

公司代码：600696

公司简称：岩石股份

上海贵酒股份有限公司 2021 年半年度报告



重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半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、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人陈琪、主管会计工作负责人周苗及会计机构负责人（会计主管人员）周苗声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

公司半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、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告的真实性和完整性

否

十、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“第三节 管理层讨论与分析之五、其他披露事项（一）可能面对的风险”相关陈述。

十一、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	管理层讨论与分析.....	6
第四节	公司治理.....	12
第五节	环境与社会责任.....	14
第六节	重要事项.....	17
第七节	股份变动及股东情况.....	27
第八节	优先股相关情况.....	29
第九节	债券相关情况.....	29
第十节	财务报告.....	30

备查文件目录	载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有文件正文及公告原稿。
--------	---

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
报告期	指	2021年1月1日-2021年6月30日
公司、岩石股份、贵酒股份	指	上海贵酒股份有限公司
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
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”
上海鸿褚	指	上海鸿褚实业有限公司
上海泓虔	指	上海泓虔实业有限公司
事聚贸易	指	上海事聚贸易有限公司
光年酒业	指	上海光年酒业有限公司
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
贵酿酒业	指	贵酿酒业有限公司
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
贵酒科技	指	上海贵酒科技有限公司
上海军酒	指	上海军酒有限公司
军星酒业	指	成都军星酒业有限公司
章贡酒业	指	江西章贡酒业有限责任公司
长江实业	指	赣州长江实业有限责任公司
高酱酒业	指	贵州高酱酒业有限公司
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	岩石股份
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	孙文	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	021-80133216
传真	021-80130922	021-80130922
电子信箱	IRM600696@163.com	IRM600696@163.com

三、基本情况变更简介

公司注册地址	上海市奉贤区南桥镇沪发路65弄1号
公司注册地址的历史变更情况	上海市海宁路358号国际商厦五层
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变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	证券事务部

五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	岩石股份	600696	ST岩石

六、其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	226,846,946.23	22,907,951.94	890.25
归属于上市公司股东的净利润	34,830,074.66	4,154,344.34	738.40
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	31,080,876.80	2,412,179.70	1,188.50
经营活动产生的现金流量净额	166,497,572.61	134,541,626.16	23.75
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	452,588,408.59	417,758,333.93	8.34
总资产	1,079,126,161.84	1,014,169,453.53	6.40

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.10	0.01	738.40
稀释每股收益(元/股)	0.10	0.01	738.40
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.09	0.01	1,188.50
加权平均净资产收益率(%)	8.00	1.62	增加6.38个百分点

扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	7.14	0.94	增加6.20个百分点
--------------------------	------	------	------------

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
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	390,374.67	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	6,337,415.43	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	121,413.65	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-13,342.86	
少数股东权益影响额	-3,041,959.41	
所得税影响额	-44,703.62	
合计	3,749,197.86	

十、其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

公司已将酒类业务作为公司核心主业做大做强，在发展战略上推动产业升级和商业模式创新，以消费者需求为中心，以数字化、AI 赋能为突破口，以产业整合、科技赋能、创新营销、创业平台为业务重点，通过嫁接新渠道、新技术等手段，强化品牌与消费者的情感关联，重塑白酒新消费格局，推动白酒产业高质量发展。

公司已先后设立全资子公司上海贵酒科技有限公司、上海军酒有限公司和上海事聚贸易有限公司等。贵酒科技是全渠道酒类数字化智能营销管理服务平台，通过“贵酒匠会员店商城”、“贵酒匠采购系统”和“贵酒匠销售管理系统”等平台 and 渠道，实现数字化赋能新零售；上海军酒主要针对退役军人而量身定制创业连锁加盟商业模式，形成连锁品牌“军酒坊”；事聚贸易等是企业团购和经销商业务发展平台，通过圈层营销、定制服务等多种方式，不断发展和壮大企业团购业务和经销商业务。

2020 年底，控股股东将高酱酒业 52% 股权赠与上市公司，并与 2021 年 3 月完成了股权变更手续。高酱酒业正式纳入上市公司体系后，公司酱香型白酒业务形成了产供销一体化模式。目前，公司白酒销售业务模式分为四种：团购、经销商模式、特许加盟连锁及线上零售。团购的业务模式为公司在全国各个区域拓展各种类型的企业团购用酒客户，通过标准产品和定制产品满足企业的自用、收藏、送礼等相关需求。经销商模式为公司在全国各区域发展具备分销资质、有一定的分销网络或圈层资源、愿意代理公司产品的客户。特许加盟连锁模式为公司子公司上海军酒旗下

开展军酒坊终端渠道经销门店，通过吸纳/招募退役军人为主的经销商，以“主要为退役军人打造创业就业连锁品牌”为核心业务模式。线上零售模式通过在天猫、京东、抖音等第三方电商平台，以自营开店的方式销售酒水产品给终端消费者。

二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

随着公司发展战略的进一步清晰，公司不断聚焦核心主业发展，围绕高品质白酒市场，致力于成为中国创新型白酒的探索者，通过引入现代化的运营管理体系，创新营销方式，强化品牌塑造，不断提升企业的核心竞争能力，引领企业高质量发展，推动公司既定战略目标的实现。

一是品牌创新能力

公司以品牌建设引领高质量发展，强化品牌意识，提升品牌质量。作为创新型白酒企业的代表，公司通过品牌创新发展，树立全新的白酒品牌形象。在品牌建设中，公司以不同的消费场景，不断强化产品与客户的情感与场景连接，构建起与消费者亲密的渠道与品牌关系，营造品牌发展良性氛围，把握了白酒消费需求新机遇。

