

公司代码：600696

公司简称：ST 岩石

上海贵酒股份有限公司 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、公司全体董事出席董事会会议。

三、中喜会计师事务所（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、公司负责人陈琪、主管会计工作负责人孙瑶及会计机构负责人（会计主管人员）孙瑶声明：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

经中喜会计师事务所（特殊普通合伙）对公司2019年度财务报告的审计，公司2019年度归属于公司股东的净利润为12,385,608.65元，截至2019年年末未分配利润为41,078,600.42元。

公司在报告期内实施了股份回购，2019年8月1日，公司完成回购，已累计回购公司股份6,096,119股，占公司总股本的1.79%，使用资金总额54,846,088.50元（含佣金、过户费等交易费用）。根据《上海证券交易所上市公司现金分红指引》的规定，上市公司当年实施股票回购所支付的现金视同现金红利，且公司最近一期经审计的经营活动现金流量为负，未满足《公司章程》规定的现金分红条件。因此，2019年度拟不再进行利润分配，也不以公积金转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

公司年度报告陈述对未来的计划具有不确定性，不构成公司对投资者的实质承诺，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

公司已在本报告中详细阐述公司在生产经营过程中可能面临的各种风险，敬请查阅“第四节经营情况讨论与分析之三、公司关于公司未来发展的讨论与分析（四）可能面对的风险”相关陈述。

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	5
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	9
第四节	经营情况讨论与分析.....	10
第五节	重要事项.....	20
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	34
第七节	优先股相关情况.....	41
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	42
第九节	公司治理.....	47
第十节	公司债券相关情况.....	50
第十一节	财务报告.....	51
第十二节	备查文件目录.....	184

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		
报告期	指	2019 年 1 月 1 日-2019 年 12 月 31 日
公司、岩石股份、贵酒股份	指	上海贵酒股份有限公司
五牛实业	指	上海五牛实业有限公司
五牛控股	指	上海五牛投资控股有限公司
贵酒发展	指	上海贵酒企业发展有限公司
五牛基金	指	五牛股权投资基金管理有限公司
五牛御勉	指	上海五牛御勉投资中心（有限合伙）
五牛亥尊	指	上海五牛亥尊投资中心（有限合伙）
五牛政尊	指	上海五牛政尊投资中心（有限合伙）
五牛始尊	指	上海五牛始尊投资中心（有限合伙）
五牛启尊	指	上海五牛启尊投资中心（有限合伙）
五牛衡尊	指	上海五牛衡尊投资中心（有限合伙）
华宝信托	指	华宝信托有限责任公司，“天高资本 20 号单一资金信托”
事聚贸易	指	上海事聚贸易有限公司
贵酒租赁	指	深圳贵酒融资租赁有限公司
贵酒保理	指	深圳贵酒商业保理有限公司
贵酒云	指	贵州贵酒云电子商务有限公司
贵酒销售	指	上海贵酒酒业销售有限公司
贵州贵酿	指	贵州贵酿酒业有限公司
贵酿销售	指	贵州贵酿酒业销售有限公司
上海军酒	指	上海军酒有限公司
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
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

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	上海贵酒股份有限公司
公司的中文简称	ST岩石
公司的外文名称	Shanghai Guijiu Co., Ltd
公司的法定代表人	陈琪

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	何婧	胥驰骋
联系地址	上海市浦东新区银城中路8号39楼	上海市浦东新区银城中路8号39楼
电话	021-80134900	021-80134900
传真	021-80130922	021-80130922
电子信箱	IRM600696@163.com	IRM600696@163.com

三、 基本情况简介

公司注册地址	上海市奉贤区南桥镇沪发路65弄1号
公司注册地址的邮政编码	201415
公司办公地址	上海市浦东新区银城中路8号39楼
公司办公地址的邮政编码	200120
公司网址	www.SH600696.com
电子信箱	IRM600696@163.com

四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《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	证券事务部

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	ST岩石	600696	ST匹凸

六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所 (境内)	名称	中喜会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	北京市东城区崇文门外大街11号新成文化大厦A座11层
	签字会计师姓名	马燕、李力

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	109,278,519.63	1,100,745,163.13	-90.07	175,089,263.70
归属于上市公司股东的净利润	12,385,608.65	19,220,276.30	-35.56	18,034,671.97
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	10,103,466.10	35,261,906.41	-71.35	4,470,913.26
经营活动产生的现金流量净额	-26,579,865.92	381,288,485.79	-106.97	-460,903,053.49
	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	254,827,359.95	296,006,254.35	-13.91	276,632,785.55
总资产	452,455,831.28	414,410,304.16	9.18	813,049,565.38

(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)	0.04	0.06	-33.33	0.05
稀释每股收益 (元 / 股)	0.04	0.06	-33.33	0.05
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.03	0.10	-70.00	0.01
加权平均净资产收益率 (%)	4.35	6.71	减少2.36个百分点	6.76
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	3.55	12.32	减少8.77个百分点	1.68

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明:

适用 不适用

九、2019 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
--	------	------	------	------

	(1-3 月份)	(4-6 月份)	(7-9 月份)	(10-12 月份)
营业收入	13,222,157.80	61,133,981.89	23,677,583.08	11,244,796.86
归属于上市公司股东的净利润	2,883,064.16	4,502,671.66	5,525,270.44	-525,397.61
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	3,631,082.14	4,140,171.66	5,290,253.90	-2,958,041.60
经营活动产生的现金流量净额	-109,479,589.62	133,297,964.90	-80,087,862.04	29,689,620.84

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	2018 年金额	2017 年金额
非流动资产处置损益	-748,017.98	294,731.73	
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	597,902.51	63,500.00	45,500.00
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	2,876,585.83	-16,691,141.59	1,905,552.96
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		-236.69	7,003,376.64
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	207,342.00	346,825.00	5,497,990.36
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-599,834.15	31,397.69	-1,243,251.16
少数股东权益影响额	-0.16		
所得税影响额	-51,835.50	-86,706.25	354,589.91
合计	2,282,142.55	-16,041,630.11	13,563,758.71

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
投资性房地产	86,423,582.00	86,630,924.00	207,342.00	207,342.00
合计	86,423,582.00	86,630,924.00	207,342.00	207,342.00

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

报告期内，公司主要从事大宗商品贸易、商业保理、融资租赁、不动产运营管理及白酒销售。公司大宗商品贸易业务主要通过全资子公司上海事聚贸易有限公司和浙江久达实业有限公司开展，金属材料、能源化工等大宗商品的供应链管理与服务是主要业务模式之一。

公司商业保理业务通过全资子公司深圳贵酒商业保理有限公司开展，为优质企业提供应收账款商业保理服务，即供应商将交易过程中因其客户赊销所产生的应收账款债权转让给贵酒保理，贵酒保理根据交易双方资信、财务、行业等状况就实际发生的应收账款提供应收账款融资等综合性金融服务。

公司融资租赁业务通过深圳贵酒融资租赁有限公司开展，主要服务于工业与医疗行业企业客户，如向医院提供医疗设备融资租赁服务。

公司不动产运营管理业务通过运营管理自持的一线城市商业地产收取租金实现回报。报告期内，公司持有的商业地产为位于上海市浦东新区的东方大厦部分物业。

根据向白酒产业转型的战略规划，2019 年内，公司开始布局并试水白酒销售业务。该业务主要由公司子公司贵州贵酒云电子商务有限公司开展，主要作为贵州贵酿的经销商通过与第三方电子商务平台合作等方式线上销售公司关联方中国贵酒集团有限公司出品的贵十六代等系列白酒产品。同时，公司于 2019 年 12 月发起设立全资子公司上海军酒有限公司，独立打造自有品牌的高品质简装白酒。

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

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

报告期内，针对融资租赁、商业保理及贸易业务，公司的核心优势体现在具备专业的经营团队，核心员工均拥有行业资深经验，搭建了完善的风控制度流程，以及具备充足的资金实力等方面；

白酒业务方面，公司控股股东及实际控制人充分发挥其资源整合能力，通过自建平台或收购等方式为公司在体外孵化和培育酒类优质资产，为公司在白酒经营、销售渠道、人才等方面奠定了基础，也为公司后续在白酒产业的转型和发展储备了核心竞争优势。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

报告期内，公司确立了向白酒产业逐步转型的战略规划，为此，公司主动调整和收缩了大宗商品贸易、融资租赁及商业保理业务，新增了白酒销售业务。报告期内，融资租赁业务实现收入 294.06 万元，与上年同期相比减少 64.75%、商业保理业务实现收入 3,776.50 万元，与上年同期相比减少 42.28%，贸易业务实现收入 5,859.58 万元，与上年同期相比减少了 94.26%；同时，报告期内新增白酒销售业务收入 517.84 万元。

二、报告期内主要经营情况

报告期内主要经营情况详见下表：

(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	109,278,519.63	1,100,745,163.13	-90.07
营业成本	69,706,110.95	1,040,942,248.46	-93.30
销售费用	3,024,922.32	2,239,964.29	35.04
管理费用	13,945,387.53	14,100,683.45	-1.10
财务费用	-176,471.31	-180,383.02	不适用
经营活动产生的现金流量净额	-26,579,865.92	381,288,485.79	-106.97
投资活动产生的现金流量净额	-157,812.62	-1,130,652.44	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	24,252,851.64	-465,687,243.01	不适用

2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

无

(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	营业成	毛利率比上

			(%)	比上年增 减 (%)	本比上 年增减 (%)	年增减 (%)
贸易	58,595,765.67	58,574,203.84	0.04	-94.26	-94.24	减少 0.43 个 百分点
商业保理	37,765,018.26	7,667,317.20	79.70	-42.28	-67.67	增加 15.95 个 百分点
白酒销售	5,178,429.20	3,464,589.91	33.10	/	/	/
房屋租赁	4,798,684.85	0.00	100.00	-1.56	-100.00	增加 0.54 个 百分点
融资租赁	2,940,621.65	0.00	100.00	-64.75	-100.00	增加 7.30 个 百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

公司主动调整和收缩了大宗商品贸易业务、融资租赁及商业保理业务，新增了白酒销售业务。白酒销售业务开展不久未形成规模营收，故营业收入大幅下滑。

(2). 产销量情况分析表

适用 不适用

(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 (%)
贸易	库存商品	58,574,203.84	84.03	1,016,588,024.65	97.66	-94.24
商业保理	资金成本	7,667,317.20	11.00	23,718,632.78	2.28	-67.67
白酒销售	库存商品	3,464,589.91	4.97	/	/	/
房屋租赁	房屋维修 成本	0.00	0.00	26,415.09	0.00	-100.00
融资租赁	资金成本	0.00	0.00	609,175.94	0.06	-100.00

成本分析其他情况说明

- 1、贸易业务的成本随贸易业务收入同比下降；
- 2、商业保理业务成本随业务规模及融资规模而降低，其中自有资金成本约占 74%；
- 3、白酒业务为本年新增业务，其成本为购入酒品的成本；
- 4、融资租赁业务本年全部使用自有资金投放，因此无相应的资金成本。

(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 9,454.57 万元，占年度销售总额 86.52%；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 6,364.96 万元，占年度采购总额 99.58%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 412.50 万元，占年度采购总额 6.45%。

其他说明

无

3. 费用

√适用 □不适用

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)	情况说明
销售费用	3,024,922.32	2,239,964.29	35.04	主要为本期新增白酒销售业务，市场营销费用增加所致
管理费用	13,945,387.53	14,100,683.45	-1.10	
财务费用	-176,471.31	-180,383.02	不适用	
所得税费用	3,731,173.19	5,471,984.66	-31.81%	本期收入成本减少，故所得税费用相应减少

4. 研发投入**(1). 研发投入情况表**

□适用 √不适用

(2). 情况说明

□适用 √不适用

5. 现金流

√适用 □不适用

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)	情况说明
经营活动产生的现金流量净额	-26,579,865.92	381,288,485.79	-106.97	上期主要为收回融资租赁和商业保理业务本息所致，本期为负值的主要原因为报告期内到期的保理项目占比减少所致
投资活动产生的现金流量净额	-157,812.62	-1,130,652.44	不适用	本期主要为支付收购贵酒云股权尾款
筹资活动产	24,252,851.64	-465,687,243.01	不适用	上期主要为归还保理再融资

生的现金流 量净额				款所致，本期主要为股东借 款增加所致。
--------------	--	--	--	------------------------

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	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
应收账款	939,839.85	0.21	4,218,718.28	1.02	-77.72	主要为本期收回销售款项所致
预付款项	54,790.71	0.01	11,602.94	0.00	372.21	主要为预付白酒业务货款增加所致
其他应收款	682,964.16	0.15	2,591,018.77	0.63	-73.64	主要为计提坏账准备所致
存货	1,787,431.52	0.40	251,701.81	0.06	610.14	主要为库存白酒增加所致
一年内到期的非流动资产	14,966,144.28	3.31	7,504,873.77	1.81	99.42	主要为长期应收融资租赁款重分类至一年内到期的非流动资产所致
其他流动资产	321,033,686.57	70.95	213,633,949.83	51.55	50.27	主要为保理项目余额增加所致
长期应收款	0.00	0.00	69,203,179.92	16.70	-100.00	主要为重分类至其他流动资产和一年内到期的非流动资产所致
固定资产	1,349,262.43	0.30	2,509,129.04	0.61	-46.23	主要为固定资产折旧和报废所致
无形资产	631,660.29	0.14	1,017,670.13	0.25	-37.93	主要为贵酒云所持有的软件摊销所致
短期借款	1,000,000.00	0.22	0.00	0.00		主要为子公司银行借款增加所致
应付账款	4,116,461.67	0.91	6,381,116.42	1.54	-35.49	主要为本期支付白酒款项所致
预收款项	1,912,198.39	0.42	1,335,455.58	0.32	43.19	主要为预收白酒货款增加所致
应交税费	9,402,300	2.08	15,979,	3.86	-41.16	主要为本期缴纳税费

	.05		366.41			所致
其他应付款	123,437,266.93	27.28	28,646,484.31	6.91	330.90	主要为股东借款增加及长期应付款重分类为其他应付款所致
其他流动负债	32,042,233.73	7.08	17,682,276.31	4.27	81.21	主要为保理资产再融资资金增加所致
长期应付款	0.00	0.00	8,360,000.00	2.02	-100.00	主要为长期应付款重分类至其他应付款所致
预计负债	2,185,968.55	0.48	17,216,017.56	4.15	-87.30	主要为支付上年计提的预计小股民诉讼案件损失所致

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

项目	期末账面价值	受限原因
其他权益工具投资	0.00	持有的荆门汉通置业有限公司 42%股权被司法冻结，公司已依据生效的司法裁决向法院提出解封申请。
其他流动资产	209,976,785.76	保理资产再融资质押。

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

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

详见下述。

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

子公司名称	主要	注册	注册资本(万)	实缴资本(万)	总资产	净资产	主营业务收入	净利	业务	持股比例(%)	取得
-------	----	----	---------	---------	-----	-----	--------	----	----	---------	----

	经营地	地	元)	元)				润	性质	直接	间接	方式
贵酒供应链(深圳)有限公司	上海市	深圳市	2,000.00	-	0.20	-0.20	0.00	-0.20	供应链管理	100.00		投资设立
上海军酒有限公司	上海市	上海市	10,000.00	1,000.00	1,028.65	1,000.04	0.00	0.04	酒类经营	100.00		投资设立

(2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

□适用 √不适用

(六) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	注册资本(万元)	实缴资本(万元)	总资产(万元)	净资产(万元)	主营业务收入(万元)	净利润(万元)	业务性质	持股比例(%)		取得方式
										直接	间接	
上海事聚贸易有限公司	上海市	上海市	5,000.00	5,000.00	5,211.89	4,126.44	5,010.48	210.63	销售建材、化工产品等	100.00		投资设立
上海熠信信	上海市	上海市	5,000.00	5,000.00	9,013.83	6,195.48	479.87	278.81	自有房屋租赁	100.00		投资设立

子公司名称	主要经营地	注册地	注册资本(万元)	实缴资本(万元)	总资产(万元)	净资产(万元)	主营业务收入(万元)	净利润(万元)	业务性质	持股比例(%)		取得方式
										直接	间接	
息科技发展有限公司									赁、管理咨询等			
上海贵酒酒业销售有限公司	上海市	上海市	2,000.00	2,000.00	3,895.32	2,000.77	849.10	-40.78	批发零售酒类		85.00	投资设立
深圳贵酒融资租赁有限公司	上海市	深圳市	7,000.00	7,000.00	8,406.20	7,616.58	294.06	70.39	融资租赁、租赁交易咨询等	75.00		投资设立
深圳贵酒商业	上海市	深圳市	20,000.00	20,000.00	32,117.45	23,572.26	3,258.21	1,009.70	保付代理、商业	100.00		投资设立

子公司名称	主要经营地	注册地	注册资本(万元)	实缴资本(万元)	总资产(万元)	净资产(万元)	主营业务收入(万元)	净利润(万元)	业务性质	持股比例(%)		取得方式
										直接	间接	
保理有限公司									保理咨询业务等			
浙江久达实业有限公司	上海市	舟山市	5,000.00	100.00	33.17	-16.09	0.00	-158.17	销售化工原料、橡胶制品等		100.00	非同一控制下企业合并
贵州贵酒云电子商务有限公司	上海市	仁怀市	50,000.00	200.00	2,400.12	243.26	517.84	-25.26	电子商务	85.00		非同一控制下企业合并
贵酒供应链(深圳)	上海市	深圳市	2,000.00	-	0.20	-0.20	0.00	-0.20	供应链管理	100.00		投资设立

子公司名称	主要经营地	注册地	注册资本(万元)	实缴资本(万元)	总资产(万元)	净资产(万元)	主营业务收入(万元)	净利润(万元)	业务性质	持股比例(%)		取得方式
										直接	间接	
有限公司												
上海军酒有限公司	上海市	上海市	10,000.00	1,000.00	1,028.65	1,000.04	0.00	0.04	酒类经营	100.00		投资设立

(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

2019年,国家发展改革委修订发布《产业结构调整指导目录(2019)》(以下简称“《目录》”),将于2020年1月1日起施行。《目录》将白酒生产线从限制类轻工业中删除,白酒将不再是国家限制类产业。同时,财政部、国家税务总局联合出台了《中华人民共和国消费税法(征求意见稿)》,其中白酒消费税不增加、无后移,进一步体现了国家对白酒行业发展的支持。

2019年,白酒板块分化显著,行业呈现挤压式增长。白酒企业不断重构自己的核心竞争力,进行产品升级,调整步伐,凸显品牌、品质、口感、品牌、文化等方面优势。随着政策利好,预计未来几年白酒行业市场规模将维持低速增长,行业增速理性放缓,但行业潜力仍大。同时,大众消费升级趋势强劲带动主流价格带上移,白酒行业的集中度将进一步提高,地方性龙头品牌优势明显。拥有较强品牌和渠道竞争优势的名酒企业更能把握住机会,在行业深度调整、挤压式竞争阶段迅速企稳,提升市场份额。

(二) 公司发展战略

适用 不适用

从 2018 年下半年起，公司开始探索向白酒行业转型。经充分市场调研和审慎研究，目前公司确定了以白酒为主业的产业战略转型目标：即突出与一线酒企差异化的市场定位，拟在 1-3 年内，通过协同集团优势加速行业整合，重点并购区域龙头品牌；在并购的同时强化内部运营，提升品质，重塑传统品牌的价值；整合供应链及销售渠道，建立全国化供应链及销售网络，突破区域品牌难以走向全国的瓶颈限制，提升区域及全国市场占有率，成为在中国白酒行业具有一定影响力的创新型白酒企业。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

围绕公司的战略目标，公司主业发展方向、业务模式已日渐清晰。2020 年为公司产业转型战略实施的第一年，公司的主要经营计划将围绕全面推进战略落地开展：

1、全力推进重大资产重组，确立公司主业：公司已于 2020 年 4 月 16 日披露了《关于筹划重大资产重组暨关联交易的提示性公告》（详见公告编号：2020-016），拟以现金方式向控股股东贵酒发展购买其所持有的江西章贡酒业有限责任公司和赣州长江实业有限责任公司各 95%的股权。该并购事项是公司践行战略发展规划的关键一步，公司将积极推进该重大资产重组事项，为公司白酒产业后续的发展奠定基础；

2、强化运营管理、构建运营管理团队：公司将加大对白酒行业专业人才的引进和培养，构建专业高效的运营管理团队，搭建适应白酒业务模式的组织架构和运营、内控体系，确保对白酒并购资产实施有效的管控和绩效的提升；

3、稳步拓展上海军酒业务：上海军酒作为公司自主打造的高品质简装白酒品牌，也是专门为退役军人打造的创业项目，兼具经济和社会责任。2020 年，公司将通过设立直营店和与终端零售经销商合作等方式开展业务经营，重点拓展河南，江苏和山东等区域，计划年内开设 5 家直营店，拓展不少于 500 家终端渠道合作零售店，力争实现销售收入 5000 万元以上；

