调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，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以及持有的其他权益工具投资公允价值变动而产生的其他综合收益除外。

（2）确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形：

（1）判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、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。

（2）分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

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，应当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，在合并财务报表中应当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。

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益或留存收益。

（3）分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中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计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益或留存收益。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

本公司合并财务报表的合并范围应当以控制为基础予以确定。

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其回报金额。相关活动，是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。被投资方的相关活动应当根据具体情况进行判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

本公司在综合考虑所有相关事实和情况的基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况的变化导致对控制定义所涉及的相关要素发生变化的，本公司进行重新评估。

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

1.合营安排的认定和分类

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。合营安排具有下列特征：

(1) 各参与方均受到该安排的约束；(2) 两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

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。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

2.合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其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) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；(2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；(3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；(4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；(5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

9、现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

10、外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

1.外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

2.外币财务报表折算

资产负债表中资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

11、金融工具

√适用 □不适用

1.金融工具的确认和终止确认

本公司于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。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

(1) 收取金融资产现金流量的权利届满；

(2) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且(a)实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或(b)虽然实质上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，但放弃了对该金融资产的控制。

2.金融资产分类和计量

本公司金融资产于初始确认时根据本公司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以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产后续计量取决于其分类。

本公司对金融资产的分类，依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

(1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：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；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。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类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：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

3.金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融负债与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时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：（1）该项指定能够消除或显著减少会计错配；（2）根据正式书面文件载明的公司风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告；（3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

本公司在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

（1）以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（2）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)和初始确认时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。

4.金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；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。

5.金融资产减值

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

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。

（1）预期信用损失一般模型

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。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。本公司对信用风险的具体评估，详见附注“十二、与金融工具相关的风险”。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

具体来说，本公司将购买或源生时未发生信用减值的金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具的减值有不同的会计处理方法：

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

对于处于该阶段的金融工具，公司应当按照未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入（若该工具为金融资产，下同）。

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，公司应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

第三阶段：初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，公司应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，公司应当按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和实际利率计算利息收入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，公司应当仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

（2）本公司对在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，选择不与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果公司确定金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，也不一定会降低借款人履行其支付合同现金流量义务的能力，那么该金融工具可被视为具有较低的信用风险。

(3) 应收款项及租赁应收款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司对包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司作出会计政策选择，选择采用预期信用损失的简化模型，即按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

6. 金融资产转移

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

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风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

12、 应收票据

适用 不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收票据，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，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。

对于包含重大融资成分的应收票据，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

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

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

13、 应收账款

适用 不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收账款，采用预期信用损失的简化模型，即

始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，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。

对于包含重大融资成分的应收账款，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

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

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

公司对于业务开展过程中形成的其他应收款余额对应的账龄确认，自款项实际发生的月份起算，并按照先发生先收回的原则计算确认合同资产余额账龄区间。

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

适用 不适用

本公司将债务人信用状况明显恶化、未来回款可能性较低、已经发生信用减值等信用风险特征明显不同的应收账款单独进行减值测试。

14、 应收款项融资

适用 不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项融资，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，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。

对于包含重大融资成分的应收款项融资，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

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

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

15、 其他应收款

适用 不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

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

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法适用 不适用

公司对于业务开展过程中形成的其他应收款余额对应的账龄确认，自款项实际发生的月份起算，并按照先发生先收回的原则计算确认合同资产余额账龄区间。

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准适用 不适用

本公司将债务人信用状况明显恶化、未来回款可能性较低、已经发生信用减值等信用风险特征明显不同的其他应收款单独进行减值测试。

16、 存货适用 不适用**存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法**适用 不适用**1. 存货的分类**

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

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用移动加权平均法。

3. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法**(1) 低值易耗品**

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

存货跌价准备的确认标准和计提方法适用 不适用

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

按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据适用 不适用**基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据**适用 不适用**17、 合同资产**适用 不适用**合同资产的确认方法及标准**适用 不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（除应收款项）列示为合同资产。

合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法：

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的合同资产，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，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。

对于包含重大融资成分的合同资产，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。在资产负债表日，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合同资产的信用损失。本公司将信用风险特征明显的合同资产单独进行减值测试，并估计预期信用损失；将其余合同资产按信用风险特征划分为若干组合，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。

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。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

组合名称	确定组合的依据
合同资产	本组合以合同资产的账龄作为信用风险特征

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

公司对于业务开展过程中形成的合同资产余额对应的账龄确认，自款项实际发生的月份起算，并按照先发生先收回的原则计算确认合同资产余额账龄区间。

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

适用 不适用

18、 持有待售的非流动资产或处置组

适用 不适用

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

适用 不适用

终止经营的认定标准和列报方法

适用 不适用

19、 长期股权投资

适用 不适用

1. 投资成本的确定

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

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资

本公积不足冲减的，冲减留存收益。

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

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资,在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时,长期股权投资按初始投资成本计价,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,按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润,确认为当期投资收益,并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时,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,归入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,其差额计入当期损益,同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时,取得长期股权投资后,按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额,确认投资损益并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,按照本公司的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的,应全额确认),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分得的部分,相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损,以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限,本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益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股东权益。

3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制，是指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回报金额；重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

4. 长期股权投资的处置

(1) 部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权时，应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

(2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的，对于处置的股权，应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额，确认为投资收益（损失）；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的，应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

5. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

20、 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2.投资性房地产按照成本进行初始计量,采用成本模式进行后续计量,并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日,有迹象表明投资性房地产发生减值的,按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

21、 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的,使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产以取得时的实际成本入账,并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

2.各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	20-40	5.00	2.38-4.75
运输工具	年限平均法	4-10	5.00	9.50-23.75
机器设备	年限平均法	4-16	5.00	5.94-23.75
电子及其他设备	年限平均法	2-20	5.00	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)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。

(5)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。

(6)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。

(7)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.固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日,有迹象表明固定资产发生减值的,按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(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	5.00	2.38-4.75
运输工具	年限平均法	4-10	5.00	9.50-23.75
机器设备	年限平均法	4-16	5.00	5.94-23.75
电子及其他设备	年限平均法	2-20	5.00	4.75-47.50

22、 在建工程

√适用 □不适用

1.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决算的,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。

2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

23、 借款费用

√适用 □不适用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

3. 借款费用资本化金额

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

24、 生物资产

□适用 √不适用

25、 油气资产

□适用 √不适用

26、 无形资产

(1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

√适用 □不适用

本公司无形资产包括土地使用权、专利权、商标权及软件，按成本进行初始计量。使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项目	摊销年限（年）
软件	3-10
商标权	5-10
专利权	5-10
土地使用权	30-50

使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

(2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 研发支出的归集范围

研发支出归集范围包括人员人工费用、直接投入费用、折旧摊销费用、设计试验费用、其他相关费用。

(2) 研发支出相关会计处理方法

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

本公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。划分研究阶段和开发阶段的标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

27、 长期资产减值

√适用 □不适用

公司应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

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

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

可收回金额应当根据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较高者确定。

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等。

资产预计未来现金流量的现值，应当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。预计资产未来现金流量的现值，应当综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素。

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，应当将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

28、 长期待摊费用

√适用 □不适用

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

使用权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。

使用权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。

29、 合同负债

适用 不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

30、 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，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

(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

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

31、 预计负债

适用 不适用

32、 股份支付

适用 不适用

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

(1). 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

(2) 不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

4.实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，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换取职工服务的以权益结算的股份支付，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。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果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；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的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

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按本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，按本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。

(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，本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，本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；如果本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，本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，本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。

如果本公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

33、 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

34、 收入

(1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

(1) 收入的确认

本公司的收入主要包括销售白酒等产品，公司主营业务为白酒的生产和销售，现有“国缘”“今世缘”和“高沟”三大主营白酒品牌。

本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。取得相关商品控制权是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

(2) 本公司依据收入准则相关规定判断相关履约义务性质属于“在某一时段内履行的履约义务”或“某一时点履行的履约义务”，分别按以下原则进行收入确认。

本公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：

- ①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- ②客户能够控制本公司履约过程中在建的资产。
- ③本公司履约过程中所产出的资产具有不可替代用途，且本公司在整个合同期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，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品的性质，采用产出法或投入法确定恰当的履约进度。

对于不属于在某一时段内履行的履约义务，属于在某一时点履行的履约义务，本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，本公司考虑下列迹象：