二是资源获取能力

公司依托控股股东及实际控制人在白酒业务方面的资源整合能力，积极寻找相关产业链优质资源，通过体外孵化和培育白酒产业优质资产，对于公司有效获取优质资源起到了有力保证，也为公司未来白酒业务发展奠定了坚实的基础。

三是营销管理能力

在数字化推动产业发展的新趋势下，白酒消费群体的变化催生着行业的新机遇，白酒消费新势力也在快速崛起。公司依托移动互联网新科技手段，创新建立了“四位一体”的营销新模式，以消费者和用户为核心，打造精准高效的“品牌定位、产品定位、传播推广定位、分销模式定位”——“四位一体”的新型白酒营销模式。营销创新模式的确立对公司推动主业发展起到了积极的推进作用。

四是人才建设能力

围绕业务发展，公司不断加强人才队伍建设，引入相关领域专业人才推动业务发展。目前公司拥有了一批经验丰富的高级管理人才，在专业领域内拥有较强的知识和管理技能，尤其随着公司战略定位的不断清晰，公司不断调整和充实与战略发展相适应的管理团队并不断提升管理水平，为产业转型和发展储备了相应的竞争优势。

三、经营情况的讨论与分析

2021年上半年公司秉持“高质量发展”经营理念，做大做强酒类业务，公司通过不断深化企业内部精细化管理，积极开拓市场，持续提升公司盈利能力，公司核心业务得到了进一步加强；上半年，公司成功申请撤销了其他风险警示，对推动和夯实主业发展营造了良好的外部环境；报告期内公司坚持推动创新型白酒企业的发展定位，持续推进酒类业务的转型发展，2021年上半年，公司实现营业收入22,684.69万元，其中酒类业务共实现销售收入21,690.10万元，酒类业务与上年同期相比增加2124.39%。公司核心主业在转型发展中得到进一步聚焦，产业价值进一步释放。

1、深耕酒类业务发展

(1) 构建产品矩阵。今年以来，公司继续夯实白酒主业并向纵深推进，围绕各类消费场景构建产品矩阵：中高端酱香型白酒贵酿系列、君道系列等产品主要面向企业客户和中高端消费者，简装高品质白酒军酒系列产品主要面向三四线城市消费者，低度果酒产品主要面向年轻消费者。公司已基本实现产品价格梯度建设并形成品牌金字塔，重点打造中高端酱香型白酒品牌新格局，提供高性价比白酒产品，满足消费升级需求。(2) 加快渠道建设。上半年公司通过线上线下同步发力，线上销售通过天猫、京东、抖音等平台开设的线上门店，充分利用线上平台优势开发线上资源，产品直接面向终端零售客户销售，提高客户引流。线下渠道主要通过团购、经销商及特许加盟连锁模式，公司在全国各个区域拓展各种类型的企业团购用酒客户，发展具备分销资质、有一定的分销网络或圈层资源发展为公司经销商，子公司上海军酒持续吸纳、招募退役军人开设军酒坊加盟店，上半年已实现重点区域布局。(3) 产供销一体化。2021年一季度公司完成对高酱酒业的合并，白酒销售网络与高酱酒业白酒生产及储备能力结合形成优势互补，并成为产、供、销一体化的白酒企业。公司将继续推动国际化标准酱香和绿色智能制造在高酱酒业落地，对高酱酒

业进行产品开发、产能提升、公司治理、规范运营等全方面赋能。(4) 公司品牌荣誉。公司凭借高品质的产品、逐步提升的经营业绩，得到了投资者、消费者的肯定和认可。上半年公司获得的荣誉有：第五届中国品牌节“点赞 2021 我喜爱的中国品牌”；子公司贵酒科技天猫官方旗舰店“君道贵酿旗舰店”荣获天猫“营销先锋”大奖；子公司上海军酒斩获“中国（行业）消费者信赖品牌”大奖。“军风·凯旋”荣获“中国酒业年度代理价值产品”奖；军旅文化系列——“马到功成”酒具设计荣获德国 iF 设计奖。公司酒类产品、品牌逐步获得市场认可。

2、撤销其他风险警示

2018 年由于公司主营业务不明确及主营盈利能力较弱，公司股票被实施其他风险警示；从 2019 年开始公司坚定推进白酒主业发展战略，全面布局白酒销售渠道，发力目标消费人群深化市场营销，强化品牌建设；2020 年公司白酒销售收入同比 2019 年增长 1035%，占全年收入的 74%。公司于 2021 年 6 月 1 日向上海证券交易所提交《撤销对公司股票实施其他风险警示的申请》，上海证券交易所同意公司撤销其他风险警示，公司股票于 2021 年 6 月 16 日停牌一天，2021 年 6 月 17 日起复牌并撤销其他风险警示，公司证券简称由“ST 岩石”变更为“岩石股份”，证券代码“600696”保持不变，股票价格的日涨跌幅限制由 5%变为 10%。

撤销其他风险警示对公司发展具有里程碑意义，改善了公司市场形象，提振了公司员工的工作热情，激发了经销商等利益相关方对公司的信心及对产品的销售热情，同时也增强了广大消费者对公司白酒产品品牌的认知和信任，为公司合规运营、夯实主业提供了良好的外部环境。公司将以此为契机，进一步加强内部管理，完善治理结构，推进内控合规建设，做优做强白酒主业，以上市公司持续健康发展回报广大投资者对公司的信任和支持。