4、探索白酒直销的创新商业模式，组建直接面向大客户、团购客户、终端客户的直销团队，拓展公司自有品牌销售渠道；

5、进一步完善公司治理和内控建设，确保公司各项业务和管理合规运行；加强企业文化建设，逐步探索和建立有效的薪酬考核和激励体系。

(四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、行业经营环境变化风险：白酒行业受宏观经济影响较大，若未来我国国民经济增速明显放缓，白酒消费需求萎缩，公司经营业绩将存在大幅下滑的风险；

应对措施：公司会积极面对和关注复杂多变的市场环境，及时根据市场情况和经济形势调整市场与库存管理等策略；提高运营与管理效率，降低公司成本。

2、新冠肺炎疫情风险：白酒行业受新冠肺炎疫情影响较大，若未来全球新冠肺炎得不到有效控制，或进一步恶化，白酒消费需求会受到大幅度冲击，公司经营业绩增长存在风险；

应对措施：构建自我品牌在疫情下的推广策略，如自媒体等；随时跟踪疫情与政策变化，调整市场规划策略，谋划疫情过去后的产品动销策略；针对 2020 年发展制定相关的管理制度和绩效考核体系，积极开展线上营销稳定业绩。

3、市场竞争风险：白酒行业市场化程度高，市场竞争激烈。随着居民酒类消费升级，新型销售业态如电子商务兴起，促使传统酒类分销商逐渐启动业务转型，零售终端呈现出多元化的趋势，公司将面临来自市场不同主体的竞争，市场竞争进一步加剧；

应对措施：及时促进产品结构优化升级、有效拓展营销网络和企业品牌、持续提升公司管理水平。

4、重大并购风险：公司的重大资产重组事项尚在筹划过程中，存在交易方案不确定、未能通过相应决策审批程序等风险。同时，重组并购后续存在运营整合、有效控制等风险。

应对措施：公司将积极推进重组事项，与交易对方、监管机构及中小投资者充分沟通；同时，公司会通过组建专业的运营管理团队、完善内控体系等方式有效降低投后管理风险。

(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

公司实行连续、稳定、科学的利润分配政策，重视对投资者的合理回报并兼顾公司的可持续发展：

(一) 公司可以采取现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配股利。公司具备现金分红条件时，应当优先采用现金分红进行利润分配。

(二) 公司利润分配不得超过累计可分配利润的范围。

(三) 在满足现金分红的相关条件，以及满足公司持续经营和长期发展的资金需求的前提下，公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的百分之三十，由董事会根据公司重大投资计划或重大现金支出情况制订具体方案。

（四）现金分红需同时满足以下条件：

1、公司当年可分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润）为正值，且现金流充裕，实施现金分红不会影响公司正常经营；

2、审计机构对公司当年的财务报告出具标准无保留意见的审计报告；

3、公司最近一期经审计的经营活动现金流量为正值。

（五）在满足上述现金分红条件的前提下，未来三年在公司盈利且现金能够满足公司持续经营的前提下，公司原则上每年度进行一次现金分红，公司董事会可以根据公司盈利情况及资金需求状况提议公司进行中期现金分红。

（六）利润分配的期间：公司每一会计年度进行一次利润分配，由公司董事会提出分红议案，由年度股东大会审议上一年度的利润分配方案；根据公司经营情况，可以进行中期现金分红，并由临时股东大会审议通过。

（七）现金分红的条件及比例：公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照公司章程规定的程序，实行差异化的现金分红政策：

1、公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；

2、公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；

3、公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%；

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。

重大资金支出安排是指以下情形之一：（1）公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的 50%；（2）公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计总资产的 30%。

（八）在满足现金分红的条件下，公司可以根据累计可供分配利润、公积金及现金流状况，在保证最低现金分红比例和公司股本规模合理的前提下，为保持股本扩张与业绩增长相适应，公司可以采用股票股利分配或资本公积金转增股本等方式进行利润分配。

（九）利润分配的决策程序和机制：

1、在充分考虑股东回报，切实保障股东合法权益的基础上，满足公司现金分红条件的情况下，董事会应当提出科学、合理的现金分红建议和预案，提交股东大会表决；在审议利润分配预案时，须经全体董事过半数表决通过，独立董事应发表独立意见，董事会审议通过后由股东大会以普通决议方式审议批准。

2、股东大会对现金分红具体方案进行审议前，公司应当多渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取独立董事和中小股东的意见，及时答复中小股东关心的问题，做好利润分配（现金分红）事项的信息披露。

3、公司当年盈利但未提出利润分配预案，公司董事会应该在年度定期报告中披露原因以及未用于分红的资金留存公司的用途和使用计划，并由独立董事对利润分配预案发表独立意见并公开披露。

4、公司在召开股东大会审议利润分配议案时，除现场会议外，应向股东提供网络形式的投票平台。

5、公司的利润分配政策属于董事会和股东大会的重要决策事项，因国家法律法规政策的规定以及因外部经营环境、自身经营状况发生重大变化而需调整或变更利润分配政策、现金分红政策和股东回报规划的，公司应充分听取中小股东意见和诉求，以股东权益保护为出发点，详细论证和说明原因，由董事会拟定利润分配政策变动方案，独立董事发表独立意见，

由股东大会以特别决议审议批准，公司同时应当提供网络投票等方式以方便中小股东参与股东大会表决。

6、公司监事会对董事会和经营管理层执行利润分配政策、股东回报规划的情况以及决策程序进行监督。

7、存在股东违规占用公司资金的情况，公司应当扣减股东所分配的现金红利，以偿还其占用资金。2019 年度，公司归属于股东的期末净利润为 12,385,608.65 元，由于公司在报告期内实施了股份回购，结合自身实际经营需要，公司 2019 年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

(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	0	54,846,088.50	12,385,608.65	442.82
2018 年	0	0	0	0	19,220,276.30	0
2017 年	0	0	0	0	18,034,671.97	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

单位：元 币种：人民币

	现金分红的金额	比例（%）
2019 年	54,846,088.50	100
2018 年		
2017 年		

(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	解决同业竞争	五牛基金及其一致行动人	<p>1、2017年4月，本方及本方控制（包括直接控制和间接控制）的其他企业目前没有，将来也不以任何方式直接或间接从事与上市公司及其控股子公司现有及将来从事的业务构成同业竞争的任何活动。</p> <p>2、对本方下属全资企业、直接或间接控股的企业，本方将通过派出机构和人员（包括但不限于董事、经理）以及控股地位使该企业履行本承诺函中与本方相同的义务，保证不与上市公司发生同业竞争。</p> <p>3、本次收购完成后，上市公司若进一步拓展其业务范围，本方及本方拥有控制权的其他企业将不与上市公司拓展后的业务相竞争；如可能与上市公司拓展后的业务产生竞争的，本方及本方拥有控制权的其他企业将按照如下方式退出与上市公司的竞争：（1）停止与上市公司构成竞争或可能构成竞争的业务；（2）将相竞争的业务按照公允价格进行资产注入，纳入到上市公司经营；（3）将相竞争的业务转让给无关联的第三方；（4）其他有利于维护上市公司权益的方式。</p> <p>4、如本方及本方拥有控制权的其他企业有任何商业机会可从事、参与任何可能与上市公司经营构成竞争的活动，则立即将上述商业机会通知上市公司，在通知中所指定的合理期间内，上市公司作出愿意</p>	长期有效	否	是	不适用	不适用

			利用该商业机会的肯定答复的，则尽力将该商业机会给予上市公司。5、本方确认本承诺函所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺，任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性；如违反上述任何一项承诺，本方愿意承担由此给上市公司造成的直接或间接经济损失、索赔责任及与此相关的费用支出。6、本承诺函在本方作为上市公司控股股东/实际控制人期间内持续有效且不可变更或撤销。					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决同业竞争	五牛控股、韩啸	1、本方及本方控制（包括直接控制和间接控制）的其他企业目前没有，将来也不以任何方式直接或间接从事与上市公司及其控股子公司现有及将来从事的业务构成同业竞争的任何活动。2、对本方下属全资企业、直接或间接控股的企业，本方将通过派出机构和人员（包括但不限于董事、经理）以及控股地位使该企业履行本承诺函中与本方相同的义务，保证不与上市公司发生同业竞争。3、本次收购完成后，上市公司若进一步拓展其业务范围，本方及本方拥有控制权的其他企业将不与上市公司拓展后的业务相竞争；如可能与上市公司拓展后的业务产生竞争的，本方及本方拥有控制权的其他企业将按照如下方式退出与上市公司的竞争：（1）停止与上市公司构成竞争或可能构成竞争的业务；（2）将相竞争的业务按照公允价格进行资产注入，纳入到上市公司经营；（3）将相竞争的业务转让给无关联的第三方；（4）其他有利于维护上市公司权益的方式。4、如本方及本方拥有控制权的其他企业有任何商业机会可从事、参与任何可能与上市公司经营构成竞争的活动，则立即将上述商业机会通知上市公司，在通知中所指定的合理期间内，上市公司作出愿意利用该商业机会的肯定答复的，则尽力将该商业机会给予上市公司。5、本方确认本承诺函所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺，任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性；如违反上述任何一项承诺，本方愿意承担由此给上市公司造成的直接或间接经济损失、索赔责任及与此相关的费用支出。6、本承诺函在本方作为上市公司控股股东/实际控制人期间内持续有效且不可变更或撤销。	长期有效	否	是	不适用	不适用

收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决同业竞争	<p>贵酒发展、韩啸</p> <p>1、本公司虽然公司名称为“上海贵酒企业发展有限公司”，但为控股型公司，并不从事具体经营。除上市公司外，截至本承诺函签署日，贵酒发展未持有其他公司股权。虽然于2019年10月15日，本公司与天音通信控股股份有限公司（以下简称“天音控股”）签署《股权转让意向协议》，承诺以不低于天音控股挂牌底价参与江西章贡酒业有限责任公司95%股权及赣州长江实业有限责任公司95%股权的竞买。但上述仅为意向约定，且存在本公司竞买失败的风险，本公司不一定为最终受让人。如本公司成为最终受让人，并与上市公司形成同业竞争的，本公司一定严格履行下述避免同业竞争的承诺，退出与上市公司的竞争。</p> <p>2、本方及本方控制（包括直接控制和间接控制）的其他企业目前没有，将来也不以任何方式直接或间接从事与上市公司及其控股子公司现有及将来从事的业务构成同业竞争的任何活动。</p> <p>3、对本方下属全资企业、直接或间接控股的企业，本方将通过派出机构和人员（包括但不限于董事、经理）以及控股地位使该企业履行本承诺函中与本方相同的义务，保证不与上市公司发生同业竞争。</p> <p>4、本次收购完成后，上市公司若进一步拓展其业务范围，本方及本方拥有控制权的其他企业将不与上市公司拓展后的业务相竞争；如可能与上市公司拓展后的业务产生竞争的，本方及本方拥有控制权的其他企业将按照如下方式退出与上市公司的竞争：（1）停止与上市公司构成竞争或可能构成竞争的业务；（2）将相竞争的业务按照公允价格进行资产注入，纳入到上市公司经营；（3）将相竞争的业务转让给无关联的第三方；（4）其他有利于维护上市公司权益的方式。</p> <p>5、如本方及本方拥有控制权的其他企业有任何商业机会可从事、参与任何可能与上市公司经营构成竞争的活动，则立即将上述商业机会通知上市公司，在通知中所指定的合理期间内，上市公司作出愿意利用该商业机会的肯定答复的，则尽力将该商业机会给予上市公司。</p> <p>6、本方确认本承诺函所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺，任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性；如违反上述任何一项承诺，本方愿意承担由此给上市公司造成的直接或间接经济损失、索赔责任及与此相关的费用支出。</p> <p>7、本承诺函在本方作为上市公司控股股东/实际控制人期间内持续有效且不可变更或</p>	长期有效	否	是	不适用	不适用
--------------------	--------	---	------	---	---	-----	-----

			撤销。					
--	--	--	-----	--	--	--	--	--

(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

财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（2017 年修订）》（财会[2017]7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移（2017 年修订）》（财会[2017]8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计（2017 年修订）》（财会[2017]9 号），于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（2017 年修订）》（财会[2017]14 号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”），并要求境内上市公司自 2019 年 1 月 1 日起施行；于 2019 年 4 月 30 日发布了《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）、2019 年 9 月 19 日发布了《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会[2019]16 号），适用于执行企业会计准则的非金融企业 2019 年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表。

根据上述文件要求，公司对原采用的相关会计政策进行了相应调整。本次会计政策变更不会对公司 2019 年度及变更前的财务报表资产总额、负债总额净资产及净利润产生影响。

详见第十一节财务报告四、41：重要会计政策和会计估计的变更。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	中喜会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	600,000
境内会计师事务所审计年限	9

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	中喜会计师事务所（特殊普通合伙）	400,000

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

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

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

事项概述及类型	查询索引
2019 年 1 月 5 日，公司公告收到上海金融法院《民事判决书》（2018）沪 74 民初 721 号，上海金融法院对吴顺忠的诉讼请求作出判决，判决内容如下：（一）、被告上海岩石企业发展股份有限公司应于本判决生效之日起十日内向原告吴顺忠支付赔偿金 110,188.94 元；（二）、驳回原告吴顺忠的其余诉讼请求	《上海岩石企业发展股份有限公司关于涉及诉讼的进展公告》（编号：2019-001）
2019 年 1 月 5 日，公司公告收到上海金融法院《民事裁定书》（2018）沪 74 民初 738 号	《上海岩石企业发展股份有限公司关于诉讼结果公告》（编号：2019-002）

<p>等 23 份民事裁定书, 上海金融法院对已受理的 166 名投资者中的姚明光等 23 位投资者诉讼作出裁定, 裁定准许上述 23 位原告撤回起诉。</p>	
<p>2019 年 1 月 5 日, 公司公告收到上海金融法院送达的《应诉通知书》、《民事起诉状》等材料。上海金融法院已受理左海云等 70 名投资者以证券虚假陈述责任纠纷为由对公司提起的民事诉讼案件材料。上述 70 起案件的起诉金额共计约人民币 13,960,073.84 元。</p>	<p>《上海岩石企业发展股份有限公司关于涉及诉讼的公告》(编号: 2019-003)</p>
<p>2019 年 2 月 16 日, 公司公告就股东会决议纠纷事项向荆门市东宝区人民法院提起诉讼, 荆门市东宝区人民法院受理本案, 并向公司出具了《立案通知书》(2019)鄂东宝民 0802 初字第 508 号。</p>	<p>《上海岩石企业发展股份有限公司关于涉及诉讼的公告(一)》(编号: 2019-007)</p>
<p>2019 年 2 月 16 日, 公司公告就股东会决议纠纷事项向荆门市东宝区人民法院提起诉讼, 荆门市东宝区人民法院受理本案, 并向公司出具了《立案通知书》(2019)鄂东宝民 0802 初字第 509 号。</p>	<p>《上海岩石企业发展股份有限公司关于涉及诉讼的公告(二)》(编号: 2019-008)</p>
<p>2019 年 3 月 13 日, 公司公告公司收到广东高院送达的《民事判决书》(2018)粤民终 1286 号, 判决如下: 驳回深圳柯塞威基金管理有限公司、鲜言的上诉, 维持原判。</p>	<p>《上海岩石企业发展股份有限公司关于诉讼结果的公告》(编号: 2019-010)</p>
<p>2019 年 5 月 1 日, 公司公告收到上海金融法院(2018)沪 74 民初 657 号等《民事调解书》, 上海金融法院对已受理的上述 236 名投资者中的许伶俐等 101 位投资者诉讼作出调解: 1、公司同意向该 101 位投资者支付赔偿金额共计人民币 5,594,921.79 元; 2、各案件诉讼费减半收取, 由各案原告、被告各半承担。</p>	<p>《上海岩石企业发展股份有限公司关于诉讼结果的公告》(编号: 2019-024)</p>
<p>2019 年 5 月 1 日, 公司公告收到上海金融法院送达的《应诉通知书》、《民事起诉状》等材料。上海金融法院已受理吴晓红等 21 名投资者以证券虚假陈述责任纠纷为由对公司提起的民事诉讼案件材料。上述 21 起案件的起诉金额共计约人民币 1,642,729.08 元。</p>	<p>《上海岩石企业发展股份有限公司关于涉及诉讼的公告》(编号: 2019-025)</p>
<p>2019 年 6 月 7 日, 公司公告收到上海一中院送达的《民事判决书》(2018)沪 01 民初 1079 号, 判决如下: 驳回原告上海岩石企业发展股份有限公司的全部诉讼请求。</p>	<p>上海岩石企业发展股份有限公司关于诉讼进展的公告(一)(编号: 2019-035)</p>
<p>2019 年 6 月 7 日, 公司公告收到上海一中院送达的《民事判决书》(2018)沪 01 民初 1078 号, 判决如下: 驳回原告上海岩石企业发展股份有</p>	<p>上海岩石企业发展股份有限公司关于诉讼进展的公告(二)(编号: 2019-036)</p>

限公司的全部诉讼请求。	
2019年8月10日,公司公告收到上海金融法院(2018)沪74民初93号等《民事调解书》,上海金融法院对已受理的上述236名投资者中的陈激等78位投资者诉讼作出调解:1、公司同意向该78位投资者支付赔偿金额共计人民币4,698,362.7元;2、各案件诉讼费减半收取,由各案原告、被告各半承担。	《上海岩石企业发展股份有限公司关于诉讼结果的公告》(编号:2019-050)
2019年8月10日,公司公告收到上海金融法院送达的《应诉通知书》、《民事起诉状》等材料。上海金融法院已受理郑瑛等11名投资者以证券虚假陈述责任纠纷为由对公司提起的民事诉讼案件材料。上述11起案件的起诉金额共计约人民币2,862,771.27元。	《上海岩石企业发展股份有限公司关于涉及诉讼的公告》(编号:2019-051)

临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

报告期内:									
起诉(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
严俊彪等六人	贵酒股份		证券虚假陈述责任纠纷案件	原告要求贵酒股份承担投资损失	1,280,917.21元	192,421.17元	诉讼双方调解结案	法院出具《民事调解书》	待支付

(二) 其他说明

适用 不适用

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

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

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

单位：人民币元

关联交易方	关联关系	关联交易类型	预计金额	实际发生金额
贵州贵酿酒业销售有限公司	同一实际控制人控制	购买商品	200,000,000.00	4,125,020.38

公司于2019年11月12日披露了日常关联交易预计的公告，预计向贵酿销售采购白酒2亿元额度（详见公告2019-067），并经2019年第三次临时股东大会审议通过。截止报告期末，上述关联交易事项实际发生额为412.50万元；2020年1月1日贵酒销售与贵酿销售签署了年度采购合同，截止2020年3月31日预付货款余额为12,764.81万元；因业务调整，双方于2020年4月签署了补充协议解除前述年度采购合同，收回预付货款11,000万元。截止2020年3月31日，实际发生金额为460.29万元。

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

单位:元 币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易
上海熠信信息科技有限公司	上海浩竹进出口有限公司等7家公司	东方大厦401室-402室	86,630,924.00	2018年2月1日	2021年1月31日	4,798,684.85	市场价格	年贡献租金收益	否

租赁情况说明

无

(二) 担保情况

适用 不适用

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托理财情况

适用 不适用

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

(二) 社会责任工作情况

适用 不适用

(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

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

经公司核查，公司及重要子公司均不属于上海市环境被保护局公布的重点排污单位。

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

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	340,565,550	100	0	0	0	-6,096,119	-6,096,119	334,469,431	100
1、人民币普通股	340,565,550	100	0	0	0	-6,096,119	-6,096,119	334,469,431	100
2、境内上市的外资股									

3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、普通股股份总数	340,565,550	100	0	0	0	-6,096,119	-6,096,119	334,469,431	100

2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

2019年6月17日召开的第八届董事会第十六次会议审议通过了《关于公司以集中竞价交易方式回购股份的预案》。公司拟以不低于人民币4,000万元且不超过人民币7,000万元的股东借款按不超过人民币9.7元/股的价格以集中竞价交易方式回购公司部分股份。回购期限自公司股东大会审议通过回购股份方案之日起不超过3个月。回购的股份将予以注销。

2019年8月1日，公司完成回购，已累计回购公司股份6,096,119股，占公司总股本的1.79%，使用资金总额54,846,088.50元（含佣金、过户费等交易费用）。公司股本由340,565,550股变更为334,469,431股。

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

公司2019年6月17日召开的第八届董事会第十六次会议审议通过了《关于公司以集中竞价交易方式回购股份的预案》，2019年8月1日，公司完成回购，已累计回购公司股份6,096,119股，占公司总股本的1.79%，公司股本由340,565,550股变更为334,469,431股。

根据《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号—净资产收益率和每股收益的计算和披露》的规定，上述回购事项对公司2019年每股收益的影响为增加0.001元/股，对公司2019年每股净资产的影响为增加0.005元/股。

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

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)	20,427
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	19,356