- ①本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本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本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本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。

本公司收入确认的具体政策：以产品已发出并经客户确认作为收入确认时点。

(3) 收入的计量

本公司应当按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。在确定交易价格时，本公司考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

1、 可变对价

本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，应当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。公司在评估累计已确认收入是否极可能不会发生重大转回时，应当同时考虑收入转回的可能性及其比重。

②重大融资成分

合同中存在重大融资成分的，本公司应当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，应当在合同期间内采用实际利率法摊销。

③非现金对价

客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，本公司参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。

④应付客户对价

针对应付客户对价的，应当将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。

公司应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的，应当采用与本公司其他采购相一致的方式确认所购买的商品。企业应付客户对价超过向客户取得可明确区分商品公允价值的，超过金额冲减交易价格。向客户取得的可明确区分商品公允价值不能合理估计的，公司应当将应付客户对价全额冲减交易价格。

(4) 对收入确认具有重大影响的判断

本公司所采用的以下判断，对收入确认的时点和金额具有重大影响：

公司销售白酒确认时点：产品按照销售合同的规定交付给指定的承运人或运至约定交货地点，经客户签收后确认销售收入。

(2). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

适用 不适用

35、 合同成本

适用 不适用

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司企业为履行合同发生的成本同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

- 1.该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- 2.该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；
- 3.该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；但是，该资产摊销不超过一年的可以在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- 1.因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- 2.为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

36、政府补助

适用 不适用

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3. 政府补助采用总额法：

(1) 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损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(2) 与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

4. 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。

5. 本公司将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；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

6. 本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

(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本公司提供贷款的，本公司选择按照下列方法进行会计处理：

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。

7. 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，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。

8. 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。

37、 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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

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

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

4. 本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。

38、 租赁

√适用 □不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

（1）判断依据

短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月的租赁。包含购买选择权的租赁不属于短期租赁。

对于短期租赁，承租人可以按照租赁资产的类别作出采用简化会计处理的选择。如果承租人对某类租赁资产作出了简化会计处理的选择，未来该类资产下所有的短期租赁都应采用简化会计处理。某类租赁资产是指企业运营中具有类似性质和用途的一组租赁资产。

低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。

承租人在判断是否是低价值资产租赁时，应基于租赁资产的全新状态下的价值进行评估，不应考虑资产已被使用的年限。

（2）会计处理方法

本公司对于短期租赁和低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

1) 融资租赁

本公司作为出租人的，在租赁期开始日，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，并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。

（2）经营租赁

本公司作为出租人的，在租赁期内各个期间，采用直线法的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。将发生的与经营租赁有关的初始直接费用进行资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。

对于经营租赁资产中的固定资产，本公司应当采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，应当根据该资产适用的企业会计准则，采用系统合理的方法进行摊销。本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，确定经营租赁资产是否发生减值，并进行相应会计处理。

39、 其他重要的会计政策和会计估计

□适用 √不适用

40、 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). 2025 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

41、 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	13.00%、6.00%
消费税	产品销售收入	白酒消费税按照销售额的 20.00% 从价计征
	产品销售数量	按照 0.50 元/斤从量计征
	委托加工材料成本、加工费及委托加工数量	按照受托方的同类白酒的销售价格计算纳税；没有同类白酒销售价格的，按照组成计税价格计算纳税。 组成计税价格=(材料成本+加工费+委托加工数量×定额税率)÷(1-比例税率)。
城市维护建设税	应缴流转税税额	7.00%、5.00%
企业所得税	应纳税所得额	25.00%、20%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30.00%后余值的 1.20%计缴；从租计征的，按租金收入的 12.00%计缴	1.20%、12.00%
教育费附加	应缴流转税税额	3.00%
地方教育附加	应缴流转税税额	2.00%
其他税费	按国家相关规定计缴	

注：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，其广告业务税率为 6.00%，销售货物税率为 13.00%。

本公司之全资子公司江苏今世缘互联科技有限公司为增值税一般纳税人，其软件服务业务税率为 6.00%，销售货物税率为 13.00%。

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 6.00%。

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 6.00%。

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

纳税主体名称	所得税税率（%）
今世缘(上海)商贸有限公司	20
杭州今世缘酒类销售有限公司	20
江苏美满姻缘物联科技发展有限公司	20
江苏今世缘饮料有限公司	20
瑞昌今世缘酒类销售有限公司	20
楚雄今世缘酒类销售有限公司	20
南京今世缘商贸有限公司	20
济南今世缘酒业销售有限公司	20
合肥今世缘酒类销售有限公司	20
深圳今世缘酒类销售有限公司	20
北京国之缘酒类销售有限公司	20
武汉市今世缘酒业销售有限公司	20
江苏今世缘文创产品开发有限公司	20
浙江今世缘酒类销售有限公司	20

2、 税收优惠

√适用 □不适用

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）、《财政部 税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（国家税务总局公告 2023 年第 12 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、瑞昌今世缘酒类销售有限公司、楚雄今世缘酒类销售有限公司、南京今世缘商贸有限公司、济南今世缘酒业销售有限公司、合肥今世缘酒类销售有限公司、深圳今世缘酒类销售有限公司、北京国之缘酒类销售有限公司、武汉市今世缘酒业销售有限公司、江苏今世缘文创产品开发有限公司、浙江今世缘酒类销售有限公司，自 2025 年 1 月 1 日起减按 25.00% 计入应纳税所得额，按 20.00% 的税率缴纳企业所得税。

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	186,843.25	252,424.84
银行存款	5,166,212,652.81	6,141,201,343.08
其他货币资金	9,631,441.74	16,591,722.26
合计	5,176,030,937.80	6,158,045,490.18
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

1. 期末不存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项。
2. 外币货币资金明细情况详见本附注“七（81）外币货币性项目”之说明。
3. 其他货币资金未受限原因：该账户为公司兑奖专用账户，货币资金使用不存在限制。
4. 期末无存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

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	指定理由和依据
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,729,883,592.65	2,094,192,984.42	/
其中：			
债务工具投资	1,298,998,250.19	1,179,173,724.15	/
权益工具投资	77,610,000.00	63,830,000.00	/
银行理财产品	353,275,342.46	851,189,260.27	/
合计	1,729,883,592.65	2,094,192,984.42	/

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). 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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

(5). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：无

(6). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其中重要的应收票据核销情况：

□适用 √不适用

应收票据核销说明：

□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	期初账面余额
1年以内(含1年)	52,933,314.10	35,424,286.80
一年以内	52,933,314.10	35,424,286.80
1至2年	656,067.04	883,469.29
2至3年	392,300.00	362,194.20
3至4年	405,680.00	313,208.00
4至5年	18,864.00	
5年以上	1,354,854.72	1,354,854.72
合计	55,761,079.86	38,338,013.01

(1). 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	55,761,079.86	100	4,402,748.33	7.90	51,358,331.53	38,338,013.01	100.00	3,479,678.26	9.08	34,858,334.75
其中：										
账龄组合	55,761,079.86	100	4,402,748.33	7.90	51,358,331.53	38,338,013.01	100.00	3,479,678.26	9.08	34,858,334.75
合计	55,761,079.86	/	4,402,748.33	/	51,358,331.53	38,338,013.01	/	3,479,678.26	/	34,858,334.75

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：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内小计	52,933,314.10	2,646,665.71	5
1至2年	656,067.04	65,606.70	10
2至3年	392,300.00	117,690.00	30

3 至 4 年	405,680.00	202,840.00	50
4 至 5 年	18,864.00	15,091.20	80
5 年以上	1,354,854.72	1,354,854.72	100
合计	55,761,079.86	4,402,748.33	

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(2). 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	3,479,678.26	923,070.07				4,402,748.33
合计	3,479,678.26	923,070.07				4,402,748.33

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：无

(3). 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

应收账款核销说明：

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
第一名	9,367,926.00		9,367,926.00	16.80	468,396.30
第二名	5,436,750.99		5,436,750.99	9.75	271,837.55
第三名	4,982,638.01		4,982,638.01	8.94	249,131.90
第四名	4,858,560.00		4,858,560.00	8.71	242,928.00
第五名	2,981,308.64		2,981,308.64	5.35	149,065.43
小计	27,627,183.64		27,627,183.64	49.55	1,381,359.18

