

公司代码：600543

公司简称：莫高股份

甘肃莫高实业发展股份有限公司

2019 年年度报告

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事	张金虎	因个人原因未参加会议表决	—

三、大信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人赵国柱、主管会计工作负责人司晓红及会计机构负责人（会计主管人员）金宝山声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经大信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2019 年度公司（母公司）净利润为 5,142.48 万元，根据《公司法》和《公司章程》的有关规定，分别按净利润的 10%提取了法定盈余公积金 514.25 万元和任意盈余公积金 514.25 万元。

根据中国证监会《上市公司监管指引第 3 号—上市公司现金分红》《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、上海证券交易所《上市公司现金分红指引》规定以及《公司章程》《公司未来三年股东回报规划（2017 年-2019 年）》约定的利润分配政策，在保证正常经营和长远发展的前提下，公司拟以 2019 年 12 月 31 日总股本 321,120,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 0.26 元（含税），共计派发现金 8,349,120.00 元，剩余未分配利润结转以后年度分配。2019 年度不进行股票股利分配、也不进行资本公积转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其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、重大风险提示

公司已在本年度报告中详细描述公司面临的风险，敬请投资者予以关注，详见本年度报告“经营情况讨论与分析”等有关章节中关于公司面临风险的描述。

十、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	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况讨论与分析.....	9
第五节	重要事项.....	22
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	35
第七节	优先股相关情况.....	39
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	40
第九节	公司治理.....	44
第十节	公司债券相关情况.....	47
第十一节	财务报告.....	48
第十二节	备查文件目录.....	135

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
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
公司、本公司	指	甘肃莫高实业发展股份有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
董事会	指	甘肃莫高实业发展股份有限公司董事会
股东大会	指	甘肃莫高实业发展股份有限公司股东大会
报告期	指	2019 年度
元	指	人民币元

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	甘肃莫高实业发展股份有限公司
公司的中文简称	莫高股份
公司的外文名称	GANSU MOGAO INDUSTRIAL DEVELOPMENT CO., LTD
公司的外文名称缩写	GSMG
公司的法定代表人	赵国柱

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	朱晓宇	杨敏超
联系地址	甘肃省兰州市城关区东岗西路638号兰州财富中心23层	甘肃省兰州市城关区东岗西路638号兰州财富中心23层
电话	0931-8776219	0931-8776209
传真	0931-4890543	0931-4890543
电子信箱	552358496@qq.com	454461055@qq.com

三、 基本情况简介

公司注册地址	兰州市城关区高新技术产业开发区一号园区
公司注册地址的邮政编码	730020
公司办公地址	甘肃省兰州市城关区东岗西路638号兰州财富中心23层
公司办公地址的邮政编码	730000
公司网址	www.mogao.com
电子信箱	mogao@mogao.com

四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券部

五、 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	莫高股份	600543	

六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市海淀区知春路1号学院国际大厦1504室
	签字会计师姓名	李宗义、王仲平
公司聘请的会计师事务所（境外）	名称	无
	办公地址	
	签字会计师姓名	
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	无
	办公地址	
	签字的保荐代表人姓名	
	持续督导的期间	
报告期内履行持续督导职责的财务顾问	名称	无
	办公地址	
	签字的财务顾问主办人姓名	
	持续督导的期间	

七、 近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2019年	2018年	本期比上年同期增减(%)	2017年
营业收入	177,268,383.93	231,083,125.02	-23.29	225,530,443.86
归属于上市公司股东的净利润	27,427,427.95	27,246,386.32	0.66	24,091,911.28
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	19,071,992.29	21,656,104.11	-11.93	23,581,053.11
经营活动产生的现金流量净额	10,970,172.66	10,280,594.95	6.71	60,273,929.83
	2019年末	2018年末	本期末比上年同期末增减(%)	2017年末
归属于上市公司股东的净资产	1,178,824,469.18	1,151,680,512.69	2.36	1,124,434,126.37
总资产	1,334,075,231.63	1,288,065,713.77	3.57	1,307,448,185.08

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2019年	2018年	本期比上年同期增减(%)	2017年
基本每股收益（元/股）	0.09	0.08	12.50	0.08
稀释每股收益（元/股）	0.09	0.08	12.50	0.08
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.06	0.07	-14.29	0.07
加权平均净资产收益率（%）	2.35	2.39	减少0.04个百分点	2.17
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	1.64	1.90	减少0.26个百分点	2.12

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

报告期，公司实现营业收入 177,268,383.93 元，比上年同期下降 23.29%，其中葡萄酒实现收入 120,654,730.10 元，比上年同期下降 35.23%；药品实现收入 30,085,324.57 元，比上年同期下降 2.31%；降解材料实现收入 14,564,128.91 元。（详细情况见第四节经营情况讨论与分析）

八、境内外会计准则下会计数据差异

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

□适用 √不适用

九、2019 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	58,229,911.32	28,467,192.95	33,636,244.32	56,935,035.34
归属于上市公司股东的净利润	12,216,859.23	542,661.22	1,945,052.08	12,722,855.42
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	11,992,798.98	65,378.09	1,806,306.86	5,207,508.36
经营活动产生的现金流量净额	1,133,799.67	6,993,883.63	-3,207,023.81	6,049,513.17

注：1. 葡萄酒销售受季节性影响比较大，第一、四季度为销售旺季，占到全年销售收入的 70%，第二、三季度为销售淡季，占到全年销售收入的 30%。

2. 归属于上市公司股东的净利润第四季度增加，主要是第四季度增加了出售房产收益 760.41 万元和委托理财公允价值变动收益 399.66 万元。

3. 经营活动产生的现金流量净额第四季度增加，主要是 2019 年原材料兑付款推致 2020 年兑付所致。

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用 √不适用

十、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2019 年金额	附注（如适用）	2018 年金额	2017 年金额
非流动资产处置损益	7,604,141.36		-31,673.68	467,621.22
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,624,904.61		7,800,031.04	1,288,558.43
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				

债务重组损益				
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	3,996,630.14			/
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-3,244,779.94			
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,001,089.51		-1,108,159.44	-1,008,372.25
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
少数股东权益影响额	-1,496,971.00		-98,000.00	-89,833.40
所得税影响额	-127,400.00		-971,915.71	-147,115.83
合计	8,355,435.66		5,590,282.21	510,858.17

十一、 采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产		173,996,630.14	173,996,630.14	3,996,630.14
合计		173,996,630.14	173,996,630.14	3,996,630.14

十二、 其他

□适用 √不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

(一) 主要业务：

公司所从事的主要业务为葡萄种植及葡萄酒生产、销售，生产基地位于甘肃武威，始建于1981年。在甘肃武威建成了莫高庄园和莫高生态酒庄，在兰州建成集研发、生产、参观、旅游、文化培

训为一体的莫高国际酒庄，在北京、深圳、西安、兰州等地建成集展示、品鉴、消费、文化功能为一体的莫高城市酒堡。

（二）经营模式：

公司葡萄酒产业按照“酿造葡萄种植——葡萄酒生产——销售的一体化庄园式”模式经营。

1、种植模式：公司采取“单品区划，单品采摘，单品压榨，单品发酵”的种植模式，即单一品种单一种植，以保证品种的纯度；单一品种单一采摘，以保证葡萄的纯度；单一品种单一压榨，以保证原汁的纯度；单一品种单一发酵，以保证原酒的纯度。

2、生产模式：公司葡萄酒生产体系形成莫高庄园和莫高国际酒庄“双引擎”格局，坚持自主研发，按照“生产一代，研究一代，构思一代”模式形成独特产品体系，现已开发出干红、干白、冰酒、白兰地等七大系列 200 多个产品，通过了“中国绿色食品认证”和“中国有机产品”认证。

3、销售模式：公司采取直销和经销的销售模式，实施“全国化”战略。销售管理模式形成了“543”市场、组织、管理架构。

（三）行业情况：

葡萄酒产业是国际公认的绿色朝阳产业，是国家酒类重点发展方向。葡萄酒产业是集农业、工业和现代服务业于一体，并与文化、旅游等产业相互融合的新兴产业。

一是产品市场潜力巨大，但竞争日趋激烈。近年来，人民生活质量提高，健康意识增强，葡萄酒文化得以传播普及，国内葡萄酒市场迅速扩大。巨大的市场潜力，使国内企业不断扩大产能，根据国际葡萄及葡萄酒组织(OIV)公布的数据，中国酿酒葡萄种植面积跃居世界第二，仅次于西班牙。同时，葡萄酒进口关税持续降低甚至零关税，进口总量将持续增长。国产葡萄酒产能不断扩大和葡萄酒进口总量的不断增长使得市场竞争更加激烈。

二是消费者结构发生转变，消费趋向成熟理性。规模性消费市场发生转变，传统葡萄酒消费的主要市场丧失主体地位，中国葡萄酒市场逐渐复苏并将持续稳定增长。大众消费市场触底反弹，新兴消费群体不断壮大，消费观念趋于理性，葡萄酒市场的利润率进一步缩减，高性价比产品的市场比例增大。

三是营销模式多样化，葡萄酒电商迅猛发展。高速垂直发展的互联网经济突破了传统经济范畴，互联网带来的体验、专属、定制消费市场规模持续扩大，定制化、预售化、零库存化等模式构筑起了新的营销体系。庞大的网民规模、成熟的网购体验、高效的物流配送机制、价格透明度高、选择空间大等优势让葡萄酒网络销售迅猛发展。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

报告期公司主要资产变化，见第四节“经营讨论与分析”中“二、报告期内主要经营情况（三）资产、负债情况分析”之内容。

其中：境外资产 0（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0%。

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

（一）产业优势。公司 1981 年在甘肃武威市凉州区开始建设葡萄园，1985 年第一支莫高葡萄酒诞生。2004 年、2008 年公司分别完成了首发上市和增发融资，为莫高葡萄酒的跨越发展提供了强大支撑。目前，公司在甘肃武威建成莫高葡萄庄园和莫高生态酒堡，在兰州建成集参观、展示、品鉴、文化培训为一体的莫高国际酒庄，在北京、深圳、西安、兰州等城市建成集品鉴、消费、文化功能为一体的城市酒堡。坚实的产业基础和优势，为葡萄酒产业做大做强提供可靠保证。

（二）品牌优势。葡萄酒行业的特性决定了品牌建设的重要性，公司积极实施名牌战略，做美品牌。2009 年“莫高”牌葡萄酒被国家工商总局认定为“中国驰名商标”；2010 年 11 月，“莫高”品牌和“莫高金爵士”品牌经中国品牌价值评估中心评估审核，双双荣膺“中国著名品牌”。2019 年，在“华樽杯”第十届中国酒类品牌价值评议活动中，莫高葡萄酒连续七年荣获“中国葡萄酒品牌价值第三”，品牌价值升至 189.91 亿元。莫高黑比诺独立品牌价值 131.05 亿元，蝉联“全球葡萄酒八强品牌”。

(三) 品质优势。公司葡萄酒产品严格按照“4S+5P”酿造模式生产,从原料种植、生产到产品销售建立了一套完整的、严格的质量保证体系,通过了“中国绿色食品认证”和“中国有机产品”认证,建立了产品质量追溯体系。开发出干红、干白、甜型酒、特种酒、冰酒、白兰地、起泡酒等七大系列 200 多个产品,生产出了黑比诺干红和冰酒,二者均被评为优秀新产品。2008 年,“莫高金爵士”干红荣获 2008 第三届世界名酒节葡萄酒干红品系的“金橡木桶”大奖。2011 年 8 月,莫高马扎罗、X0、冰酒分别荣获“中国轻工精品展金奖”。2016 年在比利时布鲁塞尔酒类大奖赛组委会、北京国际酒类交易所主办的 2016“BRWSC”国际葡萄酒大赛上,莫高金爵士干红、莫高干白双双荣膺大赛金奖。2017 年,莫高生态酒庄入选中国酒庄旅游联盟理事单位。在 2019 第五届 DSW 国际精品葡萄酒挑战赛上,莫高黑比诺干红葡萄酒荣获精品奖。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

报告期,公司实现营业收入 177,268,383.93 元,比上年同期下降 23.29%,其中葡萄酒实现收入 120,654,730.10 元,比上年同期下降 35.23%;药品实现收入 30,085,324.57 元,比上年同期下降 2.31%;降解材料实现收入 14,564,128.91 元。

葡萄酒业务受宏观经济增速放缓、进口葡萄酒冲击、消费市场低迷、竞争激烈等因素影响,公司坚持以市场为中心,积极调整营销策略和产品结构,开发新酒种,优化市场布局,完善营销渠道,促进产品销售;药品业务主要是代理销售模式,近年受国家推广实行“两票制”、流通环节受到限制等影响,通过扩大招商范围等措施,保持稳定发展态势;降解材料在报告期已步入正常生产经营状态。

报告期,公司实现归属于母公司股东的净利润 27,427,427.95 元,比上年同期增长 0.66%。

二、报告期内主要经营情况

(一) 抓好市场销售。(1) 持续推进市场建设。参加各种节会,围绕区域市场精准招商。精耕细做省内市场,不断延伸市场网络,拓宽销售渠道。持续开拓省外市场,加大市场建设力度,网络建设更加细密。(2) 加强电商平台销售。加强对电商平台的管理和监控,开展微营销,扩大社区营销、微圈营销。在美团网开设莫高葡萄酒专卖店,公司自营的莫高商城 APP 正式运营。进一步加大电商销售力度,丰富电商销售产品,加大促销力度。(3) 开展旅游营销促进销售。利用莫高国际酒庄、莫高葡萄庄园、莫高生态酒庄资源优势,继续开展“游莫高庄园,品莫高美酒”活动,传播葡萄酒文化,培育消费市场,拉动市场销售。

(二) 优化产品结构。(1) 打造莫高大单品。集中精力打造莫高黑比诺干红核心产品、大单品,在产品研发、产品推广、终端销售等方面重点向核心产品倾斜,布局全国市场。开发出莫高加本依珍藏陈酿干红,实施大单品战略,布局重点市场。(2) 持续优化产品结构。以市场为导向,开发出莫高 1999 窖藏干红葡萄酒、莫高有机酒田干红葡萄酒、莫高庄园赤霞珠干红葡萄酒等 13 款定制产品,满足不同区域市场需求。

(三) 提升品牌形象。(1) 品牌价值持续提升。2019 年莫高品牌价值升至 189.91 亿元,连续七年位列全国葡萄酒行业第三。莫高黑比诺独立品牌价值升至 131.05 亿元,蝉联葡萄酒世界八大名酒。(2) 莫高黑比诺再获荣誉。在 2019 第五届 DSW 国际精品葡萄酒挑战赛上,莫高黑比诺干红葡萄酒荣获精品奖。(3) 充分利用北京、深圳、西安、兰州莫高城市酒庄展示展览、品鉴品评等功能,提升品牌形象,促进市场销售。

(四) 增强创新发展。(1) 依托莫高庄园产区特色和原料特色优势,研发出 2018 年份贵腐酒。(2) 积极申报专利。报告期,莫高金樽外观专利已授权,起泡酒发酵罐、自动升温机等实用新型专利和贵腐酒发明专利正在审批。

(五) 抓好项目建设。(1) 抓好 2 万吨生物降解母粒及制品加工项目的生产运营工作。(2) 抓好新建年产 2 万吨生物降解聚酯新材料项目建设。报告期,项目已开工建设。

(一) 主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	177,268,383.93	231,083,125.02	-23.29
营业成本	63,601,115.41	89,611,136.89	-29.03
销售费用	60,419,724.83	63,625,181.85	-5.04
管理费用	33,307,122.43	47,576,894.40	-29.99
研发费用	503,904.25	625,908.67	-19.49
财务费用	-5,484,094.47	-699,135.11	684.41
经营活动产生的现金流量净额	10,970,172.66	10,280,594.95	6.71
投资活动产生的现金流量净额	-63,353,489.43	-30,311,085.09	109.01
筹资活动产生的现金流量净额	19,740,300.00	-18,460,381.64	-206.93

注:1. 报告期,营业收入同比下降23.29%,主要是公司葡萄酒业务受宏观经济增速放缓、进口葡萄酒冲击、消费市场低迷、竞争激烈影响,当期葡萄酒销售收入下滑35.23%所致。

2. 报告期,营业成本同比下降29.03%,主要是营业收入下滑影响导致。

3. 报告期,管理费用同比下降29.99%,主要是公司将国际酒庄固定资产划归销售部门使用,并由销售部门承担费用所致。

4. 报告期,财务费用同比增长684.41%,主要是银行定期存款到期,收到存款利息所致。

5. 报告期,投资活动产生的现金流量净额同比增长109.01%,主要是投资理财(含定期存款)净增加6000万元所致。

6. 报告期,筹资活动产生的现金流量净额同比下降206.93%,主要是年产2万吨生物降解聚脂新材料项目投建,甘肃莫高聚和环保新材料科技有限公司增加2000万元银行借款所致。

2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

分析如下:

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
农业种植及加工品	123,715,732.30	24,614,324.43	80.10	-34.61	-61.80	增加14.15个百分点
医药	30,085,324.57	18,833,772.47	37.40	-2.31	-3.24	增加0.60个百分点
降解材料及制品	14,564,128.91	18,661,121.87	-28.13	632.40	237.52	
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
葡萄酒	120,654,730.10	24,370,885.93	79.80	-35.23	-60.54	增加12.95个百分点
药品	30,085,324.57	18,833,772.47	37.40	-2.31	-3.24	增加0.60个百分点
降解材料及制品	14,564,128.91	18,661,121.87	-28.13	632.40	237.52	
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
葡萄酒甘肃省内销售	55,642,713.25	11,836,546.54	78.73	-37.68	-58.56	增加10.72个百分点
葡萄酒甘肃省外销售	65,012,016.85	12,534,339.39	80.72	-32.98	-62.25	增加14.95个百分点

药品甘肃省内销售	18,361,277.10	11,471,647.34	37.52	-1.48	-2.69	增加 0.77 个百分点
药品甘肃省外销售	11,724,047.47	7,362,125.13	37.20	-3.57	-4.08	增加 0.33 个百分点
降解材料及制品甘肃省外销售	14,564,128.91	18,661,121.87	-28.13	632.40	237.52	

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

报告期，公司农业种植及加工品业务，主要是莫高葡萄酒生产销售和鲜食葡萄收入。

报告期，公司葡萄酒业务毛利率提高 12.95 个百分点，主要是原料采购成本下降。

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
葡萄酒一成品酒	千升	2,821	2,673	2,005	-34.59	-38.01	7.97
药品一片剂	万片	79,854	76,775	7,121	-0.36	-3.47	76.18

产销量情况说明

无

(3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
农业种植及加工品	葡萄原料、包装材料、人工、折旧	24,614,324.43	38.70	64,430,284.42	71.90	-61.80	
医药	原料药、包装、人工、折旧	18,833,772.47	29.61	19,464,106.34	21.72	-3.24	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
葡萄酒	葡萄原料、包装材料、人工、折旧	24,370,885.93	38.32	61,762,784.42	68.92	-60.54	
药品	原料药、包装、人工、折旧	18,833,772.47	29.61	19,464,106.34	21.72	-3.24	

成本分析其他情况说明

报告期，公司主要产品是葡萄酒，其成本分析详见本节“二、报告期内主要经营情况（四）行业经营信息分析的 7.