(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	
上海贵酒企业发展有限公司	67,470,509	70,351,615	21.03		无		境内非国有法人
五牛股权投资基金管理有限公司	4,435,602	41,415,806	12.38		无		境内非国有法人
上海五牛亥尊投资中心(有限合伙)		20,314,886	6.07		无		其他
匹凸匹(中国)有限公司		20,000,000	5.98		无		境外法人
张丽娟	-10,000	14,676,326	4.39		无		境内自然人
上海五牛御勉投资中心(有限合伙)		14,184,900	4.24		无		其他
华宝信托有限责任公司一天高资本20号单一资金信托		7,307,239	2.18		无		其他
上海五牛政尊投资中心(有限合伙)		3,612,000	1.08		无		其他
鲍再林		3,557,284	1.06		无		境内自然人
陈嘉华	-75,600	3,222,430	0.96		无		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
上海贵酒企业发展有限公司	70,351,615	人民币普通股	70,351,615
五牛股权投资基金管理有限公司	41,415,806	人民币普通股	41,415,806
上海五牛亥尊投资中心（有限合伙）	20,314,886	人民币普通股	20,314,886
匹凸匹（中国）有限公司	20,000,000	人民币普通股	20,000,000
张丽娟	14,676,326	人民币普通股	14,676,326
上海五牛御勉投资中心（有限合伙）	14,184,900	人民币普通股	14,184,900

华宝信托有限责任公司一天高资本 20 号单一资金信托	7,307,239	人民币普通股	7,307,239
上海五牛政尊投资中心（有限合伙）	3,612,000	人民币普通股	3,612,000
鲍再林	3,557,284	人民币普通股	3,557,284
陈嘉华	3,222,430	人民币普通股	3,222,430
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，上海贵酒企业发展有限公司与五牛股权投资基金管理有限公司、匹凸匹（中国）有限公司、上海五牛亥尊投资中心（有限合伙）、上海五牛御勉投资中心（有限合伙）、华宝信托有限责任公司一天高资本 20 号单一资金信托、上海五牛政尊投资中心（有限合伙）为一致行动人；公司未知其他股东是否存在关联关系或为一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

名称	上海贵酒企业发展股份有限公司
单位负责人或法定代表人	韩啸
成立日期	2017年6月16日
主要经营业务	自有设备租赁，房地产经纪，物业管理，商务信息咨询，货物运输代理，风景园林建设工程专项设计，企业管理服务，从事电子科技领域内的技术服务、技术咨询、技术开发、技术转让，办公用品、钢材、建筑材料，化工原料及产品（除危险化学品、监控化学品、民用爆炸物品、易制毒化学品）批发、零售。（依法需经批准的项目，经相关部门批准后开展经营活动）
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
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

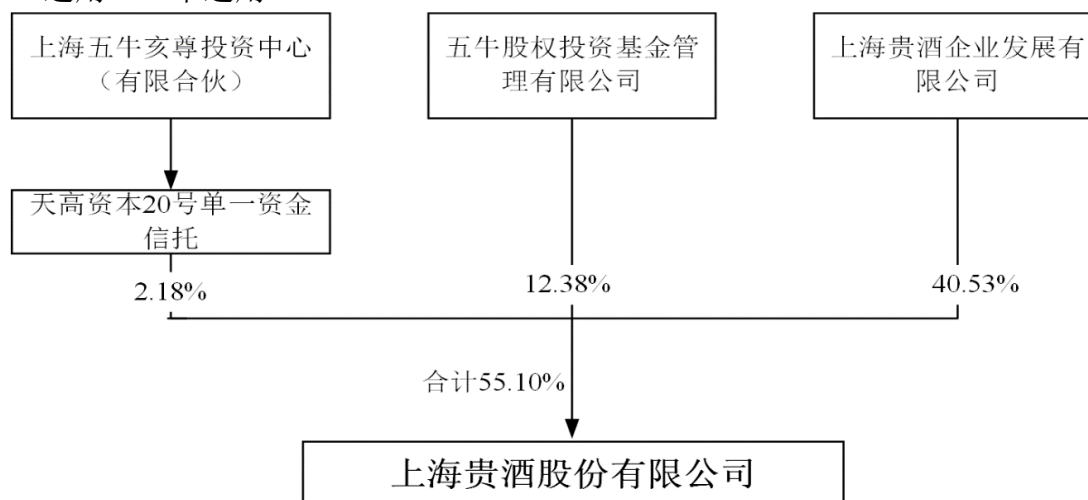
4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

详见2019年5月22日披露的《关于控股股东变更的提示性公告》(公告编号 2019-031)

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

2 自然人

√适用 □不适用

姓名	韩啸
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	上海贵酒企业发展有限公司董事长五牛股权投资基金管理有限公司董事长
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

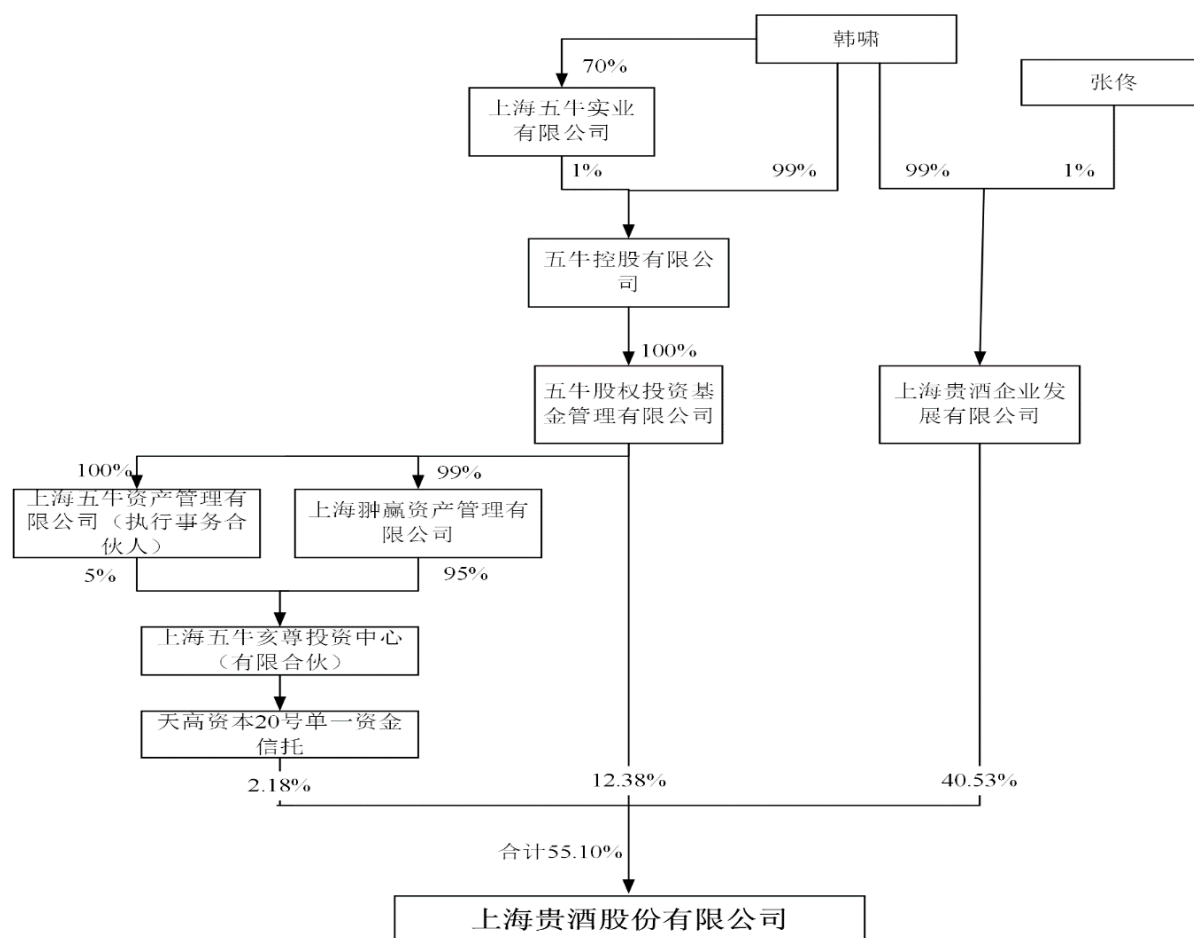
□适用 √不适用

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

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
韩啸	董事	男	30	2017-6-28	2020-6-28	0	0	0		0	是
边秀武	董事	男	50	2017-6-28	2020-6-28	0	0	0		0	是
陈琪	董事长、总经理	男	38	2019-10-9	2020-6-28	0	0	0		57.60	否
孙加锋	独立董事	男	51	2017-6-28	2020-6-28	0	0	0		9.60	否
罗韵轩	独立董事	女	48	2017-6-28	2020-6-28	0	0	0		9.60	否
严文佳	前监事会主席	女	36	2018-4-26	2020-4-23	0	0	0		28.39	否
陈雪梅	监事	女	33	2017-6-28	2020-6-28	0	0	0		44.78	否
孟磊	监事	男	34	2018-4-3	2020-6-28	0	0	0		54.22	否
翟学	副总经理	男	43	2019-12-17	2020-6-28	0	0	0		8.29	否
何婧	副总经理	女	43	2020-3-9	2020-6-28	0	0	0		0	否
何婧	董事会秘书	女	43	2020-4-20	2020-6-28	0	0	0		0	否
姜慧芳	前董事会秘书	女	46	2018-6-8	2020-4-20	0	0	0		69.02	否
孙瑶	财务总监	女	37	2017-6-28	2020-6-28	0	0	0		67.20	否
张佟	前董事、董事长	男	42	2017-6-28	2019-10-9	0	0	0		67.20	否

姬亚忠	前总经理	男	57	2017-6-28	2019-11-8	0	0	0		20.20	否
合计	/	/	/	/	/				/	436.10	/

姓名	主要工作经历
韩啸	男，1989年5月出生，学士学位。从2011年起担任五牛基金董事长，2015年起担任五牛控股执行董事兼总经理，现任公司董事。
边秀武	男，1969年11月出生，博士后。清华大学经济管理学院博士，清华大学博士后，曾任国家发改委全国开发区课题组专家、中关村海淀园管委会专家。1991年起任职于中央企业、国务院部委机关、上市公司、大型企业集团及大型金融机构高管，现任贵酿酒业有限公司高级副总裁、公司董事。
陈琪	男，1981年10月出生，本科学历，曾任上海贝塔斯曼商业服务有限公司、香港电讯盈科人力资源经理，现任公司董事长兼总经理，上海军酒有限公司总裁。
孙加锋	孙加锋，男，1968年11月出生，法学博士，执业律师。上海市律师协会理事，上海市浦东新区区委、区政府、上海市自贸区法律顾问，上海市浦东新区政协委员，上海市浦东新区人民政府行政复议委员会委员，上海市法学会经济法研究会理事，上海对外经贸大学兼职教授。曾于1992年至1993年在上海市普陀律师事务所担任律师，1994年至1997年在上海市国泰律师事务所担任律师，1997年至1998年在上海市小耘律师事务所任律师。1998年至今担任上海市恒泰律师事务所合伙人、主任。现任公司独立董事。
罗韵轩	罗韵轩，女，1971年10月出生，武汉大学会计学博士，复旦大学和上海国际集团联合培养的工商管理博士后，上海海事大学经济管理学院副教授，硕士生导师。历任广东金融学院会计系副主任、教授，国泰君安证券总部战略研究总监，湖南大学和暨南大学（MPAcc）硕士生导师，中国会计学会高级会员。现任公司独立董事。
严文佳	女，1983年12月生，本科学历，管理学学士学位，曾任职上海锦泰制衣有限公司人事行政专员、上海贤特人力资源顾问有限公司猎头顾问、五牛基金招聘经理，贵酒股份人事行政经理、监事会主席。
陈雪梅	女，1986年7月出生，硕士学位、中国注册会计师。曾任职于中国商飞上海飞机制造有限公司，现任职于公司财务部、公司监事。
孟磊	男，1985年6月生，本科学历，法学学士学位。曾任上海市锦天城律师事务所律师，五牛基金法务经理，现任公司法务经理、职工代表监事。
翟学	男，1977年12月出生，专科学历，曾任富友证券投资经理，民安证券上海南山路营业部副总经理，德邦证券上海岳州路营业部总经理，平安证券上海常熟路营业部总经理，平安磐海资本执行总经理/投资经理，长江资管量化投资部总经理。现任公司副总经理。
何婧	何婧，女，1977年5月出生，西南政法大学本科毕业，法学学士。曾任览海医疗产业投资股份有限公司副总裁兼董事会秘书，上海兴盛实业发展（集团）有限公司董事长助理，上海新梅置业股份有限公司副总经理兼董事会秘书，2020年3月起任公司副总经理，4月20日起兼任公司董事会秘书。
姜慧芳	女，1973年1月出生，硕士学位，高级会计师，曾任职于协和集团上海管理中心、运盛（上海）医疗科技股份有限公司董事会秘书，自2018年6月至2020年4月任公司董事会秘书。
孙瑶	女，1982年6月出生，硕士学位、中国注册会计师。曾任职于安永会计师事务所、复星集团财务副总监，现任公司财务总监。

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
韩啸	五牛股权投资基金管理有限公司	董事长	2011-1	
韩啸	五牛控股有限公司	执行董事兼总经理	2015-8	
韩啸	上海贵酒企业发展有限公司	董事长	2017-6	
边秀武	上海五牛实业有限公司	股东、监事	2016-10	
张佟	上海贵酒企业发展有限公司	股东	2017-6	
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
韩啸	五牛国际控股有限公司	董事长	2015-5	
韩啸	上海五牛实业有限公司	股东	2016-10	
孙加锋	上海市恒泰律师事务所	合伙人、主任	1998-8	
罗韵轩	上海海事大学	党支部书记	2014-6	
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、监事的报酬由董事会审议，报股东大会批准；高管的报酬由董事会确定原则，公司管理层提出方案，报董事会薪酬与考核委员会审核、董事会审议。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	董事、监事的报酬依据股东大会审议通过的标准发放；公司高管的报酬，工资部分根据董事会审议通过的工资标准发放，奖励部分依据公司经营业绩，确定本年度的奖励原则，结合高管个人绩效考核，经董事会薪酬与考核委员会审核后发放。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	详见本节一、（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
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	436.10 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
张佟	董事、董事长	离任	个人原因
姬亚忠	总经理	离任	个人原因
严文佳	监事会主席	离任	个人原因
姜慧芳	董事会秘书	离任	工作原因

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	22
主要子公司在职员工的数量	7
在职员工的数量合计	29
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
销售人员	8
技术人员	0
管理人员	13
财务人员	3
行政人员	5
合计	29
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	11
本科	15
专科	3
合计	29

(二) 薪酬政策

适用 不适用

公司主要实施月度固定薪酬与年度绩效考核相结合的薪酬政策。

(三) 培训计划

适用 不适用

公司现有的培训计划主要分为新员工入职培训和在职员工岗位业务培训。入职培训由公司人力资源管理部门组织实施；岗位业务培训主要针对不同岗位业务特点和内容参加政府部门、行业协会等组织的专门业务培训实施。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数	2000 小时
劳务外包支付的报酬总额	11.53 万元

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

(一) 公司治理的基本概况

公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》以及中国证监会、上海证券交易所发布的关于公司治理文件的要求,完善公司法人治理结构,三会运作符合规范运作的基本要求,建立了较为完善的公司治理、制衡结构,公司法人治理结构基本符合《上市公司治理准则》的要求。

1、关于股东与股东大会:公司依照《上市公司股东大会规则》、《公司章程》,以及《股东大会议事规则》的规定,规范实施股东大会的召集、召开,平等对待股东,保障中小股东能够充分行使自己的权力。

2、关于董事和董事会:公司董事会由 5 名董事组成,其中独立董事 2 名。公司董事的提名和选举严格按照《公司章程》的有关规定执行,董事会的人员构成符合法律、法规的要求。各位董事能够以认真负责的态度出席董事会和股东大会,能够积极参加有关培训,熟悉有关法律、法规,了解作为董事的权利、义务和责任。

3、关于监事和监事会:公司监事会由 3 名监事组成,其中 1 名职工代表监事。监事会本着对股东负责的态度,认真地履行职责,对公司的财务以及公司董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行有效监督,并发表意见。

4、关于控股股东与上市公司的关系:公司具有独立的业务及自主经营能力,公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面做到独立,公司董事会、监事会及内部机构都独立运作。公司控股股东未有直接或间接干预公司的决策和经营活动、占用公司资金和资产的情况。

5、关于信息披露与透明度:公司指定《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》为公司信息披露的报纸。公司建立了《外部信息报送和使用管理办法》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》,保证公司真实、准确、完整、及时地披露有关信息。

6、关于内幕知情人登记管理:公司建立了《内幕信息知情人管理制度》,在定期报告制作过程中,公司遵循相关规定进行了内幕知情人登记。

7、报告期内,公司对部分规章制度进行了修订,完善公司法人治理结构。

(二) 公司治理存在的问题

公司将不断完善和改进公司治理结构,进一步健全公司治理、内部控制等各项管理制度,提高规范化运作水平,切实提高公司的治理能力,提升公司的诚信度和认知度,更好地回报广大投资者。

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 年年度股东大会	2019 年 6 月 18 日	www.sse.com.cn, 公告编号: 2019-041	2019 年 6 月 19 日
2019 年第一次临时股东大会	2019 年 7 月 3 日	www.sse.com.cn, 公告编号: 2019-043	2019 年 7 月 4 日
2019 年第二次临时股东大会	2019 年 10 月 9 日	www.sse.com.cn, 公告编号: 2019-062	2019 年 10 月 10 日
2019 年第三次临时股东大会	2019 年 11 月 28 日	www.sse.com.cn, 公告编号: 2019-076	2019 年 11 月 29 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
韩啸	否	12	12	0	0	0	否	0
边秀武	否	12	12	0	0	0	否	0
陈琪	否	5	5	0	0	0	否	1
孙加锋	是	12	12	12	0	0	否	2
罗韵轩	是	12	12	12	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	12
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	12

(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

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

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

公司建立了与经营活动相适应的高管激励约束机制，有效地调动高管的积极性和创造性。公司高级管理人员实行年薪制，年薪包括基本薪酬和年度奖励，基本薪酬按月发放，年度奖励公司根据经营情况及高管年度的考核考评，确定年度奖励标准，报董事会薪酬委员会审核，经批准后实施。

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

详见公司同日披露的《内部控制自我评价报告》

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

中喜会计师事务所对公司 2019 年内部控制的有效性进行了独立审计，并出具了标准无保留意见的内部控制审计报告，详见公司同日披露的《内部控制评价审计报告》。

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

中喜审字【2020】第 00801 号

上海贵酒股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了上海贵酒股份有限公司（以下简称“贵酒股份”）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相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵酒股份 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，我们独立于贵酒股份，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

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

（一）收入确认

1、事项描述

如贵酒股份合并财务报表附注三（二十五）收入会计政策、附注五（三十一）营业收入所述，贵酒股份合并口径营业收入 10,927.85 万元，贵酒股份收入主要来源于大宗商品贸易收入、商业保理业务收入、融资租赁业务收入等。由于收入是贵酒股份的关键业绩指标，其中大宗商品贸易收入占总收入的比例为 53.62%；商业保理业务为本期财务报表的重要利润贡献业务，收入确认是否准确完整计入恰当的会计期间存在重大错报风险，为此我们确定将大宗贸易业务和商业保理业务收入确认作为关键审计事项。

2、审计应对

我们针对贵酒股份大宗商品贸易收入相关的上述关键审计事项执行的主要审计程序如下：

(1) 了解贵酒股份大宗商品贸易销售收入确认原则和关键内部控制，对大宗商品贸易销售收入与收款业务的关键内部控制设计和执行进行了解和测试，评价收入与收款业务的内部控制是否有效；

(2) 获取贵酒股份与重要大宗商品贸易客户签订的大宗商品贸易购销合同及补充合同，对合同中约定的交货方式及货权转移、数量确认及质量检验、合同价格及货款结算等关键条款进行检查，评价贵酒股份的收入确认政策是否符合企业会计准则的要求；

(3) 审查收入入账日期、数量、单价、金额等是否与发票、货转单或货权转移单等一致；

(4) 抽样检查大宗商品贸易客户的销售合同、发货指令、货转单或货权转移单、销售发票等主要收入确认的依据，确定贵酒股份是否按照收入确认政策真实、准确、完整的确认、记录及列报大宗商品贸易业务的营业收入；

(5) 对重要客户进行检查，确定重大客户与贵酒股份是否存在关联关系；向重要客户实施函证程序，询证本期发生的销售金额及往来款项余额，确认大宗商品贸易业务收入的真实性、完整性；

(6) 区别产品和销售类型，结合所属行业发展情况和贵酒股份的实际经营特点，对销售收入执行月度波动分析和毛利分析，并与同行业比较分析，结合行业特征识别和调查异常波动，以判断销售收入和毛利的整体合理性；