其他说明 无

其他说明：

适用 不适用

6、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). 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

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(4). 本期合同资产计提坏账准备情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：无

(5). 本期实际核销的合同资产情况

适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用

合同资产核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

7、应收款项融资

(1). 应收款项融资分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
信用评级较高的银行承兑汇票	23,145,300.81	4,070,370.74
合计	23,145,300.81	4,070,370.74

(2). 期末公司已质押的应收款项融资

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款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	55,073,067.56	
合计	55,073,067.56	

(4). 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

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

(5). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

对于应收款项融资中的银行承兑汇票，本公司认为所持有的应收款项融资承兑行信用评级较高，不存在重大的信用风险，不会因银行违约而产生重大损失，故未计提坏账准备。

(6). 本期实际核销的应收款项融资情况

□适用 √不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

□适用 √不适用

(7). 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

名称	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	4,070,370.74	19,074,930.07		23,145,300.81
合计	4,070,370.74	19,074,930.07		23,145,300.81

(8). 其他说明：

□适用 √不适用

8、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	25,033,530.25	96.65	18,548,167.46	94.33
1 至 2 年	566,895.03	2.19	777,183.62	3.95
2 至 3 年		0.00	2,878.28	0.01
3 年以上	300,000.00	1.16	336,085.91	1.71
合计	25,900,425.28	100	19,664,315.27	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：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	8,716,827.42	33.66
第二名	6,339,929.00	24.48
第三名	4,817,799.61	18.6
第四名	1,903,730.69	7.35
第五名	1,225,018.10	4.73
合计	23,003,304.82	88.81

其他说明：无

其他说明

□适用 √不适用

9、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	34,007.99	23,986.56
应收股利		
其他应收款	20,509,357.18	29,913,857.90
合计	20,543,365.17	29,937,844.46

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
发放贷款	34,007.99	23,986.56
合计	34,007.99	23,986.56

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 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	35,797.88	100	1,789.89	5	34,007.99	26,480.30	100.00	2,493.74	9.42	23,986.56
其中：										
合计	35,797.88	/	1,789.89	/	34,007.99	26,480.30	/	2,493.74	/	23,986.56

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□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：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	35,797.88	1,789.89	5
合计	35,797.88	1,789.89	5

按组合计提坏账准备的说明

□适用 √不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

√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)	
2025年1月1日余额		2,493.74		2,493.74
2025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		-703.85		-703.85
本期转回				
本期转销				
本期核销				

其他变动				
2025年6月30日余额		1,789.89		1,789.89

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
不适用

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：
适用 不适用

(5). 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	2,493.74	-703.85				1,789.89
合计	2,493.74	-703.85				1,789.89

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：无

(6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(7). 应收股利

适用 不适用

(8). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(9). 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

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(10). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(11). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：无

(12). 本期实际核销的应收股利情况

□适用 √不适用

其中重要的应收股利核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

□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	期初账面余额
1 年以内 (含 1 年)	20,473,696.44	28,445,962.41
一年以内	20,473,696.44	28,445,962.41
1 至 2 年	778,770.28	2,775,716.21
2 至 3 年	272,728.93	397,773.39
3 至 4 年	125,000.00	70,113.00
4 至 5 年	525,210.30	392,750.00
5 年以上	1,784,086.56	2,206,413.70
合计	23,959,492.51	34,288,728.71

(13). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	2,511,327.95	2,602,160.95
借款	23,057.68	218,117.93
员工备用金	21,139,366.38	30,915,610.88
其他	285,740.50	552,838.95
合计	23,959,492.51	34,288,728.71

(14). 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)	
2025年1月1日余额		4,374,870.81		4,374,870.81
2025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		-924,735.48	-924,735.48
本期转回			
本期转销			
本期核销			
其他变动			
2025年6月30日余额		3,450,135.33	3,450,135.33

各阶段划分依据和坏账准备计提比例 无

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

(15). 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	4,374,870.81	-924,735.48				3,450,135.33
合计	4,374,870.81	-924,735.48				3,450,135.33

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明 无

(16). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(17). 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	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
第一名	4,243,879.08	17.71	员工备用金	1 年以内	212,193.95
第二名	2,002,800.00	8.36	员工备用金	1 年以内	100,140.00
第三名	1,550,000.00	6.47	员工备用金	1 年以内	77,500.00
第四名	1,141,200.00	4.76	员工备用金	1 年以内	57,060.00
第五名	1,000,000.00	4.17	押金保证金	5 年以上	1,000,000.00
合计	9,937,879.08	41.48	/	/	1,446,893.95

(18). 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

10、 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	264,130,606.37		264,130,606.37	332,459,673.05		332,459,673.05
在产品	145,519,168.60		145,519,168.60	159,455,285.12		159,455,285.12
库存商品	862,615,188.13		862,615,188.13	1,403,524,314.45		1,403,524,314.45
周转材料	28,132,899.79		28,132,899.79	32,750,083.47		32,750,083.47
半成品	4,422,395,959.25		4,422,395,959.25	3,640,447,743.21		3,640,447,743.21
合计	5,722,793,822.14		5,722,793,822.14	5,568,637,099.30		5,568,637,099.30

(2). 确认为存货的数据资源

□适用 √不适用

(3). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

□适用 √不适用

本期转回或转销存货跌价准备的原因

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

□适用 √不适用

(4). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

□适用 √不适用

(5). 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

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

一年内到期的债权投资

□适用 √不适用

一年内到期的其他债权投资

□适用 √不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明 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		169,844.87
待抵扣进项税	6,132,680.10	18,821,335.14
合计	6,132,680.10	18,991,180.01

其他说明：无

14、 债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

债权投资减值准备本期变动情况

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

各阶段划分依据和减值准备计提比例：不适用

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期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

(4). 本期实际的核销债权投资情况

适用 不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

适用 不适用

债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：无

15、 其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

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

(4). 本期实际核销的其他债权投资情况

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明：

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). 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

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：无

(4). 本期实际核销的长期应收款情况

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

17、 长期股权投资

(1). 长期股权投资情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

江苏聚缘机械设备有限公司	47,484,403.59				-2,480,477.18					8,658,960.76	53,662,887.17	
中免集团江苏免税品有限公司			2,261,587.00		-446,507.94						1,815,079.06	
小计	47,484,403.59		2,261,587.00		-2,926,985.12					8,658,960.76	55,477,966.23	
合计	47,484,403.59		2,261,587.00		-2,926,985.12					8,658,960.76	55,477,966.23	

(2). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

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	期初余额	本期增减变动					期末余额	本期确认的股利收入	累计计入其他综合收益的利得	累计计入其他综合收益的损失	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综
		追加投资	减少投资	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	其他					

										合收益的原因
南京华泰瑞通投资管理有限公司	7,174,160.14		432,685.02			7,606,845.16		7,006,845.16		长期持有
合计	7,174,160.14		432,685.02			7,606,845.16		7,006,845.16		/

(2). 本期存在终止确认的情况说明

□适用 √不适用

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]	2,355,682,959.57	2,324,555,500.62
其中：债务工具投资	1,146,217,947.35	1,128,713,516.23
权益工具投资	1,209,465,012.22	1,195,841,984.39
合计	2,355,682,959.57	2,324,555,500.62

其他说明：

无

20、 投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	50,572,123.85	7,450,515.00		58,022,638.85
2.本期增加金额	2,469,543.71	10,201,950.00		12,671,493.71
(1) 外购	2,469,543.71	10,201,950.00		12,671,493.71
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
(4) 无形资产转入				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				

4.期末余额	53,041,667.56	17,652,465.00		70,694,132.56
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	1,417,774.91	285,603.19		1,703,378.10
2.本期增加金额	857,514.62	125,514.93		983,029.55
(1) 计提或摊销	857,514.62	125,514.93		983,029.55
(2) 固定资产转入				
(3) 无形资产转入				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	2,275,289.53	411,118.12		2,686,407.65
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				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	50,766,378.03	17,241,346.88		68,007,724.91
2.期初账面价值	49,154,348.94	7,164,911.81		56,319,260.75

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
开发区厂房	39,728,530.13	正在办理中
酒糟烘干厂房	28,279,194.78	正在办理中

(3). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √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	3,398,430,651.76	3,217,462,523.60
固定资产清理		
合计	3,398,430,651.76	3,217,462,523.60