（2）成本情况”内容。

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 4,553.18 万元，占年度销售总额 25.69%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0 %。

前五名供应商采购额 1,860.45 万元，占年度采购总额 19.48%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

其他说明
无

3. 费用

√适用 □不适用

(1) 报告期，公司销售费用为 6041.97 万元，同比下降 5.04%，主要是葡萄酒业务受宏观经济增速放缓、进口葡萄酒冲击、消费市场低迷、竞争激烈的影响，收入下滑销售费用随之下降所致。

(2) 报告期，公司管理费用为 3330.71 万元，同比下降 29.99%，主要是公司营销指挥中心搬迁至国际酒庄，销售部门承担了国际酒庄固定资产折旧所致。

(3) 报告期，公司研发费用为 50.39 万元，同比下降 19.49%，主要是公司缩减费用所致。

(4) 报告期，公司财务费用为-548.41 万元，同比增长 684.41%，主要是银行定期存款到期，收到存款利息所致。

4. 研发投入

(1). 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	503,904.25
本期资本化研发投入	
研发投入合计	503,904.25
研发投入总额占营业收入比例 (%)	0.28
公司研发人员的数量	8
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	1.23
研发投入资本化的比重 (%)	0

(2). 情况说明

√适用 □不适用

随年产 2 万吨生物降解聚脂新材料项目的启动，公司今后将不断加大研发投入。

5. 现金流

√适用 □不适用

(1) 报告期，公司经营活动产生的现金流量额为 1097.02 万元，同比增长 6.71%，公司在市场不利的情况下，开源节流保持了现金流量的稳定增长。

(2) 报告期，投资活动产生的现金流量净额为-6335.35 万元，同比增长 109.01%，主要是投资理财（含定期存款）净增加 6000 万元所致。

(3) 报告期，筹资活动产生的现金流量净额为 1974.03 万元，同比下降 206.93%，主要是年产 2 万吨生物降解聚脂新材料项目投建，甘肃莫高聚和环保新材料科技有限公司增加 2000 万元银行借款所致。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

√适用 □不适用

报告期，公司出售房产一处，当期取得资产处置收益 760.41 万元。

(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 (%)	上期期末数	上期期末数 占总资产的 比例 (%)	本期期末金额 较上期期末变 动比例 (%)	情况 说明
货币资金	185,856,830.54	13.93	328,499,847.31	25.51	-43.42	注 1
交易性金融资产	173,996,630.14	13.04				注 2
应收账款	78,449,789.31	5.88	60,725,078.00	4.72	29.19	注 3
预付款项	1,959,664.51	0.15	811,919.96	0.06	141.36	注 4
其他应收款	5,426,904.68	0.41	1,472,343.60	0.11	268.59	注 5
存货	96,395,572.76	7.23	73,111,478.46	5.68	31.85	注 6
其他流动资产	11,084,209.00	0.83	7,432,940.00	0.58	49.12	注 7
投资性房地产	255,408.12	0.02	493,852.77	0.04	-48.28	注 8
在建工程	9,344,714.54	0.70				注 9
其他非流动资产	11,280,041.43	0.85	434,975.65	0.03	2,493.26	注 9
其他应付款	21,727,184.86	1.63	16,918,927.30	1.31	28.42	注 10
长期借款	28,504,172.55	2.14	8,169,084.00	0.63	248.93	注 11
递延所得税负债	599,494.52	0.04				注 12
少数股东权益	-13,181,079.07	-0.99	-7,294,443.35	-0.57	80.70	注 13

注 1、报告期末，公司货币资金下降 43.42%，主要是公司闲置资金投资委托理财所致。

注 2、报告期末，公司交易性金融资产为 17399.66 万元，主要是投资委托理财所致。

注 3、报告期末，公司应收账款增长 29.19%，主要是赊销增加所致。

注 4、报告期末，公司预付款项增长 141.36%，主要是甘肃莫高阳光环保科技有限公司预付材料款增加所致。

注 5、报告期末，公司其他应收款增长 268.59%，主要是市场备用金及往来款增加所致。

注 6、报告期末，公司存货增长 31.85%，主要是环保材料生产投入增加及葡萄酒库存增加所致。

注 7、报告期末，公司其他流动资产增长 49.12%，主要是待抵扣进项税额增加所致。

注 8、报告期末，公司投资性房地产下降 48.28%，主要是计提折旧，净值下降。

注 9、报告期末，公司在建工程 934.47 万元、其他非流动资产 1128.00 万元，主要是年产 2 万吨生物降解聚脂新材料项目建设和设备采购款。

注 10、报告期末，公司其他应付款增长 28.42%，主要是当期客户保证金及备用金增加。

注 11、报告期末，公司长期借款增长 248.93%，主要是甘肃莫高聚和环保新材料科技有限公司为基本建高增加 2000 万元的长期借款。

注 12、报告期末，公司递延所得税负债 59.95 万元，主要是为交易性金融资产公允价值变动计提的企业所得税。

注 13、报告期末，少数股东权益增长 80.70%，主要是控股子公司本期亏损所致。

其他说明

无

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

具体内容详见“酒制造行业经营性信息分析”

酒制造行业经营性信息分析

1 行业基本情况

√适用 □不适用

报告期，国产葡萄酒产量和进口葡萄酒双下降。2019年1-12月全国葡萄酒产量为45.1万千升，累计下降10.2%；2019年中国葡萄酒进口数量为66.23万千升，同比2018年下降9.2%，进口金额为35.36亿美元，同比2018年下降9.7%。2019年国内葡萄酒进口均价为5.34千美元/千升，与2018年基本持平。

（数据来源：国家统计局、中国报告大厅数据中心及中国葡萄酒及烈酒进出口协会）

2 产能状况

现有产能

√适用 □不适用

主要工厂名称	设计产能	实际产能
甘肃莫高实业发展股份有限公司葡萄酒厂	11000 千升	2821 千升
甘肃莫高国际酒庄有限公司	15000 千升	0 千升
合计	26000 千升	2821 千升

注：公司为节约资源，集中在甘肃莫高实业发展股份有限公司葡萄酒厂生产，甘肃莫高国际酒庄有限公司以葡萄酒物流集散、参观、品鉴、推介、培训为主。

在建产能

□适用 √不适用

产能计算标准

√适用 □不适用

根据公司生产设备的设计产能、固定资产配备、贮藏发酵及灌装能力情况确定。

3 产品期末库存量

√适用 □不适用

单位：千升

成品酒	半成品酒（含基础酒）
2,005	11,563

4 产品情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产品档次	产量（千升）	同比（%）	销量（千升）	同比（%）	产销率（%）	销售收入	同比（%）	主要代表品牌
中高档葡萄酒	1,493	-32.26	1,470	-32.72	98.46	84,271,529.38	-33.56	金爵士干红系列、黑比诺干红系列、加本依干红系列、树龄酒系列、窖藏酒系列、冰酒系列等

普通葡萄酒	1,328	-37.03	1,203	-43.44	90.59	36,383,200.72	-38.81	普干红系列、赤霞珠干红系列、梅尔诺干红系列等
合计	2,821	-34.59	2,673	-38.01	94.75	120,654,730.10	-35.23	

产品档次划分标准

√适用 □不适用

公司葡萄酒产品按产品酒质及市场销售价划分为中高档和普通产品两个档次，其中：销售价为 50 元/瓶以上（含）的为中高档产品，销售价 50 元/瓶以下（不含）的为普通产品。

产品结构变化情况及经营策略

√适用 □不适用

产品结构变化情况：围绕市场形势丰富产品线。围绕黑比诺、冰酒系列丰富产品结构。围绕市场需求增加销售区域订制和私人订制服务。

5 原料采购情况

(1). 采购模式

√适用 □不适用

公司原料、包装材料、辅料采购供应：

- ① 葡萄酒原料供应主要由公司葡萄基地自身种植、自身压榨发酵的自给自足模式。下表酿酒原材料采购反映的是本公司种植基地当年的酿酒原料供应成本，酿酒原材料百分之百产自自有葡萄种植基地，当期总采购额比例没有包含酿酒原材料的供应。
- ② 包装材料及辅料主要由公司采购供应部直接对外采购或指导生产工厂对外采购。包装材料和辅料的采购方式：公司采购部门根据市场订单需求及成品库存情况，先制定出生产计划，并结合生产部门工艺要求及基础酒储存量制定出采购计划，再根据采购计划向合格供应商下达采购订单，到货后由质检部门和物资管理部门验收入库。大宗物资由公司采购供应部集中采购，一般物资由分、子公司自行采购。

(2). 采购金额

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

原料类别	当期采购金额	上期采购金额	占当期总采购额的比重（%）
酿酒原材料	3,496.81	2,088.46	100.00
包装材料	5,883.49	2,836.57	61.59
能源	82.13	79.55	0.96

注：酿酒原材料采购金额是指自产的葡萄原料成本，不包含在总采购金额中。

6 销售情况

(1). 销售模式

√适用 □不适用

公司销售部及其下属销售分、子公司具体负责公司葡萄酒产品的对外销售，按区域设立销售分公司或销售子公司，通过批发代理（经销）与直销相结合的方式实现销售。批发代理（经销）

渠道主要为经销商销售和代理制商超销售，直销渠道包括除代理制以外的商超、专卖店、夜场、酒店及团购。

(2). 销售渠道

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

渠道类型	本期销售收入	上期销售收入	本期销售量 (千升)	上期销售量 (千升)
直销(含团购)	37,024,173.34	41,742,534.90	837	916
批发代理	83,630,556.76	144,549,250.68	1,836	3,396
合计	120,654,730.10	186,291,785.58	2,673	4,312

(3). 区域情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

区域名称	本期销售收入	上期销售收入	本期占比(%)	本期销售量 (千升)	上期销售量(千升)	本期占比(%)
甘肃省内	55,642,713.25	89,287,357.92	46.12	1,296.00	2,315.40	48.48
甘肃省外	65,012,016.85	97,004,427.66	53.88	1,377.00	1,996.75	51.52
合计	120,654,730.10	186,291,785.58	100.00	2,673.00	4,312.15	100.00

区域划分标准

适用 不适用

公司葡萄酒产品销售区域划分甘肃省内和甘肃省外，随着全国化战略的推进，甘肃省外销售区域逐步扩张，公司将按照市场规模进一步细分。

(4). 经销商情况

适用 不适用

单位：个

区域名称	报告期末经销商数量	报告期内增加数量	报告期内减少数量
甘肃省内	103	8	36
甘肃省外	251	16	25
合计	354	24	61

情况说明

适用 不适用

经销商管理情况

适用 不适用

公司建立了完善的经销商管理数据库，在价格、库存、区域等方面进行全渠道营销管控。根据经销商回款、分销、推广等标准，实行动态管理，能上能下、能进能出，优化经销商，提高市场效率。

(5). 线上销售情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

线上销售平台	线上销售产品档次	本期销售收入	上期销售收入	同比 (%)	毛利率 (%)
莫高 APP 商城	中高端档产品	1,800.00	0	0	79.63
美团等第三方平台	中高端档产品	11,200.00	0	0	79.63

注：2019 年，公司自建、自营“莫高 APP 商城”线上销售平台。

未来线上经营战略

√适用 □不适用

公司线上销售为“自营+授权”经营模式，公司自营的莫高商城 APP 在报告期正式上线运营，并授权经销商在电商平台开设旗舰店、专卖店。未来，公司将在抓好传统渠道的基础上，积极拓展线上平台销售规模，抓好莫高商城 APP 线上运营，扩大线上销量；鼓励和支持经销商开设线上销售平台，加强对线上销售平台的管理和监控，规范网络价格管控、销售数据统计、网络广告推广。

7 公司收入及成本分析

(1). 按不同类型披露公司主营业务构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

划分类型	营业收入	同比 (%)	营业成本	同比 (%)	毛利率 (%)	同比 (%)
按产品档次						
中高端产品 (≥50 元)	84,271,529.38	-33.56	15,294,452.82	-40.86	81.85	2.24
低端产品 (<50 元)	36,383,200.72	-38.81	9,076,433.11	-74.72	75.05	35.43
小计	120,654,730.10	-	24,370,885.93	-	-	-
按销售渠道						
直销 (含团购、线上)	37,024,173.34	-11.30	7,541,788.02	-44.77	79.63	12.34
批发代理	83,630,556.76	-42.14	16,829,097.91	-65.02	79.88	13.16
小计	120,654,730.10	-	24,370,885.93	-	-	-
按地区分部						
甘肃省内	55,642,713.25	-37.68	11,836,546.54	-58.56	78.73	10.72
甘肃省外	65,012,016.85	-32.98	12,534,339.39	-62.25	80.72	14.95
小计	120,654,730.10	-	24,370,885.93	-	--	-

情况说明

√适用 □不适用

因原料采购成本下降，葡萄酒毛利率整体提高 12.95 个百分点。

(2). 成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

成本构成项目	本期金额	上期金额	本期占总成本比例 (%)	同比 (%)
原料成本	9,364,036.81	28,477,562.56	14.72	-67.12
人工成本	951,304.87	1,261,143.65	1.50	-24.57
制造费用	3,016,349.14	3,330,455.29	4.74	-9.43

其他	11,039,195.11	28,693,622.92	17.36	-61.53
合计	24,370,885.93	61,762,784.42	38.32	-

注：其他项中，主要是包装材料成本。

情况说明

适用 不适用

本期占总成本比例中，总成本是指公司当期全部营业成本。

8 销售费用情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

构成项目	本期金额	上期金额	本期占营业收入比例 (%)	同比 (%)
广告宣传费	7,285,115.04	9,382,964.74	4.11	-22.36
促销费	6,398,787.27	14,076,203.54	3.61	-54.54
装卸运输费	2,959,916.48	5,708,920.98	1.67	-48.15
职工薪酬	17,208,622.14	22,301,530.47	9.71	-22.84
折旧及摊销	23,302,551.89	7,589,556.86	13.14	207.03
业务招待费	1,335,921.99	1,989,939.29	0.75	-32.87
办公费	1,358,003.36	1,604,934.58	0.77	-15.39
差旅费	504,984.86	618,684.83	0.28	-18.38
其他	65,821.80	352,446.56	0.04	-81.32
合计	60,419,724.83	63,625,181.85	34.08	-

注 1、市场促销费下降 54.54%，主要是消费市场低迷，公司压缩费用所致。

注 2、装卸运输费下降 48.15%，主要是当期葡萄酒销售发运量下降。

注 3、折旧及摊销增长 207.03%，主要包含了营销网络、城市酒庄折旧费，本期增加了国际酒庄和城市酒庄的折旧费用。

注 4、业务招待费下降 32.87%，主要是公司压缩费用开支所致。

单位：元 币种：人民币

广告费用构成项目	本期金额	本期占广告费用比例 (%)
全国性广告费用	1,647,558.10	22.62
地区性广告费用	5,637,556.94	77.38
合计	7,285,115.04	100.00

情况说明

适用 不适用

报告期，公司广告宣传费比上年同期下降 22.36%，主要是消费市场低迷，公司压缩费用所致。

9 其他情况

适用 不适用

(五) 投资状况分析**1、 对外股权投资总体分析**

□适用 √不适用

(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

报告期，公司年产 2 万吨生物降解聚脂新材料项目开工建设。

(3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

(一) 按公允价值层级对以公允价值计量的资产和负债进行分析

项目	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	期末余额
持续的公允价值计量				
交易性金融资产		173,996,630.14		173,996,630.14
持续以公允价值计量的资产总额		173,996,630.14		173,996,630.14

(二) 持续第二层次公允价值计量项目市价的确定依据

本公司持有的以公允价值计量的项目为本公司购买的“广发多添富”理财产品，其公允价值按理财产品预期收益确定。

(六) 重大资产和股权出售

√适用 □不适用

报告期，经公司第九届董事会第二次会议审议通过，公司以不低于评估值的价格通过产权交易机构公开挂牌出售公司拥有的位于甘肃省兰州市城关区东岗西路街道农民巷 8 号第 8 层房产，建筑面积 1472.76 平方米。2019 年 10 月 24 日，公司与甘肃建峰建设集团股份有限公司签订了《产权交易合同》，成交价为 1952.42 万元。截至本报告披露日，上述出售的房产已完成产权过户手续。经大信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，本次出售房产获得处置收益 760.41 万元。

(七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
甘肃莫高国际酒庄有限公司	兰州	兰州	制造业	100.00		设立
甘肃莫高葡萄种植有限公司	武威	武威	农业	100.00		设立

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
武威莫高生态酒庄有限公司	武威	武威	制造业	100.00		设立
深圳莫高葡萄酒业有限公司	深圳	深圳	商业	100.00		设立
北京莫高凉州葡萄酒业有限公司	北京	北京	商业	100.00		设立
甘肃莫高聚和环保新材料科技有限公司	金昌	金昌	制造业	100.00		设立
甘肃莫高阳光环保科技有限公司	金昌	金昌	制造业	51.00		设立
甘肃莫高文化传播有限公司	兰州	兰州	商业		100.00	设立
陕西莫高葡萄酒销售有限公司	西安	西安	商业		100.00	设立
张掖莫高葡萄酒销售有限公司	张掖	张掖	商业		100.00	设立
西宁莫高葡萄酒销售有限公司	西宁	西宁	商业		100.00	设立
银川莫高葡萄酒销售有限公司	银川	银川	商业		100.00	设立
金昌莫高金爵士城市酒庄有限公司	金昌	金昌	商业		100.00	设立

注：报告期，本公司参股、控股公司没有变化。

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

适用 不适用

(一) 宏观发展机遇难得。葡萄酒产业属绿色朝阳产业，是国家酒类重点发展方向，甘肃省特色优势产业。葡萄酒产业是集农业、工业和现代服务业于一体，并与文化、旅游等产业相互融合的产业。2016年4月13日中国酒业协会发布了《中国酒业“十三五”发展指导意见》，结合我国酒类产业实际，提出了五项发展理念，并从“稳中求进，准确把握经济发展新常态”，“文化先行，倡导理性饮酒提升公信度”，“转型升级，依靠科技突出创新驱动力”，“质量为本，优化结构提升综合竞争力”四个方面提出了“十三五”的发展方向。2014年10月1日，经国务院批准，国家发改委第15号《西部地区鼓励类产业目录》发布，将甘肃葡萄酒产业列入西部地区鼓励类产业。2016年9月，甘肃省葡萄酒产业发展领导小组下发了《关于进一步支持河西走廊葡萄酒产业发展的实施意见》，全面提升甘肃河西走廊有机葡萄酒的品质、品牌和市场占有率，加快推

进葡萄酒产业化、品牌化、多元化发展，多措并举支持葡萄酒产业发展。2019 年 10 月，甘肃省商务厅出台《培育百亿陇酒产业促销提升行动方案》，提出积极探索促销拉动新机制，努力开拓国内国际两个市场，力争“十四五”末，全省酒生产企业销售总额突破 100 亿元，并在落实中坚持市场导向、品质优先、品牌引领、扶优做强四个原则，对全省葡萄酒生产企业根据企业实力、产品质量、品牌知名度和市场融合度，实施多形式的市场开拓，在促销售中促使企业不断转型升级，推动葡萄酒企业走向世界知名。

（二）产品市场潜力巨大。我国拥有世界上最大的葡萄酒消费潜在市场，目前，世界人均葡萄酒消费量约为 7 升，而我国人均消费量不足 1 升。国际葡萄酒及烈酒研究机构（IWSR）调查数据显示，中国葡萄酒消费市场有望成为世界最大的葡萄酒消费市场。

（三）市场竞争压力增大。葡萄酒产业集中度、专业化、市场化程度越来越高，国内现有葡萄酒生产企业进一步加速扩张，葡萄酒产业特点也吸引了国内外众多业外资本进入这个领域。此外，由于进口葡萄酒关税持续降低甚至零关税，加速了国外葡萄酒涌入中国，葡萄酒产业市场竞争压力越来越大。

（二） 公司发展战略

√适用 □不适用

坚持“开放的莫高、走出去的战略”，以“酒业、药业、环保产业”三大产业进行扩张提升，其中酒业优先发展，药业稳固发展，环保产业创新发展。葡萄酒产业打造“双核心”（武威莫高庄园，兰州莫高国际酒庄）、“双引擎”（武威、兰州酿酒厂）、“双高地”（武威产区高地，兰州品牌高地），加快拓展全国重点市场步伐。

（三） 经营计划

√适用 □不适用

（一）加快葡萄酒市场建设。（1）加大市场招商力度，围绕区域市场精准招商。（2）加大市场投入力度，向外围市场不断拓展，扩大市场体量。（3）以北京、深圳莫高城市酒庄为运营平台，加快华北、华南市场建设。

（二）创新营销提升销量。（2）持续扩大线上销售，抓好莫高商城 APP 运营，做大线上销售体量。（2）开辟销售新渠道，抓好婚宴、家宴、商务宴会市场，提升销量。（3）抓住中秋节、国庆节、双 11 等重要节点，加大促销力度，有效提升销量。

（三）持续提升品牌形象。（1）继续提升莫高品牌价值。（2）持续打造莫高品牌形象。围绕知名度和美誉度两大支点，加大品牌推广、宣传力度。在莫高微信公众号、莫高商城推送品牌、产品促销等信息，精准宣传、提升品牌、促进销售。（3）加强体验式营销。通过品鉴会、展览会、酒博会等展示活动，把品鉴、展示和销售有机结合起来。

（四）持续优化产品结构。（1）集中力量提升核心产品黑比诺和冰酒市场竞争力。（2）以市场为导向，继续优化升级产品结构，提升产品多元化和性价比。（3）加大科技创新的投入，推动新品种、新产品和新技术引进研发运用，开发新产品，丰富产品线。（4）环保产业推进产品的更新迭代，向制品、全降解产品拓展。

（五）抓好项目建设运营。（1）生物降解母粒及制品加工项目，做好原料采购以及生产、销售工作。（2）抓好生物降解聚酯新材料项目建设工作。

（四） 可能面对的风险

√适用 □不适用

1. 宏观环境风险。由于国内经济增速放缓，葡萄酒市场消费低迷，国产葡萄酒行业步入调整期，产量连续多年下滑，公司面临经济形势和行业发展放缓的风险。
2. 市场竞争风险。葡萄酒属朝阳产业，是国家酒类重点发展方向，发展潜力大，吸引了众多资本投资葡萄酒行业，同时进口葡萄酒关税持续降低甚至零关税的实施，加速了国外品牌涌入中国，对国产葡萄酒的冲击剧增，公司面临更加激烈的市场竞争。
3. 成本上涨风险。由于葡萄酒包装材料、运输成本、种植成本大幅增加，公司面临成本上涨压力。
4. 市场投入风险。随着公司全国化发展战略的推进，市场建设和开发投入将不断加大，由于市场的不确定因素，公司面临市场投入风险。