(7) 针对资产负债表日前后确认的大宗商品贸易销售收入核对至合同、收入回款单、销售发票、货转单或货权转移单等支持性文件，并检查期后是否有销售退回及销售退回的原因，以评价大宗商品贸易销售收入是否在恰当的期间确认；

(8) 复核财务报表是否按照企业会计准则要求进行了充分适当的披露。

我们针对贵酒股份商业保理及融资租赁业务利息收入和手续费及咨询服务收入相关的上述关键审计事项执行的主要审计程序如下：

(1) 了解贵酒股份商业保理及融资租赁业务利息收入和手续费及咨询服务收入确认原则和关键内部控制，对商业保理及融资租赁利息收入和手续费及咨询服务收入相关的关键内部控制设计和执行进行了解和测试，评价收入相关内部控制是否有效；

(2) 获取贵酒股份与重要商业保理及融资租赁客户签订的合同及补充协议，对合同中约定的融资额度、放款时间、融资利率，手续费及咨询服务费的支付情况，本金利息的归还等关键条款进行检查，评价公司收入确认是否符合会计准则的要求；

(3) 获取收入明细表，对收入变动情况进行分析；

(4) 向重要客户实施函证程序，询证本期发生的利息收入和手续费及咨询服务收入金额、商业保理及融资租赁款项余额；

(5) 抽样检查商业保理及融资租赁客户的合同协议、风控审批、放款手续、银行划款单、回款记录、利息确认表等主要收入确认的依据，确定贵酒股份是否按照收入确认政策真实、准确、完整的确认、记录及列报商业保理及融资租赁业务的营业收入；

(6) 针对资产负债表日前后确认的利息收入和手续费及咨询服务收入核对至合同协议、风控审批、放款手续、银行划款单、回款记录、利息确认表等支持性文件，以评价利息收入和手续费及咨询服务收入是否在恰当的期间确认；

(7) 复核财务报表是否按照企业会计准则要求进行了充分适当的披露。

(二) 投资者证券虚假陈述责任纠纷的诉讼事项

1、事项描述

如贵酒股份合并财务报表附注十二、2 所述，贵酒股份涉及多起投资者诉证券虚假陈述责任纠纷案件，法院尚未全部审理终结。贵酒股份管理层经委托专业机构对所有原告所提交的证据及其股票交易情况进行了逐个详细分析，结合司法实践，经董事会审议批准，对可能的赔偿金额计提预计负债。

因为在案件尚未终审判决之前，对于案件可能的结果并进而对财务报表可能的影响金额需要贵酒股份管理层做出重大的判断。为此我们确定上述事项作为关键审计事项。

2、审计应对

我们对贵酒股份上述关键审计事项执行的主要审计程序包括：

(1) 检查了贵酒股份管理层对诉讼和索赔进行识别、评价和会计处理的政策和程序制定及执行情况；

(2) 检查了法院送达的证券虚假陈述责任纠纷案件受理材料，代理律师提供的对原告诉讼材料的重新检查计算结果及其汇总表；

(3) 检查了法院作出的同类案件的判决书；

(4) 检查了法院作出的民事调解书、贵酒股份支付的调解款银行回单；

(4) 检查了贵酒股份聘请的该案件的代理律师出具的《法律分析意见》；

(5) 检查了贵酒股份计提预计负债的《董事会议案》；

(6) 就可能的判决结果与贵酒股份法务人员及聘请的该案件的代理律师进行了讨论，并获取了律师回函；

(7) 对贵酒股份管理层的估计过程及预计负债的计算金额进行复核；

(8) 检查上述预计负债及相关诉讼信息在财务报表中的列报和披露情况。

四、其他信息

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

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

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

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

五、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估贵酒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贵酒股份、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵酒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合并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：

(1) 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。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 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。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对贵酒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贵酒股份不能持续经营。

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

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

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

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

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

中喜会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：马燕

（项目合伙人）

中国·北京

中国注册会计师：李力

二〇二〇年四月二十七日

二、财务报表

合并资产负债表

2019 年 12 月 31 日

编制单位：上海贵酒股份有限公司

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		21,991,427.47	24,476,254.27
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			
应收账款		939,839.85	4,218,718.28
应收款项融资			
预付款项		54,790.71	11,602.94
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		682,964.16	2,591,018.77
其中：应收利息		0.00	

应收股利			
买入返售金融资产			
存货		1,787,431.52	251,701.81
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		14,966,144.28	7,504,873.77
其他流动资产		321,033,686.57	213,633,949.83
流动资产合计		361,456,284.56	252,688,119.67
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			0.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			69,203,179.92
长期股权投资			
其他权益工具投资		0.00	0.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产		86,630,924.00	86,423,582.00
固定资产		1,349,262.43	2,509,129.04
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		631,660.29	1,017,670.13
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产		2,387,700.00	2,568,623.40
非流动资产合计		90,999,546.72	161,722,184.49
资产总计		452,455,831.28	414,410,304.16
流动负债：			
短期借款		1,000,000.00	
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		4,116,461.67	6,381,116.42
预收款项		1,912,198.39	1,335,455.58
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		502,717.00	390,346.00
应交税费		9,402,300.05	15,979,366.41
其他应付款		123,437,266.93	28,646,484.31
其中：应付利息			

应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		32,042,233.73	17,682,276.31
流动负债合计		172,413,177.77	70,415,045.03
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			8,360,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债		2,185,968.55	17,216,017.56
递延收益			
递延所得税负债		3,685,082.00	2,928,800.24
其他非流动负债			215,917.51
非流动负债合计		5,871,050.55	28,720,735.31
负债合计		178,284,228.32	99,135,780.34
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		334,469,431.00	340,565,550.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		24,574,881.47	41,825,253.33
减：库存股			
其他综合收益		-147,171,139.17	
专项储备			
盈余公积		1,875,586.23	32,093,598.42
一般风险准备			
未分配利润		41,078,600.42	-118,478,147.40
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计		254,827,359.95	296,006,254.35
少数股东权益		19,344,243.01	19,268,269.47
所有者权益（或股东权益） 合计		274,171,602.96	315,274,523.82
负债和所有者权益（或股 东权益）总计		452,455,831.28	414,410,304.16

法定代表人：陈琪主管会计工作负责人：孙瑶会计机构负责人：孙瑶

母公司资产负债表

2019年12月31日

编制单位：上海贵酒股份有限公司

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		7,837,832.12	1,651,865.86
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			
应收账款		227,835.59	
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款		92,129,214.10	33,821,900.65
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			10,841.35
流动资产合计		100,194,881.81	35,484,607.86
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			0.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		364,782,442.93	374,782,442.93
其他权益工具投资		0.00	0.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		1,240,189.02	2,315,286.52
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		366,022,631.95	377,097,729.45
资产总计		466,217,513.76	412,582,337.31
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		4,049,795.01	3,801,149.73
预收款项			

应付职工薪酬		484,627.00	239,515.00
应交税费		7,026,480.93	7,130,113.12
其他应付款		239,409,434.62	117,001,594.97
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		250,970,337.56	128,172,372.82
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		2,185,968.55	17,216,017.56
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,185,968.55	17,216,017.56
负债合计		253,156,306.11	145,388,390.38
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		334,469,431.00	340,565,550.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		13,412,469.18	30,662,841.04
减：库存股			
其他综合收益		-147,171,139.17	
专项储备			
盈余公积		1,875,586.23	32,093,598.42
未分配利润		10,474,860.41	-136,128,042.53
所有者权益（或股东权益）合计		213,061,207.65	267,193,946.93
负债和所有者权益（或股东权益）总计		466,217,513.76	412,582,337.31

法定代表人：陈琪主管会计工作负责人：孙瑶会计机构负责人：孙瑶

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		109,278,519.63	1,100,745,163.13
其中：营业收入		109,278,519.63	1,100,745,163.13
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			

二、营业总成本		88,038,712.73	1,058,561,302.48
其中：营业成本		69,706,110.95	1,040,942,248.46
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		1,538,763.24	1,458,789.30
销售费用		3,024,922.32	2,239,964.29
管理费用		13,945,387.53	14,100,683.45
研发费用			
财务费用		-176,471.31	-180,383.02
其中：利息费用		3,196.04	
利息收入		302,070.52	473,360.13
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）			-236.69
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）		207,342.00	346,825.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-7,381,029.73	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-612,730.86
资产处置收益（损失以“-”号填列）			552,152.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		14,066,119.17	42,469,870.10
加：营业外收入		3,475,028.17	639,040.61
减：营业外支出		1,348,391.96	17,492,704.78
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		16,192,755.38	25,616,205.93
减：所得税费用		3,731,173.19	5,471,984.66
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		12,461,582.19	20,144,221.27
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		12,461,582.19	20,144,221.27
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）		12,385,608.65	19,220,276.30
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		75,973.54	923,944.97

号填列)			
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		12,461,582.19	20,144,221.27
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		12,385,608.65	19,220,276.30
（二）归属于少数股东的综合收益总额		75,973.54	923,944.97
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.04	0.06
（二）稀释每股收益(元/股)		0.04	0.06

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：陈琪主管会计工作负责人：孙瑶会计机构负责人：孙瑶

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		13,986,812.07	25,265,228.40
减：营业成本		1,281,585.45	153,192.50
税金及附加		144,560.61	79,870.09

销售费用		50,351.27	563,635.89
管理费用		13,147,251.80	13,437,054.32
研发费用			
财务费用		-121,597.04	13,894.08
其中：利息费用			
利息收入		132,250.79	9,263.75
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）		421,726.43	
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-2,003,355.29	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-612,748.55
资产处置收益（损失以“-”号填列）			552,152.00
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-2,096,968.88	10,956,984.97
加：营业外收入		2,877,124.60	575,540.61
减：营业外支出		1,348,391.95	17,492,704.78
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-568,236.23	-5,960,179.20
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-568,236.23	-5,960,179.20
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-568,236.23	-5,960,179.20
（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		-568,236.23	-5,960,179.20
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：陈琪主管会计工作负责人：孙瑶会计机构负责人：孙瑶

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		118,231,810.19	1,276,650,635.56
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
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		311,446,195.15	1,205,990,209.54
经营活动现金流入小计		429,678,005.34	2,482,640,845.10
购买商品、接受劳务支付的现金		74,830,637.78	1,179,270,857.92
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		10,300,350.55	10,882,140.07

支付的各项税费		15,339,159.76	7,150,245.21
支付其他与经营活动有关的现金		355,787,723.17	904,049,116.11
经营活动现金流出小计		456,257,871.26	2,101,352,359.31
经营活动产生的现金流量净额		-26,579,865.92	381,288,485.79
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			1,235.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			552,152.00
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			410,130.00
投资活动现金流入小计		0.00	963,517.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			28,262.24
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		157,812.62	1,654,305.51
支付其他与投资活动有关的现金			411,601.69
投资活动现金流出小计		157,812.62	2,094,169.44
投资活动产生的现金流量净额		-157,812.62	-1,130,652.44
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		665,136,396.35	899,200,000.00
筹资活动现金流入小计		666,136,396.35	899,200,000.00
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		3,196.04	
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		641,880,348.67	1,364,887,243.01
筹资活动现金流出小计		641,883,544.71	1,364,887,243.01
筹资活动产生的现金流量净额		24,252,851.64	-465,687,243.01
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0.10	-236,536.11
五、现金及现金等价物净增加额		-2,484,826.80	-85,765,945.77
加：期初现金及现金等价物余额		24,476,254.27	110,242,200.04
六、期末现金及现金等价物余额		21,991,427.47	24,476,254.27

法定代表人：陈琪主管会计工作负责人：孙瑶会计机构负责人：孙瑶

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		17,081,570.48	16,781,142.43
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		208,789,328.49	43,056,601.45
经营活动现金流入小计		225,870,898.97	59,837,743.88
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		8,604,815.50	9,246,012.78
支付的各项税费		1,371,916.32	769,135.56
支付其他与经营活动有关的现金		220,126,026.20	6,629,922.43
经营活动现金流出小计		230,102,758.02	16,645,070.77
经营活动产生的现金流量净额		-4,231,859.05	43,192,673.11
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		20,421,726.43	
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			552,152.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		20,421,726.43	552,152.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			28,262.24
投资支付的现金		10,000,000.00	2,124,630.31
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		157,812.62	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		10,157,812.62	2,152,892.55
投资活动产生的现金流量净额		10,263,913.81	-1,600,740.55
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		60,000,000.00	46,000,000.00
筹资活动现金流入小计		60,000,000.00	46,000,000.00
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		59,846,088.50	90,800,000.00

金			
筹资活动现金流出小计		59,846,088.50	90,800,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		153,911.50	-44,800,000.00
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		6,185,966.26	-3,208,067.44
加：期初现金及现金等价物余额		1,651,865.86	4,859,933.30
六、期末现金及现金等价物余额		7,837,832.12	1,651,865.86

法定代表人：陈琪主管会计工作负责人：孙瑶会计机构负责人：孙瑶

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														
	实收 资本 (或股 本)	其他权 益工具			资本公积	减：库 存股	其他综合收益	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润			其他	小计
	优 先 股	永 续 债	其 他												
一、上年 期末余额	340,565,550.00				41,825,253.33			32,093,598.42			-118,478,147.40		296,006,254.35	19,268,269.47	315,274,523.82
加：会计 政策变更						-147,171,139.17				147,171,139.17		0.00			
前期差错 更正															
同一控制 下企业合 并															
其他															
二、本年 期初余额	340,565,550.00				41,825,253.33	-147,171,139.17		32,093,598.42			28,692,991.77		296,006,254.35	19,268,269.47	315,274,523.82
三、本期 增减变动 金额（减 少以 “-”号 填列）	-6,096,119.00				-17,250,371.86			-30,218,012.19			12,385,608.65		-41,178,894.40	75,973.54	-41,102,920.86
（一）综 合收益总 额										12,385,608.65		12,385,608.65	75,973.54	12,461,582.19	

(二) 所有者投入和减少资本	-6,096,119.00				-17,250,371.86								-30,218,012.19					-53,564,503.05			-53,564,503.05
1. 所有者投入的普通股	-6,096,119.00				-18,531,957.31								-30,218,012.19					-54,846,088.50			-54,846,088.50
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					1,281,585.45													1,281,585.45			1,281,585.45
(三) 利润分配																					
1. 提取盈余公积																					
2. 提取一般风险准备																					
3. 对所有者(或股东)的分配																					
4. 其他																					
(四) 所有者权益内部结转																					
1. 资本公积转增资本(或股本)																					

2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	334,469,431.00				24,574,881.47		-147,171,139.17		1,875,586.23		41,078,600.42		254,827,359.95	19,344,243.01	274,171,602.96

项目	2018 年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润			其他	小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年 期末余额	340,565,550 .00				41,672,060.83				32,093,598.42		-137,698,423.70		276,632,785.55	17,941,540.4 4	294,574,325.9 9
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	340,565,550 .00				41,672,060.83				32,093,598.42		-137,698,423.70		276,632,785.55	17,941,540.4 4	294,574,325.9 9
三、本期 增减变动 金额（减 少以 “-”号 填列）					153,192.50						19,220,276.30		19,373,468.80	1,326,729.03	20,700,197.83
（一）综 合收益总 额											19,220,276.30		19,220,276.30	923,944.97	20,144,221.27
（二）所 有者投入 和减少资					153,192.50								153,192.50	402,784.06	555,976.56

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					153,192.50								153,192.50	402,784.06	555,976.56			
(三) 利润分配																		
1. 提取盈余公积																		
2. 提取一般风险准备																		
3. 对所有者(或股东)的分配																		
4. 其他																		
(四) 所有者权益内部结转																		
1. 资本公积转增资本(或股本)																		
2. 盈余公积转增资本(或股本)																		
3. 盈余公																		

2019 年年度报告

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	340,565,550.00				41,825,253.33			32,093,598.42		-118,478,147.40		296,006,254.35	19,268,269.47	315,274,523.82								

法定代表人：陈琪主管会计工作负责人：孙瑶会计机构负责人：孙瑶

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	340,565,550.00				30,662,841.04				32,093,598.42	-136,128,042.53	267,193,946.93
加：会计政策变更										147,171,139.17	
前期差错更正											
其他											

2019 年年度报告

二、本年期初余额	340,565,550.00				30,662,841.04				-147,171,139.17		32,093,598.42	11,043,096.64	267,193,946.93
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-6,096,119.00				-17,250,371.86						-30,218,012.19	-568,236.23	-54,132,739.28
（一）综合收益总额												-568,236.23	-568,236.23
（二）所有者投入和减少资本	-6,096,119.00				-17,250,371.86						-30,218,012.19		-53,564,503.05
1. 所有者投入的普通股	-6,096,119.00				-18,531,957.31						-30,218,012.19		-54,846,088.50
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					1,281,585.45								1,281,585.45
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													
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													

2019 年年度报告

(六) 其他											
四、本期期末余额	334,469,431.00				13,412,469.18		-147,171,139.17		1,875,586.23	10,474,860.41	213,061,207.65

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	340,565,550.00				30,509,648.54				32,093,598.42	-130,167,863.33	273,000,933.63
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	340,565,550.00				30,509,648.54				32,093,598.42	-130,167,863.33	273,000,933.63
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					153,192.50					-5,960,179.20	-5,806,986.70
（一）综合收益总额										-5,960,179.20	-5,960,179.20
（二）所有者投入和减少资本					153,192.50						153,192.50
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					153,192.50						153,192.50
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
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											

2019 年年度报告

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	340,565,550.00				30,662,841.04				32,093,598.42	-136,128,042.53	267,193,946.93

法定代表人：陈琪主管会计工作负责人：孙瑶会计机构负责人：孙瑶

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

（一）公司注册地、组织形式和公司地址

上海贵酒股份有限公司（以下简称“公司或本公司”）前身为豪盛（福建）股份有限公司，系创建于1989年的中外合资股份有限公司。1993年8月10日，经国家外经贸部正式批准股份制改制。同年10月，向社会公开发行3,500万股A股，发行价6元，发行后注册资本为138,560,000元，并于同年12月6日在上海证券交易所上市，成为国内首家发行A股股票并上市的台资企业和建筑陶瓷企业。

2019年12月31日，本公司注册资本为334,469,431.00元，股本为334,469,431.00元，股份总数334,469,431.00股。

2000年11月公司实际控制人（控股股东的出资人）发生变更，中侨集团有限公司和劲嘉有限公司成为本公司的间接控股股东。2001年8月公司与利嘉实业（福建）集团有限公司实施了重大资产置换，2001年11月，公司名称由“豪盛（福建）股份有限公司”变更为“利嘉（福建）股份有限公司”；注册地址变更为福建省福州市开发区君竹路电子小区1号楼；经营范围变更为房地产综合开发经营、商品房销售、出租及相应的物业管理、生产与经营建材产品及新型建筑材料等；2002年12月公司注册地及办公地由福建省迁至上海，公司注册地址变更为上海市海宁路358号国际商厦五楼；公司名称变更为“利嘉（上海）股份有限公司”。2006年7月，经国家商务部批准，公司名称变更为“上海多伦实业股份有限公司”。2015年6月17日，公司名称变更为“凹凸金融信息服务（上海）股份有限公司”。2017年8月22日，公司名称变更为“上海岩石企业发展股份有限公司”。2019年7月公司注册地址变更为上海市奉贤区南桥镇沪发路65弄1号；2019年12月3日，公司名称变更为“上海贵酒股份有限公司”。

目前，公司法定代表人为陈琪先生，公司实际控制人为韩啸先生。

本公司的控股股东为上海贵酒企业发展有限公司。上海贵酒企业发展有限公司与五牛股权投资基金管理有限公司、上海五牛亥尊投资中心（有限合伙）、上海五牛御勉投资中心（有限合伙）、凹凸（中国）有限公司、上海五牛政尊投资中心（有限合伙）、上海五牛启尊投资中心（有限合伙）、上海五牛衡尊投资中心（有限合伙）、上海五牛始尊投资中心（有限合伙）为一致行动人，合计持有公司55.09%股份。

（二）经营范围

互联网金融信息服务（金融许可业务除外），金融软件研发和维护，互联网信息技术开发及服务，以自有资产进行互联网行业的投资和管理，经济信息咨询，企业管理，企业管理咨询，财务咨询（不含国家专项规定），接受金融机构委托从事金融业务流程外包。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

（三）公司业务性质和主要经营活动

公司目前以大宗商品贸易、商业保理、融资租赁与不动产运营、白酒销售几大业务为主。

(四) 财务报表的批准报出

本财务报表经公司董事会于 2020 年 4 月 27 日批准报出。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

截止 2019 年 12 月 31 日，公司合并财务报表范围内子公司如下：

序号	子公司名称
1	上海事聚贸易有限公司
2	上海熠信信息科技发展有限公司
3	上海贵酒酒业销售有限公司
4	深圳贵酒融资租赁有限公司
5	深圳贵酒商业保理有限公司
6	浙江久达实业有限公司
7	贵州贵酒云电子商务有限公司
8	贵酒供应链（深圳）有限公司
9	上海军酒有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