其他说明: 无

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	3,256,355,472.35	642,085,718.02	41,669,061.75	389,480,816.24	4,329,591,068.36
2.本期增加金额	83,445,189.00	105,931,788.62	1,735,814.67	95,865,065.13	286,977,857.42
(1) 购置	34,098,440.48	21,310,958.77	1,735,814.67	50,544,415.41	107,689,629.33
(2) 在建工程转入	49,346,748.52	84,620,829.85		45,320,649.72	179,288,228.09
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		1,089,836.00	828,556.99	140,376.10	2,058,769.09
(1) 处置或报废		1,089,836.00	828,556.99	140,376.10	2,058,769.09
4.期末余额	3,339,800,661.35	746,927,670.64	42,576,319.43	485,205,505.27	4,614,510,156.69
二、累计折旧					
1.期初余额	563,818,865.47	281,692,451.70	26,452,582.11	240,164,645.48	1,112,128,544.76
2.本期增加金额	54,118,009.85	28,343,905.78	2,971,708.91	20,451,691.68	105,885,316.22
(1) 计提	54,118,009.85	28,343,905.78	2,971,708.91	20,451,691.68	105,885,316.22
3.本期减少金额		1,031,230.25	769,768.51	133,357.29	1,934,356.05
(1) 处置或报废		1,031,230.25	769,768.51	133,357.29	1,934,356.05
4.期末余额	617,936,875.32	309,005,127.23	28,654,522.51	260,482,979.87	1,216,079,504.93
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	2,721,863,786.03	437,922,543.41	13,921,796.92	224,722,525.40	3,398,430,651.76
2.期初账面价值	2,692,536,606.88	360,393,266.32	15,216,479.64	149,316,170.76	3,217,462,523.60

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(4). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
淮安分部房屋	10,280,042.42	拆迁
十万吨陶坛酒库工程	401,272,654.21	正在办理中
智能化酿酒陈贮中心项目	628,076,320.10	正在办理中
智能化包装物流中心项目	642,930,189.22	正在办理中
南厂区新制曲中心项目	500,913,774.89	正在办理中
合计	2,183,472,980.84	

(5). 固定资产的减值测试情况

□适用 √不适用

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	4,386,963,723.50	3,394,242,075.38
工程物资		
合计	4,386,963,723.50	3,394,242,075.38

其他说明：

无

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
智能化成品酒包装物流中心	646,306,371.40		646,306,371.40	611,615,321.33		611,615,321.33
智能化酿酒陈贮中心项目	3,229,326,286.02		3,229,326,286.02	2,461,345,425.00		2,461,345,425.00
厂区改造及装修工程	88,908,924.83		88,908,924.83	55,798,313.20		55,798,313.20
国缘广场	7,602,782.37		7,602,782.37	7,420,592.17		7,420,592.17

南厂区新制曲中心项目	362,124,927.09		362,124,927.09	181,638,612.07		181,638,612.07
其他工程	52,694,431.79		52,694,431.79	76,423,811.61		76,423,811.61
合计	4,386,963,723.50		4,386,963,723.50	3,394,242,075.38		3,394,242,075.38

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
智能化酿酒陈贮中心项目	7,500,000,000.00	2,461,345,425.00	867,691,181.65	99,710,320.63		3,229,326,286.02	54.44	54.44	4304324.79	3702916.57	2.8	自有资金和金融机构贷款
智能化成品酒包装物流中心	1,800,000,000.00	611,615,321.33	42,092,332.91	7,401,282.84		646,306,371.40	81.08	81.08				自有资金
南厂区新制曲中心项目	1,160,000,000.00	181,638,612.07	204,966,181.29	24,479,866.27		362,124,927.09	77.35	77.35				自有资金
合计	10,460,000,000.00	3,254,599,358.40	1,114,749,695.85	131,591,469.74		4,237,757,584.51	/	/	4304324.79	3702916.57	/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

(4). 在建工程的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

□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). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

□适用 √不适用

(3). 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**(1). 油气资产情况**

□适用 √不适用

(2). 油气资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：无

25、 使用权资产**(1). 使用权资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	3,513,016.02	3,513,016.02
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额		
二、累计折旧		
1.期初余额	1,966,621.18	1,966,621.18
2.本期增加金额	244,285.68	244,285.68
(1)计提	244,285.68	244,285.68
3.本期减少金额		
(1)处置		
4.期末余额	2,210,906.86	2,210,906.86
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
(1)计提		
3.本期减少金额		
(1)处置		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	1,302,109.16	1,302,109.16
2.期初账面价值	1,546,394.84	1,546,394.84

(2). 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

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	软件	商标	合计
一、账面原值					
1.期初余额	502,080,305.78	1,000,000.00	58,815,492.81	140,454,000.00	702,349,798.59
2.本期增加金额					
(1)购置					
(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	502,080,305.78	1,000,000.00	58,815,492.81	140,454,000.00	702,349,798.59
二、累计摊销					
1.期初余额	59,394,309.91	1,000,000.00	49,494,892.22	140,454,000.00	250,343,202.13
2.本期增加金额	5,232,046.92		2,476,853.05		7,708,899.97
(1)计提	5,232,046.92		2,476,853.05		7,708,899.97
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额	64,626,356.83	1,000,000.00	51,971,745.27	140,454,000.00	258,052,102.10
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1)计提					
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	437,453,948.95		6,843,747.54		444,297,696.49
2.期初账面价值	442,685,995.87		9,320,600.59		452,006,596.46

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). 确认为无形资产的数据资源

适用 不适用

(3). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币
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
----	------	------------

土地使用权	59,482,177.5	正在办理中
-------	--------------	-------

(4). 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、 商誉**(1). 商誉账面原值**

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

资产组或资产组组合发生变化

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(4). 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

28、 长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租赁房屋改	378,691.85		58,260.30		320,431.55

良支出				
其他	3,385,968.17		1,389,585.97	1,996,382.20
合计	3,764,660.02		1,447,846.27	2,316,813.75

其他说明：
无

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
负债账面价值高于其计税基础	2,840,770,297.69	710,192,574.41	2,436,583,106.10	609,145,776.53
未实现利润	69,761,345.88	17,440,336.46	296,805,301.22	74,201,325.31
计入当期损益的公允价值变动(减少)	369,463,337.14	92,365,834.29	367,788,159.07	91,947,039.77
贷款损失准备	17,486,459.75	4,371,614.94	17,297,759.80	4,324,439.95
坏账准备	7,852,883.66	1,963,220.92	7,857,042.81	1,941,237.41
固定资产折旧计提	4,815,549.42	1,203,887.36	5,366,335.32	1,341,583.83
股份支付	14,348,398.90	3,587,099.73	13,521,932.63	3,380,483.16
合计	3,324,498,272.44	831,124,568.11	3,145,219,636.95	786,281,885.96

(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)	7,006,845.16	6,199,911.16	6,574,160.14	1,643,540.04
计入当期损益的公允价值变动(增加)	711,603,388.04	177,900,847.01	659,472,726.72	164,868,181.69
预提的利息收入	109,881,321.46	27,470,330.37	140,023,994.18	35,005,998.55
使用权资产	1,302,109.16	325,527.29	1,546,394.84	386,598.71
合计	829,793,663.82	211,896,615.83	807,617,275.88	201,904,318.99

(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	57,472.44	3,584,570.80
可抵扣亏损	41,594,935.35	45,491,582.07
合计	41,652,407.79	49,076,152.87

(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
2025			
2026	141,643.43	141,643.43	
2027	166,276.91	166,276.91	
2028	143,336.86	143,336.86	
2029	45,040,324.87	45,040,324.87	
合计	45,491,582.07	45,491,582.07	/

其他说明：

□适用 √不适用

30. 其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付购房购车款						
预付设备款	742,216.00		742,216.00	610,665.48		610,665.48
土地出让保证金						
合计	742,216.00		742,216.00	610,665.48		610,665.48

其他说明：无

31. 所有权或使用权受限资产

□适用 √不适用

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		
已贴现未到期的银行承兑汇票	750,000,000.00	1,040,000,000.00
未到期应付利息		
合计	750,000,000.00	1,040,000,000.00