3、科学管理提升效率

(1) 加强全面预算管理。公司积极推进预算管理工作，做实做细重点工作的追踪评价，严格实施预算执行结果与绩效挂钩，有效提升预算执行率。公司于 2021 年 1 月组织开展了 2021 年全年度预算工作，并逐项分解到各季度和月份，与公司重点目标融合，各业务板块的经营预算目标与经营者绩效考核挂钩，有效推进了各项重点工作实施落地情况。(2) 加强目标责任管理。根据季度动态跟踪考核结果，实施“红、黄”业绩警示，分析未完成原因，提出并实施解决问题举措，将目标责任与考核激励机制相结合，奖优罚劣。公司战略目标落地与多层次激励体系融合，实现风险共担、价值共创、利益共享的良性循环。(3) 加强投资者关系管理。公司通过专线电话、公开邮箱、e 互动平台等多种渠道加强与中小投资者的联系与沟通；全面采用现场会议和网络投票相结合的方式召开股东大会，便于广大投资者积极参与；按规范要求做好投资者接待工作，加强内幕信息管理，切实保护公司和全体股东利益；与媒体形成良性互动关系，介绍公司高质量发展情况，展示上市公司良好形象，为深化战略布局营造良好外部环境。

4、健全内控合规机制

(1) 提升公司治理水平。公司根据《公司法》、《证券法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等法律法规开展公司治理实践，并严格按照上述法律法规和规章制度的要求规范运作，2021 年上半年公司共召开股东大会 3 次、董事会会议召开 4 次、监事会会议 3 次，公司的治理情况符合中国证监会的相关要求。(2) 提升信息披露质量。公司以提升信息披露质量为重点，尊重并维护投资者的合法权益，按照公司信息披露管理办法的相关规定，坚持真实、准确、完整地披露公司相关信息，公司除按期完成定期报告披露外，上半年公司董事会审议事项共 26 项，披露临时公告 69 个，上传各类文件近 37 份，充分保障股东，特别是中小股东及利益相关方的知情权。(3) 提升内控合规管理。公司进一步加强内控合规管理，细化公司治理架构与职责，将风险防控工作前移。上半年，公司梳理和完善了现有的制度体系和内控体系，根据业务转型，进一步梳理了公司授权体系、审批流程并加强信息化赋能，做到内控合规事前有预见，问题及时发现处理，事后完善改进的良性循环。上半年，公司完成并提交了《上市公司治理专项自查清单》；已形成公司内控手册初稿；对高酱酒业内控制度和流程进行了优化。

5、组织建设不断优化

根据外部市场环境和公司确定白酒为主业的整体战略目标，公司进行了组织架构优化，以达到清晰职责边界，确定功能定位，改进业务流程，提升管理水平和管理效率的目标。一是开展“四定”工作。根据业务发展的需要，上半年公司完成了定架构、定分工、定职责、定人员的四定工作，实现了组织架构的专业化、精细化，形成了精干高效、快速反应、责权明确、管理到位的组织体系。二是加强队伍建设。以专业化、市场化、国际化为导向，结合组织优化需要，公司不断

完善人才引进、培养、选拔机制，持续推进内部公开选拔工作，通过外部引进内部优化，完善人岗匹配推动业务发展。截至2021年6月30日公司员工人数为435人。三是开展全员培训。为员工和经销商提升专业技能，公司组织实施系列培训：新入职员工入职培训、经销商“金牌掌柜”培训养成计划、军酒月度应知应会通关培训、新店开业筹备培训、城市合伙人及店主培训，同时完善了配套的培训学习资料，子公司上海军酒完善和更新71件培训资料，其中课程26门，操作指引类工具20件，案例15个。四是优化人才激励。上半年公司实施并完成了第一期的员工持股计划，为进一步推进构建规范化、科学化、多元化、多层次激励体系打下基础。这一举措一方面使优秀人才与上市公司形成命运共同体，促进员工为公司高质量发展贡献才智力量；另一方面激励员工与上市公司共享发展成果。

6、塑造优秀企业文化

公司将愿景、使命、价值观融于企业文化中，将“责任、正念、正心”贯彻到日常工作中，公司通过多种手段进行企业文化建设：守初心、担使命，“百年新征程，风华正茂然”上海贵酒庆祝建党100周年系列活动成功开展；帮扶退役军人再就业的“军酒坊”项目持续推进；公司推出以基层优秀员工为榜样的“贵标杆”作为践行企业文化的重要载体之一，使“责任、正念、正心”的优秀企业文化在全体员工中进行倡导和执行。

内建企业文化，外树企业形象，上半年公司通过多种传播渠道，树立良好社会形象，公司与CCTV《大国品牌》签约，宣传企业文化，彰显公司形象，塑造品牌力量；公司商业模式和产品品牌进一步得到社会认可。

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

√适用 □不适用

报告期内，公司酱香白酒业务由原来通过委外贴牌生产再进行销售的业务模式已发展成为产供销一体化业务模式，公司酱香白酒核心生产基地高酱酒业于本报告期内完成股权变更并注入公司。

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
营业收入	226,846,946.23	22,907,951.94	890.25
营业成本	92,588,313.83	7,424,226.89	1,147.11
销售费用	30,579,267.35	3,827,986.46	698.83
管理费用	21,690,176.87	7,246,585.05	199.32
财务费用	6,803,551.04	-61,561.04	不适用
经营活动产生的现金流量净额	166,497,572.61	134,541,626.16	23.75
投资活动产生的现金流量净额	-79,564,040.71	376,863.59	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	3,165,600.00	-102,375,923.16	不适用