(一) 财务报表的编制基础

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

2. 持续经营

适用 不适用

公司自本报告期末起 12 个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本公司及子公司根据实际生产经营特点，针对收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。详见第十一节财务报告五、36：收入

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

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

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) 个别财务报表

公司以支付现金、转让非现金资产、承担债务方式或以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益；与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润；与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，作为计入债务性工具的初始确认金额。

被合并方存在合并财务报表，则以合并日被合并方合并财务报表中归属于母公司的所有者权益为基础确定长期股权投资的初始投资成本。

(2) 合并财务报表

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在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计量。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

3. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性工具或债务性工具的公允价值。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

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

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。本公司对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。相关其他综合收益应当在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，应当在处置该项投资时相应转入处置期间的当期损益。

合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

(2) 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期投资收益。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括母公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计

期间进行必要的调整。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司以及业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司以及业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司以及业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，本公司处置子公司以及业务，则该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

本公司因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，在合并财务报表中，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开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

1. 合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

- (1) 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- (2) 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- (3) 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

2. 共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

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

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，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。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，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。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

8. 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

1. 外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除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，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

2. 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。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。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

10. 金融工具

适用 不适用

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1. 金融工具的分类

自2019年1月1日起适用的会计政策

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其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（权益工具）。

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和以摊余成本计量的金融负债。

2019年1月1日前适用的会计政策

管理层根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将金融资产和金融负债分为不同类别：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2. 金融工具的确认依据和计量方法

自2019年1月1日起适用的会计政策

（1）以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据及应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

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

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据及应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

2019年1月1日前适用的会计政策

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

- 1) 取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回；
- 2) 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；
- 3) 属于衍生金融工具，但是被指定为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融资产或金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产或金融负债：

- 1) 该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；
- 2) 风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；
- 3) 包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；
- 4) 包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，在取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2）持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生性金融资产。

本公司对持有至到期投资，在取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额，相对于本公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大，在处置或重分类后应立即将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产；重分类日，该投资的账面价值与其公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。但是，遇到下列情况可以除外：

1) 出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近(如到期前三个月内)，且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。

2) 根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金。

3) 出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

(3) 应收款项

本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款、长期应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除其他金融资产类别以外的金融资产。

本公司对可供出售金融资产，在取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将按实际利率计算的利息或现金股利确认为投资收益。可供出售金融资产的公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

本公司对在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

4. 金融负债终止确认条件

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

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

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

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

5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

6. 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

自2019年1月1日起适用的会计政策

公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

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

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

2019年1月1日前适用的会计政策

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

- (1) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- (2) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- (3) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- (4) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- (5) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- (6) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；
- (7) 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- (8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

金融资产的具体减值方法如下：

- (1) 可供出售金融资产的减值准备

本公司于资产负债表日对各项可供出售金融资产采用个别认定的方式评估减值损失，其中：表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，

具体量化标准为：若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过50%（含50%）或低于其成本持续时间超过一年（含一年）的，则表明其发生减值；

若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过20%（含20%）但尚未达到50%的，本公司会综合考虑其他相关因素诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。

上段所述“成本”按照可供出售权益工具投资的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、原已计入损益的减值损失确定；“公允价值”根据证券交易所期末收盘价确定，除非该项可供出售权益工具投资存在限售期。对于存在限售期的可供出售权益工具投资，按照证券交易所期末收盘价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该权益工具的风险而要求获得的补偿金额后确定。

可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，本公司将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失从其他综合收益转出，计入当期损益。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊余金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回计入当期损益；对于可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时通过权益转回；但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不得转回。

（2）持有至到期投资的减值准备

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

7. 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- （1）本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- （2）本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

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

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

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司将该应收账款按类似信用风险特征划分为若干组合，在组合基础上基于所有合理且有依据的信息（包括前瞻性信息）计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

账龄组合	应收客户款项
其他组合	应收集团内关联方款项

2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	<p>应收款项分为应收账款、其他应收款。</p> <p>应收账款单项金额重大指应收账款期末余额（受同一实际控制人控制的债务单位的应收款项余额合并计算）超过 300 万元的款项。</p> <p>其他应收款单项金额重大指其他应收款期末余额（受同一实际控制人控制的债务单位的应收款项余额合并计算）超过 200 万元的款项。</p>
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	<p>公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计提坏账准备。</p>

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，根据其预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）按原实际利率折现的现值低于其账面价值的差额，确认为减值损失，计入当期损益。如无客观证据表明其发生了减值的，则并入正常信用风险组合采用账龄分析法计提坏账准备。

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

（1）确定组合的依据及坏账准备的计提方法

应收款项按信用风险特征划分为无信用风险组合和正常信用风险组合。

无信用风险组合的应收款项主要包括保证金、备用金款项和合并范围内应收关联方单位款项等可以确定收回的应收款项。如无客观证据表明其发生了减值的，不计提坏账准备。

正常信用风险组合的应收款项主要包括除上述无信用风险组合的应收款项外，无客观证据表明客户财务状况和履约能力严重恶化的应收款项。采用账龄分析法计提坏账准备。

确定组合的类别	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提办法
组合 1: 按照账龄组合	对单项金额不重大的应收款项，以及单项金额重大、但经单独测试后未发生减值的应收款项，以账龄为类似信用风险特征，根据以前年度与之相同或相似的按账龄段划分的信用风险组合的历史损失率为基础，结合现时情况确定类似信用风险特征组合采用下述账龄分析法计提坏账准备。	采用账龄分析法
组合 2: 集团内关联方、支付的保证金、押金及备用金组合	合并范围内的关联方、支付的各种保证金、押金以及各分公司及员工的备用金	不计提坏账

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
一年以内	1%	1%
一至二年	10%	10%
二至三年	30%	30%
三至四年	50%	50%
四至五年	80%	80%
五年以上	100%	100%

此外，本公司将融资租赁和贵酒保理业务产生的其他流动资产或长期应收款作为信用风险特征确定应收款项组合。

3. 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	对于单项金额不重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

其他应收款：

对于其他应收款的减值损失计量，2019年1月1日起比照前述金融资产（不含应收款项）的减值损失计量方法处理。2019年1月1日前比照前述应收款项的减值损失计量方法处理。

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

对于其他应收款的减值损失计量,2019年1月1日起比照前述金融资产(不含应收款项)的减值损失计量方法处理。2019年1月1日前比照前述应收款项的减值损失计量方法处理。

15. 存货

√适用 □不适用

1. 存货的分类

存货是指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。主要包括库存商品、低值易耗品等。

2. 发出存货的计价方法

存货发出时,采取个别认定法确定其发出的实际成本。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

公司于资产负债表日对存货进行全面清查,按存货成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

库存商品、用于出售的材料等直接用于出售的商品存货,在正常生产经营过程中,以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。需要经过加工的材料存货,在正常生产经营过程中,以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额,确定其可变现净值。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货,其可变现净值以合同价格为计算基础,若持有存货的数量多于销售合同订购数量,超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计算基础;没有销售合同约定的存货(不包括用于出售的材料),其可变现净值以一般销售价格(即市场销售价格)作为计算基础;用于出售的材料等通常以市场价格作为其可变现净值的计算基础。

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

以前减记存货价值的影响因素已经消失,减记的金额予以恢复,并在原已计提的存货跌价准备金额内转回,转回的金额计入当期损益。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品的摊销方法

低值易耗品按照一次转销法进行摊销。

16. 持有待售资产

√适用 □不适用

1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类

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：（1）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；（2）出售极可能发生，即公司已经就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。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；（2）因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

2. 持有待售的非流动资产或处置组的计量

（1）初始计量和后续计量初始计量和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，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。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

（2）资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

(3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；2) 可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

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

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

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

本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量长期应收款减值损失。除了单项评估信用风险的长期应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
正常类长期应收款	本组合为未逾期风险正常的长期应收款。
逾期长期应收款	本组合为出现逾期风险较高的长期应收款。

20. 长期股权投资

适用 不适用

1. 投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注三 / (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿

证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2. 后续计量及损益确认

(1) 成本法

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，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

(2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于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联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

3. 长期股权投资核算方法的转换

(1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

(2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对被投资单位实施控制的，具体会计处理方法详见本附注三 / (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并中相关会计处理方法。

(3) 权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

(4) 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

(5) 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- (1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- (2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- (3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- (4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，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（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(2) 在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

5. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

21. 投资性房地产

(1). 如果采用公允价值计量模式的：

选择公允价值计量的依据

投资性房地产包括已出租的土地使用权和以出租为目的的建筑物以及正在建造或开发过程中将用于出租的建筑物，以成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本公司对所有投资性房地产采用公允价值模式进行后续计量，不计提折旧或进行摊销，在资产负债表日以投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产，基于转换当日投资性房地产的公允价值确定固定资产和无形资产的账面价值，公允价值与投资性房地产原账面价值的差额计入当期损益。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产，以转换当日的公允价值作为投资性房地产的账面价值，转换当日的公允价值小于固定资产和无形资产原账面价值的，差额计入当期损益，转换当日的公允价值大于固定资产和无形资产原账面价值的，差额计入其他综合收益。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

22. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理，使用寿命超过一个会计年度而持有的有形资产。固定资产在满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入公司；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产发生的修理费用，符合规定的固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合规定的固定资产确认条件的在发生时直接计入当期成本、费用。

(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
房屋建筑物	年限平均法	20-40	5%	4.75%-2.375%
电子设备	年限平均法	3-10	5%	31.67%-9.50%
运输设备	年限平均法	10	5%	9.50%
其他设备	年限平均法	5	5%	19.00%

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别，预计使用年限和预计净残值率确定固定资产折旧率，在取得固定资产的次月按月计提折旧（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除外）。

(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

计价依据：符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：

- (1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。
- (2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权。
- (3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- (4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- (5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

计价方法：融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内按上项“2、折旧方法”计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内按上项“2、折旧方法”计提折旧。

(4).其他说明

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

23. 在建工程

√适用 □不适用

1. 在建工程核算方法

公司在建工程按实际成本计量，按立项项目分类核算。

2. 在建工程结转为固定资产的时点

在建工程达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。若在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按公司固定资产折旧政策计提固定资产折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

上述“达到预定可使用状态”，是指固定资产已达到公司预定的可使用状态。当存在下列情况之一时，则认为所购建的固定资产已达到预定可使用状态：

(1) 固定资产的实体建造(包括安装)工作已经全部完成或者实质上已经全部完成；已经过试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或者能够稳定地生产出合格产品时，或者试运行结果表明能够正常运转或营业时；

(2) 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；

(3) 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相符或基本相符，即使有极个别地方与设计或合同要求不相符，也不足以影响其正常使用。

24. 借款费用

√适用 □不适用

1. 借款费用资本化的确认原则

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。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

当符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3 个月的，借款费用暂停资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

2. 借款费用资本化期间

资本化期间，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。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3. 暂停资本化期间

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

4. 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出按期初期末简单加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

25. 生物资产

适用 不适用

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

1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量:

外购无形资产的成本,包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付,实质上具有融资性质的,无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产,以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值,并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额,计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下,非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值,除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠;不满足上述前提的非货币性资产交换,以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本,不确认损益。

2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产,在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销;无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的,视为使用寿命不确定的无形资产,不予摊销。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况:

根据各项目的实际受益期限摊销。每年度终了,对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

(3) 使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的,视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产,在持有期间内不摊销,每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的,在每个会计期间继续进行减值测试。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

(1) 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段:为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

(2) 开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

29. 长期资产减值

适用 不适用

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

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

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

商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的

账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

30. 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用主要为装修费等。

长期待摊费用能确定受益期限的，按受益期限分期摊销，不能确定受益期限的按不超过十年的期限摊销。

31. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

(2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司提供服务的会计期间，将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。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

(3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在发生当期计入当期损益。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日，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。

32. 租赁负债

适用 不适用

33. 预计负债

适用 不适用

1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

34. 股份支付

适用 不适用

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

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

(2) 以现金结算的股份支付

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

(3) 修改、终止股份支付计划

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

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

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

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. 收入确认原则

(1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认： 1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方； 2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制； 3) 收入的金额能够可靠地计量； 4) 相关的经济利益很可能流入； 5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。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；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

2. 收入确认的具体方法

(1) 商品销售收入：

公司依据《企业会计准则》，在同时满足下列条件时予以确认贸易收入。具体确认时点为商品货权已转移并取得库转单或货权转移单等货物转移凭据，相关的收入已经取得并取得银行回单等收款凭据，且按照交易合同约定符合其他收入确认条件的时候确认销售收入的实现。

(2) 贵酒保理利息收入：按照其他方使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

融资租赁收入：在租赁期间内，采用实际利率法对未实现融资收益进行分配，将其确认为融资租赁收入。

(3) 租金收入：在租赁期内的各个期间按直线法确认。

(4) 手续费及咨询服务收入：按照权责发生制原则在提供相关服务时确认。

(5) 在京东等开设电商旗舰店，开展线上销售收入确认的时间和判断标准为：公司根据网上订单的约定将商品交付给客户，并由其签收确认，货款进入中介平台，退换期满后确认收入。

37. 政府补助

适用 不适用

1. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关补助确认为递延收益

的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

2. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

38. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

1. 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

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

2. 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

（1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；

（2）非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；

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

39. 租赁**(1). 经营租赁的会计处理方法**√适用 不适用

1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2). 融资租赁的会计处理方法√适用 不适用

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

(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**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
执行《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》
执行《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》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（2017 年修订）（以下简称“新金融工具准则”）

其他说明

(1) 修订财务报表格式

公司根据财政部《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)、《关于修订印发合并财务报表格式(2019 版)的通知》(财会〔2019〕16 号)和企业会计准则的要求编制 2019 年度财务报表, 此项会计政策变更采用追溯调整法。2018 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下:

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	4,218,718.28	应收票据	
		应收账款	4,218,718.28
应付票据及应付账款	6,381,116.42	应付票据	
		应付账款	6,381,116.42
其他应收款	2,797,594.11	其他应收款	2,591,018.77
其他流动资产	213,427,374.49	其他流动资产	213,633,949.83
其他应付款	29,295,489.41	其他应付款	28,646,484.31
其他流动负债	17,033,271.21	其他流动负债	17,682,276.31

(2) 新金融工具准则

公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《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—套期保值》以及《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》(以下简称新金融工具准则)衔接规定, 对可比期间信息不予调整, 首次执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期初留存收益或其他综合收益。

新金融工具准则改变了金融资产的分类和计量方式, 确定了三个主要的计量类别: 摊余成本; 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益; 以公允价值计量且其变动计入当期损益。

公司考虑自身业务模式, 以及金融资产的合同现金流特征进行上述分类。权益类投资需按公允价值计量且其变动计入当期损益, 但在初始确认时可选择按公允价值计量且其变动计入其他综合收益(处置时的利得或损失不能回转到损益, 但股利收入计入当期损益), 且该选择不可撤销。

新金融工具准则要求金融资产减值计量由“已发生损失模型”改为“预期信用损失模型”, 适用于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以及贷款承诺和财务担保合同。

具体影响如下表:

列报项目	2018 年 12 月 31 日之前 列报金额	影响金额	2019 年 1 月 1 日经重列 后金额
可供出售金融资产	147,171,139.17	-147,171,139.17	
减: 可供出售金融资产 减值准备	147,171,139.17	-147,171,139.17	

列报项目	2018年12月31日之前 列报金额	影响金额	2019年1月1日经重列 后金额
可供出售金融资产余额	0.00	0.00	
其他权益工具投资		0.00	0.00
其他综合收益		-147,171,139.17	-147,171,139.17
未分配利润	-118,478,147.40	147,171,139.17	28,692,991.77

(3) 非货币性资产交换准则

财政部于2019年5月9日发布了《企业会计准则第7号—非货币性资产交换》(2019修订)(财会〔2019〕8号),修订后的准则自2019年6月10日起施行,对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换,应根据本准则进行调整。对2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换,不需要按照本准则的规定进行追溯调整。

本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

(4) 债务重组准则

财政部于2019年5月16日发布了《企业会计准则第12号—债务重组》(2019修订)(财会〔2019〕9号),修订后的准则自2019年6月17日起施行,对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的债务重组,应根据本准则进行调整。对2019年1月1日之前发生的债务重组,不需要按照本准则的规定进行追溯调整。

本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

(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	24,476,254.27	24,476,254.27	
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			
应收账款	4,218,718.28	4,218,718.28	

应收款项融资			
预付款项	11,602.94	11,602.94	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	2,591,018.77	2,591,018.77	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	251,701.81	251,701.81	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	7,504,873.77	7,504,873.77	
其他流动资产	213,633,949.83	213,633,949.83	
流动资产合计	252,688,119.67	252,688,119.67	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	0.00		0.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	69,203,179.92	69,203,179.92	
长期股权投资			
其他权益工具投资		0.00	0.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产	86,423,582.00	86,423,582.00	
固定资产	2,509,129.04	2,509,129.04	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	1,017,670.13	1,017,670.13	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产	2,568,623.40	2,568,623.40	
非流动资产合计	161,722,184.49	161,722,184.49	
资产总计	414,410,304.16	414,410,304.16	
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	6,381,116.42	6,381,116.42	
预收款项	1,335,455.58	1,335,455.58	
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	390,346.00	390,346.00	
应交税费	15,979,366.41	15,979,366.41	
其他应付款	28,646,484.31	28,646,484.31	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	17,682,276.31	17,682,276.31	
流动负债合计	70,415,045.03	70,415,045.03	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	8,360,000.00	8,360,000.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债	17,216,017.56	17,216,017.56	
递延收益			
递延所得税负债	2,928,800.24	2,928,800.24	
其他非流动负债	215,917.51	215,917.51	
非流动负债合计	28,720,735.31	28,720,735.31	
负债合计	99,135,780.34	99,135,780.34	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	340,565,550.00	340,565,550.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	41,825,253.33	41,825,253.33	
减：库存股			
其他综合收益		-147,171,139.17	-147,171,139.17
专项储备			
盈余公积	32,093,598.42	32,093,598.42	
一般风险准备			
未分配利润	-118,478,147.40	28,692,991.77	147,171,139.17
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	296,006,254.35	296,006,254.35	
少数股东权益	19,268,269.47	19,268,269.47	
所有者权益（或股东权益）合计	315,274,523.82	315,274,523.82	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	414,410,304.16	414,410,304.16	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

详见第十一节财务报告五、41(1)重要会计政策变更。

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	1,651,865.86	1,651,865.86	
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			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款	33,821,900.65	33,821,900.65	
其中: 应收利息			
应收股利			
存货			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	10,841.35	10,841.35	
流动资产合计	35,484,607.86	35,484,607.86	
非流动资产:			
债权投资			
可供出售金融资产	0.00		0.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	374,782,442.93	374,782,442.93	
其他权益工具投资		0.00	0.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	2,315,286.52	2,315,286.52	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	377,097,729.45	377,097,729.45	
资产总计	412,582,337.31	412,582,337.31	
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	3,801,149.73	3,801,149.73	
预收款项			
应付职工薪酬	239,515.00	239,515.00	
应交税费	7,130,113.12	7,130,113.12	
其他应付款	117,001,594.97	117,001,594.97	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	128,172,372.82	128,172,372.82	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	17,216,017.56	17,216,017.56	
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	17,216,017.56	17,216,017.56	
负债合计	145,388,390.38	145,388,390.38	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	340,565,550.00	340,565,550.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	30,662,841.04	30,662,841.04	
减：库存股			
其他综合收益		-147,171,139.17	-147,171,139.17
专项储备			
盈余公积	32,093,598.42	32,093,598.42	
未分配利润	-136,128,042.53	11,043,096.64	147,171,139.17
所有者权益（或股东权益）合计	267,193,946.93	267,193,946.93	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	412,582,337.31	412,582,337.31	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

详见第十一节财务报告五、41(1)重要会计政策变更。

(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

42. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	增值税应纳税额	16%、13%、10%、9%、6%
城市维护建设税	按应缴流转税及适用的税率计算	7%、5%、1%
企业所得税	按调整后的应纳税所得额及适用的税率	25%、15%
教育费附加	按应缴流转税及适用的税率计算	3%
地方教育费附加	按应缴流转税及适用的税率计算	2%、1%
房产税	从租计征，按租金收入及适用的税率计算	12%

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（%）
深圳贵酒融资租赁有限公司	15%
深圳贵酒商业保理有限公司	15%

2. 税收优惠

适用 不适用

根据财税（2014）26号《财政部国家税务总局关于广东横琴新区福建平潭综合实验区深圳前海深港现代服务业合作区企业所得税优惠政策及优惠目录的通知》，本公司的子公司深圳贵酒融资租赁有限公司、深圳贵酒商业保理有限公司享受减按15%的税率征收企业所得税。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

说明：本财务报表附注的期初余额指财务报表上年年末数按新金融工具准则调整后的2019年1月1日的数据，期末余额指2019年12月31日财务报表数，上期指2018年度，本期指2019年度，母公司同。