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

其他说明：

适用 不适用

33、 交易性金融负债

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

34、 衍生金融负债

适用 不适用

35、 应付票据

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	1,287,601,930.77	824,060,000.00
合计	1,287,601,930.77	824,060,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为0 元。到期未付的原因是无

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	1,301,776,593.82	1,054,429,764.18
1 至 2 年	1,588,490.22	779,549.06
2 至 3 年	475,774.60	2,089,442.38
3 年以上	2,236,805.75	992,555.11
合计	1,306,077,664.39	1,058,291,310.73

(2). 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

□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

(3). 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

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	599,582,761.20	1,592,619,886.68
合计	599,582,761.20	1,592,619,886.68

(2). 账龄超过 1 年的重要合同负债

□适用 √不适用

(3). 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	240,829,562.31	343,370,101.12	471,102,232.34	113,097,431.09
二、离职后福利-设定提存计划	702,818.62	25,930,190.47	26,633,009.09	
三、辞退福利		1,059,204.00	1,059,204.00	
四、一年内到期的其他福利				

合计	241,532,380.93	370,359,495.59	498,794,445.43	113,097,431.09
----	----------------	----------------	----------------	----------------

(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	239,678,592.24	306,828,521.11	433,409,682.26	113,097,431.09
二、职工福利费		282,908.00	282,908.00	
三、社会保险费	165,415.07	16,482,557.57	16,647,972.64	
其中：医疗保险费	165,415.07	13,821,291.29	13,986,706.36	
工伤保险费		1,247,950.00	1,247,950.00	
生育保险费		1,413,316.28	1,413,316.28	
四、住房公积金	985,555.00	18,597,129.00	19,582,684.00	
五、工会经费和职工教育经费		1,178,985.44	1,178,985.44	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	240,829,562.31	343,370,101.12	471,102,232.34	113,097,431.09

(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	661,428.66	25,140,695.27	25,802,123.93	
2、失业保险费	41,389.96	789,495.20	830,885.16	
3、企业年金缴费				
合计	702,818.62	25,930,190.47	26,633,009.09	

其他说明：

□适用 √不适用

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	57,766,762.25	4,198,224.73
消费税	89,935,106.96	121,650,125.32
企业所得税	427,728,793.90	556,299,127.76
个人所得税	4,098,199.23	1,415,071.14
城市维护建设税	6,901,758.07	6,830,636.52
房产税	5,603,731.93	3,371,623.54
教育费附加	4,130,610.26	4,083,316.30
地方教育费附加	2,753,740.17	2,722,127.61
土地使用税	697,764.23	623,206.99
印花税	1,841,204.02	1,845,739.25
其他税费	1,546,534.59	534,806.23
合计	603,004,205.61	703,574,005.39

其他说明：无

41、其他应付款

(1). 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	2,766,640,273.18	2,706,786,096.54
合计	2,766,640,273.18	2,706,786,096.54

(2). 应付利息

适用 不适用

(3). 应付股利

适用 不适用

(4). 其他应付款

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	2,498,950,335.86	2,438,167,676.90
押金保证金	245,146,830.42	241,945,540.48
暂扣款	6,452,542.05	8,313,813.40
应付暂收款		588.00
其他	16,090,564.85	18,358,477.76
合计	2,766,640,273.18	2,706,786,096.54

账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

适用 不适用

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	129,932.45	114,867.80
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		
合计	129,932.45	114,867.80

其他说明：无

44、 其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税额	77,945,758.96	206,960,014.89
合计	77,945,758.96	206,960,014.89

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

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	404,151,160.85	190,403,975.35
合计	404,151,160.85	190,403,975.35

长期借款分类的说明：无

其他说明

□适用 √不适用

46、 应付债券**(1). 应付债券**

□适用 √不适用

(2). 应付债券的具体情况：（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). 可转换公司债券的说明

□适用 √不适用

转股权会计处理及判断依据

□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

48、 长期应付款

项目列示

适用 不适用

长期应付款

适用 不适用

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	2,000,000.00		500,000.00	1,500,000.00	与资产相关的政府补助
合计	2,000,000.00		500,000.00	1,500,000.00	/

其他说明：

适用 不适用

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				-7,699,963.00	-7,699,963.00	1,246,800,037.00

其他说明：

公司于 2021 年 11 月回购 7,699,963 股股份用于实施股权激励，上述回购股份已于 2024 年 11 月 25 日满三年。根据《公司法》等相关规定，公司分别于 2024 年 11 月 9 日、2024 年 11 月 26 日召开第五届董事会第十次会议和 2024 年第一次临时股东大会，审议并通过了《关于变更已回购股份用途并注销的议案》，将上述回购的 7,699,963 股股份用途全部变更为注销，并发布了《关于变更已回购股份用途并注销的公告》。2025 年 3 月，公司完成了相应工商变更登记。

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		425,597,053.89	291,117,075.69
其他资本公积	13,554,585.21	826,466.27		14,381,051.48
合计	730,268,714.79	826,466.27	425,597,053.89	305,498,127.17

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 11 月回购 7,699,963 股股份用于实施股权激励，上述回购股份已于 2024 年 11 月 25 日满三年。根据《公司法》等相关规定，公司分别于 2024 年 11 月 9 日、2024 年 11 月 26 日召开第五届董事会第十次会议和 2024 年第一次临时股东大会，审议并通过了《关于变更已回购股份用途并注销的议案》，将上述回购的 7,699,963 股股份用途全部变更为注销，并发布了《关于变更已回购股份用途并注销的公告》。2025 年 3 月，公司完成了相应工商变更登记，对于库存股与注销股本的差额部分冲减了资本公积；其他资本公积变动为股份支付增加。

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	0
合计	433,297,016.89		433,297,016.89	0

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 11 月回购 7,699,963 股股份用于实施股权激励，上述回购股份已于 2024 年 11 月 25 日满三年。根据《公司法》等相关规定，公司分别于 2024 年 11 月 9 日、2024 年 11 月 26 日召开第五届董事会第十次会议和 2024 年第一次临时股东大会，审议并通过了《关于变更已回购股份用途并注销的议案》，将上述回购的 7,699,963 股股份用途全部变更为注销，并发布了《关于变更已回购股份用途并注销的公告》。2025 年 3 月，公司完成了相应工商变更登记。

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	减：前期计入其他综合	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

			收益 当期 转入 损益	收益 当期 转入 留存 收益				
一、不能重分类进损益的其他综合收益	4,930,620.10	432,685.02			108,171.26	324,513.76		5,255,133.86
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	4,930,620.10	432,685.02			108,171.26	324,513.76		5,255,133.86
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	4,930,620.10	432,685.02			108,171.26	324,513.76		5,255,133.86

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	上年度
调整前上期末未分配利润	13,269,999,210.39	11,104,873,978.78
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	13,269,999,210.39	11,104,873,978.78
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,228,715,544.50	3,411,925,268.61
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	1,496,160,044.40	1,246,800,037.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	14,002,554,710.49	13,269,999,210.39

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	6,881,877,723.00	1,803,374,917.81	7,257,283,297.01	1,879,738,154.95
其他业务	68,460,823.11	44,840,450.36	46,791,719.01	34,509,254.56
合计	6,950,338,546.11	1,848,215,368.17	7,304,075,016.02	1,914,247,409.51

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计	
	营业收入	营业成本
按产品类别分类		
TA+类	4,311,323,749.36	774,086,037.18
TA 类	2,232,128,408.59	805,168,649.50
A 类	232,282,462.47	134,828,564.04
B 类	76,798,387.46	62,329,691.09
C、D 类	26,517,063.72	24,706,459.33
其他	71,288,474.51	47,095,967.03
按经营地区分类		
淮安大区	1,294,402,928.55	410,272,934.80
南京大区	1,753,310,562.37	406,897,541.07
苏南大区	727,580,281.76	174,373,719.74
苏中大区	1,116,345,996.79	272,538,172.44
盐城大区	753,352,141.92	196,196,832.30
淮海大区	677,395,425.28	192,198,246.21
省外	627,951,209.44	195,737,921.61
合计	6,950,338,546.11	1,848,215,368.17

其他说明

□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

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□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	856,331,888.71	832,658,829.35
城市维护建设税	72,347,606.16	71,296,428.48
教育费附加	43,326,681.94	42,713,266.82
房产税	12,375,832.96	5,201,506.03
土地使用税	1,354,237.80	1,411,418.70
车船使用税	10,342.89	11,023.12
印花税	4,894,238.77	5,021,788.26
地方教育费附加	29,081,375.53	28,475,034.54
水资源税	2,365,456.00	