营业收入变动原因说明：营业收入增加，主要是本期酒类业务销售收入显著增长。

营业成本变动原因说明：营业成本增加，主要是本期酒类业务营业收入增长，营业成本相应增加。

销售费用变动原因说明：销售费用增加，主要是本期酒类业务宣传推广、活动展示费用增加。

管理费用变动原因说明：管理费用增加，主要是本期酒类业务规模扩大、公司人员增加，人力成本上升。

财务费用变动原因说明：财务费用增加，主要是本期子公司贵州高酱酒业有限公司计提原股东借款利息。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：投资活动产生的现金净流出增加，主要是本期新增对江西章贡酒业有限责任公司、赣州长江实业有限责任公司股权投资款的支付。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：筹资活动产生的现金净流入增加，主要是本期子公司吸收少数股东投资收到的现金增加，以及本期归还的关联方财务资助款减少。

2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)
货币资金	123,718,769.30	11.46	33,619,637.45	3.31	268.00
应收账款	37,817,321.73	3.50	91,471,415.29	9.02	-58.66
预付款项	38,315,801.00	3.55	6,430,067.51	0.63	495.88
其他流动资产	157,007,831.92	14.55	264,754,161.29	26.11	-40.70
长期股权投资	83,875,406.71	7.77			不适用
递延所得税资产	4,370,065.82	0.40			不适用
应付账款	35,151,622.02	3.26	59,117,047.21	5.83	-40.54
合同负债	54,063,407.99	5.01	15,279,390.80	1.51	253.83
应付职工薪酬	12,148,228.91	1.13	3,461,704.56	0.34	250.93
其他流动负债	7,028,243.05	0.65	2,015,177.26	0.20	248.77
递延收益			50,000.00		不适用
一般风险准备	1,512,465.75	0.14			不适用
未分配利润	-2,171,192.35	-0.20	-35,488,801.26	-3.50	不适用

注：变动的主要原因

- 1、货币资金增加，主要是本期销售商品、提供劳务收到的现金增加。
- 2、应收账款减少，主要是本期收回酒类产品销售款。
- 3、预付款项增加，主要是本期预付的包装物、原材料货款增加。
- 4、其他流动资产减少，主要是本期应收保理款本息减少。
- 5、长期股权投资增加，主要是本期新增支付对江西章贡酒业有限责任公司、赣州长江实业有限责任公司股权投资款。
- 6、递延所得税资产增加，主要系本期确认内部交易未实现利润的递延所得税影响。
- 7、应付账款减少，主要是本期支付供应商货款致使应付款项减少。
- 8、合同负债增加，主要是本期预收的酒类产品货款增加。
- 9、应付职工薪酬增加，主要是本期酒类业务规模扩大、公司人员增加，应付职工薪酬相应增加。
- 10、其他流动负债增加，主要是本期待转销项税额增加。
- 11、递延收益减少，主要是本期收到的与资产相关的政府补助减少。
- 12、一般风险准备增加，主要是本期计提商业保理风险准备金。
- 13、未分配利润增加，主要是本期归属于上市公司股东的净利润结转留存收益金额增加。

2. 境外资产情况

适用 不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1. 对外股权投资总体分析

适用 不适用

详见下述。

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

1、2021年4月23日，第九届董事会第十一次会议审议通过了《关于对外投资暨关联交易的议案》，公司拟与关联方豫商公司共同投资设立上海豫商贵酒有限公司（暂定名，具体以工商登记为准，以下简称“豫商贵酒”），通过发挥各自的资源优势，加强对白酒产业链上下游资源的整合，做大做强公司白酒主营业务。豫商贵酒注册资本为10,000万元，其中公司出资5,100万元，占比51%，豫商公司出资4,900万元，占比49%。

2、2021年4月23日，第九届董事会第十一次会议审议通过了《关于与关联方共同出资成立销售公司暨关联交易的议案》，公司与章贡酒业共同出资成立销售公司贵贡酒业销售有限公司（暂定名，最终以工商登记为准，以下简称“销售公司”），注册资本为3,000万元，其中公司现金出资1,800万元，占比60%，章贡酒业现金出资1,200万元，占比40%。

(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

(五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

详见第十节 财务报告 九、在其他主体中的权益。

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

五、其他披露事项

(一) 可能面对的风险

适用 不适用

1. 白酒市场竞争风险。白酒市场属于完全竞争市场，随着我国居民收入的不断提高，消费者对于白酒的品质、品牌要求不断提升，白酒市场份额呈现出向知名度较高、影响力较强的龙头企

业集中的趋势。如果公司在品牌声誉、产品品质、勾调工艺、渠道营销等方面不能紧跟市场需求，未来市场份额将面临被竞争者挤压的风险。

应对措施：公司将进一步推动品牌影响力和核心竞争力，实现用“创新”和“品质”打造公司白酒品牌。推动新场景、新模式下的品牌营销方式创新，强化与消费者的情感连接，并将其转化为品牌势能，通过品牌营销新模式匹配市场变化，提升公司产品的市场占有率。

2. 行业环境变化风险。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经营策略满足市场需求；提高运营与管理效率，降低公司成本。

3. 消费习惯转变的风险。目前酱香型白酒在酒精饮料高端消费中占据着主导地位，如果消费者消费习惯发生转变，可能导致酱香型白酒市场份额的下降，如果公司不能及时调整产品加以适应，会导致生产经营受到不利影响。

应对措施：有效拓展营销网络和加强品牌建设，创新深化场景化渠道建设方式，构建消费者亲密的渠道与品牌关系；同时不断优化产品结构，满足消费者需求，持续推动公司白酒业务发展。

4. 生产经营中可能面临的风险。高酱酒业自 2020 年全面恢复了大曲酱香基酒的自主生产后，面临着来自原材料采购、食品安全、环境保护等与之相关的生产经营风险，作为一家较为年轻的酒企，需要进一步加强经验积累和管理深化，防范生产经营中可能出现的各类风险。