(五) 其他

适用 不适用

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

适用 不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

本公司根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》(证监发【2012】37号)及《上市公司监管指引第3号-上市公司现金分红》相关要求，进一步完善和健全公司利润分配事项的决策程序和机制，优化分红机制的持续、稳定、科学和透明性，维护公司股东依法享有的资产收益等权利，对《公司章程》中“利润分配政策”条款进行了修订，并根据修订后的《公司章程》，2014年3月28日召开的公司第七届董事会第八次会议和2014年4月14日召开的2014年第1次临时股东大会审议通过《莫高股份未来三年股东回报规划(2014年-2016年)》；2017年4月27日召开的公司第八届董事会第五次会议和2017年6月20日召开的2016年度股东大会审议通过了《莫高股份未来三年股东回报规划(2017年-2019年)》。

第一个三年股东回报规划期间(2014年-2016年)，2016年8月22日召开的公司第八届董事会第二次会议和2016年9月12日召开的2016年第1次临时股东大会审议通过了《2016年半年度利润分配方案》，公司以2016年6月30日总股本32,112万股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.20元(含税)，共计派发现金6,422,400元。本次现金分红已于2016年11月9日实施完毕。

2020年4月23日召开的公司第九届董事会第五次会议审议通过了《2019年度利润分配方案》，公司以2019年12月31日总股本32,112万股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.26元(含税)，共计派发现金8,349,120.00元；2019年度不进行股票股利分配，也不进行资本公积金转增股本。该方案符合中国证监会的相关要求和《公司章程》、《莫高股份未来三年股东回报规划(2017-2019)》约定的利润分配政策。本次现金分红将在公司2019年度股东大会审议通过后实施。

(二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数（元）（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2019 年	0	0.26	0	8,349,120.00	27,427,427.95	30.44
2018 年	0	0	0	0	27,246,386.32	0
2017 年	0	0	0	0	24,091,911.28	0

(三) 以现金方式回购股份计入现金分红的情况

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

二、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	其他	甘肃省农垦集团有限责任公司	为持续保持上市公司的独立性，收购人特作出如下承诺： 1、保证上市公司资产独立完整。本公司将与上市公司资产严格分开，完全独立经营。保证不发生占用资金、资产等不规范情形。2、保证上市公司的人员独立。保证上市公司建立并拥有独立完整的劳动、人事及工资管理体系，总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均专职在上市公司任职并领取薪酬；向上市公司推荐董事、监事、经理等高级管理人员人选均通过合法程序进行，不干预上市公司董事会和股东大会行使职权作出人事任免决定。3、保证上市公司财务独立。保证上市公司拥有独立的财务会计部门，建立独立的财务核算体系和财务管理制度，独立在银行开户，依法独立纳税，保证上市公司能够独立做出财务决策，不干预上市公司的资金使用。4、保证上市公司机构独立。保证上市公司依法建立和完善法人治理结构，保证上市公司拥有独立、完整的组织机构。股东大会、董事会、	2017年5月10日，长期有效	否	是		

			独立董事、监事会、总经理等依照法律、法规和公司章程独立行使职权。5、保证上市公司业务独立。保证上市公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，上市公司具有面向市场自主经营的能力。不对上市公司的正常经营活动进行干预。甘肃农垦不会利用控股股东地位违反上市公司规范运作程序，干预莫高股份的经营决策，损害莫高股份和其他股东的合法权益。					
解决同业竞争	甘肃省农垦集团有限责任公司	收购人关于避免同业竞争作出以下承诺： 1、收购人及收购人控制的其他企业均未从事任何与莫高股份（包括莫高股份控制的企业，下同）的主营业务构成竞争的生产经营业务或者活动。2、收购人在持有莫高股份股份的期间内，收购人及收购人控制的其他企业将不会直接或者间接从事与莫高股份相同、相似并构成竞争的业务，亦不会直接或者间接拥有与莫高股份从事相同、相似并构成竞争业务的其他企业、组织、经济实体的绝对或者相对的控制权。3、对于莫高股份在其现有业务范围的基础上进一步拓展其业务范围，而收购人及收购人控制的其他企业尚未对此进行生产、经营的，除非莫高股份书面通知收购人不再从事该等新业务，收购人及收购人控制的其他企业将不从事与莫高股份相竞争的该等新业务。4、收购人及收购人控制的其他企业如从任何第三方获得的商业机会与莫高股份的主营业务构成竞争或可能构成竞争，则应立即通知莫高股份，在通知中所指定的合理期间内，如莫高股份作出愿意利用该商业机会的肯定答复，则本公司放弃该商业机会。5、如因收购人及收购人控制的其他企业违反上述声明与承诺导致莫高股份权益受到损害的，收购人同意向莫高股份承担相应的赔偿责任。	2017年5月10日，长期有效	否	是			
解决关联交易	甘肃省农垦集团有限责任公司	为了将来尽量规范和减少关联交易，收购人作出如下承诺：1、收购人控制的其他企业将尽可能的避免与莫高股份之间的关联交易。对于无法避免或者有合理原因发生的关联交易，收购人承诺将遵循市场化原则，按照有关法律法规、规范性文件和《莫高股份章程》等有关规定履行关联交易决策程序，保证不通过关联交易损害莫高股份及其股东的合法权益。2、如收购人控制的其他企业违反上述承诺，导致莫高股份权益受到损害的，收购人同意向莫高股份承担相应的赔偿责任。如违反上述承诺与莫高股份及其关联方进行交易，而给莫高股份及其关联方造成损失，由收购人承担赔偿责任。	2017年5月10日，长期有效	否	是			
与首次公开发行相	其他	甘肃省农垦集团有限责任公司	①除按省政府授权对其受托管理的企业（包括甘肃黄羊河农工商（集团）有限责任公司、甘肃省国营八一农场、甘肃省国营祁连山制药厂和甘肃省饮马实业公司）	2004年2月27日，长	否	是		

关的承诺		司	行使行业管理的职权（包括人事任免权）外，将不以任何方式指示或影响本公司股东单位行使对本公司的股东权利。②不会利用其与本公司的关联关系干预本公司的经营管理以及财务的决策，做出有损本公司及本公司股东利益的任何行为。③由于其所需经费均全额由省财政拨付，因此其在任何时候不需、亦不要求本公司向其或其管理的企事业单位或任何第三方提供直接或间接的财务协助（包括但不限于借款或其他任何形式的占用本公司资金、或要求提供任何形式的担保）。	期有效。				
	其他	甘肃黄羊河农工商(集团)有限责任公司	不从事和经营与本公司主营业务有实质性竞争的业务，不利用对本公司的股权关系和股东地位，作出有损本公司及其他股东利益的任何行为，在中国境内的任何地区，不以任何形式直接或间接从事和经营与本公司主营业务构成或可能构成竞争的业务，在以后的经营或投资项目的安排上避免与本公司主营业务构成同业竞争，如因国家政策调整等不可抗力或意外事件的发生，致使同业竞争可能构成或不可避免时，在同等条件下，本公司享有相关项目经营或投资的优先选择权，或与本公司共同经营或投资相关项目，如违反上述承诺，参与同业竞争，将承担由此给本公司造成的全部损失。	2004年2月27日，长期有效。	否	是		
其他承诺	其他	甘肃省农垦集团有限责任公司	甘肃省农垦集团有限责任公司承诺在股市异常波动期间，不减持其持有的公司股份，作负责任的股东。	2015年7月8日，长期有效。	否	是		

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

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

1. 会计政策变更及依据

(1) 财政部于 2017 年发布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(上述四项准则以下统称“新金融工具准则”)。

新金融工具准则将金融资产划分为三个类别：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在新金融工具准则下，金融资产的分类是基于本公司管理金融资产的商业模式及该资产的未来现金流量特征而确定。新金融工具准则取消了原金融工具准则中规定的持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产三个类别。新金融工具准则以“预期信用损失”模型替代了原金融工具准则中的“已发生损失”模型。在新金融工具准则下，本公司具体会计政策见附注三(八)和附注三(九)。

(2) 财政部于 2019 年 4 月发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6 号)(以下简称“财务报表格式”)，执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知的要求编制财务报表。

本公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述修订后的准则和财务报表格式，对会计政策相关内容进行调整。

2. 会计政策变更的影响

(1) 执行新金融工具准则的影响

合并报表项目	2018 年 12 月 31 日	影响金额	2019 年 1 月 1 日
资产：			
应收账款	60,878,018.09	-152,940.09	60,725,078.00
其他应收款	1,632,482.70	-160,139.10	1,472,343.60
递延所得税资产	14,857,367.93	21,337.16	14,878,705.09
股东权益：			
未分配利润	241,537,766.78	-259,289.34	241,278,477.44
盈余公积	123,087,821.55	-24,182.12	123,063,639.43
少数股东权益	-7,286,172.78	-8,270.57	-7,294,443.35

母公司报表项目	2018 年 12 月 31 日	影响金额	2019 年 1 月 1 日
资产：			
应收账款	246,209,409.13	-94,028.75	246,115,380.38
其他应收款	646,958,166.12	-48,218.98	646,909,947.14
递延所得税资产	14,857,367.93	21,337.16	14,878,705.09
股东权益：			
未分配利润	312,657,841.43	-96,728.45	312,561,112.98
盈余公积	123,087,821.55	-24,182.12	123,063,639.43

本公司根据新金融工具准则的规定，对金融工具的分类和计量(含减值)进行追溯调整，将金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日(即 2019 年 1 月 1 日)的新账面价值之间的差额计入 2019 年年初留存收益或其他综合收益。

(2) 执行修订后财务报表格式的影响

根据财务报表格式的要求，除执行上述新金融工具准则产生的列报变化以外，本公司将“应收票据及应收账款”拆分列示为“应收票据”和“应收账款”两个项目，将“应付票据及应付账款”拆分列示为“应付票据”和“应付账款”两个项目。本公司相应追溯调整了比较期间报表，该会计政策变更对合并及公司净利润和股东权益无影响。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

□适用 √不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

√适用 □不适用

前、后任会计师事务所进行了充分沟通，并相互提供了必要的帮助。

(四) 其他说明

□适用 √不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	35	35
境内会计师事务所审计年限	5	1
境外会计师事务所名称	无	无
境外会计师事务所报酬		
境外会计师事务所审计年限		

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	大信会计师事务所（特殊普通合伙）	15
财务顾问	无	
保荐人	无	

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

√适用 □不适用

2019年12月10日公司第九届董事会第四次会议审议通过《关于更换会计师事务所的议案》，同意更换公司2019年度财务报告和内控报告审计机构瑞华会计师事务所（特殊普通合伙），聘请大信会计师事务所（特殊普通合伙）公司2019年度财务报告和内控报告审计机构，聘期一年，审计费用50万元。该事项已经2019年12月27日召开的公司2019年第一次临时股东大会审议通过。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

□适用 √不适用

七、面临暂停上市风险的情况**(一) 导致暂停上市的原因**

□适用 √不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

□适用 √不适用

八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

九、破产重整相关事项

适用 不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

十一、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

十二、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

报告期，公司及控股股东、实际控制人严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规及规范性文件要求，合法合规经营，严格履行做出的承诺，不存在失信情况。

十三、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) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况**股权激励情况**

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十四、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

事项概述	查询索引
公司预计在 2019 年度向关联方甘肃省农垦集团有限责任公司、甘肃	《莫高股份关于预计 2019 年度日常关联交

黄羊河农工商（集团）有限责任公司、甘肃省农垦建筑工程公司销售产品、支付土地租金、购买电力、购买房屋建筑工程建设服务等日常关联交易。	易的公告》，公告编号：临 2019-14
---	----------------------

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他

适用 不适用

十五、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、托管情况

□适用 √不适用

2、承包情况

□适用 √不适用

3、租赁情况

□适用 √不适用

(二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）												0	
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）												0	
公司及其子公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计												2,000.00	
报告期末对子公司担保余额合计（B）												2,000.00	
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）												2,000.00	
担保总额占公司净资产的比例（%）												1.02%	
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）												0	
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）												0	
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）												0	
上述三项担保金额合计（C+D+E）												0	
未到期担保可能承担连带清偿责任说明												无	
担保情况说明						2019年4月25日，公司召开第八届董事会第十七次会议，审议通过							

	过《关于为全资子公司银行贷款提供担保的议案》，同意为全资子公司甘肃莫高聚和环保新材料科技有限公司向中国农业发展银行永昌县支行申请人民币1亿元中长期项目贷款提供连带责任担保。报告期该项担保发生额为2000万元，余额为2000万元。除上述担保外，报告期公司不存在其他任何担保。
--	--

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
证券理财产品	自有资金	400,000,000.00	173,996,630.14	0

注：未到期理财，其中本金 17000 万元，公允价值变动 399.66 万元。

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
广发证券资产管理(广东)有限公司	“广发多添富4号X类119天”	5,000.00	2019/1/10	2019/5/9	自有资金	金融产品	现金	5.35%	87.21	87.21	5,000.00	是	否	
广发证券资产管理	“广发多添富4号”	3,000.00	2019/2/4	2019/5/9	自有资金	金融产品	现金	5.05%	34.87	34.87	3,000.00	是	否	

(广东)有限公司	X类84天”													
广发证券资产管理(广东)有限公司	粤财信托·汇享利6期3号集合资金信托计划	7,000.00	2019/6/12	2019/11/21	自有资金	金融产品	现金	4.40%	150.70	150.70	7,000.00	是	否	
广发证券资产管理(广东)有限公司	“广发多添富4号X类220天”	8,000.00	2019/5/20	2019/12/26	自有资金	金融产品	现金	5.00%	241.10	241.10	8,000.00	是	否	
广发证券资产管理(广东)有限公司	“广发多添富4号X类363天”	10,000.00	2019/4/25	2020/4/23	自有资金	金融产品	现金	5.35%	532.07			是	否	
广发证券资产管理(广东)有限公司	“广发多添富4号X类93天”	7,000.00	2019/11/26	2020/2/27	自有资金	金融产品	现金	4.60%	82.04			是	否	

其他情况

□适用 √不适用

(3) 委托理财减值准备

□适用 √不适用

2. 委托贷款情况**(1) 委托贷款总体情况**

□适用 √不适用

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托贷款情况

□适用 √不适用

其他情况

□适用 √不适用

(3) 委托贷款减值准备

□适用 √不适用

3. 其他情况

□适用 √不适用

(四) 其他重大合同

□适用 √不适用

十六、其他重大事项的说明

□适用 √不适用

十七、积极履行社会责任的工作情况**(一) 上市公司扶贫工作情况**

√适用 □不适用

1. 精准扶贫规划

√适用 □不适用

公司精准扶贫工作是在控股股东甘肃省农垦集团有限责任公司统一安排下开展，其规划是进村入户，建档立卡，做好特困群众帮扶工作，帮扶贫困户解决具体困难和突出问题。

2. 年度精准扶贫概要

√适用 □不适用

按照控股股东甘肃省农垦集团有限责任公司精准扶贫工作安排，报告期，公司开展入户走访慰问、政策宣讲，帮助 10 户贫困户落实医疗、教育、贷款等扶贫政策，落实“送医上门”“送人就医”机制。把发展苹果、花椒和培育马铃薯产业作为脱贫致富的主导产业进行帮扶，帮助贫困户进行种植业技术培训，提高生产经营能力，积极推进落实帮扶措施。截至报告期末，帮扶的 10 户贫困户有 6 户脱贫。

3. 精准扶贫成效

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中：1. 资金	0
2. 物资折款	8,500
3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	21
二、分项投入	
2. 转移就业脱贫	
其中：2.1 职业技能培训投入金额	840
2.2 职业技能培训人数（人/次）	25
2.3 帮助建档立卡贫困户实现就业人数（人）	1

4. 后续精准扶贫计划

适用 不适用

按照甘肃省农垦集团有限责任公司安排，按计划推进帮扶措施。

(二) 社会责任工作情况

适用 不适用

报告期，公司坚持“为股东创造价值、为职工提供机会、为社会承担责任”的理念，注重维护股东与债权人利益，全面保护债权人和职工的合法权益，诚信对待供应商、客户和消费者，以践行社会责任为企业己任，努力通过自身的经营活动，构建稳固的利益关系平台，使各利益主体均获得可持续的、公平的、最大化利益。（具体内容详见上海证券交易所网站披露的《莫高股份 2019 年度社会责任报告》）

(三) 环境信息情况

1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

本公司主要经营业务为葡萄酒、药品（复方甘草片）、生物降解材料及制品。

葡萄酒厂三废排放主要是锅炉烟尘、清洗酒瓶的清洗水。锅炉烟尘经脱硫、除尘处理后排放，武威市环保局每年委托第三方检测 2 次，均为达标排放。废水排放安装了在线监测系统，定时监测结果上传武威市环保局监控中心信息平台，清洗水经过废水处理池处理后排入武威市黄羊镇地下管网，做到了达标排放。葡萄酒厂取得了甘排污许可 HL（2016）第 063 号排污许可证，环境保护达到甘肃省工业企业环境保护标准化 B 级（环境保护标准化建设和管理工作较好）。

药厂三废排放主要是生产废水和锅炉废气，生产废水经处理后排入市政污水管网，锅炉为燃气锅炉，委托第三方检测，排放量符合标准。药厂按照相关要求办理了排污许可证（证号：甘排许可（正）FX(2018)第 002 号），生产废水和废气均达标排放。

3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

十八、可转换公司债券情况

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生 证券的种类	发行日期	发行价格 (或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交 易数量	交易终 止日期
普通股股票类						
首次发行 A 股	2004 年 3 月 9 日	5.68 元	56,000,000	2004 年 3 月 24 日	56,000,000	
非公开发行 A 股	2008 年 6 月 30 日	10.07 元	40,000,000	2009 年 6 月 30 日	40,000,000	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
无						
其他衍生证券						
无						

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

(三) 现存的内部职工股情况

□适用 √不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	22,060
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	20,885
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押或冻结情 况		股东 性质
					股份 状态	数量	
甘肃省农垦集团有限责任公司	0	45,819,636	14.27	0	无	0	国有法人
甘肃黄羊河农工商(集团)有限公司	0	42,729,215	13.31	0	无	0	国有法人
甘肃省农垦资产经营有限公司	0	19,687,266	6.13	0	无	0	国有法人
北京刚乾腾旭投资有限公司	5,109,700	12,974,849	4.04	0	无	0	境内非国有法人
永新华韵文化产业投资集团有限公司	-4,609,700	9,550,077	2.97	0	无	0	境内非国有法人
甘肃省国有资产投资集团有限公司	0	3,307,900	1.03	0	无	0	国有法人
虞晓红	-14,100	2,018,275	0.63	0	无	0	境内自然人
杨永政	-700,100	2,000,000	0.62	0	无	0	境内自然人
邱克凡	221,000	1,863,629	0.58	0	无	0	境内自然人
王艳敏	1,781,739	1,781,739	0.55	0	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件 流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
甘肃省农垦集团有限责任公司	45,819,636	人民币普通股	45,819,636				
甘肃黄羊河农工商(集团)有限公司	42,729,215	人民币普通股	42,729,215				
甘肃省农垦资产经营有限公司	19,687,266	人民币普通股	19,687,266				
北京刚乾腾旭投资有限公司	12,974,849	人民币普通股	12,974,849				
永新华韵文化产业投资集团有限公司	9,550,077	人民币普通股	9,550,077				
甘肃省国有资产投资集团有限公司	3,307,900	人民币普通股	3,307,900				
虞晓红	2,018,275	人民币普通股	2,018,275				
杨永政	2,000,000	人民币普通股	2,000,000				
邱克凡	1,863,629	人民币普通股	1,863,629				
王艳敏	1,781,739	人民币普通股	1,781,739				
上述股东关联关系或一致行动的说明	甘肃省农垦集团有限责任公司、甘肃黄羊河农工商(集团)有限公司、甘肃省农垦资产经营有限公司和甘肃省国有资产投资集团有限公司是一致行动人,上述四家与其他股东之间无关联关系;其他股东之间,公司未知是否存在关联关系、是否是一致行动人。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

名称	甘肃省农垦集团有限责任公司
单位负责人或法定代表人	谢天德
成立日期	2004 年 5 月 10 日
主要经营业务	国有资产的经营管理；经济信息咨询。特种药材种植、加工及销售、农作物种植、农副食品、酒类、乳制品、水泥、硫化碱的制造及销售（以上限分支机构经营）。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	报告期内控股股东甘肃省农垦集团有限责任公司直接和间接持有境内上市公司甘肃亚盛实业（集团）股份有限公司（证券代码：600108）24.58%的股权。
其他情况说明	无