其他税金	473,811.74	744,671.98
合计	1,022,561,472.50	987,533,967.28

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	418,499,136.45	445,069,357.17
职工薪酬	145,438,860.90	137,047,972.79
综合促销费	393,870,258.57	311,873,299.95
差旅费	26,413,136.21	20,778,983.55
车辆使用费	13,990,510.21	9,730,376.44
折旧摊销费	3,267,930.26	3,412,015.78
办公费	13,717,548.05	10,405,838.23
业务招待费	2,752,420.56	2,466,312.13
服务咨询费	2,712,385.6	12,170,998.40
其他	9,342,937.61	30,645,257.45
合计	1,030,005,124.42	983,600,411.89

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	68,916,714.59	61,385,976.25
材料物资消耗	35,258,288.64	52,416,919.38
折旧费	41,908,730.50	22,958,648.10
修理费	11,593,631.14	5,838,891.35
办公费	1,935,656.67	1,532,001.01
差旅费	2,731,475.73	2,764,831.22
运输装卸费	39,410.71	630,679.19
保险费	2,128,776.13	2,663,802.90
业务招待费	3,890,523.19	3,101,573.15
无形资产摊销	4,215,706.75	6,619,431.14
水电汽费	4,267,390.66	8,368,058.99
排污费	8,554,243.34	15,776,265.63
服务咨询费	14,301,244.18	10,260,822.49
工会经费	10,000.00	3,610,000.00
其他	11,128,018.13	8,371,809.12
合计	210,879,810.36	206,299,709.92

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	13,036,392.93	11,456,804.87
直接材料	4,049,329.46	5,012,987.94
折旧与摊销	2,918,716.04	684,648.33

其他	3,841,033.94	6,453,660.64
合计	23,845,472.37	23,608,101.78

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	4,627,777.85	4,839,393.40
利息收入	-57,606,891.08	-86,583,344.02
汇兑损益	72,080.95	4,887.75
手续费支出	1,886,650.84	1,356,214.84
合计	-51,020,381.44	-80,382,848.03

其他说明：无

67、 其他收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
政府补助	6,468,406.60	22,671,500.00
代扣税费手续费返还	869,239.39	474,164.28
合计	7,337,645.99	23,145,664.28

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	-2,926,985.12	4,383,246.38
理财取得的收益	21,279,636.17	10,233,318.50
合计	18,352,651.05	14,616,564.88

其他说明：无

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	28,336,220.55	31,762,360.58
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	41,342,954.47	-58,090,002.85
合计	69,679,175.02	-26,327,642.27

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	1,011,660.64	620,321.45
其他应收款坏账损失	-924,735.48	391,847.19
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		
财务担保相关减值损失		
发放贷款减值损失		
应收利息坏账损失		
合计	86,925.16	1,012,168.64

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	-20,703.14	3,750.99
其中：固定资产	-20,703.14	3,750.99
在建工程		
生产性生物资产		
无形资产		
合计	-20,703.14	3,750.99

其他说明：□适用 √不适用

74、 营业外收入

√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			
债务重组利得			
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	496,983.60	2,863,574.97	496,983.60
无法支付的应付款		5,536,130.98	
其他	2,472,822.96	1,991,299.44	2,472,822.96
经批准无需支付的应付款项			

合计	2,969,806.56	10,391,005.39	2,969,806.56
----	--------------	---------------	--------------

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	65,624.56	42,527.94	65,624.56
其中：固定资产处置损失	65,624.56	42,527.94	65,624.56
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	3,143,032.00	11,490,000.00	3,143,032.00
资产报废、毁损损失			
罚款支出			
赔偿金、违约金		40,000.00	
税收滞纳金	518,726.81	1,315,293.71	518,726.81
其他	11,275.32	684.47	11,275.32
合计	3,738,658.69	12,888,506.12	3,738,658.69

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	767,303,347.65	795,197,792.38
递延所得税费用	-34,850,385.31	21,025,537.02
合计	732,452,962.34	816,223,329.40

(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	2,961,168,506.84
按法定/适用税率计算的所得税费用	740,292,126.71
子公司适用不同税率的影响	-1,303,545.43
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-2,042,195.90
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	813,086.16
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-20,143.51
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	127,201.08
研发费用加诸扣除影响	-5,413,566.77
所得税费用	732,452,962.34

其他说明：适用 不适用

77、 其他综合收益

适用 不适用

详见附注 57

78、 现金流量表项目

(1). 与经营活动有关的现金

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
政府补助	6,837,645.99	22,645,664.28
利息收入	89,200,043.25	90,187,458.75
往来及其他	64,411,306.87	40,186,245.98
合计	160,448,996.11	153,019,369.01

收到的其他与经营活动有关的现金说明：无

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
银行手续费	1,886,650.84	1,356,214.84
付现费用	994,695,900.78	957,557,277.95
捐赠支出	3,143,032.00	11,490,000.00
往来及其他	82,234,976.51	28,766,005.49
合计	1,081,960,560.13	999,169,498.28

支付的其他与经营活动有关的现金说明：无

(2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

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
收回金融资产投资收到的现金	1,989,215,495.52	618,104,432.72
收回金融资产投资收到的收益	23,925,248.48	38,791,258.00
合计	2,013,140,744.00	656,895,690.72

收到的重要的投资活动有关的现金说明 无

支付的重要的投资活动有关的现金

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
购建固定资产支付的现金	876,979,263.93	784,024,192.66
金融资产投资支付的现金	1,591,261,587.00	58,000,000.00
合计	2,468,240,850.93	842,024,192.66

支付的重要的投资活动有关的现金说明 无

收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(3). 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

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	334,477.11	591,629.54
股份回购		
合计	334,477.11	591,629.54

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：无

筹资活动产生的各项负债变动情况

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
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	1,040,000,000.00				290,000,000.00	750,000,000.00
长期借款	190,403,975.35	213,747,185.50				404,151,160.85
一年内到期的流动负债	114,867.80		15,064.65			129,932.45
合计	1,230,518,843.15	213,747,185.50	15,064.65		290,000,000.00	1,154,281,093.30

(4). 以净额列报现金流量的说明适用 不适用**(5). 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响**适用 不适用**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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	2,228,715,544.50	2,461,447,062.01
加：资产减值准备		
信用减值损失	-86,925.16	-1,012,168.64
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	103,950,960.17	61,632,190.02
使用权资产摊销	244,285.68	244,285.68
无形资产摊销	7,708,899.97	6,439,067.87
长期待摊费用摊销	1,447,846.27	6,241,388.95
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）	20,703.14	-3,750.99
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	86,327.70	38,776.95
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	-69,679,175.02	26,327,642.27
财务费用（收益以“—”号填列）	4,962,254.96	5,431,022.94
投资损失（收益以“—”号填列）	-18,352,651.05	-14,616,564.88

递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-44,842,682.15	42,951,940.29
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	9,992,296.84	-21,926,403.27
存货的减少（增加以“-”号填列）	-154,156,722.84	396,868,343.52
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-19,558,057.66	3,553,577.58
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-975,301,107.93	-1,727,114,369.68
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,075,151,797.42	1,246,502,040.62
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	5,066,149,616.34	5,851,234,095.90
减：现金的期初余额	6,018,021,496.00	6,336,165,535.45
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	-951,871,879.66	-484,931,439.55

(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	5,066,149,616.34	6,018,021,496.00
其中：库存现金	186,843.25	252,424.84
可随时用于支付的银行存款	5,056,331,331.35	6,001,177,348.90
可随时用于支付的其他货币资金	9,631,441.74	16,591,722.26
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	5,066,149,616.34	6,018,021,496.00
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		

(5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

□适用 √不适用

(6). 不属于现金及现金等价物的货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	理由
未到期应收利息	109,881,321.46	117,487,534.25	未到期应收利息

合计	109,881,321.46	117,487,534.25	/
----	----------------	----------------	---

其他说明：适用 不适用

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、 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	-	-	7,885,927.37
其中：美元	742,537.17	7.15860	5315526.59
澳元	11.23	4.6817	52.58
欧元	134,455.21	8.40240	1129746.46
港币	1,579,693.79	0.91195	1440601.75
应收账款	-	-	
港币			
澳大利元			
美元			
长期借款	-	-	
欧元			
港币			
港币			
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