应对措施：围绕战略转型进一步加强内控体系建设，梳理和完善公司制度体系和内部控制体系，严格子公司管理，强化食品安全、环境保护意识，推进卓越采购和供应链管理优化，完善以市场为导向的经营管理体系，推进产业链协同，通过全面提升公司管控水平与能级，持续推动公司白酒业务发展。

(二) 其他披露事项

适用 不适用

第四节 公司治理

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2021 年第一次临时股东大会	2021 年 2 月 4 日	www.sse.com.cn, 公告编号: 2021-012	2021 年 2 月 5 日	1、审议通过了关于《上海贵酒股份有限公司 2021 年员工持股计划（草案）》及其摘要的议案； 2、审议通过了关于《上海贵酒股份有限公司 2021 年员工持股计划管理办法》的议案； 3、审议通过了关于提请公司股东大会授权董事会全权办理员工持股计划相关事宜的议案。
2021 年第二次临时股东大会	2021 年 3 月 30 日	www.sse.com.cn, 公告编号: 2021-034	2021 年 3 月 31 日	1、审议通过了《关于控股股东资产捐赠暨关联交易的议案》； 2、审议通过了《关于 2021 年度日常关联交易额度预计的议案》。
2020 年度股东大会	2021 年 5 月 18 日	www.sse.com.cn, 公告编号: 2021-054	2021 年 5 月 19 日	1、审议通过了 2020 年度董事会工作报告； 2、审议通过了 2020 年度监事会

				工作报告； 3、审议通过了 2020 年度独立董事述职报告； 4、审议通过了 2020 年度财务决算报告； 5、审议通过了 2020 年度报告及摘要； 6、审议通过了关于对外投资暨关联交易的议案； 7、审议通过了关于与关联方共同出资成立销售公司暨关联交易的议案； 8、审议通过了关于新增 2021 年度日常关联交易额度预计的议案； 9、审议通过了关于公司及子公司申请授信额度的议案； 10、审议通过了 2020 年度利润分配预案； 11、审议通过了关于续聘 2021 年度会计师事务所的议案； 12、审议通过了关于确认 2020 年度公司董监事和高级管理人员报酬总额及 确定 2021 年公司董监事和高级管理人员报酬总额的议案。
--	--	--	--	--

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

二、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
蒋进堂	副总经理	离任
翟学	副总经理	离任
张鑫	职工代表监事	离任
林逸森	董事	离任
吴建诚	副总经理	聘任
金朝晖	副总经理	聘任
秦汨	职工代表监事	聘任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

三、利润分配或资本公积金转增预案**半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案**

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

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

适用 不适用

(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

2021 年 1 月 19 日, 公司第九届董事会第九次会议, 审议通过了《关于〈上海贵酒股份有限公司 2021 年员工持股计划(草案)〉及其摘要的议案》, 本期员工持股计划的参加对象为对公司整体业绩和中长期发展具有重要作用和影响的公司员工。参加本次持股计划的总人数不超过 21 人。本员工持股计划筹集资金总额不超过 1,200.00 万元, 资金来源于公司员工合法薪酬及公司控股股东上海贵酒企业发展有限公司提供的借款支持。本员工持股计划的股份来源为通过二级市场购买公司 A 股普通股股票。

截至 2021 年 4 月 30 日, 公司本次员工持股计划通过上海证券交易所集中竞价交易系统累计买入公司股票 557,200 股, 占公司总股本比例为 0.17%, 成交均价为 19.75 元/股, 本次员工持股计划已完成股票购买。

其他激励措施

适用 不适用

第五节 环境与社会责任**一、环境信息情况****(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明**

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

(1) 排污信息

1) 主要污染物: 废水、废气

2) 主要特征污染物的名称: COD_{cr}、NH₃-N、SO₂、NO_x

3) 2021 年 1-6 月污染物排放情况:

A. 废水

按当地政府要求, 高酱酒业将生产及生活废水收集后排放到仁怀市水务净水有限公司第三污水处理站处理, 2021 年 1-6 月排放量 12,890m³。

B. 废气

2021 年 1-6 月, 高酱酒业废气平均排放浓度 79 mg/m³, 排放总量 0.77 吨, 符合《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014) 表二: 新建锅炉大气污染物排放浓度限值(燃气锅炉) < 200 mg/m³ 的要求。

(2) 防治污染设施的建设和运营情况

1) 环保防治设施的建设和运营情况

A. 废水排放及治理

污水治理委托有资质的专业公司仁怀市水务净水有限公司第三污水处理站处理。

B. 废气排放及治理

粮食粉碎车间投料、磨粉、筛分等工艺环节配备了高压脉冲静电布袋除尘系统。

职工食堂安装静电油烟净化器。

2) 运行情况

2021 年 1-6 月环保设施运行正常, 公司定期进行检查与维护保养。

(3) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

排污许可			
排污许可证	91520382565036692X001V	2019/12/31-2022/12/30	遵义市生态环境局

(4) 环境自行检测方案

1) 废水

监测项目	监测结果			
PH	8.46	8.34	8.51	8.44
色度(稀释倍数)	8	8	8	8
氨氮	0.48	0.42	0.56	0.49
总磷	0.14	0.15	0.18	0.16
总氮	9.60	8.37	8.75	8.91
悬浮物	18	17	15	17
化学需氧量(COD _{cr})	27	29	35	30
五日生化需氧量(BOD ₅)	6.6	7.3	8.5	7.5