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

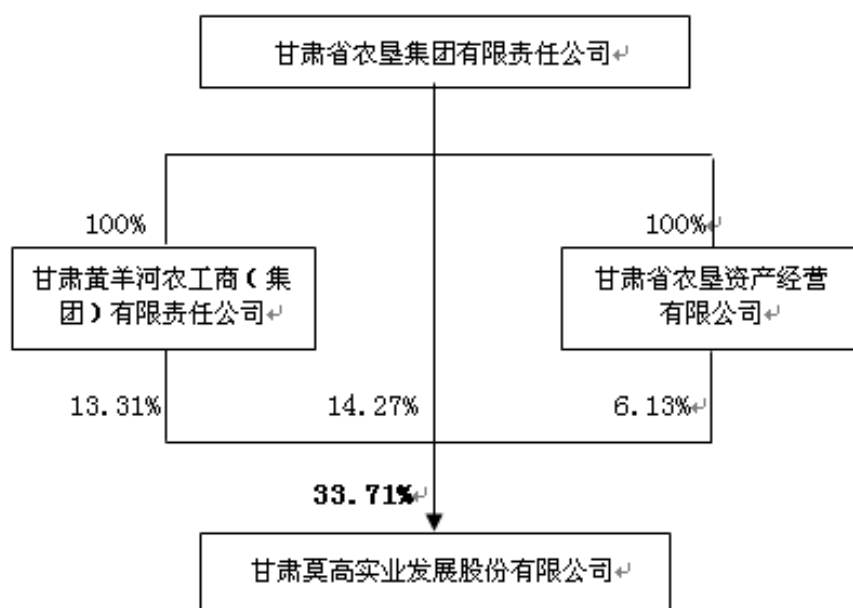
适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况**1 法人**

√适用 □不适用

名称	甘肃省人民政府国有资产监督管理委员会
单位负责人或法定代表人	吴万华
成立日期	2004-03-01
主要经营业务	根据甘肃省人民政府授权，履行出资人职责，国有资产管理。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	直接或间接持有兰石重装（603169）、酒钢宏兴（600307）、靖远煤电（000552）、长城电工（600192）、亚盛集团（600108）、甘肃电投（000791）、甘咨询（000779）、陇神戎发（300534）等公司股权。
其他情况说明	无

2 自然人

□适用 √不适用

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

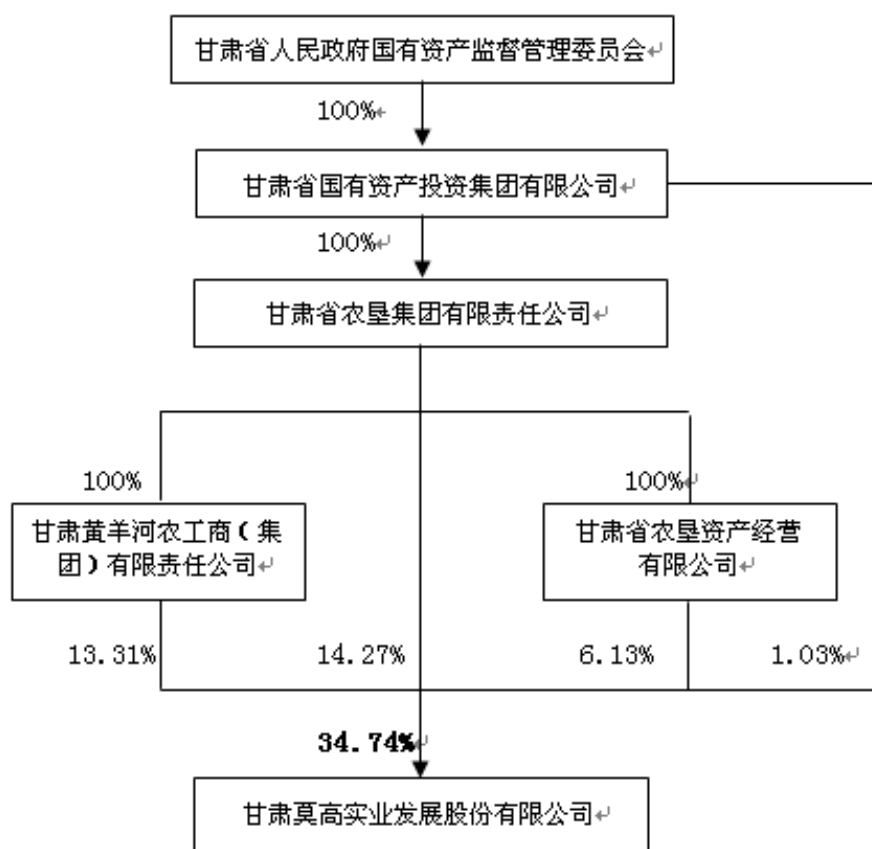
□适用 √不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

□适用 √不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

□适用 □不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

□适用 √不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

□适用 √不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

法人股东名称	单位负责人或法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动等情况
甘肃黄羊河农工商(集团)有限责任公司	李国忠	1992年7月14日	91620600224372604H	10,000	农业, 农副产品, 机电产品(不含小轿车), 建筑材料, 包装材料的批发零售。
情况说明	截止报告期末, 甘肃黄羊河农工商(集团)有限责任公司持有本公司 42,729,215 股, 占本公司总股本的 13.31%。				

六、股份限制减持情况说明

□适用 √不适用

第七节 优先股相关情况

□适用 √不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
赵国柱	党委书记、董事长	男	55	2007年5月31日	2022年5月16日	0	0	0		35	否
张金虎	董事	男	57	2010年5月31日	2022年5月16日	0	0	0		0	是
李开斌	董事	男	57	2013年5月17日	2019年5月17日	0	0	0		0	是
魏国斌	董事	男	57	2017年12月19日	2022年5月16日	0	0	0		0	是
牛彬彬	董事	男	54	2017年12月19日	2022年5月16日	13,800	13,800	0		0	是
姚革显	董事	男	51	2017年12月19日	2022年5月16日	0	0	0		0	是
杜广真	董事、总经理	男	50	2019年5月17日	2022年5月16日	0	0	0		27	否
王兴学	独立董事	男	61	2016年5月16日	2022年5月16日	0	0	0		4	否
刘顺仙	独立董事	女	57	2015年5月28日	2019年5月17日	0	0	0		0	否
贾明琪	独立董事	男	54	2015年5月28日	2019年5月17日	0	0	0		0	否
王秋红	独立董事	女	54	2019年5月17日	2022年5月16日	0	0	0		4	否
王 焱	独立董事	男	37	2019年5月17日	2022年5月16日	0	0	0		4	否
吴伯成	监事会主席	男	56	2017年6月20日	2019年5月17日	0	0	0		0	是
钟付全	监事会副主席	男	46	2016年5月16日	2019年5月17日	0	0	0		0	是
李国忠	监事会主席	男	53	2019年5月17日	2022年5月16日	0	0	0		0	是
王润平	监事会副主席	男	52	2019年5月17日	2022年5月16日	0	0	0		22	否
严爱民	监事	女	52	2016年5月16日	2022年5月16日	0	0	0		10	否
司晓红	副总经理	女	50	2007年5月31日	2022年5月16日	0	0	0		27	否
金宝山	副总经理兼财务总监	男	48	2007年5月31日	2022年5月16日	0	0	0		25	否
朱晓宇	董事会秘书	男	44	2016年4月21日	2022年5月16日	0	0	0		22	否
合计	/	/	/	/	/	13,800	13,800	0	/	180	/

2019 年年度报告

姓名	主要工作经历
赵国柱	1999年10月任本公司董事、董事会秘书。2001年6月至2004年5月任本公司副董事长，2004年5月至2007年5月任本公司副董事长、总经理。2017年3月至今任本公司党委书记，2007年5月至今任本公司董事长。
张金虎	曾任甘肃省农垦集团有限责任公司组织部部长、甘肃亚盛实业（集团）股份有限公司监事会主席，甘肃省农垦集团有限责任公司党委委员、副总经理，现任甘肃省农垦集团有限责任公司党委副书记。
李开斌	曾任甘肃省电力建设投资开发公司党委办公室、行政办公室副主任；甘肃省电力建设投资开发公司、甘肃省电力投资集团公司党委委员，甘肃省电力投资集团公司党委办公室、行政办公室主任；甘肃亚盛实业（集团）股份有限公司董事；现任甘肃省农垦集团有限责任公司党委委员、副总经理（2018年10月任职终止）；报告期，公司董事会换届选举，离任本公司董事。
魏国斌	曾任甘肃省粮油储运总公司总经理、党委书记，甘肃省省粮食局仓储调运处处长，甘肃省粮油质量监督检验所所长、甘肃省粮油储运总公司总经理、党委书记，甘肃省粮油储运有限公司董事长、总经理、党委书记；现任甘肃省农垦集团有限责任公司党委委员、副总经理。
牛彬彬	曾任垦集团有限责任公司计划项目处副处长、工商管理处副处长、工业处处长。现任甘肃省农垦集团有限责任公司资本运营部部长。
姚革显	曾任甘肃省农垦集团有限责任公司财务处主任科员，甘肃亚盛实业（集团）股份有限公司总经理助理，甘肃省农垦集团有限责任公司财务处副处长、证券管理部副部长、资本运营部副部长。现任甘肃省农垦集团有限责任公司企管部部长。
杜广真	曾任本公司企划投资部副部长、部长；本公司总经理助理，兼任企划投资部部长；本公司副总经理；现任本公司党委副书记、董事、总经理。
王兴学	曾在兰州商学院从事教学工作，曾任甘肃会计师事务所副所长，甘肃证券有限责任公司投资银行部副经理、财务部经理、稽核部经理。现任甘肃金信会计师事务所有限公司主任会计师。
刘顺仙	曾在甘肃法成律师事务所从事律师工作、甘肃久铭律师事务所合伙人、副主任，现任甘肃玉榕律师事务所副主任，诉讼法律服务团队负责人。报告期，公司董事会换届选举，离任本公司独立董事。
贾明琪	曾在兰州大学管理学院任助教，现任兰州大学管理学院财务会计学专业副教授，财务会计学专业学术型硕士（APost-Graduate）研究生导师，会计学专业硕士（MPAcc）研究生导师、工商管理硕士（MBA）研究生导师，英国特许公认会计师（ACCA）专业学位导师。报告期，公司董事会换届选举，离任本公司独立董事。
王秋红	曾任西北师范大学经济系讲师、西北师范大学经管学院副教授，现任西北师范大学经济学院教授，产业经济学、国际贸易学和世界经济学专业学术型硕士研究生导师，国际贸易学和世界经济学硕士学位点负责人。
王 华	曾任职于兰州市双维劳动法律咨询事务所，现任甘肃得舍律师事务所专职律师。
吴伯成	曾任甘肃黄羊河农工商（集团）有限责任公司总经理助理、副总经理、总经理、党委书记，甘肃省农垦集团有限责任公司党建工作巡察组二组组长，现任甘肃黄羊河农工商（集团）有限责任公司调研员。报告期，公司监事会换届选举，离任本公司监事会主席。
钟付全	1993年起历任北京民族文化宫民族贸易总公司干部、北京建筑装饰工程设计公司友谊宾馆项目负责人、北京建工集团总承包部投标中心副主任。现任北京世纪恒业投资有限公司董事长、北京光彩长城投资有限公司董事长、吉林省光彩商贸物流城开发有限公司董事长，甘肃省第十一届政协委员。报告期，公司监事会换届选举，离任本公司监事会副主席。
李国忠	曾任甘肃省国营八一农场小井子分场场长，甘肃省国营八一农场场长助理、副场长，甘肃省国营黄花农场场长、甘肃亚盛实业（集团）股份有限公司黄花分公司党委书记、甘肃亚盛实业（集团）股份有限公司条山分公司经理，甘肃黄羊河农工商（集团）有限责任公司董事长、总经理、党委委员。现任甘肃黄羊河农工商（集团）有限责任公司党委书记、董事长。
王润平	曾任本公司黄羊河贸易分公司经理，莫高葡萄酒业分公司副经理，本公司副总经理。现任本公司党委委员、纪委书记、工会主席。
严爱民	曾任本公司人力资源部主管、副部长、部长，办公室副主任。现任本公司纪委副书记。
司晓红	曾任兰石集团兰州长征机械厂会计，深圳三九医药贸易公司甘青宁销售处财务经理兼行政主管，兰州华丰会计师事务所注册会计师，本公司独立董事，本公司副总经理兼总会计师。现任本公司副总经理。
金山山	曾在甘肃第二会计师事务所、兰州三金会计师事务所、甘肃证券有限责任公司工作，本公司财务总监。现任本公司副总经理兼财务总监。
朱晓宇	曾任本公司总经理助理、证券事务代表。现任本公司董事会秘书。

其它情况说明

适用 不适用

(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

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
张金虎	甘肃省农垦集团有限责任公司	党委副书记	2018-12	
李开斌	甘肃省农垦集团有限责任公司	党委委员、副总经理	2008-11	2018-10
魏国斌	甘肃省农垦集团有限责任公司	党委委员、副总经理	2011-07	
牛彬彬	甘肃省农垦集团有限责任公司	资本运营部部长	2017-12	
姚革显	甘肃省农垦集团有限责任公司	企管部部长	2019-03	
姚革显	甘肃省农垦资产经营有限公司	执行董事兼总经理	2018-07	
吴伯成	甘肃黄羊河农工商（集团）有限责任公司	调研员	2017-03	
在股东单位任职情况的说明	无			

(二) 在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
姚革显	青岛啤酒（甘肃）农垦股份有限公司	副董事长	2019-07	
在其他单位任职情况的说明	无			

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

适用 不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事、监事及高级管理人员报酬经公司董事会薪酬与考核委员会讨论通过。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	坚持按劳分配与按生产要素分配相结合的原则；坚持责任和权力、利益与风险相一致的原则；坚持先考核后兑现，严格考核、及时兑现的原则。不在公司任职的董事（不含独立董事）津贴为每人4万元/年，独立董事津贴为每人4万元/年，不在公司任职的监事津贴为每人4万元/年。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	见本节第一项。报告期，本公司按照规定支付了董事、监事和高级管理人员报酬。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	180万元

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
赵国柱	董事长	选举	换届选举
张金虎	董事	选举	换届选举
李开斌	董事	离任	任期届满
魏国斌	董事	选举	换届选举
牛彬彬	董事	选举	换届选举
姚革显	董事	选举	换届选举
王兴学	独立董事	选举	换届选举
刘顺仙	独立董事	离任	任期届满
贾明琪	独立董事	离任	任期届满
王秋红	独立董事	选举	换届选举
王 隼	独立董事	选举	换届选举
李国忠	监事会主席	选举	换届选举
吴伯成	监事会主席	离任	任期届满
钟付全	监事会副主席	离任	任期届满
王润平	监事会副主席	选举	换届选举
严爱民	监事	选举	换届选举
杜广真	董事、总经理	选举	换届选举
司晓红	副总经理	聘任	换届续聘
金宝山	副总经理兼财务总监	聘任	换届续聘
朱晓宇	董事会秘书	聘任	换届续聘

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	614
主要子公司在职员工的数量	106
在职员工的数量合计	720
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	213
销售人员	319
技术人员	51
财务人员	42
行政人员	95
合计	720
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
大专以上	542
中专初中技校	105
初中	52
其他	21
合计	720

(二) 薪酬政策

适用 不适用

本公司员工薪酬由基础薪酬和绩效薪酬构成。

(三) 培训计划

适用 不适用

本公司员工培训计划为：加大员工培训力度，提高员工整体素质，年人均培训 30 小时，其中中层管理人员不少于 60 小时，分公司经理以上人员不少于 120 小时，将公司建成一个学习型组织。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

七、其他

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、上海证券交易所《股票上市规则》等法律法规的要求，结合公司实际，不断完善公司法人治理结构，规范运作，公司权力机构、决策机构、监督机构和经营层之间权责明确，健全规章制度，加强信息披露工作、投资者关系管理和内幕知情人登记管理工作，公司法人治理结构符合现代企业制度和《上市公司治理准则》的要求，具体如下：

1、股东和股东大会：公司严格按照有关法律法规和《公司章程》、《股东大会议事规则》的要求召集、召开股东大会。股东大会会议筹备、会议提案、议事程序、会议表决和决议、决议的执行和信息披露等方面均符合相关法律法规的要求，保证公司股东大会依法行使职权，有效提高股东

大会的议事效率。充分考虑股东权利，公平对待所有股东，确保所有股东，特别是中小股东享有平等的权利。报告期内未发生股东和内幕人员进行内幕交易以及损害公司和股东利益的事项。

2、党委会：将党委会内嵌到公司治理中，完成“党建入章”。党委发挥领导核心和政治核心作用，围绕把方向、管大局、保落实开展工作，研究决策和参与决策公司重大事项。

3、董事和董事会：报告期内，公司董事会认真执行股东大会的各项决议，按照《公司法》、《公司章程》的规定，依法履行职权，董事会成员勤勉尽责，公司董事会的决策水平进一步得到提高。报告期公司共召开5次董事会会议，符合《公司法》、《公司章程》的规定。公司董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会和薪酬与考核委员会，能够有效行使各自的职权，促进董事会的科学决策和公司的可持续发展。

4、监事和监事会：报告期，公司监事会在报告期切实履行监督职能，对公司董事、高级管理人员履行职责和诚信勤勉义务进行监督和检查，对公司财务状况进行了检查。报告期公司召开5次监事会会议，监事会成员列席了股东大会和董事会会议。

5、关于绩效评价和激励约束机制：公司已经建立了有效的绩效评价和激励约束机制，并加以逐步完善。公司董事、监事津贴由股东大会批准确定，高管人员采用与公司整体经营业绩挂钩的绩效考核办法，根据考核结果决定其薪酬，并提交董事会审议。

6、相关利益者：公司能够充分尊重和维护银行及其他债权人、员工、业主、供应商等利益相关者的合法权益，通过与他们积极合作，共同推动公司持续、健康的发展。

7、信息披露、投资者关系和内幕知情人登记管理：公司严格按照中国证监会有关规定和《上海证券交易所股票上市规则》以及《公司信息披露制度》的要求认真履行上市公司信息披露义务，及时、准确、完整的披露公司信息，保证所有股东有平等的机会获得信息。报告期内，公司积极开展投资者关系管理工作，加强公司与投资者的交流与沟通。在投资者关系管理上，公司坚持诚实守信的原则，客观、真实、准确反映公司实际情况，严格遵循公平、公正、公开原则，对待股东一视同仁。公司积极听取投资者及来访者的合理意见和建议，对投资者关心的问题，保证在不违反信息披露有关规定的前提下给予投资者满意答复。公司已按照相关规定制定并严格执行《内幕信息知情人登记管理制度》，防范内幕交易，保障信息披露的公平、公正。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2018 年度股东大会	2019 年 5 月 17 日	www.sse.com.cn	2019 年 5 月 18 日
2019 年第一次临时股东大会	2019 年 12 月 27 日	www.sse.com.cn	2019 年 12 月 28 日

股东大会情况说明

适用 不适用

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
赵国柱	否	5	2	3	0	0	否	2
张金虎	否	5	1	3	0	1	否	0
李开斌	否	1	0	0	1	0	否	0
魏国斌	否	5	1	3	1	0	否	1
牛彬彬	否	5	2	3	0	0	否	2
姚革显	否	5	2	3	0	0	否	1

杜广真	否	4	1	3	0	0	否	2
王兴学	是	5	2	3	0	0	否	2
刘顺仙	是	1	1	0	0	0	否	1
贾明琪	是	1	1	0	0	0	否	1
王秋红	是	4	1	3	0	0	否	1
王 隼	是	4	1	3	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	5
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	3
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

报告期内，公司三名独立董事尽职尽责，按时出席董事会会议，按照法律、法规和《公司章程》的规定，积极履行独立董事职责，参与公司各项重大事项的决策。对公司重大事项、关联交易、利润分配、对外担保和规范运作等均发表了独立意见，为公司董事会科学决策起到了积极作用，维护了公司整体利益和中小股东的合法权益。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

适用 不适用

报告期内，公司董事会专门委员会按照法律、法规、《公司章程》和董事会专门委员会《工作细则》的规定，积极履行职责，参与公司重大事项的决策，对公司发展战略、财务报告、关联交易等事项进行审议，为公司董事会科学决策起到了积极作用。

五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

报告期内，公司根据《甘肃莫高实业发展股份有限公司高级管理人员薪酬与考核实施办法(试行)》的规定，对公司高级管理人员进行了考核，并按照考核情况发放薪酬。

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

公司第九届董事会第五次会议审议通过了《公司 2019 年度内部控制自我评价报告》，报告全文详见上海证券交易所网站。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