82、 租赁

(1). 作为承租人

适用 不适用

(2). 作为出租人

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变 租赁付款额相关的收入
开发区厂房	2,736,926.61	
酒糟烘干厂房	557,854.13	
合计	3,294,780.74	

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

适用 不适用

未来五年未折现租赁收款额

适用 不适用

(3). 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

其他说明 无

83、 数据资源

适用 不适用

84、 其他

适用 不适用

八、研发支出

1、 按费用性质列示

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	13,036,392.93	11,456,804.87
直接材料	4,049,329.46	5,012,987.94
折旧与摊销	2,918,716.04	684,648.33
其他	3,841,033.94	6,453,660.64
合计	23,845,472.37	23,608,101.78
其中：费用化研发支出	23,845,472.37	23,608,101.78
资本化研发支出		

其他说明：无

2、 符合资本化条件的研发项目开发支出

适用 不适用

重要的资本化研发项目

适用 不适用

开发支出减值准备

适用 不适用

其他说明 无

3、 重要的外购在研项目

适用 不适用

九、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

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

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

6、其他

适用 不适用

十、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

单位:元 币种:人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	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	6,000.00	涟水县	酒类饮料销售	100.00		设立或投资
今世缘(上海)商贸有限公司	上海市	100.00	上海市	一般贸易	100.00		设立或投资
杭州今世缘酒类销售有限公司	杭州市	500.00	杭州市	酒类饮料销售	100.00		设立或投资
江苏今世缘文化传播有限公司	涟水县	500.00	涟水县	广告设计制作及旅游观光服务	100.00		设立或投资
上海酉缘投资管理有限责任公司	上海市	12,900.00	上海市	投资、咨询	100.00		设立或投资
江苏美满姻缘物联科技发展有限公司	涟水县	2,000.00	涟水县	物联网服务及一般贸易		100.00	设立或投资
南京今世缘商贸有限公司	南京市	500.00	南京市	一般贸易		100.00	设立或投资
江苏今世缘饮料有限公司	涟水县	1,000.00	涟水县	食品生产与销售	100.00		设立或投资
涟水县今世缘农村小额贷款有限公司	涟水县	3,500.00	涟水县	小额贷款业务	100.00		同一控制下企业合并
江苏今世缘投资管理有限公司	涟水县	250,000.00	涟水县	投资、咨询	100.00		设立或投资
江苏高沟酒业销售有限公司	涟水县	1,000.00	涟水县	酒类饮料销售	100.00		设立或投资
江苏今世缘互联科技有限公司	涟水县	2,000.00	涟水县	互联网和相关服务	100.00		设立或投资
瑞昌今世缘酒类销售有限公司	九江市	100.00	九江市	酒类饮料销售		100.00	设立或投资

楚雄今世缘酒类销售有限公司	楚雄彝族自治州	100.00	楚雄彝族自治州	酒类饮料销售		100.00	设立或投资
江苏今世缘电子商务有限公司	淮安市	1,000.00	淮安市	一般贸易		100.00	设立或投资
江苏国缘电子商务有限公司	涟水县	1,000.00	涟水县	一般贸易		100.00	设立或投资
浙江今世缘酒类销售有限公司	湖州市	1,000.00	湖州市	酒类饮料销售		100.00	设立或投资
济南今世缘酒业销售有限公司	济南市	100.00	济南市	零售业		100.00	设立或投资
合肥今世缘酒类销售有限公司	合肥市	100.00	合肥市	零售业		100.00	设立或投资
深圳今世缘酒类销售有限公司	深圳市	100.00	深圳市	零售业		100.00	设立或投资
江苏今世缘文创产品开发有限公司	涟水县	1,000.00	涟水县	农副食品加工业		100.00	设立或投资
北京国之缘酒类销售有限公司	北京市	100.00	北京市	零售业		100.00	设立或投资
武汉市今世缘酒业销售有限公司	武汉市	100.00	武汉市	批发业		100.00	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：不适用

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：不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：不适用

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	55,477,966.23	47,484,403.59
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	5,731,975.65	4,383,246.38
--其他综合收益		
--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

十一、政府补助**1、报告期末按应收金额确认的政府补助**

□适用 √不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

□适用 √不适用

2、涉及政府补助的负债项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	2,000,000.00			500,000.00		1,500,000.00	与资产相关
小计	2,000,000.00			500,000.00		1,500,000.00	
合计	2,000,000.00			500,000.00		1,500,000.00	/

3、计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与资产相关	500,000.00	500,000.00
与收益相关	6,837,645.99	22,645,664.28
合计	7,337,645.99	23,145,664.28

其他说明：无

十二、与金融工具相关的风险**1、金融工具的风险**

√适用 □不适用

1.信用风险

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

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。信用风险集中按照客户/交易对手、地理区域和行业进行管理。由于本公司的应收账款客户群广泛地分散于不同的地区中，因此在本公司内部不存在重大信用风险集中。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。

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

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

- 定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例
- 定性标准主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等

已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。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：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 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；

- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 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；
- 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；

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

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减值准备。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(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

• 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。本公司的违约概率以应收款项历史迁移率模型为基础进行调整，加入前瞻性信息，以反映当前宏观经济环境下债务人违约概率；

• 违约损失率是指本公司对违约风险暴露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，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来 12 个月内或整个存续期为基准进行计算；

• 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。

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。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

2.流动性风险

本公司采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，也考虑本公司运营产生的预计现金流量。

3.市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险、外汇风险和其他价格风险，如权益工具投资价格风险。

(1) 利率风险

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长期负债有关。该等借款占计息债务总额比例并不大，本公司认为面临利率风险敞口亦不重大，本公司现通过短期借款和长期借款应对利率风险以管理利息成本。

(2) 汇率风险

本公司面临的外汇变动风险主要与本公司的经营活动(当收支以不同于本公司记账本位币的外币结算时)有关。

本公司面临交易性的汇率风险。此类风险由于经营单位以其记账本位币以外的货币进行的销售或采购所致。

(3) 权益工具投资价格风险

权益工具投资价格风险，是指权益性证券的公允价值因股票指数水平和个别证券价值的变化而降低的风险。

本公司持有的上市权益工具投资在上海证券交易所上市，并在资产负债表日以市场报价计量。该权益工具投资产生了投资价格风险。

2、套期

(1). 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(2). 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(3). 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

3、金融资产转移

(1). 转移方式分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
票据背书	应收款项融资	55,073,067.56	终止确认	转移了其几乎所有的风险和报酬
合计	/	55,073,067.56	/	/

(2). 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金融资产转移的方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得或损失
应收款项融资	票据背书	55,073,067.56	
合计	/	55,073,067.56	

(3). 继续涉入的转移金融资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

十三、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	第二层次公允价	第三层次公允价	合计

	值计量	值计量	值计量	
一、持续的公允价值计量	855,430,913.92	1,623,815,926.89	1,637,071,857.38	4,116,318,698.19
(一) 交易性金融资产	855,430,913.92	454,452,678.73	420,000,000.00	1,729,883,592.65
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	855,430,913.92	454,452,678.73	420,000,000.00	1,729,883,592.65
(1) 债务工具投资	777,820,913.92	101,177,336.27	420,000,000.00	1,298,998,250.19
(2) 权益工具投资	77,610,000.00			77,610,000.00
(3) 衍生金融资产				
(4) 银行理财产品		353,275,342.46		353,275,342.46
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				
(六) 应收款项融资			23,145,300.81	23,145,300.81
(七) 其他权益工具投资			7,606,845.16	7,606,845.16
(八) 其他非流动金融资产		1,146,217,947.35	1,209,465,012.22	2,355,682,959.57
持续以公允价值计量的资产总额	855,430,913.92	1,600,670,626.08	1,660,217,158.19	4,116,318,698.19
(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				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

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、应收票据、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、长期借款等。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

十四、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)	涟水县高沟镇涟高路1号	90,000.00	45.70	45.70

	独资)				
--	-----	--	--	--	--

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26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,法定代表人为周辉。经营范围包括房地产开发与经营。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十(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
淮安安东投资发展有限公司	受同一母公司控制
江苏天源玻璃制品有限公司	受同一母公司控制