2) 废气

有组织废气检测结果

监测项目	监测点位置	监测次数	烟气含湿量%	烟气温度℃	烟气流速 m/s	含氧量%	实测浓度 mg/m ³	折算浓度 mg/m ³	标杆流量 m ³ /h	标准限值 mg/m ³
氮氧化物	燃气锅炉排气筒	一次	7.6	57.4	4.6	5.1	78	86	9551	200
		二次	7.4	59.3	4.5	5.0	82	90	9241	
		三次	7.2	56.1	4.3	4.9	77	83	8990	
		平均	7.4	57.6	4.5	5.0	79	86	9261	

监测期间该项目中有组织废气监测因子的监测值均符合《锅炉大气污染物排放标准》（GB 13271-2014）表 2 中新建锅炉大气污染物排放浓度限值（燃气锅炉）的规定。
无组织废气排放（总悬浮颗粒物）

监测点位置	监测项目	检测结果			指标限值
		一次	二次	三次	
G1#上方向（厂界西南侧）	颗粒物	0.34	0.34	0.35	1.0
G2#上方向（厂界东北侧）	颗粒物	0.63	0.63	0.64	1.0
G3#上方向（厂界西南侧）	颗粒物	0.63	0.64	0.63	1.0
	臭气浓度	<10	<10	<10	20

监测期间，该项目中无组织废气所监测因子臭气浓度的监测值均符合《恶臭污染物排放》（GB 14554-93）表 1 恶臭污染物厂界标准值二级（新建改建）标准的规定；监测因子颗粒物的检测值均符合《大气污染物综合排放标准》（GB 16297-1996）中表 2 新污染源大气污染排放限值（无组织排放监控浓度限值）标准的规定。

3) 噪声

监测项目	监测点编号	等效声级 [Leq dB(A)]		指标限值
		检测结果		
		昼间	夜间	
工业企业厂界 环境噪声	N1#	51.2	43.6	昼间 60dB(A) 夜间 50dB(A)
	N2#	52.8	42.6	
	N3#	52.2	42.0	
	N4#	52.1	41.7	

监测结果可知：检测期间，该项目噪声的检测值均符合《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB 12348-2008）表 1 中工业企业厂界环境噪声排放限值厂界外声环境功能区 2 类标准的规定。本年度公司监测数据均在全国污染源监测信息管理与共享平台，进行公开，公开网站 <https://wryjc.cnemc.cn/>

3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

(三) 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) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

环保指标监测数据请见本节环境信息情况第二项：重点排污单位之外的公司环保情况说明，在该项中，公司已对自身保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息进行了详细说明。

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
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	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。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	长期	否	是	不适用	不适用

			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。					
	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	否	是	不适用	不适用
其他对公司中小股东所作承诺	解决同业竞争	贵酒发展	由于公司与控股股东均从事白酒业务，因此，与上市公司现有白酒销售业务构成同业竞争，控股股东承诺：1、避免直接或间接地从事与上市公司及其下属子公司已从事的主营业务存在实质性竞争且对上市公司经营成果产生较大影响的业务活动；2、如与上市公司已从事的业务存在实质性竞争且对上市公司经营成果产生较大影响的，则本人及本人控制的白酒板块企业将立即通知上市公司，在征得第三方允诺后，尽力将该商业机会让予上市公司；3、在满足盈利水平、合规经营等符合注入上市公司的条件时，本人及本人控制的白酒业务在保障上市公司投资者利益的前提下将逐步把白酒业务注入上市公司。	长期	否	是	不适用	不适用

	解决同业竞争	韩宏伟	关联方韩宏伟先生承诺：1、在过渡期内，如与上市公司所从事的业务存在实质性竞争且对上市公司经营成果产生较大影响的，则本人及本人控制的白酒板块企业将立即通知上市公司，在征得第三方允诺后，尽力将该商业机会让予上市公司；2、在满足盈利水平、合规经营等符合注入上市公司的条件时，本人及本人控制的白酒业务在保障上市公司投资者利益的前提下将逐步把白酒业务注入上市公司。					
--	--------	-----	---	--	--	--	--	--

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、半年报审计情况

□适用 √不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

□适用 √不适用

六、破产重整相关事项

□适用 √不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

√本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 □本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(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
公司于2021年3月2日收到上海市奉贤区人民法院送达的《应诉通知书》、《民事起诉状》等材料。上海市奉贤区人民法院已受理原告深圳柯塞威金融信息服务有限公司(以下简称“深圳柯塞威”)以股权转让纠纷为由对公司提起的民事诉讼案件材料。原告的诉讼请求为:1、确认被告与第三人1荆门佳德置业有限公司之间的股权转让无效;2、判令原告以人民币4700万元的价格优先购买被告持有的第三人2荆门汉通置业有限公司的42%的股权;3、判令被告承担本案的诉讼、保全等费用。法院分别于2021年3月26日、2021年5月24日和2021年7月9日开庭审理此案。	公告编号:2021-017
公司于2021年3月2日收到上海市奉贤区人民法院送达的《应诉通知书》、《民事起诉状》等材料。上海市奉贤区人民法院已受理原告成都万泰置业有限公司(以下简称“成都万泰”)以股权转让纠纷为由对公司提起的民事诉讼案件材料。原告请求的内容为:1、确认被告侵犯了原告对第三人荆门汉通置业有限公司42%的股权优先购买权;2、判令原告按照被告与第三人荆门佳德置业有限公司签署的《股权转让协议》中的同等条件行使自己的优先购买权,即由原告以4700万元人民币受让被告原先持有的42%股权;3、判令被告赔偿原告因本次维权诉讼所支出的全部合理费用共计人民币100万元;4、由被告承担本案全部诉讼费用。法院分别于2021年3月26日、2021年5月24日和2021年7月9日开庭审理此案。	公告编号:2021-018