大信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2019 年度内部控制进行审计，出具了标准无保留意见的内部控制审计报告（大信专审字〔2020〕第 35-00072 号），认为公司于 2019 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。内部控制审计报告详见上海证券交易所网站。

是否披露内部控制审计报告：是

十、其他

适用 不适用

第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

审计报告

大信审字[2020]第 35-00070 号

甘肃莫高实业发展股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了甘肃莫高实业发展股份有限公司（以下简称“莫高股份”）的财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了莫高股份 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于莫高股份，并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一）收入确认

1. 事项描述

如财务报表附注三（二十一）“收入”及附注五（二十七）“营业收入和营业成本”所述，莫高股份 2019 年度营业收入为人民币 17,726.84 万元。收入是莫高股份的关键业绩指标之一，对本期的财务报表影响重大，可能存在确认期间不恰当或被操控的风险，因此，我们将收入的确认作为关键审计事项。

2. 审计应对

针对收入确认，我们实施的主要审计程序如下：

- （1）评价、测试与收入相关的内部控制的设计和运行的有效性；
- （2）复核收入确认的会计政策及具体方法是否正确且一贯地执行；
- （3）选取样本检查销售合同，识别与商品所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款与条件，评价收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；
- （4）结合产品类型对收入及毛利率情况进行分析，判断本期收入是否出现异常波动；
- （5）从销售收入的会计记录和出库记录中选取样本，与销售相关的发货单、签收记录进行核对；
- （6）针对代理模式销售的大型超市，获取相关结算单，与账面记录进行核对；
- （7）结合应收账款审计，对大额销售额实施函证，检查收入的真实性；
- （8）对资产负债表日前后确认的收入执行截止性测试，核对收入确认的相关单据，评价收入是否确认在恰当的会计期间。

（二）应收账款坏账准备

1. 事项描述

截至 2019 年 12 月 31 日，如莫高股份合并财务报表附注三（九）“预期信用损失的确定方法及会计处理方法”及附注五（四）“应收账款”所述，莫高股份应收账款账面价值 7,844.98 万元，已计提的坏账准备金额 2,828.11 万元，若应收账款不能按期收回或无法收回而发生坏账损失可能对财务报表产生重大影响。莫高股份管理层对应收账款的预期信用风险评估较为复杂，需要管理层对应收账款是否发生信用减值进行评估和假设。鉴于坏账准备金额对财务报表影响整体重大，且涉及管理层的估计和判断，为此我们确定应收账款坏账准备为关键审计事项。

2. 审计应对

针对应收账款坏账准备，我们实施的主要审计程序如下：

- （1）了解莫高股份信用政策并对应收账款相关内部控制的设计和运行有效性进行评估和测试；
- （2）复核了莫高股份管理层用来计算预期信用损失率的历史信用损失经验数据及关键假设的合理性，从而评估管理层对应收账款的信用风险评估和识别的合理性；
- （3）获取莫高股份应收账款预期信用损失模型，检查了管理层对预期信用损失的假设和计算过程，分析检查应收账款坏账准备的计提依据是否充分合理，重新计算坏账计提金额是否准确；

(4) 通过分析莫高股份应收账款的账龄和客户信誉情况，并执行应收账款函证程序及检查期后回款情况，评价应收账款坏账准备计提的合理性；

(5) 检查与应收账款预期信用损失相关信息的披露是否符合企业会计准则的披露要求。

四、其他信息

莫高股份管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括莫高股份 2019 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估莫高股份的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算莫高股份、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督莫高股份的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(二) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：李宗义
（项目合伙人）

中国 · 北京

中国注册会计师：王仲平

二〇二〇年四月二十三日

二、财务报表

合并资产负债表
2019 年 12 月 31 日

编制单位：甘肃莫高实业发展股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		185,856,830.54	328,499,847.31
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		173,996,630.14	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		19,482,851.40	23,661,323.90
应收账款		78,449,789.31	60,878,018.09
应收款项融资			
预付款项		1,959,664.51	811,919.96
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		5,426,904.68	1,632,482.70
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		96,395,572.76	73,111,478.46
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		11,084,209.00	7,432,940.00
流动资产合计		572,652,452.34	496,028,010.42
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		255,408.12	493,852.77
固定资产		655,774,024.00	705,190,242.31
在建工程		9,344,714.54	
生产性生物资产		48,773,466.71	49,580,238.34
油气资产			
使用权资产			
无形资产		21,580,377.19	21,481,026.35
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		14,414,747.30	14,857,367.93
其他非流动资产		11,280,041.43	434,975.65
非流动资产合计		761,422,779.29	792,037,703.35
资产总计		1,334,075,231.63	1,288,065,713.77
流动负债：			

短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		42,152,193.81	40,408,998.31
预收款项		33,200,983.75	30,770,185.23
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		3,591,779.46	3,849,637.03
应交税费		20,683,154.23	23,629,659.36
其他应付款		21,727,184.86	16,918,927.30
其中：应付利息		1,740,262.53	1,574,350.34
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		121,355,296.11	115,577,407.23
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		28,504,172.55	8,169,084.00
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		16,806,080.71	18,700,967.18
递延所得税负债		599,494.52	
其他非流动负债		1,166,797.63	1,223,915.45
非流动负债合计		47,076,545.41	28,093,966.63
负债合计		168,431,841.52	143,671,373.86
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		321,120,000.00	321,120,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		465,934,924.36	465,934,924.36
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		133,348,600.87	123,087,821.55
一般风险准备			
未分配利润		258,420,943.95	241,537,766.78
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,178,824,469.18	1,151,680,512.69
少数股东权益		-13,181,079.07	-7,286,172.78

所有者权益（或股东权益）合计		1,165,643,390.11	1,144,394,339.91
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,334,075,231.63	1,288,065,713.77

法定代表人：赵国柱

主管会计工作负责人：司晓红 会计机构负责人：金宝山

母公司资产负债表

2019 年 12 月 31 日

编制单位：甘肃莫高实业发展股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		181,626,393.42	324,395,783.00
交易性金融资产		173,996,630.14	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		19,482,851.40	23,661,323.90
应收账款		268,230,599.78	246,209,409.13
应收款项融资			
预付款项		220,989.34	591,185.89
其他应收款		677,064,319.18	646,958,166.12
其中：应收利息		4,471,149.41	
应收股利			
存货		141,367,431.17	111,400,091.82
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		4,622,988.76	1,262,136.04
流动资产合计		1,466,612,203.19	1,354,478,095.90
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		179,185,000.00	168,085,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		255,408.12	493,852.77
固定资产		297,816,315.76	324,796,084.43
在建工程		2,500.00	
生产性生物资产		12,432,413.87	13,516,099.96
油气资产			
使用权资产			
无形资产		58,977.80	88,466.70
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		15,944,747.30	14,857,367.93
其他非流动资产			
非流动资产合计		505,695,362.85	521,836,871.79
资产总计		1,972,307,566.04	1,876,314,967.69
流动负债：			
短期借款			

交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		599,602,701.98	558,639,081.53
预收款项		33,991,116.57	28,962,952.88
应付职工薪酬		3,155,449.78	3,335,813.17
应交税费		15,506,009.93	15,692,213.48
其他应付款		20,830,245.64	21,034,519.33
其中：应付利息		1,740,262.53	1,574,350.34
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		673,085,523.90	627,664,580.39
非流动负债：			
长期借款		8,459,352.00	8,169,084.00
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		14,891,914.04	16,456,800.51
递延所得税负债		599,494.52	
其他非流动负债		1,166,797.63	1,223,915.45
非流动负债合计		25,117,558.19	25,849,799.96
负债合计		698,203,082.09	653,514,380.35
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		321,120,000.00	321,120,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		465,934,924.36	465,934,924.36
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		133,348,600.87	123,087,821.55
未分配利润		353,700,958.72	312,657,841.43
所有者权益（或股东权益）合计		1,274,104,483.95	1,222,800,587.34
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,972,307,566.04	1,876,314,967.69

法定代表人：赵国柱

主管会计工作负责人：司晓红 会计机构负责人：金山

合并利润表

2019年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
一、营业总收入		177,268,383.93	231,083,125.02
其中：营业收入		177,268,383.93	231,083,125.02
利息收入			

已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		162,170,868.16	214,340,197.79
其中：营业成本		63,601,115.41	89,611,136.89
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		9,823,095.71	13,600,211.09
销售费用		60,419,724.83	63,625,181.85
管理费用		33,307,122.43	47,576,894.40
研发费用		503,904.25	625,908.67
财务费用		-5,484,094.47	-699,135.11
其中：利息费用		109,971.58	267,404.23
利息收入		6,097,655.77	1,841,350.54
加：其他收益		2,000,769.61	7,800,031.04
投资收益（损失以“-”号填列）		5,138,698.24	13,312,219.15
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
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）		3,996,630.14	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-3,636,062.10	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-1,727,865.93	-4,129,058.14
资产处置收益（损失以“-”号填列）		7,604,141.36	-31,673.68
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		28,473,827.09	33,694,445.60
加：营业外收入		643,493.04	55,173.98
减：营业外支出		1,020,447.55	1,163,333.42
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		28,096,872.58	32,586,286.16
减：所得税费用		6,556,080.35	13,715,540.77
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		21,540,792.23	18,870,745.39
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		21,540,792.23	18,870,745.39
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）		27,427,427.95	27,246,386.32
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-5,886,635.72	-8,375,640.93
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			

(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
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) 可供出售金融资产公允价值变动损益			
(4) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(5) 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
(6) 其他债权投资信用减值准备			
(7) 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
(8) 外币财务报表折算差额			
(9) 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		21,540,792.23	18,870,745.39
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		27,427,427.95	27,246,386.32
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-5,886,635.72	-8,375,640.93
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.09	0.08
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.09	0.08

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。
 法定代表人: 赵国柱 主管会计工作负责人: 司晓红 会计机构负责人: 金宝山

母公司利润表

2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019 年度	2018 年度
一、营业收入		200,102,273.18	273,399,445.37
减: 营业成本		101,152,799.44	153,590,018.46
税金及附加		7,091,475.65	11,038,798.49
销售费用		36,028,243.08	45,471,499.48
管理费用		22,800,398.08	22,168,781.63
研发费用		503,904.25	625,908.67
财务费用		-10,001,785.02	-5,430,067.29
其中: 利息费用		109,971.58	106,198.09
利息收入		6,051,852.56	6,280,028.54
加: 其他收益		1,670,769.61	7,530,031.04
投资收益(损失以“-”号填列)		5,138,698.24	13,312,219.15
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
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)		3,996,630.14	
信用减值损失(损失以“-”号填列)		-1,418,946.63	
资产减值损失(损失以“-”号填列)		-79,139.26	-11,594,687.34
资产处置收益(损失以“-”号填列)		7,604,141.36	-188,519.68
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		59,439,391.16	54,993,549.10
加: 营业外收入		636,044.50	50,104.40

减：营业外支出		688,364.82	912,177.67
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		59,387,070.84	54,131,475.83
减：所得税费用		7,962,263.66	10,996,823.37
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		51,424,807.18	43,134,652.46
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		51,424,807.18	43,134,652.46
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（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. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		51,424,807.18	43,134,652.46
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：赵国柱

主管会计工作负责人：司晓红 会计机构负责人：金山山

合并现金流量表

2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018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		194,249,340.46	180,951,540.66
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		9,473,080.32	10,855,640.44

经营活动现金流入小计		203,722,420.78	191,807,181.10
购买商品、接受劳务支付的现金		95,527,684.48	69,894,133.82
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		40,545,024.08	46,568,064.52
支付的各项税费		31,995,718.91	37,564,488.07
支付其他与经营活动有关的现金		24,683,820.65	27,499,899.74
经营活动现金流出小计		192,752,248.12	181,526,586.15
经营活动产生的现金流量净额		10,970,172.66	10,280,594.95
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		230,000,000.00	540,000,000.00
取得投资收益收到的现金		5,138,698.24	13,312,219.15
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		19,527,150.00	
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		110,000,000.00	
投资活动现金流入小计		364,665,848.24	553,312,219.15
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		28,019,337.67	13,623,304.24
投资支付的现金		400,000,000.00	570,000,000.00
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		428,019,337.67	583,623,304.24
投资活动产生的现金流量净额		-63,353,489.43	-30,311,085.09
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		20,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		20,000,000.00	
偿还债务支付的现金			18,299,175.50
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		259,700.00	161,206.14
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		259,700.00	18,460,381.64
筹资活动产生的现金流量净额		19,740,300.00	-18,460,381.64
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-32,643,016.77	-38,490,871.78
加：期初现金及现金等价物余额		218,499,847.31	256,990,719.09
六、期末现金及现金等价物余额		185,856,830.54	218,499,847.31

法定代表人：赵国柱

主管会计工作负责人：司晓红

会计机构负责人：金宝山

母公司现金流量表

2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019年度	2018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		186,943,768.05	186,105,458.52
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		12,959,994.06	14,941,529.51
经营活动现金流入小计		199,903,762.11	201,046,988.03
购买商品、接受劳务支付的现金		80,765,422.93	78,293,902.97
支付给职工及为职工支付的现金		32,361,536.97	36,632,980.38
支付的各项税费		26,061,384.95	27,906,810.91
支付其他与经营活动有关的现金		43,255,111.53	39,119,387.20
经营活动现金流出小计		182,443,456.38	181,953,081.46
经营活动产生的现金流量净额		17,460,305.73	19,093,906.57
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		230,000,000.00	540,000,000.00
取得投资收益收到的现金		5,138,698.24	13,312,219.15
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		19,527,150.00	
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		110,000,000.00	
投资活动现金流入小计		364,665,848.24	553,312,219.15
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,995,543.55	9,840,550.00
投资支付的现金		400,000,000.00	573,085,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		10,900,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金			24,417,287.50
投资活动现金流出小计		414,895,543.55	607,342,837.50
投资活动产生的现金流量净额		-50,229,695.31	-54,030,618.35
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-32,769,389.58	-34,936,711.78
加: 期初现金及现金等价物余额		214,395,783.00	249,332,494.78
六、期末现金及现金等价物余额		181,626,393.42	214,395,783.00

法定代表人: 赵国柱

主管会计工作负责人: 司晓红 会计机构负责人: 金宝山

合并所有者权益变动表
2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 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											小计			
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	321,120,000.00				465,934,924.36				123,087,821.55		241,537,766.78		1,151,680,512.69	-7,286,172.78	1,144,394,339.91
加:会计政策变更									-24,182.12		-259,289.34		-283,471.46	-8,270.57	-291,742.03
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	321,120,000.00				465,934,924.36				123,063,639.43		241,278,477.44		1,151,397,041.23	-7,294,443.35	1,144,102,597.88
三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)									10,284,961.44		17,142,466.51		27,427,427.95	-5,886,635.72	21,540,792.23
(一)综合收益总额											27,427,427.95		27,427,427.95	-5,886,635.72	21,540,792.23
(二)所有者投入和减少资本															
1.所有者投入的普通股															
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入所有者权益的金额															
4.其他															

2019 年年度报告

(三) 利润分配									10,284,961.44		-10,284,961.44				
1. 提取盈余公积									10,284,961.44		-10,284,961.44				
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	321,120,000.00				465,934,924.36				133,348,600.87		258,420,943.95		1,178,824,469.18	-13,181,079.07	1,165,643,390.11

项目	2018 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												小计			
	实收资本(或股)	其他权益工具	资本公积	减:库	其他	专	盈余公积	一般	未分配利润	其	小计					

2019 年年度报告

	本)	优 先 股	永 续 债	其 他		存 股	综 合 收 益	项 储 备		风 险 准 备		他			
一、上年期末余额	321,120,000.00				465,934,924.36				114,460,891.05		222,918,310.96		1,124,434,126.37	1,089,468.15	1,125,523,594.52
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	321,120,000.00				465,934,924.36				114,460,891.05		222,918,310.96		1,124,434,126.37	1,089,468.15	1,125,523,594.52
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)									8,626,930.50		18,619,455.82		27,246,386.32	-8,375,640.93	18,870,745.39
(一)综合收益总额											27,246,386.32		27,246,386.32	-8,375,640.93	18,870,745.39
(二)所有者投入和减少资本															
1.所有者投入的普通股															
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入所有者权益的金额															
4.其他															
(三)利润分配									8,626,930.50		-8,626,930.50				
1.提取盈余公积									8,626,930.50		-8,626,930.50				
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															

2019 年年度报告

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	321,120,000.00				465,934,924.36			123,087,821.55		241,537,766.78		1,151,680,512.69	-7,286,172.78	1,144,394,339.91

法定代表人：赵国柱

主管会计工作负责人：司晓红

会计机构负责人：金山

母公司所有者权益变动表

2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2019 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	321,120,000.00				465,934,924.36				123,087,821.55	312,657,841.43	1,222,800,587.34
加：会计政策变更									-24,182.12	-96,728.45	-120,910.57
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	321,120,000.00				465,934,924.36				123,063,639.43	312,561,112.98	1,222,679,676.77
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									10,284,961.44	41,139,845.74	51,424,807.18
（一）综合收益总额										51,424,807.18	51,424,807.18
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											

2019 年年度报告

4. 其他										
(三) 利润分配								10,284,961.44	-10,284,961.44	
1. 提取盈余公积								10,284,961.44	-10,284,961.44	
2. 对所有者(或股东)的分配										
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	321,120,000.00				465,934,924.36			133,348,600.87	353,700,958.72	1,274,104,483.95

项目	2018 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	321,120,000.00				465,934,924.36				114,460,891.05	278,150,119.47	1,179,665,934.88
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	321,120,000.00				465,934,924.36				114,460,891.05	278,150,119.47	1,179,665,934.88
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)								8,626,930.50	34,507,721.96	43,134,652.46	
(一) 综合收益总额										43,134,652.46	43,134,652.46
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配								8,626,930.50	-8,626,930.50		
1. 提取盈余公积								8,626,930.50	-8,626,930.50		
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											

2019 年年度报告

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	321,120,000.00				465,934,924.36				123,087,821.55	312,657,841.43	1,222,800,587.34

法定代表人：赵国柱

主管会计工作负责人：司晓红

会计机构负责人：金宝山

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

甘肃莫高实业发展股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身为甘肃饮马啤酒原料股份有限公司，经甘肃省人民政府以甘政函[1995]29号文批准于1995年12月29日成立，股本为人民币1,500.00万元。1998年3月30日，经甘肃省人民政府甘政函[1998]20号文件批准，本公司股本增至人民币2,100.00万元，新增股本人民币600万元，全部以货币资金投入，按1:1的比例折股。1999年12月18日，经甘肃省人民政府甘政函[1999]123号文件批准，本公司股本增至人民币8,240.00万元，新增股本人民币6,140.00万元，全部由新增股东投入，其中甘肃黄羊河农工商（集团）有限责任公司以经评估确认后的部分净资产5,145.70万元按1.36:1的比例折股3,769.00万股，占变更后股份总额的45.74%；甘肃省国营八一农场以经评估确认后的部分净资产1,918.55万元按1.36:1的比例折股1,410.00万股，占变更后股份总额的17.11%；甘肃省国营祁连山制药厂以经评估确认后的部分净资产982.00万元按1.36:1的比例折股721.00万股，占变更后股份总额的8.75%；其他股东以货币资金投资326.40万元，按1.36:1的比例折股240万股，占变更后股份总额的2.91%。（增资扩股时，莫高股份资产经甘肃弘信会计师事务所甘弘会评字[1999]第035号评估报告评估，经评估确认后的每股净资产为1.36元，故各股东新投入资本均按1.36:1的比例折股）。

本公司股东甘肃省饮马实业公司收购原发起设立时其余四家股东的股权后持股2,100.00万股，占变更后股份总额的25.49%。本公司增资后，于1999年12月22日更名为甘肃莫高实业发展股份有限公司，并领取6200001050045号企业法人营业执照，股本为人民币8,240.00万元。

2004年3月9日，根据2000年度股东大会决议和修改后章程的规定并经中国证监会证监发行字[2004]5号文核准，本公司以全部向二级市场投资者定价配售的方式成功发行了5,600.00万股人民币普通股（A股），每股面值1元，发行价格5.68元/股。变更后本公司注册资本为人民币13,840.00万元。

2004年4月12日，本公司已办理完工商变更登记，领取6200001050045(2-2)号企业法人营业执照。2004年3月24日，经上海证券交易所上证上字[2004]25号《关于甘肃莫高实业发展股份有限公司人民币普通股股票上市交易的通知》的批准，本公司5,600.00万股社会公众股在上海证券交易所上市交易。