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	9,273,131.78	18,000,000.00	否	5,869,723.37
江苏天源玻璃制品有限公司	采购包装物	39,167,683.80	84,000,000.00	否	31,580,519.75

江苏聚缘机械设备有限公司	购买固定资产及修理	79,745,582.91	210,000,000.00	否	88,878,339.38
--------------	-----------	---------------	----------------	---	---------------

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	803,911.55	851,763.54
淮安安东投资发展有限公司	销售商品	5,239,512.40	

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

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2800.00m²，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9,588.80m²，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4,500m²，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	1431.02	1,392.2

(8). 其他关联交易适用 不适用**6、 应收、应付关联方等未结算项目情况****(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		504,486.75
	江苏天源玻璃制品有限公司	716,487.21	1,891,256.98
(2) 其他应付款	江苏聚缘机械设备有限公司	8,147,016.63	6,598,310.58
	江苏天源玻璃制品有限公司	300,000.00	300,000.00
(3) 合同负债	淮安安东投资发展有限公司	374,661.00	752,539.82

(3). 其他项目适用 不适用**7、 关联方承诺**适用 不适用**8、 其他**适用 不适用**十五、 股份支付****1、 各项权益工具****(1). 明细情况**适用 不适用**(2). 期末发行在外的股票期权或其他权益工具**适用 不适用

授予对象类别	期末发行在外的股票期权		期末发行在外的其他权益工具	
	行权价格的范围	合同剩余期限	行权价格的范围	合同剩余期限
管理人员、销售人员	54.51	4 个月		
管理人员、销售人员	54.51	16 个月		

其他说明 无

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

以权益结算的股份支付对象	管理人员、销售人员
授予日权益工具公允价值的确定方法	Black-Scholes 模型
授予日权益工具公允价值的重要参数	股票收盘价
可行权权益工具数量的确定依据	公司在等待期的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量
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	14,348,398.90

其他说明 无

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、本期股份支付费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
管理人员	279,750.22	
销售人员	546,716.05	
合计	826,466.27	

其他说明 无

5、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

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

(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

十七、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

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

十八、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、重要债务重组

□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

十九、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	期初账面余额
----	--------	--------

1 年以内（含 1 年）	997,180.68	469,747.28
1 年以内	997,180.68	469,747.28
1 至 2 年		333,308.60
2 至 3 年		
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上	8,639.30	8,639.30
合计	1,005,819.98	811,695.18

(1). 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	1,005,819.98	100	8,639.30	0.86	997,180.68	811,695.18	100.00	8,639.30	1.06	803,055.88
其中：										
账龄组合	8,639.30	0.86	8,639.30	100		8,639.30	1.06	8,639.30	100	
关联方组合	997,180.68	99.14			997,180.68	803,055.88	98.94			803,055.88
合计	1,005,819.98	/	8,639.30	/	997,180.68	811,695.18	/	8,639.30	/	803,055.88

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：账龄组合、关联方组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	8,639.30	8,639.30	100
关联方组合	997,180.68		
合计	1,005,819.98	8,639.30	0.86

按组合计提坏账准备的说明：

√适用 □不适用

账龄组合

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
5 年以上	8,639.30	8,639.30	100.00
合计	8,639.30	8,639.30	

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例 不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(2). 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	8,639.30					8,639.30
合计	8,639.30					8,639.30

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明 无

(3). 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

应收账款核销说明：

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
第一名	997,180.68		997,180.68	99.14	8,639.30
第二名	8,639.30		8,639.30	0.86	
合计	1,005,819.98		1,005,819.98	100.00	8,639.30

其他说明 无

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	85,957,302.21	6,160,627.29
合计	85,957,302.21	6,160,627.29

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). 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

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

(5). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：无

(6). 本期实际核销的应收利息情况

□适用 √不适用

其中重要的应收利息核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(7). 应收股利**

□适用 √不适用

(8). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(9). 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

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

□适用 √不适用

(10). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

(11). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

□适用 √不适用

其他说明: 无

(12). 本期实际核销的应收股利情况

□适用 √不适用

其中重要的应收股利核销情况

□适用 √不适用

核销说明:

□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	期初账面余额
1 年以内 (含 1 年)	85,630,919.35	5,039,550.65
一年以内	85,630,919.35	5,039,550.65
1 至 2 年	512,004.96	1,443,114.00
2 至 3 年		106,073.68
3 至 4 年	9,057.68	
4 至 5 年		
5 年以上		56,676.00
合计	86,151,981.99	6,645,414.33

(13). 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	23,057.68	218,117.93
员工备用金	3,730,330.66	6,414,431.63
往来款	82,303,674.76	
其他	94,918.89	12,864.77
合计	86,151,981.99	6,645,414.33

(14). 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)	
2025年1月1日余额		484,787.04		484,787.04
2025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		-290,107.26		-290,107.26
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2025年6月30日余额		194,679.78		194,679.78

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

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

(15). 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	484,787.04	-290,107.26				194,679.78
合计	484,787.04	-290,107.26				194,679.78

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明 无

(16). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(17). 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	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
第一名	82,303,674.76	95.53	往来款	一年以内	0
第二名	797,380.00	0.93	员工备用金	一年以内	39,869.00
第三名	618,942.40	0.72	员工备用金	一年以内	30,947.12
第四名	551,167.00	0.64	员工备用金	一年以内	27,558.35
第五名	334,000.00	0.39	员工备用金	一年以内	16,700.00
合计	84,605,164.16	98.21	/	/	115,074.47

(18). 因资金集中管理而列报于其他应收款

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	2,802,950,673.03		2,802,950,673.03	2,802,215,591.54		2,802,215,591.54
对联营、合营企业投资	17,241,717.99		17,241,717.99	19,722,195.16		19,722,195.16
合计	2,820,192,391.02		2,820,192,391.02	2,821,937,786.70		2,821,937,786.70

(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（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
江苏今世缘酒业销售有限公司	72,026,773.12					735,081.49	72,761,854.61	
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	
上海酉缘投资管理有限责任公司	129,000,000.00						129,000,000.00	
涟水县今世缘农村小额贷款有限公司	61,556,894.77						61,556,894.77	
江苏今世缘饮料有限公司	10,000,000.00						10,000,000.00	
江苏今世缘投资管理有限公司	2,500,000,000.00						2,500,000,000.00	
江苏今世缘互联科技有限公司	20,000,000.00						20,000,000.00	
合计	2,802,215,591.54					735,081.49	2,802,950,673.03	

(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（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		

一、合营企业												
小计												
二、联营企业												
江苏聚缘 机械设备 有限公司	19,722,195.16				-2,480,477.17						17,241,717.99	
小计	19,722,195.16				-2,480,477.17						17,241,717.99	
合计	19,722,195.16				-2,480,477.17						17,241,717.99	

(3). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,690,167,730.88	1,373,306,182.56	2,557,817,629.02	1,410,691,466.00
其他业务	25,941,967.01	1,690,711.00	27,787,725.52	1,969,445.20
合计	2,716,109,697.89	1,374,996,893.56	2,585,605,354.54	1,412,660,911.20

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计	
	营业收入	营业成本
按产品类别分类		
TA+类	1,502,411,570.09	564,729,072.90
TA类	981,288,627.39	624,817,209.53
A类	120,300,357.41	105,787,852.29
B类	60,006,054.80	53,554,606.14
C、D类	26,161,121.19	24,417,441.70
其他	25,941,967.01	1,690,711.00
按经营地区分类		
淮安地区	2,716,109,697.89	1,374,996,893.56
合计	2,716,109,697.89	1,374,996,893.56

其他说明

□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

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□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	2,788,220,936.74	2,758,947,550.29
权益法核算的长期股权投资收益	-2,480,477.17	4,383,246.39
理财取得的收益	12,110,723.35	243,096.96
合计	2,797,851,182.92	2,763,573,893.64

其他说明：无

6、其他

□适用 √不适用

二十、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
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-86,327.70	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	7,337,645.99	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持		

有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
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		
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		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
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		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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		-703,227.57
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额		1,638,549.47
少数股东权益影响额（税后）		
合计		4,909,541.25

对公司将《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》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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

其他说明

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	13.45	1.7875	1.7875
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.42	1.7836	1.7836

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：2025 年 8 月 25 日

修订信息

适用 不适用