(二) 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
贵州贵酒集团有限公司	上海贵酒酒业销售有限公司、贵州贵酿酒业有限公司、上海贵酒股份有限公司、苏宁易购集团股份有限公司	上海贵酒酒业销售有限公司、贵州贵酿酒业有限公司	诉讼一审结束	2020年3月30日,上海贵酒股份有限公司收到江苏省南京市中级人民法院送达的应诉通知书及相关文件,其中告知上海贵酒股份有限公司,已对贵州贵酒集团有限公司诉上海贵酒股份有限公司商标侵权纠纷案进行受理。2021年4月30日,法院进行了开庭审理。2021年7月21日,公司收到代理律师的通知,南京中院已经判决,判决驳回原告对于公司的所有诉讼请求。	5,000,000	0	一审已判决,但尚未生效。	一审已判决。	无
上海贵酒股份有限公司	金元证券股份有限公司	无	诉讼一审	2021年3月31日,公司向上海市浦东新区法院提起诉讼,被告为金元证券股份有限公司,公司的诉讼请求为:1、判令确认原告与被告之间2020年11月16日签署的《独立财务顾问协议》于2021年2月6日解除;2、判令被告返还原告已支付的财顾费100万元人民币;三、判令被告赔偿原告已支付的财顾费100万元的利息损失(以100万元为基	2,160,000	0	审理中	尚未判决	无

				<p>数,按照同期 LPR 利率,自 2020 年 11 月 17 日起计算至实际清偿之日止),利息损失暂计算至 2021 年 2 月 20 日为 10052.78 元(计算公式见附件);</p> <p>四、判令被告赔偿原告其它损失 115 万元(其中:律师费 40 万、审计费 40 万、评估费 35 万);</p> <p>(以上二、三、四项诉讼请求的金额暂合计: 2160052.78 元)</p> <p>五、请求判令被告承担本案的诉讼费用。</p> <p>之后法院于 2021 年 5 月 10 日、2021 年 7 月 16 日分别组织证据交换。目前案件尚在审理当中。</p>					
贵州集团有限公司	上海贵酒股份有限公司、上海贵酒科技有限公司、中国贵酒集团有限公司、江西章贡酒业有限责任公司、上海贵酒电子商务有限公司	上海贵酒股份有限公司对上海贵酒科技有限公司赔偿责任承担连带责任	诉讼一审	<p>公司于 2021 年 6 月 22 日收到上海市浦东新区法院快递来的诉讼材料。原告贵州贵酒集团有限公司向浦东法院起诉公司,案由为不正当竞争纠纷案件。原告的诉讼请求为: 1、请求五被告立即停止侵害原告有一定影响的企业名称的不正当竞争行为,包括停止在白酒产品、广告宣传等中使用“中国贵酒集团有限公司”、“贵酒集团”、“中国贵酒集团”等字样进行宣传。2、判令除江西章贡酒业有限责任公司外的其他 4 名被告于本判决生效之日起立即停止使用“贵酒”字号,并于本判决生效之日</p>	3,000,000	0	审理中	尚未判决	无

	限公 司		<p>起十日内办理工商名称变更登记, 变更后的企业名称不得含有与“贵”、“贵酒”相同或近似的字号; 3、判令上海贵酒科技有限公司在天猫首页、京东首页、被告江西章贡、中国贵酒集团在《中国知识产权报》、上海贵酒股份在上海证券交易所官网发布公告就其构成不正当竞争的行为刊登致歉声明, 消除影响; 4、判令除上海贵酒股份外的被告赔偿原告经济损失及合理维权费用共计 300 万元; 5、判令上海贵酒股份对上海贵酒科技的赔偿责任承担连带责任。</p> <p>2021 年 8 月 10 日, 公司收到浦东法院的传票, 通知公司该案于 2021 年 9 月 7 日开庭。</p>					
--	---------	--	--	--	--	--	--	--

(三) 其他说明

适用 不适用

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

适用 不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

十、重大关联交易**(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

事项概述	查询索引
------	------

2021 年 4 月 23 日, 公司第九届董事会第十一次会议审议通过了《关于新增 2021 年度日常关联交易额度预计的议案》。关联董事韩啸先生、高利风女士、林逸森先生回避表决。	公告编号: 2021-040
2021 年 3 月 11 日, 公司第九届董事会第十次会议审议通过了《关于 2021 年度日常关联交易额度预计的议案》。关联董事韩啸先生、高利风女士、林逸森先生回避表决。	公告编号: 2021-026

2、已在临时公告披露, 但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露, 但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

2021 年 3 月 11 日, 公司第九届董事会第十次会议审议通过了《关于控股股东资产捐赠暨关联交易的议案》, 关联董事韩啸先生、高利风女士、林逸森先生回避表决。贵酒发展拟将其持有的高酱酒业 52% 股权无偿赠与公司, 交易金额为 0 元。公司 2021 年第二次临时股东大会审议通过了该议案。本报告期内, 该资产捐赠事项已完成股权变更。

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

事项概述	查询索引
2021 年 4 月 27 日, 第九届董事会第十一次会议审议通过了《关于对外投资暨关联交易的议案》, 公司拟与关联方豫商公司共同投资设立上海豫商贵酒有限公司 (暂定名, 具体以工商登记为准, 以下简称“豫商贵酒”), 通过发挥各自的资源优势, 加强对白酒产业链上下游资源的整合, 做大做强公司白酒主营业务。豫商贵酒注册资本为 10,000 万元, 其中公司出资 5,100 万元,	公告编号: 2021-038