根据2007年12月19日召开的第五届董事会第六次会议及2007年第二次临时股东大会决议，公司拟向特定对象非公开发行股票，发行数量为3000万股至4000万股，向单个投资者发行股票的数量不超过800万股，募集资金主要用途为莫高国际酒庄项目、葡萄酒营销网络建设项目及新增2万亩酿酒葡萄基地及榨汁发酵站项目。2008年4月28日经中国证券监督管理委员会证监发行[2008]735号文核准公司委托首发证券有限责任公司非公开发行A股股票不超过4000万股。本公司于2008年6月26日向江西省嘉园投资管理有限公司、江西国际信托投资股份有限公司、华宝信托投资有限责任公司、中融国际信托有限公司、三亚中海湾房地产开发有限公司、吴荣荃、王毅发行4000万股人民币普通股（A股）。发行后，公司总股本变更为人民币17,840.00万元。2008年7月18日，本公司领取62000000004866(2-2)号企业法人营业执照。

根据2009年4月23日召开的第五届董事会第十六次会议及2009年6月19日召开的2008年度股东大会决议，以截至2008年12月31日总股本17,840.00万股为基数，用资本公积金向股权登记日登记在册的全体股东定向转增股本，每10股转增8股，共计转增股份14,272.00万股，共增加股本14,272.00万元，减少资本公积金人民币14,272.00万元。本次公积金转增股本实施后，公司总股本变更为32,112.00万股。截至2019年12月31日，公司总股本为32,112.00万股。

本财务报表业经本公司董事会于2019年4月23日决议批准报出。

本公司2019年度纳入合并范围的孙、子公司共13户，详见本附注七“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围与上期相比未发生变化。

本公司及各子公司主要的经营业务包括：莫高系列葡萄酒类生产、批发；葡萄原料、脱毒苗木、种条的繁育、销售；化学药品、原料药及制剂、中药制剂的生产经营；降解材料及制品的生产、销售。

公司注册地：兰州市城关区高新技术产业开发区一号园区

法定代表人：赵国柱

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），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

公司自报告期末起 12 个月不存在对公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

本公司及各子公司从事葡萄及葡萄酒的生产、销售，药品的生产、销售，降解材料的生产、销售等经营。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，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、36“收入”各项描述。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

√适用 □不适用

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期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. 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. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司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长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方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，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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差额，计入当期营业外收入。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

1. 合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2. 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会

计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

3. 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4. 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

5. 处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、20。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

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

8. 现金及现金等价物的确定标准

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。

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价

值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10. 金融工具

√适用 □不适用

1. 金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融资产

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

本公司将同时符合下列条件的金融资产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：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除分类为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，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

（2）金融负债

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

（1）金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

③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。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

（2）金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

(1) 金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

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报酬的，且保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）之和。

(2) 金融负债

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司对期末持有的银行承兑汇票，预期不存在信用损失，不计提减值准备。

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

A、本公司合并报表范围内各企业之间的应收账款，本公司判断不存在预期信用损失，不计提信用损失准备。

B、本公司合并报表范围内各企业之外的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄和整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

C、本公司在单项应收款上若获得关于信用风险显著增加的充分证据，则按照该应收账款的账面金额与预期能收到的现金流量现值的差额，确定该应收账款的预期信用损失，计提损失准备。

13. 应收款项融资

适用 不适用

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

1. 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、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（含应收款项融资）、租赁应收款进行减值会计处理并确认损失准备。

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显著增加，将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减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

（1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用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。

如果金融工具的违约风险较低，债务人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

（2）应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

本公司对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项（无论是否含重大融资成分），以及由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，均采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司根据信用风险特征将应收票据、应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

①应收账款预期信用损失的确定方法和会计处理方法

A、本公司合并报表范围内各企业之间的应收账款，本公司判断不存在预期信用损失，不计提信用损失准备。

B、本公司合并报表范围内各企业之外的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄和整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

C、本公司在单项应收款上若获得关于信用风险显著增加的充分证据，则按照该应收账款的账面金额与预期能收到的现金流量现值的差额，确定该应收账款的预期信用损失，计提损失准备。

②应收票据预期信用损失的确定方法和会计处理方法

本公司对期末持有的银行承兑汇票，预期不存在信用损失，不计提减值准备。

（3）其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

2. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

15. 存货

√适用 □不适用

1. 存货的分类

存货是指本公司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。主要包括原材料、在产品、周转材料、库存商品、发出商品等。

2. 取得和发出存货的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

3. 存货跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

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

4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

16. 持有待售资产

√适用 □不适用

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：一是根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；二是出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

资产负债表中持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产列示为持有待售资产，持有待售的处置组中的负债列示为持有待售负债。

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

1. 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
2. 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
3. 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

17. 债权投资

(1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

18. 其他债权投资

(1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

19. 长期应收款

(1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

20. 长期股权投资

√适用 □不适用

1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当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长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

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采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，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；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；

参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

21. 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

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。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。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

22. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

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

本公司固定资产主要分为：房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

(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	20-30	3%	3.23-4.85%
机器设备	年限平均法	10-12	3%	8.08-9.70%
电子设备	年限平均法	5	3%	19.40%
运输设备	年限平均法	7	3%	13.86%
办公及其他设备	年限平均法	5	3%	19.40%

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

23. 在建工程

适用 不适用

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

24. 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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2. 资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

25. 生物资产

适用 不适用

(1) 生产性生物资产

生产性生物资产是指为产出农产品、提供劳务或出租等目的而持有的生物资产，包括经济林、薪炭林、产畜和役畜等，本公司的生产性生物资产主要为葡萄苗木。生产性生物资产按照成本进行初始计量。自行营造或繁殖的生产性生物资产的成本，为该资产在达到预定生产经营目的前发生的可直接归属于该资产的必要支出，包括符合资本化条件的借款费用。

生产性生物资产在达到预定生产经营目的后采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类生产性生物资产的使用寿命、预计净残值率和年折旧率列示如下：

类别	使用寿命	预计净残值率 (%)	年折旧率 (%)
葡萄苗木	30	3	3.23

本公司至少于年度终了对生产性生物资产的使用寿命、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。

生产性生物资产出售、盘亏、死亡或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。

本公司在每一个资产负债表日检查生产性生物资产是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

如果生产性生物资产改变用途，作为消耗性生物资产，其改变用途后的成本按改变用途时的账面价值确定；若生产性生物资产改变用途作为公益性生物资产，则按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》规定考虑是否发生减值，发生减值时先计提减值准备，再按计提减值准备后的账面价值确定。

(2) 公益性生物资产

公益性生物资产是指以防护、环境保护为主要目的的生物资产，包括防风固沙林、水土保持林和水源涵养林等。公益性生物资产按照成本进行初始计量。自行营造的公益性生物资产的成本，为该资产在郁闭前发生的可直接归属于该资产的必要支出，包括符合资本化条件的借款费用。

公益性生物资产在郁闭后发生的管护、饲养费用等后续支出，计入当期损益。

公益性生物资产按成本进行后续计量。公益性生物资产不计提资产减值准备。

公益性生物资产出售、盘亏、死亡或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。

如果公益性生物资产改变用途，作为消耗性生物资产，其改变用途后的成本按改变用途时的账面价值确定。

26. 油气资产

适用 不适用

27. 使用权资产

适用 不适用

28. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

1. 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
土地使用权	20-50 年	直线法
软件	5-10 年	直线法

2. 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定的无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

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；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

29. 长期资产减值

√适用 □不适用

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

30. 长期待摊费用

√适用 □不适用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若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。

31. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

(2). 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，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

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

32. 租赁负债

适用 不适用

33. 预计负债

适用 不适用

34. 股份支付

适用 不适用

35. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

36. 收入

适用 不适用

(1) 商品销售收入

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

公司商品销售收入确认时间的具体判断标准为：

①葡萄酒

直销模式：通过公司专卖店销售的部分，收到货款且将酒交于客户时确认收入的实现。

对于销往其他客户的部分，按照合同约定，商品已发出并经购货方在销货单上签字或盖章确认后即确认收入的实现。

代理模式：对于销往大型超市的部分，按照合同约定，超市将商品实际对外销售并经双方核对后即确认收入的实现。

②药品

商品已发出并经购货方在销货单上签字或盖章确认后即确认收入的实现。

③环保材料

商品已发出并经货方在销货单上签字或盖章确认后即确认收入的实现。

(2) 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

(3) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

(4) 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

(5) 租赁收入

本公司出租葡萄园的租赁收入，采用直线法按照合同规定的出租年限进行摊销。

37. 政府补助

√适用 □不适用

1. 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产(但不包括政府作为所有者投入的资本)。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与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。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，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，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；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。

2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在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且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

38. 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，确定该计税基础为其差额)，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. 递延所得税资产的确认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。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

3. 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

39. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

40. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

持有待售和终止经营

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：一是根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；二是出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

资产负债表中持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产列示为持有待售资产，持有待售的处置组中的负债列示为持有待售负债。

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

1. 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
2. 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
3. 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

41. 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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
财政部于 2017 年发布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》、《企业会计准则第 37 号——金融工	董事会决议	新金融工具准则将金融资产划分为三个类别：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在新金融工具准则下，金融资产的分类是基于本公司管理金融资产的业务模式及该资产的合同现金

具列报》（上述四项准则以下统称“新金融工具准则”）。		流量特征而确定。新金融工具准则取消了原金融工具准则中规定的持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产三个类别。新金融工具准则以“预期信用损失”模型替代了原金融工具准则中的“已发生损失”模型。在新金融工具准则下，本公司具体会计政策见附注三（八）和附注三（九）。
财政部于 2019 年 4 月发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号）（以下简称“财务报表格式”），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知的要求编制财务报表。	董事会决议	根据财务报表格式的要求，除执行上述新金融工具准则产生的列报变化以外，本公司将“应收票据及应收账款”拆分列示为“应收票据”和“应收账款”两个项目，将“应付票据及应付账款”拆分列示为“应付票据”和“应付账款”两个项目。本公司相应追溯调整了比较期间报表，该会计政策变更对合并及公司净利润和股东权益无影响。

其他说明

以上变更，均为执行新金融工具准则导致的会计政策变更。

1. 会计政策变更及依据

（1）财政部于 2017 年发布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（上述四项准则以下统称“新金融工具准则”）。

新金融工具准则将金融资产划分为三个类别：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在新金融工具准则下，金融资产的分类是基于本公司管理金融资产的业务模式及该资产的合同现金流量特征而确定。新金融工具准则取消了原金融工具准则中规定的持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产三个类别。新金融工具准则以“预期信用损失”模型替代了原金融工具准则中的“已发生损失”模型。在新金融工具准则下，本公司具体会计政策见附注三（八）和附注三（九）。

（2）财政部于 2019 年 4 月发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号）（以下简称“财务报表格式”），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知的要求编制财务报表。

本公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述修订后的准则和财务报表格式，对会计政策相关内容进行调整。

2. 会计政策变更的影响

（1）执行新金融工具准则的影响

合并报表项目	2018 年 12 月 31 日	影响金额	2019 年 1 月 1 日
资产：			
应收账款	60,878,018.09	-152,940.09	60,725,078.00
其他应收款	1,632,482.70	-160,139.10	1,472,343.60
递延所得税资产	14,857,367.93	21,337.16	14,878,705.09
股东权益：			
未分配利润	241,537,766.78	-259,289.34	241,278,477.44
盈余公积	123,087,821.55	-24,182.12	123,063,639.43
少数股东权益	-7,286,172.78	-8,270.57	-7,294,443.35

母公司报表项目	2018 年 12 月 31 日	影响金额	2019 年 1 月 1 日
资产：			
应收账款	246,209,409.13	-94,028.75	246,115,380.38
其他应收款	646,958,166.12	-48,218.98	646,909,947.14
递延所得税资产	14,857,367.93	21,337.16	14,878,705.09
股东权益：			
未分配利润	312,657,841.43	-96,728.45	312,561,112.98
盈余公积	123,087,821.55	-24,182.12	123,063,639.43

本公司根据新金融工具准则的规定，对金融工具的分类和计量（含减值）进行追溯调整，将金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日（即 2019 年 1 月 1 日）的新账面价值之间的差额计入 2019 年年初留存收益或其他综合收益。

(2) 执行修订后财务报表格式的影响

根据财务报表格式的要求,除执行上述新金融工具准则产生的列报变化以外,本公司将“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”两个项目,将“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”两个项目。本公司相应追溯调整了比较期间报表,该会计政策变更对合并及公司净利润和股东权益无影响。

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2019 年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产:			
货币资金	328,499,847.31	328,499,847.31	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	23,661,323.90	23,661,323.90	
应收账款	60,878,018.09	60,725,078.00	-152,940.09
应收款项融资			
预付款项	811,919.96	811,919.96	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	1,632,482.70	1,472,343.60	-160,139.10
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	73,111,478.46	73,111,478.46	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	7,432,940.00	7,432,940.00	
流动资产合计	496,028,010.42	495,714,931.23	-313,079.19
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	493,852.77	493,852.77	
固定资产	705,190,242.31	705,190,242.31	
在建工程			
生产性生物资产	49,580,238.34	49,580,238.34	
油气资产			
使用权资产			

无形资产	21,481,026.35	21,481,026.35	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	14,857,367.93	14,878,705.09	21,337.16
其他非流动资产	434,975.65	434,975.65	
非流动资产合计	792,037,703.35	792,059,040.51	21,337.16
资产总计	1,288,065,713.77	1,287,773,971.74	-291,742.03
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	40,408,998.31	40,408,998.31	
预收款项	30,770,185.23	30,770,185.23	
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	3,849,637.03	3,849,637.03	
应交税费	23,629,659.36	23,629,659.36	
其他应付款	16,918,927.30	16,918,927.30	
其中：应付利息	1,574,350.34	1,574,350.34	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	115,577,407.23	115,577,407.23	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	8,169,084.00	8,169,084.00	
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	18,700,967.18	18,700,967.18	
递延所得税负债			
其他非流动负债	1,223,915.45	1,223,915.45	
非流动负债合计	28,093,966.63	28,093,966.63	
负债合计	143,671,373.86	143,671,373.86	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	321,120,000.00	321,120,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	465,934,924.36	465,934,924.36	
减：库存股			

其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	123,087,821.55	123,063,639.43	-24,182.12
一般风险准备			
未分配利润	241,537,766.78	241,278,477.44	-259,289.34
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	1,151,680,512.69	1,151,397,041.23	-283,471.46
少数股东权益	-7,286,172.78	-7,294,443.35	-8,270.57
所有者权益（或股东权益）合计	1,144,394,339.91	1,144,102,597.88	-291,742.03
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,288,065,713.77	1,287,773,971.74	-291,742.03

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

本公司根据新金融工具准则的规定，对金融工具的分类和计量（含减值）进行追溯调整，将金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日（即2019年1月1日）的新账面价值之间的差额计入2019年年初留存收益或其他综合收益。

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	324,395,783.00	324,395,783.00	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	23,661,323.90	23,661,323.90	
应收账款	246,209,409.13	246,115,380.38	-94,028.75
应收款项融资			
预付款项	591,185.89	591,185.89	
其他应收款	646,958,166.12	646,909,947.14	-48,218.98
其中：应收利息			
应收股利			
存货	111,400,091.82	111,400,091.82	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	1,262,136.04	1,262,136.04	
流动资产合计	1,354,478,095.90	1,354,335,848.17	-142,247.73
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	168,085,000.00	168,085,000.00	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	493,852.77	493,852.77	
固定资产	324,796,084.43	324,796,084.43	
在建工程			
生产性生物资产	13,516,099.96	13,516,099.96	
油气资产			
使用权资产			
无形资产	88,466.70	88,466.70	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			

递延所得税资产	14,857,367.93	14,878,705.09	21,337.16
其他非流动资产			
非流动资产合计	521,836,871.79	521,858,208.95	21,337.16
资产总计	1,876,314,967.69	1,876,194,057.12	-120,910.57
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	558,639,081.53	558,639,081.53	
预收款项	28,962,952.88	28,962,952.88	
应付职工薪酬	3,335,813.17	3,335,813.17	
应交税费	15,692,213.48	15,692,213.48	
其他应付款	21,034,519.33	21,034,519.33	
其中：应付利息	1,574,350.34	1,574,350.34	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	627,664,580.39	627,664,580.39	
非流动负债：			
长期借款	8,169,084.00	8,169,084.00	
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	16,456,800.51	16,456,800.51	
递延所得税负债			
其他非流动负债	1,223,915.45	1,223,915.45	
非流动负债合计	25,849,799.96	25,849,799.96	
负债合计	653,514,380.35	653,514,380.35	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	321,120,000.00	321,120,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	465,934,924.36	465,934,924.36	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	123,087,821.55	123,063,639.43	-24,182.12
未分配利润	312,657,841.43	312,561,112.98	-96,728.45
所有者权益（或股东权益）合计	1,222,800,587.34	1,222,679,676.77	-120,910.57
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,876,314,967.69	1,876,194,057.12	-120,910.57

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

本公司根据新金融工具准则的规定，对金融工具的分类和计量（含减值）进行追溯调整，将金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日（即2019年1月1日）的新账面价值之间的差额计入2019年年初留存收益或其他综合收益。

(4). 2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

√适用 □不适用

本公司根据新金融工具准则的规定，对金融工具的分类和计量（含减值）进行追溯调整，将金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日（即 2019 年 1 月 1 日）的新账面价值之间的差额计入 2019 年年初留存收益或其他综合收益。

42. 其他

√适用 □不适用

执行修订后财务报表格式的影响

根据财务报表格式的要求，除执行上述新金融工具准则产生的列报变化以外，本公司将“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”两个项目，将“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”两个项目。本公司相应追溯调整了比较期间报表，该会计政策变更对合并及公司净利润和股东权益无影响。

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	应税收入按 3%、6%、13%、16% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	3%、6%、13%、16%
消费税	对销售的酒类按 10% 的税率计缴消费税。	10%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 5%、7% 计缴。	5%、7%
教育费附加	按实际缴纳的流转税的 3% 计缴。	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的 2% 计缴。	2%
企业所得税	详见下表。	15%、25%

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（%）
甘肃莫高实业发展股份有限公司	15%
甘肃莫高葡萄种植有限公司	0%
武威莫高生态酒庄有限公司	0%
除上述以外的其他纳税主体	25%

2. 税收优惠

√适用 □不适用

根据《财政部、税务总局、海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部、税务总局、海关总署公告 2019 年第 39 号）的规定，增值税一般纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 16% 税率的，税率调整为 13%。根据文件规定，本公司发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 16% 税率，自 2019 年 4 月 1 日起，适用税率调整为 13%。

根据《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》财税[2011]58 号第二条的规定，对设在西部地区的鼓励类产业企业，减按 15% 税率征收企业所得税。甘肃莫高实业发展股份有限公司减按 15% 税率征收企业所得税。

根据《中华人民共和国企业所得税法》中华人民共和国主席令第 63 号第二十七条第（一）项的规定，从事农、林、牧、渔业项目的所得免征企业所得税。甘肃莫高葡萄种植有限公司从事的葡萄种植、销售所得免征企业所得税，武威莫高生态酒庄有限公司从事的葡萄种植、销售所得免征企业所得税，企业享受优惠事项采取“自行判别、申报享受、相关资料留存备查”的方式办理。

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	52,490.77	76,520.10
银行存款	185,804,339.77	328,423,327.21
其他货币资金		
合计	185,856,830.54	328,499,847.31
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

注：期初银行存款中包含的 110,000,000.00 元存放于兰州银行股份有限公司的 6 个月定期存款本期已到期。

2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	173,996,630.14	
其中：		
购买的理财产品	173,996,630.14	
合计	173,996,630.14	

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	19,482,851.40	23,661,323.90
商业承兑票据		
合计	19,482,851.40	23,661,323.90

(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

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
银行承兑票据	12,550,000.00	
商业承兑票据		
合计	12,550,000.00	

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	22,113,429.69	20.72	22,113,429.69	100.00	0.00	25,358,209.63	28.27	25,358,209.63	100.00	0.00
其中:										
其中: 按单项计提坏账准备的应收账款	22,113,429.69	20.72	22,113,429.69	100.00	0.00	25,358,209.63	28.27	25,358,209.63	100.00	0.00
按组合计提坏账准备	84,617,441.09	79.28	6,167,651.78	7.29	78,449,789.31	64,333,879.73	71.73	3,608,801.73	5.61	60,725,078.00
其中:										

其中：按预期信用损失简易模型计提坏账准备的应收账款	84,617,441.09	79.28	6,167,651.78	7.29	78,449,789.31	64,333,879.73	71.73	3,608,801.73	5.61	60,725,078.00
合计	106,730,870.78	/	28,281,081.47	/	78,449,789.31	89,692,089.36	/	28,967,011.36	/	60,725,078.00