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		
银行存款	19,850,589.49	24,427,843.59
其他货币资金	2,140,837.98	48,410.68
合计	21,991,427.47	24,476,254.27
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

其他货币资金主要为公司通过第三方支付渠道（支付宝等第三方支付公司）结算的货款余额。

期末无因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

2、交易性金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
1 年以内小计	937,857.36
1 至 2 年	12,623.40
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	13,918,557.87
合计	14,869,038.63

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	14,869,038.63	100.00	13,929,198.78	93.68	939,839.85	18,179,889.47	100.00	13,961,171.19	76.79	4,218,718.28
其中：										
账龄组合	14,869,038.63	100.00	13,929,198.78	93.68	939,839.85	18,179,889.47	100.00	13,961,171.19	76.79	4,218,718.28
合计	14,869,038.63	100.00	13,929,198.78	93.68	939,839.85	18,179,889.47	100.00	13,961,171.19	76.79	4,218,718.28

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	14,869,038.63	13,929,198.78	93.68
其他组合			
合计	14,869,038.63	13,929,198.78	93.68

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	
单项计提预期信用损失的应收账款						
按组合计提预期信用损失的应收账款	13,961,171.19		31,972.41			13,929,198.78
合计	13,961,171.19		31,972.41			13,929,198.78

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额5,969,532.91元，占应收账款期末余额合计数的比例40.15%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额5,969,532.91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	53,597.14	97.82	11,602.94	100.00
1至2年	1,193.57	2.18		
2至3年				
3年以上				
合计	54,790.71	100.00	11,602.94	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

本报告期按预付对象归集的期末余额前五名预付款汇总金额 50,078.74 元，占预付账款期末余额合计数比例 91.40%。

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	0.00	
应收股利		
其他应收款	682,964.16	2,591,018.77
合计	682,964.16	2,591,018.77

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保理款利息	328,001.64	
减：应收利息坏账准备	-328,001.64	
合计	0.00	

(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

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				
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			328,001.64	328,001.64
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额			328,001.64	328,001.64

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

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	172,129.91
1 至 2 年	124,006.52
2 至 3 年	255,998.07
3 年以上	
3 至 4 年	12,187,309.81
4 至 5 年	111,902,272.39
5 年以上	26,233,287.13
合计	150,875,003.83

(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	39,501.91	8,600.00
押金及保证金	352,459.97	298,962.57
代付款项	11,566,870.66	11,566,870.66
往来款	126,953,580.00	126,953,580.00
其他	11,962,591.29	11,953,991.29
合计	150,875,003.83	150,782,004.52

其他应收款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	138,520,450.66	91.81	138,520,450.66	100.00	
其中：债务人无法履行清偿义务的其他应收款	138,520,450.66	91.81	138,520,450.66	100.00	
按组合计提坏账准备	12,354,553.17	8.19	11,671,589.01	94.47	682,964.16
其中：					
组合 1：一般信用风险组合	11,962,591.29	7.93	11,671,589.01	97.57	291,002.28
组合 2：集团内关联方、保证金、押金组合	391,961.88	0.26			391,961.88
合计	150,875,003.83	100.00	150,192,039.67	99.55	682,964.16

(接上表)

类别	期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	135,799,977.00	90.06	135,799,977.00	100.00	
其中：债务人无法履行清偿义务的其他应收款	135,799,977.00	90.06	135,799,977.00	100.00	
按组合计提坏账准备	14,982,027.52	9.94	12,391,008.75	82.71	2,591,018.77
其中：					
组合 1：一般信用风险组合	14,683,064.95	9.74	12,391,008.75	84.39	2,292,056.20
组合 2：集团内关联方、保证金、押金组合	298,962.57	0.20			298,962.57
合计	150,782,004.52	100.00	148,190,985.75	98.28	2,591,018.77

按单项计提预期信用损失的其他应收款：

单位名称	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
荆门汉通置业有限公司	126,953,580.00	126,953,580.00	100.00	预计无法收回
石盼	8,846,397.00	8,846,397.00	100.00	预计无法收回
上海柯塞威股权投资基金管理有限公司	2,720,473.66	2,720,473.66	100.00	预计无法收回
合计	138,520,450.66	138,520,450.66	100.00	

上述按单项计提预期信用损失的应收荆门汉通置业有限公司（以下简称“荆门汉通”）款项、应收石盼款项全额计提坏账准备事项，已于 2016 年报期间经公司第七届董事会第四十次、第四十一次会议审议批准。

荆门汉通在缺乏后续资金投入能力的情况下，按照国家《土地管理法》规定，未开发的 1 号地块、2 号地块均面临被政府无偿收回的风险，其他资产尚存在一定的变现价值。本公司判断荆门汉通全部资产的可变现价值已经低于优先债务，荆门汉通已无力承担一般债务，公司应收荆门汉通的款项存在无法收回的可能性，公司在 2016 年末对该项应收款项全额计提减值准备。2017 年公司拟通过诉讼程序追讨荆门汉通欠款，但由于证据不足被法院驳回。本次诉讼方式证据收集较困难，公司拟改变策略，发起新的诉讼。经向当地政府部门了解，2019 年荆门汉通的经营现状与 2016 年相比，形势更为严峻，财务状况更加恶化，公司判断应收荆门汉通的款项无法收回的可能性依然存在。

由于福州分公司原负责人石盼涉嫌侵害公司利益，公司向公安机关报案。2017 年 4 月 21 日，福州市马尾区公安局予以立案，截止本财务报告报出日，该案件仍在侦查阶段。

应收上海柯塞威股权投资基金管理有限公司款项为代付的房租，一直未能收回，公司多次催收无果，现由于证据收集比较困难，且已超过诉讼时效，公司无法有效进行催收该笔款项，根据谨慎性原则，本期全额计提坏账准备。

按组合计提预期信用损失中集团内关联方、保证金、押金组合，经公司对预期信用损失分析，不

计提坏账准备。

按组合计提预期信用损失中一般信用风险组合的其他应收款：

账 龄	期末余额			期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
一年以内						
一至二年				245,982.00	24,598.20	10.00
二至三年	245,982.00	73,794.60	30.00	2,958,103.43	887,431.03	30.00
三至四年	237,629.77	118,814.89	50.00			
四至五年						
五年以上	11,478,979.52	11,478,979.52	100.00	11,478,979.52	11,478,979.52	100.00
合计	11,962,591.29	11,671,589.01	97.57	14,683,064.95	12,391,008.75	84.39

(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	12,391,008.75		135,799,977.00	148,190,985.75
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段	-816,142.10		816,142.10	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	96,722.36		1,904,331.56	2,001,053.92
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额	11,671,589.01		138,520,450.66	150,192,039.67

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	148,190,985.75	2,001,053.92				150,192,039.67
合计	148,190,985.75	2,001,053.92				150,192,039.67

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
荆门汉通置业有限公司	往来款	126,953,580.00	三至四年、四至五年、五年以上	84.14	126,953,580.00
石盼	代付款项	8,846,397.00	三至四年	5.86	8,846,397.00
上海柯塞威股权投资基金管理有限公司	代付款项	2,720,473.66	三至四年	1.80	2,720,473.66
朝发汽车公司	其他	2,300,000.00	五年以上	1.53	2,300,000.00
敖子州公司	其他	2,300,000.00	五年以上	1.53	2,300,000.00
合计		143,120,450.66		94.86	143,120,450.66

(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
库存商品	1,340,958.92		1,340,958.92			
包装物	169,088.50		169,088.50			
发出商品	277,384.10		277,384.10	251,701.81		251,701.81
合计	1,787,431.52		1,787,431.52	251,701.81		251,701.81

(2). 存货跌价准备

(3). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

□适用 √不适用

(4). 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

(5). 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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	14,966,144.28	7,504,873.77
合计	14,966,144.28	7,504,873.77

截至 2019 年 12 月 31 日，上述一年内到期的长期应收款为应收融资租赁款。

(1) 一年内到期的应收融资租赁款情况

项目	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
融资租赁款	14,966,144.28		14,966,144.28	7,504,873.77		7,504,873.77
其中：未实现融资收益	176,807.58		176,807.58	122,594.23		122,594.23
合计	14,966,144.28		14,966,144.28	7,504,873.77		7,504,873.77

(2) 一年内到期的应收融资租赁款按风险类型特征分类

账龄	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
正常类	14,966,144.28		7,504,873.77	
关注类				
次级类				
可疑类				
损失类				
合计	14,966,144.28		7,504,873.77	

(3) 截至 2019 年 12 月 31 日，一年内到期的应收融资租赁款前五名如下：

单位名称	期末余额	占一年内到期的应收融资租赁款总额的比例(%)	计提的坏账准备期末余额
邵阳湘村高科生态农业有限公司	6,736,902.83	45.02	
凤城市骨科医院	3,776,228.53	25.23	
河南康耀电子股份有限公司	2,256,062.92	15.07	
江西志博粤信新电子有限公司	2,196,950.00	14.68	
合计	14,966,144.28	100.00	

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用

其他说明

无

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
保理款本息	324,061,304.11	211,955,980.69
减：保理款减值准备	-5,083,946.58	
留底税额及待认证进项税	1,968,668.68	1,677,969.14
预缴税款	87,660.36	
合计	321,033,686.57	213,633,949.83

(2) 保理款本金按风险类型特征分类

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
正常类	310,615,436.99		211,955,980.69	
关注类	3,135,464.33	313,546.43		
次级类	1,924,006.25	577,201.88		

可疑类	8,386,396.54	4,193,198.27		
损失类				
合计	324,061,304.11	5,083,946.58	211,955,980.69	

(3) 保理款坏账准备计提情况

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				
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			5,083,946.58	5,083,946.58
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额			5,083,946.58	5,083,946.58

(4) 截至2019年12月31日，保理款本金前五名如下：

单位名称	期末余额	占保理款本金总额的比例(%)	计提的坏账准备期末余额
恒大集团*	200,820,794.99	61.96	
融创集团*	100,517,808.20	31.02	
四川长城肾脏病医院有限公司	8,386,396.54	2.59	4,193,198.27
鹿邑石井医院	3,135,464.33	0.97	313,546.43
哈尔滨嘉润医院有限公司	2,878,703.65	0.89	
合计	315,739,167.71	97.43	4,506,744.70

其他说明

上表中的加*的客户数据按集团合并口径统计。

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款				39,208,145.36		39,208,145.36	
其中：未实现融资收益				2,995,010.50		2,995,010.50	
保理款本金				29,995,034.56		29,995,034.56	
合计				69,203,179.92		69,203,179.92	

(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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
福建中旅实业股份有限公司	0.00	0.00
泉州市城东包装用品厂	0.00	0.00
豪盛(山东)有限公司	0.00	0.00
荆门汉通置业有限公司	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

(2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
福建中旅实业股份有限公司			168,000.00		非交易性权益工具指定	
泉州市城东包装用品厂			170,000.00		非交易性权益工具指定	
豪盛(山东)有限公司			13,833,139.17		非交易性权益工具指定	
荆门汉通置业有限公司			133,000,000.00		非交易性权益工具指定	
合计			147,171,139.17			

注：2019年1月1日，公司按新金融工具准则规定将上述已丧失控制权的股权投资重分类至其他权益工具投资，并将原计入损益的累计减值损失调入2019年1月1日的其他综合收益。

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) 采用公允价值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、期初余额	86,423,582.00			86,423,582.00
二、本期变动	207,342.00			207,342.00
加：外购				
存货\固定资产\在建工程转入				
企业合并增加				
减：处置				
其他转出				
公允价值变动	207,342.00			207,342.00
三、期末余额	86,630,924.00			86,630,924.00

本公司投资性房地产于资产负债表日的公允价值由具有证券期货从业资格的上海东洲资产评估有限公司进行评估，并出具东洲评报字（2020）第 0189 号《评估报告》。

2019 度，投资性房地产公允价值变动对公司当期损益的影响金额为 207,342.00 元。

(2) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

适用 不适用

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	1,349,262.43	2,509,129.04
固定资产清理		
合计	1,349,262.43	2,509,129.04

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	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额			1,806,234.55	3,266,583.35	5,072,817.90
2. 本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额				2,921,453.00	2,921,453.00
(1) 处置或报废				2,921,453.00	2,921,453.00
4. 期末余额			1,806,234.55	345,130.35	2,151,364.90
二、累计折旧					
1. 期初余额			411,237.21	2,152,451.65	2,563,688.86
2. 本期增加金额			171,599.40	240,249.23	411,848.63
(1) 计提			171,599.40	240,249.23	411,848.63
3. 本期减少金额				2,173,435.02	2,173,435.02
(1) 处置或报废				2,173,435.02	2,173,435.02
4. 期末余额			582,836.61	219,265.86	802,102.47
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值			1,223,397.94	125,864.49	1,349,262.43
2. 期初账面价值			1,394,997.34	1,114,131.70	2,509,129.04

期末未发现固定资产存在明显减值迹象，未计提固定资产减值准备。

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

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

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

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

(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

(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	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额				1,063,988.56	1,063,988.56
2. 本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额				1,063,988.56	1,063,988.56
二、累计摊销					
1. 期初余额				46,318.43	46,318.43
2. 本期增加金额				386,009.84	386,009.84
(1) 计提				386,009.84	386,009.84
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额				432,328.27	432,328.27
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				631,660.29	631,660.29
2. 期初账面价值				1,017,670.13	1,017,670.13

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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

(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
投资性房地产	14,740,328.00	3,685,082.00	11,715,200.96	2,928,800.24
合计	14,740,328.00	3,685,082.00	11,715,200.96	2,928,800.24

(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	169,533,186.67	162,520,307.94
可抵扣亏损	41,694,308.87	25,850,110.21
合计	211,227,495.54	188,370,418.15

(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
2021	21,556,562.75	21,134,515.20
2022	2,849,137.56	2,849,137.56
2023	1,138,674.08	1,866,457.45
2024	16,149,934.48	
合计	41,694,308.87	25,850,110.21

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
预付软件款	276,626.73	317,226.73
待抵扣进项税	2,111,073.27	2,251,396.67
合计	2,387,700.00	2,568,623.40

其他说明：

无

31、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
信用借款	1,000,000.00	
合计	1,000,000.00	

短期借款分类的说明：

无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

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
应付中介机构款	2,209,400.00	1,960,754.72
应付货款、服务费	66,666.66	2,579,966.69
其他	1,840,395.01	1,840,395.01
合计	4,116,461.67	6,381,116.42

(2). 账龄超过1年的重要应付账款

适用 不适用

账龄超过一年的应付账款系尚未支付的材料款、中介机构款

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
预收房屋租赁费	122,785.26	
预收保理利息	9,832.13	804,662.63
预收货款	1,779,581.00	530,792.95
合计	1,912,198.39	1,335,455.58

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

适用 不适用

(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	390,346.00	9,205,820.53	9,093,449.53	502,717.00
二、离职后福利-设定提存计划		855,012.42	855,012.42	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	390,346.00	10,060,832.95	9,948,461.95	502,717.00

(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	368,151.00	8,349,369.02	8,214,803.02	502,717.00
二、职工福利费		67,279.02	67,279.02	
三、社会保险费		480,218.49	480,218.49	
其中：医疗保险费		426,597.05	426,597.05	
工伤保险费		7,568.77	7,568.77	
生育保险费		46,052.67	46,052.67	
四、住房公积金	22,195.00	300,954.00	323,149.00	
五、工会经费和职工教育经费		8,000.00	8,000.00	

合计	390,346.00	9,205,820.53	9,093,449.53	502,717.00
----	------------	--------------	--------------	------------

(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		801,345.79	801,345.79	
2、失业保险费		53,666.63	53,666.63	
合计		855,012.42	855,012.42	

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	1,509,476.86	4,615,949.30
营业税	2,305,881.43	2,305,881.43
企业所得税	1,929,538.83	5,449,443.56
个人所得税	156,295.65	124,543.38
城市维护建设税	34,647.89	45,967.27
教育费附加	64,062.39	36,257.66
土地增值税	3,097,851.67	3,097,851.67
房产税	304,545.33	303,472.14
合计	9,402,300.05	15,979,366.41

其他说明：

无

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		
应付股利		
其他应付款	123,437,266.93	28,646,484.31
合计	123,437,266.93	28,646,484.31

其他说明：

□适用 √不适用

应付利息**(1). 分类列示**

□适用 √不适用

应付股利**(1). 分类列示**

□适用 √不适用

其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
客户往来款	1,775,795.64	1,775,795.64
借款	72,129,796.35	3,410,000.00
押金及保证金	9,252,827.90	4,178,502.16
员工垫款	93,876.60	94,926.60
其他	19,023,956.68	19,029,447.29
应付股权转让款		157,812.62
往来款	21,161,013.76	
合计	123,437,266.93	28,646,484.31

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

账龄超过一年的其他应付款主要为以前年度形成，多年未予支付的款项。

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
资产再融资收到的资金	31,972,294.68	17,620,823.10
一年内到期的待转销项税额	69,939.05	61,453.21
合计	32,042,233.73	17,682,276.31

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

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
融资租赁项目保证金		7,800,000.00
商业保理项目保证金		560,000.00
合计		8,360,000.00

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

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
未决诉讼	17,216,017.56	1,585,968.55	系计提的诉讼案件之连带责任赔偿及诉讼费
行政罚款		600,000.00	根据[2019]122号《行政处罚事先告知书》计提
合计	17,216,017.56	2,185,968.55	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

49、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

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
一年以上的待转销项税额		215,917.51
合计		215,917.51

其他说明：

无

51、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)					小计	期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	回购注销		
股份总数	340,565,550.00					-6,096,119.00	-6,096,119.00	334,469,431.00

本期股本减少 6,096,119 股，系公司注销所回购的股份，详见附注七、54 库存股。

其他说明：

无

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）	18,531,957.31		18,531,957.31	
其他资本公积	23,293,296.02	1,281,585.45		24,574,881.47
合计	41,825,253.33	1,281,585.45	18,531,957.31	24,574,881.47

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加的资本公积主要为控股股东的资本性投入增加所致。

本期减少的资本公积系股份回购所致。详见附注七、54 库存股。

54、库存股

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股		54,846,088.50	54,846,088.50	
合计		54,846,088.50	54,846,088.50	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司 2019 年 6 月 17 日召开的第八届董事会第十六次会议及 2019 年 7 月 3 日召开的公司 2019 年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司以集中竞价交易方式回购股份的议案》。公司回购方案为：本次回购资金总额不低于人民币 4,000 万元且不超过人民币 7,000 万元的股东借款按不超过人民币 9.7 元/股的价格以集中竞价交易方式回购公司部分股份。回购期限自公司股东大会审议通过回购股份方案之日起不超过 3 个月。回购的股份将予以注销。

公司于 2019 年 8 月 1 日完成回购，通过集中竞价交易方式累计回购公司股份 6,096,119 股，占公司总股本的 1.79%，回购最高价格 9.43 元/股，回购最低价格 8.30 元/股，回购均价 9.00 元/股，使用资金总额 54,846,088.50 元（含佣金、过户费等交易费用）。

2019 年 8 月 5 日，公司在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司注销所回购的股份 6,096,119 股。回购资金 54,846,088.50 元依次冲销了股本 6,096,119.00 元、资本公积—资本溢价 18,531,957.31 元、盈余公积 30,218,012.19 元。

55、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
其他权益工具投资公允价值变动	-147,171,139.17						-147,171,139.17

其他综合收益合计	-147,171,139.17								-147,171,139.17
----------	-----------------	--	--	--	--	--	--	--	-----------------

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

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	32,093,598.42		30,218,012.19	1,875,586.23
合计	32,093,598.42		30,218,012.19	1,875,586.23

本期减少的盈余公积系股份回购所致，详见附注七、54 库存股。

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

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	-118,478,147.40	-137,698,423.70
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	147,171,139.17	
调整后期初未分配利润	28,692,991.77	-137,698,423.70
加：本期归属于母公司所有者的净利润	12,385,608.65	19,220,276.30
减：提取法定盈余公积		
期末未分配利润	41,078,600.42	-118,478,147.40

调整期初未分配利润明细：

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

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	109,278,519.63	69,706,110.95	1,100,069,762.90	1,040,942,248.46
其他业务			675,400.23	
合计	109,278,519.63	69,706,110.95	1,100,745,163.13	1,040,942,248.46

其他说明：

无

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
城市维护建设税	458,836.05	270,972.90
教育费附加	386,955.07	215,883.72
房产税	609,090.68	606,944.29
土地使用税	3,236.04	6,472.08
车船使用税	660.00	720.00
印花税	79,985.40	357,796.31
合计	1,538,763.24	1,458,789.30

其他说明：

说明：各项税金及附加的计缴标准详见附注六、税项。

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	1,534,240.72	2,092,809.25
差旅费	57,229.42	135,297.47
仓储费	7,384.11	
业务招待费	11,934.00	
办公费	3,048.68	
推广宣传费	362,959.55	
服务费	1,038,911.11	
折旧费	6,303.00	
其他	2,911.73	11,857.57
合计	3,024,922.32	2,239,964.29