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

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 (%)	计提理由
A	8,574,506.58	8,574,506.58	100.00	长期挂账，预计无法收回
B	2,825,952.00	2,825,952.00	100.00	长期挂账，预计无法收回
C	1,240,605.00	1,240,605.00	100.00	长期挂账，预计无法收回
D	1,217,205.50	1,217,205.50	100.00	长期挂账，预计无法收回
E	1,186,986.96	1,186,986.96	100.00	长期挂账，预计无法收回
F	795,717.29	795,717.29	100.00	长期挂账，预计无法收回
G	722,920.00	722,920.00	100.00	长期挂账，预计无法收回
H	430,050.00	430,050.00	100.00	长期挂账，预计无法收回
I	783,226.50	783,226.50	100.00	长期挂账，预计无法收回
J	370,000.00	370,000.00	100.00	长期挂账，预计无法收回
K	632,384.54	632,384.54	100.00	长期挂账，预计无法收回
L	360,000.00	360,000.00	100.00	长期挂账，预计无法收回
M	376,467.16	376,467.16	100.00	长期挂账，预计无法收回
N	410,545.00	410,545.00	100.00	长期挂账，预计无法收回
O	507,425.22	507,425.22	100.00	长期挂账，预计无法收回
P	1,679,437.94	1,679,437.94	100.00	长期挂账，预计无法收回
合计	22,113,429.69	22,113,429.69	100.00	/

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：其中：按预期信用损失简易模型计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	58,635,094.52	2,931,754.73	5.00
1 至 2 年	24,453,699.12	2,445,369.92	10.00
2 至 3 年	814,768.04	228,135.05	28.00
3 至 4 年	252,076.31	108,392.82	43.00
4 至 5 年	390,192.20	382,388.36	98.00
5 年以上	71,610.90	71,610.90	100.00
合计	84,617,441.09	6,167,651.78	7.29

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款坏账准备	28,967,011.36	2,558,850.05	3,244,779.94			28,281,081.47
合计	28,967,011.36	2,558,850.05	3,244,779.94			28,281,081.47

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
应收账款	3,244,779.94	货款已回收，坏账准备转回
合计	3,244,779.94	/

(4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 54,501,317.33 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 51.06%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 11,774,786.22 元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

6、 应收款项融资

□适用 √不适用

7、 预付款项**(1). 预付款项按账龄列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	1,918,027.51	97.88	811,919.96	100.00
1 至 2 年	41,637.00	2.12		
合计	1,959,664.51	100.00	811,919.96	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：
不适用。

(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

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 502,326.34 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 25.63%。

其他说明

□适用 不适用**8、其他应收款****项目列示**√适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	5,426,904.68	1,472,343.60
合计	5,426,904.68	1,472,343.60

其他说明：

□适用 不适用**应收利息****(1). 应收利息分类**□适用 不适用**(2). 重要逾期利息**□适用 不适用**(3). 坏账准备计提情况**□适用 不适用

其他说明：

□适用 不适用**应收股利****(1). 应收股利**□适用 不适用**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**□适用 不适用**(3). 坏账准备计提情况**□适用 不适用

其他说明：

□适用 不适用**其他应收款****(1). 按账龄披露**√适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	6,113,228.12
1 至 2 年	569,887.62
2 至 3 年	18,714.81
3 至 4 年	3,000.00
4 至 5 年	19,721.44
5 年以上	6,441,036.04
合计	13,165,588.03

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	1,630,841.69	943,684.17
保证金	669,780.00	35,800.00
往来款	10,864,966.34	3,909,550.79
合计	13,165,588.03	4,889,034.96

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	47,225.66	214,518.61	3,154,947.09	3,416,691.36
2019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	83,883.60	963,019.44	3,275,088.95	4,321,991.99
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额	131,109.26	1,177,538.05	6,430,036.04	7,738,683.35

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款坏账准备	3,416,691.36	4,321,991.99				7,738,683.35
合计	3,416,691.36	4,321,991.99				7,738,683.35

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
A	往来款	3,296,346.85	5年以上	25.04	3,296,346.85
B	往来款	733,363.64	1-2年	5.57	76,516.06
C	往来款	801,642.45	1-2年	6.08	340,873.56
D	往来款	594,581.40	5年以上	4.52	594,581.40
E	往来款	361,659.66	1年以内	2.75	18,082.98
合计	/	5,787,594.00	/	43.96	4,326,400.85

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

9、 存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	14,806,062.11	3,760,808.52	11,045,253.59	13,731,465.43	2,915,206.16	10,816,259.27
在产品	71,143,360.80		71,143,360.80	52,598,374.29		52,598,374.29
库存商品	13,752,594.29	185,118.45	13,567,475.84	4,736,439.50	500,280.56	4,236,158.94
周转材料	893,641.38	772,977.30	120,664.08	4,214,250.32	772,977.30	3,441,273.02
发出商品	518,818.45		518,818.45	2,019,412.94		2,019,412.94
合计	101,114,477.03	4,718,904.27	96,395,572.76	77,299,942.48	4,188,464.02	73,111,478.46

(2). 存货跌价准备

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		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	2,915,206.16	1,620,774.83		775,172.47		3,760,808.52
在产品						
库存商品	500,280.56	107,091.10		422,253.21		185,118.45
周转材料	772,977.30					772,977.30
合计	4,188,464.02	1,727,865.93		1,197,425.68		4,718,904.27

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

10、 持有待售资产

□适用 √不适用

11、 一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

□适用 √不适用

12、 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
待抵扣进项税额	10,656,078.16	7,432,940.00
待抵扣消费税	428,130.84	
合计	11,084,209.00	7,432,940.00

13、 债权投资**(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

14、 其他债权投资**(1). 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

15、 长期应收款

(1). 长期应收款情况

适用 不适用

(2). 坏账准备计提情况

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

16、 长期股权投资

适用 不适用

17、 其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

(2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

18、 其他非流动金融资产

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

19、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	11,974,831.22			11,974,831.22
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	11,974,831.22			11,974,831.22
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	4,588,883.83			4,588,883.83
2. 本期增加金额	238,444.65			238,444.65
(1) 计提或摊销	238,444.65			238,444.65
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	4,827,328.48			4,827,328.48
三、减值准备				
1. 期初余额	6,892,094.62			6,892,094.62
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	6,892,094.62			6,892,094.62
四、账面价值				
1. 期末账面价值	255,408.12			255,408.12
2. 期初账面价值	493,852.77			493,852.77

(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
房屋、建筑物	33,682.90	尚未办理完毕

其他说明

□适用 √不适用

20、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	655,774,024.00	705,190,242.31
固定资产清理		
合计	655,774,024.00	705,190,242.31

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产**(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公及其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	826,126,110.15	253,542,016.28	15,508,725.27	17,593,294.06	27,120,113.21	1,139,890,258.97
2. 本期增加金额	5,386,151.44	838,564.69		426,673.75	115,275.23	6,766,665.11
(1) 购置	5,386,151.44	838,564.69		426,673.75	115,275.23	6,766,665.11
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	14,760,425.70		2,614,786.64			17,375,212.34
(1) 处置或报废	14,760,425.70		2,614,786.64			17,375,212.34
4. 期末余额	816,751,835.89	254,380,580.97	12,893,938.63	18,019,967.81	27,235,388.44	1,129,281,711.74
二、累计折旧						
1. 期初余额	147,298,280.50	175,278,911.96	11,250,135.95	10,808,972.76	22,007,882.73	366,644,183.90
2. 本期增加金额	32,350,562.87	10,820,276.02	611,316.46	2,734,749.04	1,082,470.99	47,599,375.38
(1) 计提	32,350,562.87	10,820,276.02	611,316.46	2,734,749.04	1,082,470.99	47,599,375.38
3. 本期减少金额	6,289,087.62		2,502,616.68			8,791,704.30
(1) 处置或报废	6,289,087.62		2,502,616.68			8,791,704.30
4. 期末余额	173,359,755.75	186,099,187.98	9,358,835.73	13,543,721.80	23,090,353.72	405,451,854.98
三、减值准备						
1. 期初余额	57,080,953.69	10,497,518.85	67,187.42	47,508.65	362,664.15	68,055,832.76
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	57,080,953.69	10,497,518.85	67,187.42	47,508.65	362,664.15	68,055,832.76
四、账面价值						
1. 期末账面价值	586,311,126.45	57,783,874.14	3,467,915.48	4,428,737.36	3,782,370.57	655,774,024.00
2. 期初账面价值	621,746,875.96	67,765,585.47	4,191,401.90	6,736,812.65	4,749,566.33	705,190,242.31

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	83,603,027.87	25,898,200.74	57,080,322.97	624,504.16	
机器设备	79,238,458.34	64,860,683.85	10,516,389.66	3,861,384.83	

办公及其他设备	5,312,598.38	4,765,392.06	409,003.33	138,202.99	
合计	168,154,084.59	95,524,276.65	68,005,715.96	4,624,091.98	

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况□适用 不适用**(4). 通过经营租赁租出的固定资产**□适用 不适用**(5). 未办妥产权证书的固定资产情况** 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	52,816,966.00	正在办理中

其他说明：

□适用 不适用**固定资产清理**□适用 不适用**21、 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	9,344,714.54	
工程物资		
合计	9,344,714.54	

其他说明：

□适用 不适用**在建工程****(1). 在建工程情况** 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
年产2万吨生物降解聚酯新材料项目	9,342,214.54		9,342,214.54			
榨汁站	112,500.00	112,500.00		112,500.00	112,500.00	
污水处理站	2,500.00		2,500.00			
合计	9,457,214.54	112,500.00	9,344,714.54	112,500.00	112,500.00	

(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
年产2万吨生物降解聚酯新材料项目	166,868,000.00		9,342,214.54			9,342,214.54	5.60	5.60	303,005.85	303,005.85	4.55	金融机构贷款
合计	166,868,000.00		9,342,214.54			9,342,214.54	/	/	303,005.85	303,005.85	/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

(1). 工程物资情况

□适用 √不适用

22、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

单位：元 币种：人民币

项目	种植业		合计
	未成熟经济林木（葡萄）	成熟经济林木（葡萄）	
一、账面原值			
1. 期初余额	6,803,343.53	63,766,164.52	70,569,508.05
2. 本期增加金额	1,262,278.41	8,065,621.94	9,327,900.35
(1) 外购			
(2) 自行培育	1,262,278.41		1,262,278.41
(3) 未成熟经济林木转入		8,065,621.94	8,065,621.94
3. 本期减少金额	8,065,621.94		8,065,621.94
(1) 处置			
(2) 其他			
(3) 转入未成熟经济林木	8,065,621.94		8,065,621.94
4. 期末余额		71,831,786.46	71,831,786.46
二、累计折旧			
1. 期初余额		20,989,269.71	20,989,269.71
2. 本期增加金额		2,069,050.04	2,069,050.04
(1) 计提		2,069,050.04	2,069,050.04
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他			

4. 期末余额		23,058,319.75	23,058,319.75
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			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值		48,773,466.71	48,773,466.71
2. 期初账面价值	6,803,343.53	42,776,894.81	49,580,238.34

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

23、油气资产

适用 不适用

24、使用权资产

适用 不适用

25、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	软件	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	26,990,009.00	206,348.58	27,196,357.58
2. 本期增加金额	663,050.00		663,050.00
(1) 购置	663,050.00		663,050.00
(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	27,653,059.00	206,348.58	27,859,407.58
二、累计摊销			
1. 期初余额	5,528,454.13	186,877.10	5,715,331.23
2. 本期增加金额	557,784.12	5,915.04	563,699.16
(1) 计提	557,784.12	5,915.04	563,699.16
3. 本期减少金额			

(1) 处置			
4. 期末余额	6,086,238.25	192,792.14	6,279,030.39
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	21,566,820.75	13,556.44	21,580,377.19
2. 期初账面价值	21,461,554.87	19,471.48	21,481,026.35

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地使用权	762,242.67	尚未办理完毕

其他说明：

适用 不适用

26、开发支出

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

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

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

28、长期待摊费用

□适用 √不适用

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
资产减值准备	81,206,401.29	12,180,960.19	82,592,318.98	12,388,847.85
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
递延收益	14,891,914.04	2,233,787.11	16,456,800.51	2,468,520.08
合计	96,098,315.33	14,414,747.30	99,049,119.49	14,857,367.93

(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				
交易性金融资产公允价值变动	3,996,630.14	599,494.52		
合计	3,996,630.14	599,494.52		

(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	5,615,017.82	3,412,526.79
可抵扣亏损	51,346,062.17	47,296,977.23
递延收益	1,914,166.67	1,676,666.67
未实现内部交易损益	53,087,790.78	46,208,092.63
合计	111,963,037.44	98,594,263.32

(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
2019 年		2,873,553.31	
2020 年	7,162,839.38	7,850,928.92	

2021 年	10,971,813.52	8,747,666.58	
2022 年	8,265,810.95	8,198,684.13	
2023 年	8,840,622.70	19,626,144.29	
2024 年	16,104,975.62		
合计	51,346,062.17	47,296,977.23	/

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
预付设备购置款	10,797,301.78	
公益性生物资产	482,739.65	434,975.65
合计	11,280,041.43	434,975.65

31、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

32、交易性金融负债

适用 不适用

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

(1). 应付票据列示

适用 不适用

35、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（含 1 年）	31,572,936.20	35,005,037.78
1 年以上	10,579,257.61	5,403,960.53
合计	42,152,193.81	40,408,998.31

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
A	1,099,143.59	尾款未结
B	581,289.65	尾款未结
合计	1,680,433.24	/

其他说明

□适用 √不适用

36、预收款项

(1). 预收账款项列示

√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（含 1 年）	26,064,099.71	28,827,273.09
1 年以上	7,136,884.04	1,942,912.14
合计	33,200,983.75	30,770,185.23

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
A	778,583.00	尚未发货的预收货款
B	790,730.89	尚未发货的预收货款
C	489,180.00	尚未发货的预收货款
D	432,250.00	尚未发货的预收货款
E	325,000.00	尚未发货的预收货款
F	315,451.89	尚未发货的预收货款
G	284,503.18	尚未发货的预收货款
合计	3,415,698.96	/

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

37、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	2,479,934.62	34,275,583.46	34,551,447.46	2,204,070.62
二、离职后福利-设定提存计划	1,369,702.41	6,011,583.05	5,993,576.62	1,387,708.84
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	3,849,637.03	40,287,166.51	40,545,024.08	3,591,779.46

(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	2,105,183.09	28,643,520.87	28,909,903.86	1,838,800.10
二、职工福利费	7,500.00	933,405.91	940,905.91	
三、社会保险费	15,002.39	3,359,335.70	3,363,397.68	10,940.41
其中：医疗保险费	15,002.39	3,010,026.06	3,014,088.04	10,940.41
工伤保险费		194,958.94	194,958.94	
生育保险费		154,350.70	154,350.70	
四、住房公积金	38,800.53	1,249,321.00	1,249,502.40	38,619.13
五、工会经费和职工教育经费	313,448.61	89,999.98	87,737.61	315,710.98
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	2,479,934.62	34,275,583.46	34,551,447.46	2,204,070.62

(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	1,236,337.34	5,803,571.98	5,804,010.55	1,235,898.77
2、失业保险费	133,365.07	208,011.07	189,566.07	151,810.07
3、企业年金缴费				
合计	1,369,702.41	6,011,583.05	5,993,576.62	1,387,708.84

其他说明：

□适用 √不适用

38、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	5,670,886.70	5,448,101.45
消费税	2,146,256.10	1,521,526.95
营业税		
企业所得税	10,602,633.10	14,755,920.90
个人所得税	38,679.97	333,539.10
城市维护建设税	500,147.96	401,551.68
教育费附加	293,637.31	232,495.01
房产税	1,258,486.67	830,144.54
土地使用税	142,279.60	52,123.80
其他税费	30,146.82	54,255.93
合计	20,683,154.23	23,629,659.36

39、其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	1,740,262.53	1,574,350.34
应付股利		

其他应付款	19,986,922.33	15,344,576.96
合计	21,727,184.86	16,918,927.30

其他说明：

适用 不适用

应付利息

(1). 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
分期付息到期还本的长期借款利息	1,740,262.53	1,574,350.34
企业债券利息		
短期借款应付利息		
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	1,740,262.53	1,574,350.34

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应付股利

(1). 分类列示

适用 不适用

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证金及备用金	5,428,789.41	1,020,467.50
代收代付款项	939,083.18	3,246,554.19
往来款	13,619,049.74	11,077,555.27
合计	19,986,922.33	15,344,576.96

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
A	1,426,498.84	尚未结算
合计	1,426,498.84	/

其他说明：

适用 不适用

40、持有待售负债

适用 不适用

41、1 年内到期的非流动负债

□适用 √不适用

42、其他流动负债

其他流动负债情况

□适用 √不适用

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

43、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	20,000,000.00	
信用借款	8,459,352.00	8,169,084.00
合同约定付息日前计提的尚未到期支付的利息	44,820.55	
合计	28,504,172.55	8,169,084.00

长期借款分类的说明：

注：信用借款系甘肃省农垦集团有限责任公司根据 GS-JP4P139-C22-HUANGYANGHE-001 号转贷协议转贷给本公司的借款。

其他说明，包括利率区间：

√适用 □不适用

本公司长期借款中，信用借款年利率 1.3%，保证借款年利率 4.75%。

44、应付债券**(1). 应付债券**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

□适用 √不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

45、 租赁负债

适用 不适用

46、 长期应付款

项目列示

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

专项应付款

(1). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

47、 长期应付职工薪酬

适用 不适用

48、 预计负债

适用 不适用

49、 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	18,700,967.18		1,894,886.47	16,806,080.71	政府补助
合计	18,700,967.18		1,894,886.47	16,806,080.71	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增 补助 金额	本期计 入营业 外收入 金额	本期计入其他收 益金额	其 他 变 动	期末余额	与资产 相关/与 收益相 关
莫高国际酒庄生产 线技术专项改造资 金	1,000,000.00			700,000.00		300,000.00	与资产 相关

公共租赁房补贴款	6,666,923.62			246,163.34		6,420,760.28	与资产相关
葡萄酒产业发展资金	3,550,000.00			216,666.67		3,333,333.33	与资产相关
中国·河西走廊葡萄酒国际技术交流中心项目	1,507,948.30			74,614.98		1,433,333.32	与资产相关
中国·河西走廊有机葡萄酒营销中心西安莫高城市酒庄项目	959,242.54			28,686.98		930,555.56	与资产相关
中国·河西走廊有机葡萄酒营销中心深圳莫高城市酒庄项目	966,666.67			33,333.33		933,333.34	与资产相关
中国·河西走廊有机葡萄酒营销中心北京莫高城市酒庄项目	966,666.67			33,333.33		933,333.34	与资产相关
政府补助人饮工程项目	143,583.47			116,847.46		26,736.01	与资产相关
2016年葡萄酒工程建设专项资金	635,769.24			55,240.38		580,528.86	与资产相关
永昌县10蒸吨/时及以下燃煤小锅炉综合整治补助	60,000.00			60,000.00		0.00	与资产相关
酿酒葡萄酒基地扩建项目补助资金	387,500.00			50,000.00		337,500.00	与资产相关
2017年中央财政补助农技推广资金	180,000.00			20,000.00		160,000.00	与资产相关
基础设施建设和技术提升资金	1,616,666.67			200,000.00		1,416,666.67	与资产相关
高效供热系统(锅炉)	60,000.00			60,000.00		0.00	与资产相关
合计	18,700,967.18			1,894,886.47		16,806,080.71	

其他说明：

适用 不适用

50、其他非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
递延租赁收入	1,166,797.63	1,223,915.45
合计	1,166,797.63	1,223,915.45

51、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	321,120,000.00						321,120,000.00

52、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

53、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）	465,632,981.44			465,632,981.44
其他资本公积	301,942.92			301,942.92
合计	465,934,924.36			465,934,924.36

54、库存股

□适用 √不适用

55、其他综合收益

□适用 √不适用

56、专项储备

□适用 √不适用

57、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	69,152,402.09	5,142,480.72		74,294,882.81
任意盈余公积	53,911,237.34	5,142,480.72		59,053,718.06
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	123,063,639.43	10,284,961.44		133,348,600.87

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注1、调整期初盈余公积为：由于会计政策变更，影响期初法定盈余公积-12,091.06元，影响期初任意盈余公积-12,091.06元。

注2、本期盈余公积增加为：按公司章程、公司董事会决议，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金、按净利润的10%提取任意盈余公积金。

58、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	241,537,766.78	222,918,310.96
调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-)	-259,289.34	
调整后期初未分配利润	241,278,477.44	222,918,310.96
加:本期归属于母公司所有者的净利润	27,427,427.95	27,246,386.32
减:提取法定盈余公积	5,142,480.72	4,313,465.25
提取任意盈余公积	5,142,480.72	4,313,465.25
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	258,420,943.95	241,537,766.78

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-259,289.34 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。

59、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	168,365,185.78	62,109,218.77	221,986,235.12	89,423,224.82
其他业务	8,903,198.15	1,491,896.64	9,096,889.90	187,912.07
合计	177,268,383.93	63,601,115.41	231,083,125.02	89,611,136.89