其他说明：

无

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	8,813,686.94	8,998,513.73
办公费	203,590.94	254,046.85
折旧费	405,545.63	910,238.36
中介机构费用	3,215,714.32	2,821,285.91
差旅费	333,858.41	615,661.21
租赁费	471,211.72	414,434.70
会议费	13,747.94	1,886.80

汽车费用	51,496.83	52,207.93
业务招待费	25,270.02	22,011.00
摊销费用	386,009.84	
通讯费	720.00	420.00
其它	24,534.94	9,976.96
合计	13,945,387.53	14,100,683.45

其他说明：

无

63、研发费用

适用 不适用

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
利息支出	3,196.04	
减：利息收入	-302,070.52	-473,360.13
手续费	122,403.27	56,441.00
汇兑损益	-0.10	236,536.11
其他		
合计	-176,471.31	-180,383.02

其他说明：

无

65、其他收益

适用 不适用

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
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		-236.69
合计		-236.69

其他说明：

无

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

按公允价值计量的投资性房地产	207,342.00	346,825.00
合计	207,342.00	346,825.00

其他说明：

无

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
应收账款坏账损失	31,972.41	
其他应收款坏账损失	-2,001,053.92	
应收利息坏账损失	-328,001.64	
保理款坏账损失	-5,083,946.58	
合计	-7,381,029.73	

其他说明：

无

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		-612,730.86
合计		-612,730.86

其他说明：

无

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
固定资产处置利得		552,152.00
合计		552,152.00

其他说明：

无

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
政府补助	597,902.51	63,500.00	597,902.51

其他	539.83	33,740.61	539.83
不用支付的诉讼赔偿及诉讼费	2,876,585.83	541,800.00	2,876,585.83
合计	3,475,028.17	639,040.61	3,475,028.17

本期计入营业外收入的政府补助情况详见本财务报表附注 82、政府补助。

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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	748,017.98	257,420.27	748,017.98
其中：固定资产处置损失	748,017.97	257,420.27	748,017.97
罚款、税收滞纳金	600,373.98	2,342.92	600,373.98
预计诉讼案件损失		17,232,941.59	
合计	1,348,391.96	17,492,704.78	1,348,391.96

其他说明：

无

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		
递延所得税费用		
按税法及相关规定计算的当期所得税	2,974,891.43	4,680,832.14
递延所得税调整	756,281.76	791,152.52
合计	3,731,173.19	5,471,984.66

(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	16,192,755.38
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,048,188.85
子公司适用不同税率的影响	-1,363,543.39
调整以前期间所得税的影响	-176,885.67
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-463,509.55
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-3,726,570.34
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	5,413,493.29
所得税费用	3,731,173.19

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
利息收入	302,070.52	473,360.13
收到的定金、押金、代办费等	68,341.50	452,503.40
政府补助收入	597,902.51	63,500.00
收回的融资租赁款本金	31,673,520.39	55,267,358.19
收回的保理项目本金	237,734,738.62	1,147,500,156.07
收到的保理项目保证金		930,980.34
其他	41,069,621.61	1,302,351.41
合计	311,446,195.15	1,205,990,209.54

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
往来款支出		
保证金及押金	1,332,792.41	593,354.11
付现费用	4,284,853.71	4,696,682.87
支付的保理款本金	320,000,000.00	896,238,612.79
支付的诉讼赔款	12,777,694.78	2,388,616.13
其他	17,269,605.03	75,409.21
滞纳金及罚款	373.97	
手续费	122,403.27	56,441.00

合计	355,787,723.17	904,049,116.11
----	----------------	----------------

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回的期货保证金		410,130.00
合计		410,130.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4). 支付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
支付的期货保证金		410,130.00
期货投资损失		1,471.69
合计		411,601.69

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到关联方的财务资助	75,136,396.35	46,000,000.00
资产再融资收到的资金	590,000,000.00	853,200,000.00
合计	665,136,396.35	899,200,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付关联方的财务资助	59,846,088.50	90,800,000.00
归还资产再融资支付的资金	582,034,260.17	1,274,087,243.01

合计	641,880,348.67	1,364,887,243.01
----	----------------	------------------

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

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	12,461,582.19	20,144,221.27
加：资产减值准备	7,381,029.73	612,730.86
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	411,848.63	920,029.04
使用权资产摊销		
无形资产摊销	386,009.84	
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）		-552,152.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	748,017.98	257,420.27
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-207,342.00	-346,825.00
财务费用（收益以“-”号填列）	3,196.04	
投资损失（收益以“-”号填列）		236.69
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	756,281.76	791,152.52
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,535,729.71	
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-42,515,031.30	318,313,613.44
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-4,469,729.08	41,148,058.70
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-26,579,865.92	381,288,485.79
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	21,991,427.47	24,476,254.27
减：现金的期初余额	24,476,254.27	110,242,200.04
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-2,484,826.80	-85,765,945.77

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	157,812.62
取得子公司支付的现金净额	157,812.62

其他说明：

无

(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	21,991,427.47	24,476,254.27
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	19,850,589.49	24,427,843.59
可随时用于支付的其他货币资金	2,140,837.98	48,410.68
三、期末现金及现金等价物余额	21,991,427.47	24,476,254.27
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

79. 所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
其他权益工具投资	0.00	持有的荆门汉通 42% 股权冻结
其他流动资产	209,976,785.76	保理资产再融资质押

合计	209,976,785.76	/
----	----------------	---

其他说明：

无

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
货币资金	5.53	0.8958	4.95
其中：美元			
欧元			
港币	5.53	0.8958	4.95

其他说明：

无

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

适用 不适用

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
财政专项扶持资金	597,902.51	营业外收入	597,902.51
合计	597,902.51		597,902.51

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

无

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

本期公司新设成立贵酒供应链（深圳）有限公司和上海军酒有限公司。

6、其他

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	注册资本	实缴资本	总资产	净资产	主营业务收入	净利润	业务性质	持股比例(%)		取得方式
										直接	间接	
上海事聚贸易有限	上海市	上海市	5,000.00	5,000.00	5,211.89	4,126.44	5,010.48	210.63	销售建材、化工产品	100.00		投资设立

公司									等			
上海熠信信息科技发展有限公司	上海市	上海市	5,000.00	5,000.00	9,013.83	6,195.48	479.87	278.81	自有房屋租赁、管理咨询等	100.00		投资设立
上海贵酒酒业销售有限公司	上海市	上海市	2,000.00	2,000.00	3,895.32	2,000.77	849.10	-40.78	批发零售酒类		85.00	投资设立
深圳贵酒融资租赁有限公司	上海市	深圳市	7,000.00	7,000.00	8,406.20	7,616.58	294.06	70.39	融资租赁、租赁交易咨询等	75.00		投资设立
深圳贵酒商业保理有限公司	上海市	深圳市	20,000.00	20,000.00	32,117.45	23,572.26	3,258.21	1,009.70	保付代理、商业保理咨询业务等	100.00		投资设立

浙江久达实业有限公司	上海市	舟山市	5,000.00	100.00	33.17	-16.09	0.00	-158.17	销售化工原料、橡胶制品等	100.00	非同一控制下企业合并
贵州贵酒云电子商务有限公司	上海市	仁怀市	50,000.00	200.00	2,400.12	243.26	517.84	-25.26	电子商务	85.00	非同一控制下企业合并
贵酒供应链(深圳)有限公司	上海市	深圳市	2,000.00	0.00	0.20	-0.20	0.00	-0.20	供应链管理	100.00	投资设立
上海军酒有限公司	上海市	上海市	10,000.00	1,000.00	1,028.65	0.00	0.04	酒类经营	100.00	投资设立	

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：
无

确定公司是代理人还是委托人的依据：
无

其他说明：
无

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

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
深圳贵酒融资租赁有限公司	25.00%	175,967.98		19,041,453.39
贵州贵酒云电子商务有限公司	15.00%	-99,994.44		302,789.62

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
深圳贵酒融资租赁有限公司	84,049,386.54	12,643.35	84,062,029.89	7,896,216.34		7,896,216.34	47,503,756.36	39,244,319.03	86,748,075.39	3,270,216.26	8,015,917.51	11,286,133.77

贵州贵酒云电子商务有限公司	41,466,150.45	1,000,104.61	42,466,255.06	40,447,657.70		40,447,657.70	5,119,773.77	1,473,801.16	6,593,574.93	3,908,347.94		3,908,347.94
---------------	---------------	--------------	---------------	---------------	--	---------------	--------------	--------------	--------------	--------------	--	--------------

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
深圳贵酒融资租赁有限公司	2,940,621.65	703,871.93	703,871.93	-628,651.71	8,342,441.31	3,695,779.86	3,695,779.86	15,076,773.21
贵州贵酒云电子商务有限公司	13,669,420.30	-660,418.25	-660,418.25	21,300,417.89				

其他说明：

无

(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银行存款、衍生品投资、权益投资、借款、应收及其他应收款、应付账款、其他应付款、其他计息借款等。相关金融工具详情于本附注五披露。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。

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。本公司的金融工具面临的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

（一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司以公允价值计量的金融工具，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而变化。

为降低信用风险，本公司控制信用额度、进行信用审批，于每个资产负债表日根据应收款项的回收情况，计提充分的坏账准备。如附注七、8（2）和附注七、8（3）所述，于资产负债表日，单项确定已发生减值的应收款项合计 138,520,450.66 元。

公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行融资租赁和贵酒保理业务。另外，对应收融资租赁款和保理款余额进行持续监控，以确保公司不会面临重大坏账风险。

这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

因此，本公司管理层认为所承担的信用风险已经大为降低。

由于本公司的风险敞口分布在多个合同方和多个客户，因此本公司没有重大的信用集中风险。

（二）流动风险

流动风险，是指企业在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险，其可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

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，同时定期监控短期和长期的流动资金需求，确保维持充裕的现金和现金等价物储备以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

本公司持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项目	2019年12月31日				
	无固定期限	一年以内	一至二年	二年以上	合计
金融资产：					
货币资金		21,991,427.47			21,991,427.47
应收账款		939,839.85			939,839.85
其他应收款		682,964.16			682,964.16
一年内到期的非流动资产		14,966,144.28			14,966,144.28
其他流动资产		321,033,686.57			321,033,686.57
金融资产合计		359,614,062.33			359,614,062.33
金融负债：					
短期借款		1,000,000.00			1,000,000.00
应付账款		4,116,461.67			4,116,461.67
其他应付款		123,437,266.93			123,437,266.93
其他流动负债		32,042,233.73			32,042,233.73
预计负债	2,185,968.55				2,185,968.55
金融负债合计	2,185,968.55	160,595,962.33			162,781,930.88
净额	-2,185,968.55	199,018,100.00			196,832,131.45

（三）市场风险

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

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

因公司目前的借款为其他计息借款，利率为固定利率，故公司认为目前面临的利率风险对公司财务数据影响较小。

本公司赚取收入的业务基本以人民币进行交易，因此本公司不存在重大外汇风险。

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			合计
	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	
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且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				
(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			86,630,924.00	86,630,924.00
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			86,630,924.00	86,630,924.00
(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

对于在活跃市场上交易的金融工具，本公司以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本公司采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为现金流量折现模型和市场可比公司模型等。

对于投资性房地产，本公司委托外部评估师对其公允价值进行评估。

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

本公司以导致各层次之间转换的事项发生日为确认各层次之间转换的时点。本年度无层次间的转换。

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

本公司以摊余成本计量的金融资产及金融负债主要包括：应收款项、短期借款和应付款项等。上述金融资产和金融负债由于到期日较短，其账面价值与公允价值之间无重大差异。

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(%)
上海贵酒企业发展有限公司	上海市	股权投资	100,000 万元	21.03	21.03

本企业的母公司情况的说明

控股股东所持股份或权益及其变化：

控股股东名称	持股金额		持股比例	
	期末余额	期初余额	期末比例(%)	期初比例(%)
上海贵酒企业发展有限公司及一致行动人	184,292,709	112,386,598	55.09	33.00

注：控股股东及其一致行动人对公司持股比例明细：

控股股东（一致行动人）名称	持股金额		持股比例	
	期末余额	期初余额	期末比例(%)	期初比例(%)
上海贵酒企业发展有限公司	70,351,615	2,881,106	21.03	0.84
五牛股权投资基金管理有限公司	41,415,806	36,980,204	12.38	10.86
上海五牛御勉投资中心（有限合伙）	14,184,900	14,184,900	4.24	4.17
上海五牛亥尊投资中心（有限合伙）	27,622,125	27,622,125	8.26	8.12
其中：华宝信托-天高资本 20 号	7,307,239	7,307,239	2.18	2.15
匹凸匹（中国）有限公司	20,000,000	20,000,000	5.98	5.87
上海五牛启尊投资中心（有限合伙）	2,085,962	2,085,962	0.62	0.61
上海五牛政尊投资中心（有限合伙）	3,612,000	3,612,000	1.08	1.06
上海五牛衡尊投资中心（有限合伙）	3,031,501	3,031,501	0.91	0.89
上海五牛始尊投资中心（有限合伙）	1,988,800	1,988,800	0.59	0.58
合计	184,292,709	112,386,598	55.09	33.00

韩啸持有上海贵酒企业发展有限公司 99% 股权，为本公司的实际控制人。

本企业最终控制方是韩啸。

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本公司的子公司情况详见本节九、1 在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

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
荆门汉通置业有限公司	持 42%股权公司
荆门汉达实业有限公司	与荆门汉通公司同一实际控制人
湖北汉佳置业有限公司	与荆门汉通公司同一实际控制人
贵酿酒业有限公司	同一实际控制人控制
贵州贵酿酒业销售有限公司	同一实际控制人控制

其他说明

无

5、关联交易情况**(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
贵州贵酿酒业销售有限公司	采购商品	4,125,020.38	
贵酿酒业有限公司	采购商品	44,958.19	

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

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

单位：元币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
五牛股权投资基金管理有限公司	71,719,796.35	2018-12-7	2020-12-6	注
拆出				

注：2019年3月17日、2019年6月18日公司第八届董事会第十二次会议、2018年年度股东大会审议通过了《关于公司及子公司申请授信额度的议案》，其中包括公司根据经营情况拟向控股股东五牛股权投资基金管理有限公司申请借款不超过2亿元人民币，为支持上市公司业务发展，控股股东免收利息。

截至2019年12月31日，公司向控股股东借款余额为71,719,796.35元。

公司与控股股东之间约定借款免息，根据证监会的相关规定，公司按照实际使用资金的时间和银行同期贷款利率计算资金利息1,281,585.45元，计入资本公积。

公司将截止2019年12月31日的未完结的部分白酒销售业务及预收的货款转至贵酿酒业销售有限公司，详见附注十五、4、（2）。

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	436.10	394.52

(8). 其他关联交易

适用 不适用

公司将截止 2019 年 12 月 31 日的未完结的部分白酒销售业务及预收的货款转至贵酿酒业销售有限公司，详见附注十三、4、（2）。

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

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

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

(1) 投资者诉证券虚假陈述责任纠纷案件：

2017年5月12日，公司收到中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）作出的（2017）第52号《行政处罚决定书》；其中，证监会认定公司违反了《证券法》第六十三条的有关规定，构成《证券法》第一百九十三条第一款的违法行为。

上述《行政处罚决定书》作出后，黄小英、郭家宏、郭强三人向上海市第二中级人民法院提起证券虚假陈述责任纠纷诉讼，请求判令公司赔偿损失292,629.31元。2018年6月21日，上海市第二中级人民法院作出（2017）沪02民初1206号民事判决书，认定该案原告的投资差额损失在扣除由于原告非理性投资原因、他人操纵市场行为、证券市场系统风险等合计80%比例后，应由公司承担赔偿责任。该等判决业已生效，公司赔偿三名原告43,534.07元，承担诉讼费841.36元。

截至2018年度财务报告报出日，除前述案件以外，共有许涛芳等236名投资者以公司为被告、向上海金融法院提起证券虚假陈述责任纠纷诉讼，起诉金额共计约为人民币81,463,629.53元。其中，上海金融法院已裁定准许姚明光等23名原告撤回起诉，剩余213名投资者起诉金额共计约为80,611,586.93元。

2018年12月28日，上海金融法院作出（2018）沪74民初721号民事判决书，认定该案原告吴顺忠的投资差额损失在扣除原告非理性投资原因、鲜言操纵市场行为、证券市场系统风险等合计80%比例后，应由公司承担原告投资差额损失20%的赔偿责任。

编制2018年度财务报告期间，公司经委托专业机构对所有原告所提交的证据及其股票交易情况进行了逐个详细分析，考虑到上述213宗案件均已由上海金融法院受理，剩余212宗案件与（2017）沪02民初1206号案件、（2018）沪74民初721号案件案由相同，案件基本事实比较类似，参考（2017）沪02民初1206号民事判决书和（2018）沪74民初721号民事判决书所判决的公司承担赔偿责任比例（20%），以213宗案件原告起诉金额总额为基数，就上述213宗案件，预估公司可能承担原告投资差额损失16,119,445.00元、诉讼费1,096,572.56元。

后续又有新增54名小股民提起证券虚假陈述责任纠纷诉讼。就上述54宗案件，公司可能承担原告投资差额损失总计约1,962,986.53元（实际赔偿金额应以各案最终生效判决为准）。因此公司按照相同原则，预估公司可能承担原告投资差额损失及诉讼费共计1,962,986.53元。

2019年度，除有3名小股民撤诉外，公司共与239名投资者达成调解，公司根据诉讼和解、撤诉的实际承担损失，冲回原计提的预计损失4,839,572.36元。

截至 2019 年度财务报告报出日,公司已支付其中 231 名投资者 12,753,463.18 元和解款项,尚有已和解待支付的 8 名投资者诉讼款项 509,949.07 元,未达成和解的 25 宗案件预估公司可能承担原告投资差额损失 1,000,188.70 元、诉讼费 75,830.78 元。

上述新增案件的预计诉讼损失及冲回原预计的诉讼损失事项,已于 2020 年 4 月 27 日,经公司第八届董事会第二十七次会议审议批准。

(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

2020 年 4 月 27 日,公司第八届董事会第二十七次会议审议通过了《公司 2019 年度利润分配和资本公积金转增股本预案》,公司拟决定本年度不进行利润分配,不以资本公积金转增股本。该利润分配预案尚需股东大会审议通过。

单位:元 币种:人民币

拟分配的利润或股利	0
经审议批准宣告发放的利润或股利	0

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

(1) 筹划重大资产重组暨关联交易事项

公司拟通过支付现金的方式购买控股股东上海贵酒企业发展有限公司(以下简称“贵酒发展”)所持有的江西章贡酒业有限责任公司(以下简称“章贡酒业”或“标的公司一”)95%股权和赣州长江实业有限责任公司(以下简称“长江实业”或“标的公司二”)95%股权(以下简称“本次交易”)。各方就上述事项于 2020 年 4 月 15 日签署了《收购意向协议》。本次交易完成后,章贡酒业和长江实业将成为公司的控股子公司。根据初步研究和测算及《上市公司重大资产重组管理办法》的有关规定,本次交易预计将构成重大资产重组,本次交易不涉及公司发行股份,也不会导致公司控制权的变更。本次交易的手方为贵酒发展,系公司控股股东,故本次交易构成关联交易。公司将按照相关法律、法规及《公司章程》的规定将本次交易及相关事项提交公司董事会及股东大会审议。

公司将委托具有证券、期货从业资格的审计机构及资产评估机构对目标公司进行审计、评估，并出具《审计报告》、《评估报告》作为股权转让的计价依据。本次股权转让的定价将参考目标公司评估价值进行确定，评估基准日确定为 2020 年 3 月 31 日。

上述两个收购标的，原为天音通信控股股份有限公司（以下简称“天音控股”）的全资孙公司，贵酒发展通过产权交易所公开挂牌转让方式受让章贡酒业 95%股权及长江实业 95%股权。简要情况介绍如下：

2019 年 10 月 15 日，经天音控股第八届董事会第九次会议审议通过，天音控股启动其全资孙公司章贡酒业” 95%股权及全资孙公司长江实业 95%股权在产权交易所预挂牌相关工作。

经天音控股第八届董事会第十一次会议、第八届监事会第七次会议及 2019 年第二次临时股东大会审议通过，天音控股在产权交易所公开挂牌转让全资孙公司章贡酒业 95%股权及全资孙公司长江实业 95%股权，确认章贡酒业 95%股权的挂牌底价为人民币 28,005 万元，确认长江实业 95%股权的挂牌底价为人民币 5,547 万元。

截止挂牌期满，仅有 1 个意向受让方报名受让，即贵酒发展。经审核，贵酒发展已向产权交易所缴纳章贡酒业 95%股权项目的 4,000 万元保证金，已向产权交易所缴纳长江实业 95%股权项目的 1,000 万元保证金，合计缴纳 5,000 万元保证金，符合受让条件要求，成为本次交易的唯一受让方，成功获取受让资格。本次交易按标的资产挂牌底价成交，章贡酒业 95%股权对应成交价格 28,005 万元，长江实业 95%股权对应成交价格 5,574 万元。