60、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	4,695,287.23	7,035,284.29
营业税		
城市维护建设税	1,199,333.16	1,341,204.06
教育费附加	901,403.53	1,053,528.54
资源税		
房产税	1,533,155.58	1,882,513.78
土地使用税	1,119,745.40	1,768,362.98
车船使用税		
印花税	155,648.17	411,053.07
其他	218,522.64	108,264.37
合计	9,823,095.71	13,600,211.09

61、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
职工薪酬	17,208,622.14	22,301,530.47
市场促销费	6,398,787.27	14,076,203.54
广告宣传费	7,285,115.04	9,382,964.74
折旧及摊销	23,302,551.89	7,589,556.86
运输费	2,959,916.48	5,708,920.98
业务招待费	1,335,921.99	1,989,939.29
办公费	1,358,003.36	1,604,934.58
差旅费	504,984.86	618,684.83
其他	65,821.80	352,446.56
合计	60,419,724.83	63,625,181.85

62、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	16,070,081.22	14,509,640.69
折旧及摊销费	10,385,826.39	26,352,302.13
办公费	2,468,024.12	2,048,354.97
中介机构费	1,637,477.22	2,061,249.15
差旅费	779,464.52	990,372.28
其他	1,966,248.96	1,614,975.18
合计	33,307,122.43	47,576,894.40

63、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	457,157.50	563,181.00
材料	23,170.93	36,688.30
试验材料	23,575.82	26,039.37
合计	503,904.25	625,908.67

64、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	109,971.58	267,404.23
减：利息收入	-6,097,655.77	-1,841,350.54
汇兑损失	346,208.61	623,515.33
减：汇兑收益		
手续费支出	157,381.11	193,817.38
其他支出		57,478.49
合计	-5,484,094.47	-699,135.11

65、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助（与资产相关）	1,894,886.47	1,439,496.76
政府补助（与收益相关）	105,883.14	6,360,534.28

合计	2,000,769.61	7,800,031.04
----	--------------	--------------

其他说明：

本期其他收益计入非经常性损益的政府补助 2,000,769.61 元，计入非经常性损益的政府补助原因见附注十五（一）。

66、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		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	5,138,698.24	--
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
购买理财产品取得的投资收益		13,312,219.15
合计	5,138,698.24	13,312,219.15

67、净敞口套期收益

□适用 √不适用

68、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	3,996,630.14	
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		
合计	3,996,630.14	

69、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
应收账款信用减值损失	-685,929.89	
其他应收款坏账损失	4,321,991.99	
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		

合计	3,636,062.10
----	--------------

70、资产减值损失

√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
一、坏账损失		2,619,236.70
二、存货跌价损失	1,727,865.93	1,407,192.10
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		102,629.34
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	1,727,865.93	4,129,058.14

71、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
处置固定资产	7,604,141.36	-31,673.68
合计	7,604,141.36	-31,673.68

72、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	624,135.00	20,000.00	624,135.00
其他	19,358.04	35,173.98	19,358.04
合计	643,493.04	55,173.98	643,493.04

注：营业外收入项下政府补助，与公司日常活动无关的政府补助。

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
农产品质量安全监督管理站认证补助奖	36,000.00		与收益有关
科技创新优秀企业贡献奖励	500,000.00		与收益有关

第八届葡萄美酒节以奖代补专项资金	70,000.00		与收益有关
2018 年科技基金补助		20,000.00	与收益有关
专利申请资助资金	15,030.00		与收益有关
2017 年度专利资助奖励资金	3,105.00		与收益有关
合计	624,135.00	20,000.00	

其他说明：

适用 不适用

73、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
非流动资产损坏报废损失	110,245.89		110,245.89
罚没支出	250,698.93	1,042,880.79	250,698.93
其他	659,502.73	120,452.63	659,502.73
合计	1,020,447.55	1,163,333.42	1,020,447.55

74、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	5,513,965.20	10,224,734.61
递延所得税费用	1,042,115.15	3,490,806.16
合计	6,556,080.35	13,715,540.77

(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	28,096,872.58
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,214,530.89
子公司适用不同税率的影响	1,554,249.37
调整以前期间所得税的影响	-2,936,183.31
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,844,450.34
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-126,283.06
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	2,005,316.12
所得税费用	6,556,080.35

其他说明：

适用 不适用

75、其他综合收益

□适用 √不适用

76、现金流量表项目**(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	730,018.14	6,480,534.28
营业外收入	19,358.04	32,925.00
利息收入	6,097,655.77	1,841,350.54
收到的往来款	2,626,048.37	2,500,830.62
合计	9,473,080.32	10,855,640.44

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
费用支出	23,019,794.11	25,708,357.87
营业外支出	910,201.66	855,988.49
手续费支出	157,381.12	193,817.38
支付的往来款	596,443.76	741,736.00
合计	24,683,820.65	27,499,899.74

(3). 收到的其他与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
收回定期存单现金	110,000,000.00	
合计	110,000,000.00	

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

77、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	21,540,792.23	18,870,745.39
加：资产减值准备	5,363,928.03	4,129,058.14
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	49,906,870.07	48,619,721.26
使用权资产摊销		
无形资产摊销	563,699.16	570,005.39
长期待摊费用摊销		
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）	-7,604,141.36	31,673.68
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	110,245.89	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-3,996,630.14	
财务费用（收益以“-”号填列）	109,971.58	890,919.56
投资损失（收益以“-”号填列）	-5,138,698.24	-13,312,219.15
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	442,620.63	3,602,084.74
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	599,494.52	-111,278.58
存货的减少（增加以“-”号填列）	-23,814,534.55	14,032,396.83
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-16,775,108.83	-51,321,506.13
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-10,338,336.33	-15,721,006.18
其他		
经营活动产生的现金流量净额	10,970,172.66	10,280,594.95
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	185,856,830.54	218,499,847.31
减：现金的期初余额	218,499,847.31	256,990,719.09
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	-32,643,016.77	-38,490,871.78

注：本表资产减值准备本期金额 5,363,928.03 元，为资产减值准备 1,727,865.93 元和信用减值损失 3,636,062.10 元的合计数。

(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	185,856,830.54	218,499,847.31
其中：库存现金	52,490.77	76,520.10
可随时用于支付的银行存款	185,804,339.77	218,423,327.21
可随时用于支付的其他货币资金		
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	185,856,830.54	218,499,847.31
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

78、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

注：本期初对上期末余额进行调整，是因为新金融工具准则的政策性变化事项。

79、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

80、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
应付利息	-	-	
日元	27,155,112.33	0.064086	1,740,262.53
长期借款	-	-	
日元	132,000,000.00	0.064086	8,459,352.00

(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

81、套期

适用 不适用

82、政府补助

(1). 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
农产品质量安全监督管理站认证补助奖	36,000.00	营业外收入	36,000.00
科技创新优秀企业贡献奖励	500,000.00	营业外收入	500,000.00
第八届葡萄美酒节以奖代补专项资金	70,000.00	营业外收入	70,000.00
专利申请资助资金	15,030.00	营业外收入	15,030.00
2017年度专利资助奖励资金	3,105.00	营业外收入	3,105.00
绿色食品认证补助	89,830.14	其他收益	89,830.14
稳岗补贴	16,053.00	其他收益	16,053.00

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

83、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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

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

本期较上期相比，合并范围未发生变更。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
甘肃莫高国际酒庄有限公司	兰州	兰州	制造业	100.00		设立
甘肃莫高葡萄种植有限公司	武威	武威	农业	100.00		设立
武威莫高生态酒庄有限公司	武威	武威	制造业	100.00		设立
深圳莫高葡萄酒业有限公司	深圳	深圳	商业	100.00		设立
北京莫高凉州葡萄酒业有限公司	北京	北京	商业	100.00		设立
甘肃莫高聚和环保新材料科技有限公司	金昌	金昌	制造业	100.00		设立
甘肃莫高阳光环保科技有限公司	金昌	金昌	制造业	51.00		设立
甘肃莫高文化传播有限公司	兰州	兰州	商业		100.00	设立
陕西莫高葡萄酒销售有限公司	西安	西安	商业		100.00	设立
张掖莫高葡萄酒销售有限公司	张掖	张掖	商业		100.00	设立
西宁莫高葡萄酒销售有限公司	西宁	西宁	商业		100.00	设立
银川莫高葡萄酒销售有限公司	银川	银川	商业		100.00	设立
金昌莫高金爵士城市酒庄有限公司	金昌	金昌	商业		100.00	设立

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
甘肃莫高阳光环保科技有限公司	49.00	-5,180,132.24	0	-13,181,079.07

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□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

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
甘肃莫高阳光环保科技有限公司	13,012,231.42	66,097,007.87	79,109,239.29	103,057,480.84	1,416,666.67	104,474,147.51	7,472,295.30	74,430,704.57	81,902,999.87	95,019,542.97	1,676,666.67	96,696,209.64

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
甘肃莫高阳光环保科技有限公司	15,813,402.36	-10,571,698.45	-10,571,698.45	-4,162,640.09	2,072,542.23	-17,016,614.15	-17,016,614.15	-5,016,718.51

(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

4、 重要的共同经营

适用 不适用

5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司的主要金融工具包括理财产品投资、借款、应收账款、应付账款、应付利息，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

(一) 风险管理目标和政策

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

1、市场风险

(1) 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与日元有关，除本公司以日元借款外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于2019年12月31日，除下表所述负债为日元余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

项目	年末数		年初数	
	外币（日元）	本币	外币（日元）	本币
长期借款	132,000,000.00	8,459,352.00	132,000,000.00	8,169,084.00
应付利息	27,155,112.33	1,740,262.53	25,439,112.25	1,574,350.34

(2) 利率风险—现金流量变动风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率。

2、信用风险

2019年12月31日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失。

为降低信用风险，本公司由销售部门或管理层负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

3、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

本公司持有的金融资产与金融负债列示如下：

项目	金额
应收账款	84,768,673.36
应付账款	42,152,193.81
应付利息	1,740,262.53
长期借款	28,504,172.55

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产		173,996,630.14		173,996,630.14
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		173,996,630.14		173,996,630.14
(1) 债务工具投资		173,996,630.14		173,996,630.14
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
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				
持续以公允价值计量的资产总额		173,996,630.14		173,996,630.14
(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

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

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

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**9、 其他**适用 不适用**十二、 关联方及关联交易****1、 本企业的母公司情况**适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
甘肃省农垦集团有限责任公司	兰州	国有资产的经营管理、经济信息咨询	60,000.00	33.71	33.71

企业最终控制方是甘肃省人民政府国有资产监督管理委员会。

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1、在子公司的权益。

适用 不适用

详见附注九、1、在子公司的权益。

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

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
甘肃黄羊河农工商（集团）有限责任公司	参股股东，持股比例 13.31%
甘肃省农垦资产经营有限公司	参股股东，持股比例 6.13%
甘肃省农垦建筑工程公司	母公司的全资子公司
甘肃亚盛亚美特节水有限公司	母公司控制的子公司
甘肃亚盛国际贸易有限公司	母公司控制的子公司
烟台阳光澳洲环保材料有限责任公司	子公司阳光环保的少数股东所控制的公司
甘肃黄羊河集团物流有限责任公司	参股股东的控股子公司
江阴澳洲岛环保材料有限公司	子公司阳光环保的少数股东所控制的公司

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	上期发生额
甘肃亚盛亚美特节水有限公司	滴灌材料	3,000.00	
甘肃黄羊河农工商(集团)有限责任公司	代付电费	360,890.00	382,380.00
甘肃黄羊河集团物流有限责任公司	运输费		101,058.51
江阴澳洲岛环保材料有限公司	原料款		15,148.20

出售商品/提供劳务情况表

□适用 √不适用

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

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
甘肃亚盛国际贸易有限公司	房屋建筑物	114,285.71	

本公司作为承租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
甘肃省农垦集团有限责任公司	土地	3,000,000.00	3,000,000.00

关联租赁情况说明

□适用 √不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
甘肃莫高聚和环保新材料科技有限公司	20,000,000.00	2019.8.9	2024.8.8	否

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：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	2,348,756.00	1,649,373.00

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、 关联方应收应付款项**(1). 应收项目**

适用 不适用

(2). 应付项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	甘肃省农垦集团有限责任公司	3,413,302.79	3,385,806.44
应付账款	甘肃黄羊河农工商(集团)有限责任公司		69,445.60
应付账款	甘肃省农垦建筑工程公司	454,922.10	486,263.77
预收款项	甘肃黄羊河农工商(集团)有限责任公司	432,250.00	
合计		4,300,474.89	3,941,515.81

7、 关联方承诺

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十三、 股份支付**1、 股份支付总体情况**

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

5、 其他

□适用 √不适用

十四、 承诺及或有事项**1、 重要承诺事项**

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

利润分配情况

根据中国证监会《上市公司监管指引第3号—上市公司现金分红》《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、上海证券交易所《上市公司现金分红指引》以及《公司章程》、《公司未来三年股东回报规划（2017年-2019年）》约定的利润分配政策，在保证正常经营和长远发展的前提下，经董事会决议，公司拟以2019年12月31日总股本321,120,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利人民币0.26元（含税），共计派发现金8,349,120.00元，剩余未分配利润结转以后年度分配。

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

十五、 资产负债表日后事项**1、 重要的非调整事项**

□适用 √不适用

2、 利润分配情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	8,349,120.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0

注：根据《公司章程》和《未来三年股东回报规划（2017年-2019年）》约定的利润分配政策，在保证正常经营和长远发展的前提下，经董事会决议，公司拟以2019年12月31日总股本321,120,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利人民币0.26元（含税），共计派发现金8,349,120.00元，剩余未分配利润结转以后年度分配。该预案尚需股东大会审议批准。

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

公司将于 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	农业种植及加工品	药品	降解材料及制品	分部间抵销	合计
主营业务收入	123,715,732.30	30,085,324.57	14,564,128.91		168,365,185.78
主营业务成本	24,614,324.43	18,833,772.47	18,661,121.87		62,109,218.77

(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

本公司报告分部是按产品进行划分的，无法列示报告分部的资产总额和负债总额。

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 按账龄披露

□适用 √不适用

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额				账面价值	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备		
	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	22,031,339.36	7.54	22,031,339.36	100.00		24,990,221.24	9.16	24,990,221.24	100.00	
其中：										
其中：按单项计提坏账准备的应收账款	22,031,339.36	7.54	22,031,339.36	100.00		24,990,221.24	9.16	24,990,221.24	100.00	
按组合计提坏账准备	270,151,543.74	92.46	1,920,943.96	0.71		247,717,855.68	90.84	1,602,475.30	0.65	
其中：										
其中：按预期信用损失简易模型计提坏账准备的应收账款	24,852,252.03	8.51	1,920,943.96	7.73		26,898,177.43	9.87	1,602,475.30	5.96	
合并范围内关联方组合	245,299,291.71	83.95				220,819,678.25	80.97			
合计	292,182,883.10	/	23,952,283.32	/		272,708,076.92	/	26,592,696.54	/	

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

位：元 币种：人民币

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
A	8,574,506.58	8,574,506.58	100.00	长期挂账，预计无法收回
B	2,825,952.00	2,825,952.00	100.00	长期挂账，预计无法收回
C	1,240,605.00	1,240,605.00	100.00	长期挂账，预计无法收回

D	1,217,205.50	1,217,205.50	100.00	长期挂账, 预计无法收回
E	1,186,986.96	1,186,986.96	100.00	长期挂账, 预计无法收回
F	795,717.29	795,717.29	100.00	长期挂账, 预计无法收回
G	722,920.00	722,920.00	100.00	长期挂账, 预计无法收回
H	430,050.00	430,050.00	100.00	长期挂账, 预计无法收回
I	783,226.50	783,226.50	100.00	长期挂账, 预计无法收回
J	370,000.00	370,000.00	100.00	长期挂账, 预计无法收回
K	632,384.54	632,384.54	100.00	长期挂账, 预计无法收回
L	360,000.00	360,000.00	100.00	长期挂账, 预计无法收回
M	376,467.16	376,467.16	100.00	长期挂账, 预计无法收回
N	410,545.00	410,545.00	100.00	长期挂账, 预计无法收回
O	507,425.22	507,425.22	100.00	长期挂账, 预计无法收回
P	144,695.94	144,695.94	100.00	长期挂账, 预计无法收回
Q	1,452,651.67	1,452,651.67	100.00	长期挂账, 预计无法收回
合计	22,031,339.36	22,031,339.36	100.00	/

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: 其中: 按预期信用损失简易模型计提坏账准备的应收账款

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	20,879,763.40	1,043,988.17	5.00
1 至 2 年	2,870,621.85	287,062.19	10.00
2 至 3 年	582,633.17	163,137.29	28.00
3 至 4 年	149,813.97	64,420.01	43.00
4 至 5 年	354,167.24	347,083.90	98.00
5 年以上	15,252.40	15,252.40	100.00
合计	24,852,252.03	1,920,943.96	7.73

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款坏账准备	26,592,696.54	318,468.66	2,958,881.88			23,952,283.32
合计	26,592,696.54	318,468.66	2,958,881.88			23,952,283.32

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
应收账款	2,958,881.88	货款回收, 坏账准备转回
合计	2,958,881.88	/

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 257,458,948.02 元, 占应收账款年末余额合计数的比例 88.12%, 相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 503,575.67 元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、其他应收款**项目列示**

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	4,471,149.41	
应收股利		
其他应收款	672,593,169.77	646,909,947.14
合计	677,064,319.18	646,909,947.14

其他说明:

适用 不适用

应收利息**(1). 应收利息分类**

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内小计	677,836,751.67
1至2年	87,577.30
2至3年	1,500.00
3至4年	0.00
4至5年	19,721.44
5年以上	6,424,036.04
合计	684,369,586.45

(2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	1,433,155.99	714,197.52
保证金	21,500.00	16,500.00
往来款	682,914,930.46	649,425,157.04
减：坏账准备	-7,305,267.27	-3,245,907.42
合计	677,064,319.18	646,909,947.14

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	36,560.17	69,400.16	3,139,947.09	3,245,907.42
2019年1月1日余额在本期	38,987.48	745,283.42	3,275,088.95	4,059,359.85
--转入第二阶段				

段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	38,987.48	745,283.42	3,275,088.95	4,059,359.85
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额	75,547.65	814,683.58	6,415,036.04	7,305,267.27

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款	3,245,907.42	4,059,359.85				7,305,267.27
坏账准备						
合计	3,245,907.42	4,059,359.85				7,305,267.27

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
A	往来款	169,619,271.55	1年以内	25.06	
B	往来款	94,182,239.57	1年以内	13.92	
C	往来款	47,547,173.49	1年以内	7.03	
D	往来款	24,789,170.16	1年以内	3.66	
E	往来款	7,302,219.81	1年以内	1.08	
合计	/	343,440,074.58	/	50.75	

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	189,385,000.00	10,200,000.00	179,185,000.00	178,285,000.00	10,200,000.00	168,085,000.00
对联营、合营企业投资						
合计	189,385,000.00	10,200,000.00	179,185,000.00	178,285,000.00	10,200,000.00	168,085,000.00

(1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
甘肃莫高国际酒庄有限公司	150,000,000.00			150,000,000.00		
武威莫高生态酒庄有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
甘肃莫高葡萄种植有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
甘肃莫高阳光环保科技有限公司	10,200,000.00			10,200,000.00		10,200,000.00
深圳莫高葡萄酒业有限公司	3,085,000.00			3,085,000.00		
北京莫高凉州葡萄酒业有限公司		600,000.00		600,000.00		
甘肃莫高聚和环保新材料科技有限公司		10,500,000.00		10,500,000.00		
合计	178,285,000.00	11,100,000.00		189,385,000.00		10,200,000.00

(2). 对联营、合营企业投资

□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	193,116,732.66	100,853,446.42	268,184,177.83	153,402,106.39

其他业务	6,985,540.52	299,353.02	5,215,267.54	187,912.07
合计	200,102,273.18	101,152,799.44	273,399,445.37	153,590,018.46

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		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	5,138,698.24	
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
购买理财产品取得的投资收益		13,312,219.15
合计	5,138,698.24	13,312,219.15

6、其他

□适用 √不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	7,604,141.36	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,624,904.61	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资	3,996,630.14	

产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-3,244,779.94	
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,001,089.51	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-127,400.00	
少数股东权益影响额	-1,496,971.00	
合计	8,355,435.66	

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.35	0.09	0.09
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.64	0.06	0.06

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

第十二节 备查文件目录

备查文件目录	公司2019年度报告文本。
备查文件目录	公司2019年度审计报告原件。
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露的公告原稿。
备查文件目录	公司第九届董事会第五次会议和第九届监事会第五次会议。

董事长：赵国柱

董事会批准报送日期：2020年4月23日