章贡酒业 95%股权项目及长江实业 95%股权项目摘牌后，2020 年 3 月 10 日，天音控股与贵酒发展按照产权交易所的相关规则，分别针对章贡酒业 95%股权项目及长江实业 95%股权项目签署了《产权交易合同》、《产权交易合同补充协议》。同日，双方为保障章贡酒业 95%股权和长江实业 95%股权转让实现转让价款的支付、应付股利安排、标的企业银行借款续贷事项、违约责任进行担保等相关事项签订了对应的保障合同。

2020 年 3 月 27 日产权交易所出具《产权交易凭证》，贵酒发展已按合同约定支付给天音控股首批产权转让款共计 17,500 万元。章贡酒业和长江实业已经完成了工商变更。

鉴于贵酒发展自天音控股受让目标公司股权的《股权转让合同》及《股权转让合同补充协议》中对于股权转让尾款支付以及目标公司后续股权转让、部分资产增值权等事项进行了约定，原则上本公司应全面承继该等贵酒发展对天音控股原协议中的权利义务，公司、贵酒发展将与天音控股另行签署协议约定。

本次资产收购事项尚需满足一系列先决条件，只有在先决条件得到满足（或由公司书面放弃）的前提下，公司有义务根据监管要求的程序和公司章程等内部控制规范按照本协议约定进行本次交易：

1) 公司所聘请的行业、财务、法律、评估等中介机构对适用目标公司的商业/技术/法律/财务等方面的尽职调查令公司满意，且尽职调查中发现的重大问题已经得到解决或已达成解决方案；

2) 目标公司经公司委托审计机构对其截至 2020 年 3 月 31 日(以下简称“审计基准日”)的财务情况进行审计,并出具标准无保留意见的审计报告;

3) 天音控股已书面同意本次交易并放弃优先受让权,目标公司全体股东就目标公司后续治理及部分资产安排达成一致;

4) 在公司与贵酒发展正式股权转让协议约定的股权交割日前目标公司不存在包括但不限于以下具有重大不利影响的一项或多项事件,并且没有证据表明会发生可能造成重大不利影响的该等事件:

①产生未向甲方披露的新增负债或或有负债(包括为第三方提供的任何担保),或对目标公司作为一方的借贷性法律文件的主要条款做出修改;

②启动任何诉讼或仲裁程序或成为任何一项未向甲方披露的诉讼、仲裁的一方当事人,且涉诉金额超过 1,000 万元的;

③因交割日前目标公司行为,导致目标公司或其主要资产被行政主管部门或司法机关查封、冻结、责令停止经营、吊销营业执照、责令拆除或处以重大行政处罚等;

④目标公司主要资产因故意或过失等原因遭到毁损、灭失的。

若交割日前,目标公司发生以上可能对于目标公司存在重大不利影响的情形的,贵酒发展及目标公司应及时通知甲方。

5) 贵酒发展及目标公司已通过书面方式出具并促使相关方出具本协议的各项承诺(或签署相关协议),并保证上述承诺均为贵酒发展、目标公司及相关承诺人的真实意思表示,且合法、有效。

6) 就本次股权转让及合作事项,本协议各方已通过各自内部决策机构及外部审批机构(如需)的有效审批。鉴于贵酒发展系本公司控股股东,本次交易需按照上海证券交易所及公司章程等有关规定履行关联交易决策程序。

7) 本次股权转让事项已通过上海证券交易所的问询(如有)。

各方承诺尽最大努力在本协议签署后尽快促成全部先决条件的实现。公司可自行决定是否对部分先决条件的实现进行豁免。

为保证本次交易的顺利开展,目前中介机构的相关工作正在进行中。公司预计将不晚于 2020 年 6 月 15 日前披露本次交易相关的预案或正式方案,期间将根据相关事项的进展情况。

本次签署的《收购意向协议》仅为意向性协议,旨在表达各方的合作意愿等初步商洽结果,具体的交易方案及相关交易条款以各方签署的正式协议为准。本次交易尚处于筹划阶段,交易方案仍需进一步论证和沟通协商,尚需与对贵酒发展所持标的公司一和标的公司二的股份拥有优先购买权的其他股东沟通协商,并需履行必要的内外部决策、审批程序,存在未能通过该等决策、审批程序的风险。本次交易相关事项尚存在重大不确定性,根据“审慎停牌、分阶段披露”的原则,本次交易中公司股票不停牌,公司将根据相关事项的进展情况,分阶段及时履行信息披露义务。

（2）出售子公司事项

因公司控股子公司贵州贵酒云电子商务有限公司（以下简称“贵酒云”）及其全资子公司上海贵酒酒业销售有限公司（以下简称“贵酒销售”）在经营中未达公司预期目标，公司从长远发展及时做出战略调整，拟出售所持有的贵酒云及其全资子公司贵酒销售全部股权，将贵酒云按 2019 年 12 月 31 日账面净资产 2,018,597.36 元为基础转让给关联方贵酿酒业有限公司。

公司在 2020 年 4 月 26 日内同受让方贵酿酒业签署股权转让协议，当日内受让方支付全部转让款，并完成贵酒云及其子公司所有债权债务清理。双方一致同意在贵酒云交割日前完成贵酒云及贵酒销售所有债权债务清理。

贵酿酒业有限公司已出具《确认函》，承诺自 2020 年 1 月 1 日起，针对贵酒云、贵酒销售截至 2019 年 12 月 31 日 21,161,013.76 元已收货款，由贵酿酒业有限公司承担按照销售合作方的需求进行发货的义务，并承接该相应预收货款。如涉及到销售合作方要求贵酒云、贵酒销售退款的，则由贵酿酒业有限公司承担相应的退款义务，因与销售合作方签署《销售合作合同》而由贵酒云、贵酒销售承担的其他合同权利义务均由贵酿酒业有限公司承担。

（3）出售保理项目事项

自 2019 年下半年起，公司全资子公司深圳贵酒商业保理有限公司（以下简称“贵酒保理”）发放的四家医院保理款项出现不同程度逾期，经公司了解情况及催收后，判断这四个项目已经存在损失的可能性。截至资产负债表日，公司经过审慎调查和判断，对四个项目的剩余保理款本息合计 13,773,868.76 元计提 5,411,948.22 元坏账准备。

由于公司战略调整，确定向白酒行业转型，主动剥离非白酒业务，对于存在潜在减值风险的保理应收债权资产拟进行出售处置。2020 年 1 月初公司与深圳前海云众联恒资产管理有限公司（以下简称“前海资产”）开始接触并对转让的四项保理资产确定交易价格，经双方协商于 4 月 27 日签署正式转让协议，贵酒保理将上述四个保理项目按照计提减值后的账面价值转让给前海资产。

上述出售保理项目事项，已于 2020 年 4 月 27 日，经公司第八届董事会第二十七次会议审议批准。

（4）其他事项

公司控股股东贵酒发展以协议转让方式，受让上海五牛亥尊投资中心（有限合伙）、匹凸匹（中国）有限公司等 7 个主体持有的公司 19.50% 股份。本次收购完成后，贵酒发展直接持有的上市公司股份将由 21.03% 增加至 40.53%。本次收购系公司实际控制人韩啸控制的不同主体之间进行的股份转让，未导致上市公司控股股东、实际控制人变更。

贵酒发展根据《上市公司收购管理办法》等法律法规的相关规定，向中国证监会上报了要约收购义务豁免的申请。2020 年 1 月 8 日，贵酒发展收到中国证监会《关于核准豁免上海贵酒企业发展有限公司要约收购上海岩石企业发展股份有限公司股份义务的批复》（证监许可[2019]2996 号）。

2020 年 3 月 13 日，本次协议转让涉及的股份过户登记手续已全部办理完成。

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

(1) 与荆门汉通的关联交易损害赔偿纠纷诉讼事项

由于在未经股东会审议通过且未经资产评估的情况下，荆门汉通的原全资子公司汉达实业、汉佳置业引进外部股东进行增资事项，公司于2016年7月11日，向上海市第一中级人民法院（以下简称“上海一中院”）提起诉讼，请求被告荆门汉通赔偿给公司造成的损失人民币14,400万元整；请求被告鲜言、汉达实业、深圳柯塞威大数据有限公司（以下简称“大数据”）对前述赔偿义务承担连带清偿责任。公司于2016年7月11日，向上海一中院提起诉讼，请求被告荆门汉通赔偿给公司造成的损失人民币5,400万元整；请求被告鲜言、汉佳置业、深圳柯塞威网络科技有限公司（以下简称“网络科技”）对前述赔偿义务承担连带清偿责任。

2016年12月21日，公司变更诉讼请求，将上述被告荆门汉通、汉达实业、汉佳置业变更为第三人，请求被告鲜言、大数据赔偿荆门汉通损失16,137万元；请求被告鲜言、网络科技赔偿荆门汉通损失5,871万元。

上述两案已于2017年3月1日开庭审理。2017年9月11日，上海一中院出具（2016）沪01民初156号、155号《民事裁定书》，均驳回公司诉讼请求并退回公司原支付的诉讼费。

2018年6月8日，公司向上海一中院提起诉讼，请求被告鲜言赔偿荆门汉通损失16,137万元，汉达实业、大数据承担连带清偿责任。2018年6月8日，公司向上海一中院提起诉讼，请求被告鲜言赔偿荆门汉通损失5,871万元，汉佳置业、网络科技承担连带清偿责任。

上海一中院依公司申请，查封冻结了荆门达实业名下位于湖北省荆门市掇刀响岭村的土地使用权，证号分别为荆国用(2016)第2257、2258、2259号。冻结期限为叁年，自2018年6月26日起至2021年6月25日止；查封了汉佳置业名下位于湖北省荆门市掇刀响岭村的土地使用权，证号分别为荆国用(2016)第2218号。查封期限为叁年，自2018年6月28日起至2021年6月27日止。

上述两案已于2019年1月23日开庭审理。2019年5月28日，上海一中院出具（2018）沪01民初1078号、1079号《民事判决书》，均驳回公司全部诉讼请求。

（2）1、2号地块闲置土地事项

2017年12月29日，公司收到荆门市国土资源局漳河新区分局对汉达实业、汉佳置业出具的《关于督促开工建设的函》（荆漳土资函（2017）83号、84号、85号），具体内容如下：

1号地块、2号地块，根据荆门市国土资源局与你公司2016年3月30日签订的《国有建设用地使用权出让合同补充协议》中约定于2016年9月28日之前开工，在2019年9月28日之前竣工。经核查，你公司至今未开工建设，超过约定动工日期满一年，已构成土地闲置。根据《闲置土地处置办法》（国土资源部第53号令）第十四条的规定，应依法征缴土地闲置费。现特函告你单位尽快开工建设，如未动工开发建设满两年，将依法无偿收回你单位国有建设用地使用权。

由于2016年10月公司已失去对荆门汉通、汉达实业、汉佳置业的控制，上述1、2号地块资产已不在合并报表范围内，目前未开发的1、2号地块仍处于闲置状态，本公司已查封了该资产，详见附注十四、7、（1）与荆门汉通的关联交易损害赔偿纠纷诉讼事项。

（3）公司受到证监会立案调查事项

2017年5月8日，公司收到中国证监会编号为沪调查通字 2017-1-004 号的《调查通知书》，中国证监会决定对公司进行立案调查。

2019年8月24日，公司收到中国证监会作出的【2019】122 号《行政处罚事先告知书》；其中，证监会认定公司违反了《证券法》第六十三条及第六十六条的有关规定，构成《证券法》第一百九十三条第一款的违法行为。中国证监会认定公司涉嫌违法的事实如下：

- 一、公司在2014年半年报、2014年年报中未披露前十名股东之间存在的一致行动关系；
- 二、公司在2014年年报中未披露鲜言通过刘伯杰证券账户的实际持股情况。

根据公司违法行为的事实、性质、情节与社会危害程度以及多次被中国证监会处罚的情况，依据《证券法》第一百九十三条第一款规定，中国证监会拟决定：

- 一、对公司给予警告，并处以60万元罚款；
- 二、对鲜言给予警告，并处以30万元罚款；
- 三、对恽燕桦、向从键、曾宏翔、张红山、金卓、陈国强、史洁给予警告，并处以5万元罚款；
- 四、对李艳给予警告，并处以3万元罚款。

截至本财务报告报出日，中国证监会尚未作出正式的行政处罚决定。

（4）福州分公司事项

2017年2月28日，公司下发《关于更换福州分公司负责人的通知》，决定福州分公司负责人由石盼更换为陈琪。

2017年3月1日，公司内审部在就原负责人离任审计时，发现原负责人石盼涉嫌侵害公司利益，主要涉及将公司资金100万元转入其个人名下的银行卡内，且至今未归还该笔资金；购入与公司实际业务不相关的多项资产、支付多项与公司业务无关的大额费用。公司认为石盼的上述行为，已对公司利益造成侵害，公司多次联系石盼均未取得联系，鉴于此，公司已向公安机关报案，并依法向其追偿。2017年4月26日，福州市马尾区公安局予以立案。石盼侵害公司利益的行为最终以司法机关认定为准。

（5）关于以前年度投资设立豪盛（四川）实业有限公司有关事项

公司于2003年4月8日与成都众智成城投资管理有限责任公司就共同投资设立豪盛（四川）实业有限公司，签订了《四川豪盛投资合同》。2003年4月30日，豪盛（四川）实业有限公司

正式成立，其注册资本为2亿元，其中公司出资14000万元（占注册资本的70%）。合同约定公司的出资方式为机器设备，但该设备实际均属利嘉实业（福建）集团有限公司所有。豪盛（四川）实业有限公司成立后，公司未参与其管理，也未对其再进行任何的实质投资，因此，公司仅为名义持有其70%的股权，账面未体现长期股权投资，也未将其纳入公司的控股子公司范围。

利嘉实业（福建）集团有限公司以前年度已向当地有关部门提交报告办理有关股东的变更手续，但办理过程所需要的相关文件及资料尚未搜集齐全，因此股东变更手续目前仍无法办理。利嘉实业（福建）集团有限公司承诺待相关资料搜集齐全后立即办理有关的股东变更手续，豪盛（四川）实业有限公司所发生的一切经济损失和法律责任的均由利嘉实业（福建）集团有限公司承担。

8、其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
	230,136.96
1 年以内小计	230,136.96
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	13,918,557.87
合计	14,148,694.83

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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

其中：										
按组合计提坏账准备	14,148,694.83	100.00	13,920,859.24	98.39	227,835.59	13,918,557.87	100.00	13,918,557.87	100.00	
其中：										
账龄组合	14,148,694.83	100.00	13,920,859.24	98.39	227,835.59	13,918,557.87	100.00	13,918,557.87	100.00	
合计	14,148,694.83	100.00	13,920,859.24	98.39	227,835.59	13,918,557.87	100.00	13,918,557.87	100.00	

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	14,148,694.83	13,920,859.24	98.39
合计	14,148,694.83	13,920,859.24	98.39

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	
单项计提预期信用损失的应收账款						
按组合计提预期信用损失的应收账款	13,918,557.87	2,301.37				13,920,859.24
合计	13,918,557.87	2,301.37				13,920,859.24

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额5,969,532.91元,占应收账款期末余额合计数的比例42.19%,相应计提的坏账准备期末余额汇总金额5,969,532.91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		
应收股利		
其他应收款	92,129,214.10	33,821,900.65
合计	92,129,214.10	33,821,900.65

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	91,741,986.37
1 至 2 年	400.00
2 至 3 年	255,998.07
3 年以上	
3 至 4 年	12,187,309.81
4 至 5 年	111,902,272.39
5 年以上	26,233,287.13
合计	242,321,253.77

(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	48,305.47	11,600.00
押金	87,625.45	87,625.45
往来款	126,953,580.00	126,953,580.00
其他	11,980,388.41	11,962,591.29
集团内关联方往来款	91,684,483.78	31,430,619.00
代付款项	11,566,870.66	11,566,870.66
合计	242,321,253.77	182,012,886.40

2、其他应收款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	138,520,450.66	57.16	138,520,450.66	100.00	
其中：债务人无法履行清偿义务的其他应收款	138,520,450.66	57.16	138,520,450.66	100.00	
按组合计提坏账准备	103,800,803.11	42.84	11,671,589.01	11.25	92,129,214.10
其中：					

组合 1: 一般信用风险组合	11,962,591.29	4.94	11,671,589.01	97.57	291,002.28
组合 2: 集团内关联方、保证金、押金组合	91,838,211.82	37.90			91,838,211.82
合计	242,321,253.77	100.00	150,192,039.67	61.99	92,129,214.10

(接上表)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	135,799,977.00	74.61	135,799,977.00	100.00	
其中: 债务人无法履行清偿义务的其他应收款	135,799,977.00	74.61	135,799,977.00	100.00	
按组合计提坏账准备	46,212,909.40	25.39	12,391,008.75	26.82	33,821,900.65
其中:					
组合 1: 一般信用风险组合	14,683,064.95	8.07	12,391,008.75	84.39	2,292,056.20
组合 2: 集团内关联方、保证金、押金组合	31,529,844.45	17.32			31,529,844.45
合计	182,012,886.40	100.00	148,190,985.75	81.42	33,821,900.65

按单项计提预期信用损失的其他应收款:

单位名称	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
荆门汉通置业有限公司	126,953,580.00	126,953,580.00	100.00	预计无法收回
石盼	8,846,397.00	8,846,397.00	100.00	预计无法收回
上海柯塞威股权投资基金管理有限公司	2,720,473.66	2,720,473.66	100.00	预计无法收回
合计	138,520,450.66	138,520,450.66	100.00	

按组合计提预期信用损失中集团内关联方、保证金、押金组合, 经公司对预期信用损失分析, 不计提坏账准备。

按组合计提预期信用损失中一般信用风险组合的其他应收款:

账龄	期末余额			期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
一年以内						
一至二年				245,982.00	24,598.20	10.00
二至三年	245,982.00	73,794.60	30.00	2,958,103.43	887,431.03	30.00

账龄	期末余额			期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
三至四年	237,629.77	118,814.89	50.00			
四至五年						
五年以上	11,478,979.52	11,478,979.52	100.00	11,478,979.52	11,478,979.52	100.00
合计	11,962,591.29	11,671,589.01	97.57	14,683,064.95	12,391,008.75	84.39

(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	12,391,008.75		135,799,977.00	148,190,985.75
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段	-816,142.10		816,142.10	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	96,722.36		1,904,331.56	2,001,053.92
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额	11,671,589.01		138,520,450.66	150,192,039.67

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	148,190,985.75	2,001,053.92				150,192,039.67
合计	148,190,985.75	2,001,053.92				150,192,039.67

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
荆门汉通置业有限公司	往来款	126,953,580.00	三至四年、四至五年、五年以上	52.30	126,953,580.00
深圳贵酒商业保理有限公司	关联方	51,920,295.35	一年以内	21.43	
上海熠信信息科技发展有限公司	关联方	23,077,120.00	一年以内、一至两年	9.52	
贵州贵酒云电子商务有限公司	关联方	16,473,068.43	二至三年	6.80	
石盼	代付款项	8,846,397.00	三至四年	3.65	8,846,397.00
合计		227,270,460.78		93.70	135,799,977.00

(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	364,782,442.93		364,782,442.93	374,782,442.93		374,782,442.93
对联营、合营企业投资						
合计	364,782,442.93		364,782,442.93	374,782,442.93		374,782,442.93

(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
上海事聚贸易有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
上海熠信信息科技发展有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
上海贵酒酒业销售有限公司	20,000,000.00		20,000,000.00			
深圳贵酒融资租赁有限公司	52,500,000.00			52,500,000.00		
深圳贵酒商业保理有限公司	200,000,000.00			200,000,000.00		
贵州贵酒云电子商务有限公司	2,282,442.93			2,282,442.93		
上海军酒有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00		
合计	374,782,442.93	10,000,000.00	20,000,000.00	364,782,442.93		

(2). 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

无

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	5,182,941.63	1,281,585.45	6,686,842.33	153,192.50
其他业务	8,803,870.44		18,578,386.07	
合计	13,986,812.07	1,281,585.45	25,265,228.40	153,192.50

其他说明：

无

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	421,726.43	
合计	421,726.43	

其他说明：

无

6、其他

□适用 √不适用

十八、补充资料**1、当期非经常性损益明细表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-748,017.98	
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）	597,902.51	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	2,876,585.83	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	207,342.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-599,834.15	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-51,835.50	
少数股东权益影响额	-0.16	
合计	2,282,142.55	

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	4.35	0.04	0.04
扣除非经常性损益后归属于公	3.55	0.03	0.03

司普通股股东的净利润			
------------	--	--	--

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	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
备查文件目录	报告期内公司在法定媒体及上海证券交易所网站上公开披露过的相关公告。

董事长：陈琪

董事会批准报送日期：2020年4月28日

修订信息

适用 不适用