占比 51%, 豫商公司出资 4,900 万元, 占比 49%。	
2021 年 4 月 27 日, 第九届董事会第十一次会议审议通过了《关于与关联方共同出资成立销售公司暨关联交易的议案》, 公司与章贡酒业共同出资成立销售公司贵贡酒业销售有限公司 (暂定名, 最终以工商登记为准, 以下简称“销售公司”), 注册资本为 3,000 万元, 其中公司现金出资 1,800 万元, 占比 60%, 章贡酒业现金出资 1,200 万元, 占比 40%。	公告编号: 2021-039

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

事项概述	查询索引
2021 年 4 月 27 日、2021 年 5 月 19 日公司第九届董事会第十一次会议、2021 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上海贵酒企业发展有限公司及一致行动人申请借款不超过 5 亿元人民币, 为支持上市公司业务发展, 控股股东免收利息。	公告编号: 2021-036、2021-054

2、已在临时公告披露, 但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

十一、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

(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	关联关系
上海光年酒业有限公司	上海蚂蚁堡酒店管理有限公司等	东方大厦401-402室	87,083,304.00	2018年2月1日	2025年12月31日	595,655.67	市场价格	年贡献租金收益	否	

租赁情况说明

无

2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

□适用 √不适用

3 其他重大合同

□适用 √不适用

十二、其他重大事项的说明

√适用 □不适用

公司于2021年6月1日向上海证券交易所提交《撤销对公司股票实施其他风险警示的申请》，上海证券交易所同意公司撤销其他风险警示，公司股票于2021年6月16日停牌一天，2021年6月17日起复牌并撤销其他风险警示，公司证券简称由“ST岩石”变更为“岩石股份”，证券代码“600696”保持不变，股票价格的日涨跌幅限制由5%变为10%。

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数：

截止报告期末普通股股东总数(户)	36,968
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数量	比例(%)	持有 有限 售条 件股 份数 量	质押、标 记或冻 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	7,863,377	143,433,041	42.88	0	无	0	境内非国有法人
五牛股权投资基金管理有限公司	1,109,300	42,525,106	12.71	0	无	0	境内非国有法人
上海泓虔实业有限公司	11,414,404	11,414,404	3.41	0	无	0	境内非国有法人
上海鸿褚实业有限公司	9,807,593	9,807,593	2.93	0	无	0	境内非国有法人

华宝信托有限责任公司一天高资本 20 号单一资金信托	0	7,307,239	2.18	0	无	0	其他
白松	22,000	2,132,157	0.64	0	无	0	境内自然人
黄炜	0	1,256,300	0.38	0	无	0	境内自然人
陈嘉华	-2,235,530	1,045,500	0.31	0	无	0	境内自然人
马玲阁	811,100	1,001,100	0.30	0	无		境内自然人
董红庄	928,800	928,800	0.28	0	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	143,433,041		人民币普通股	143,433,041			
五牛股权投资基金管理有限公司	42,525,106		人民币普通股	42,525,106			
上海泓虔实业有限公司	11,414,404		人民币普通股	11,414,404			
上海鸿褚实业有限公司	9,807,593		人民币普通股	9,807,593			
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			
白松	2,132,157		人民币普通股	2,132,157			
黄炜	1,256,300		人民币普通股	1,256,300			
陈嘉华	1,045,500		人民币普通股	1,045,500			
马玲阁	1,001,100		人民币普通股	1,001,100			
董红庄	928,800		人民币普通股	928,800			
前十名股东中回购专户情况说明	不适用						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用						
上述股东关联关系或一致行动的说明	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、上海泓虔实业有限公司、上海鸿褚实业有限公司、华宝信托有限责任公司一天高资本 20 号单一资金信托为一致行动人；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十名股东

适用 不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(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情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、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

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、 审计报告

□适用 √不适用

二、 财务报表

合并资产负债表

2021年6月30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	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：			
货币资金	(七) 1	123,718,769.30	33,619,637.45
应收账款	(七) 5	37,817,321.73	91,471,415.29
预付款项	(七) 7	38,315,801.00	6,430,067.51
其他应收款	(七) 8	14,175,237.85	13,504,363.42
存货	(七) 9	199,975,670.02	187,249,962.11
其他流动资产	(七) 13	157,007,831.92	264,754,161.29
流动资产合计		571,010,631.82	597,029,607.07
非流动资产：			
长期股权投资	(七) 17	83,875,406.71	
其他权益工具投资	(七) 18		
投资性房地产	(七) 20	87,083,304.00	87,083,304.00
固定资产	(七) 21	229,093,879.28	219,511,295.38
在建工程	(七) 22	71,078,510.56	77,564,131.13
无形资产	(七) 26	25,804,944.55	26,058,113.35
长期待摊费用	(七) 29	4,929,790.18	4,952,224.39
递延所得税资产	(七) 30	4,370,065.82	
其他非流动资产	(七) 31	1,879,628.92	1,970,778.21
非流动资产合计		508,115,530.02	417,139,846.46
资产总计		1,079,126,161.84	1,014,169,453.53
流动负债：			
应付账款	(七) 36	35,151,622.02	59,117,047.21
预收款项	(七) 37	125,182.35	146,607.19
合同负债	(七) 38	54,063,407.99	15,279,390.80
应付职工薪酬	(七) 39	12,148,228.91	3,461,704.56
应交税费	(七) 40	44,459,127.67	42,573,355.30
其他应付款	(七) 41	332,126,888.83	339,305,529.34
其他流动负债	(七) 44	7,028,243.05	2,015,177.26
流动负债合计		485,102,700.82	461,898,811.66
非流动负债：			
递延收益	(七) 51		50,000.00
递延所得税负债	(七) 30	15,784,163.29	15,864,623.77
非流动负债合计		15,784,163.29	15,914,623.77
负债合计		500,886,864.11	477,813,435.43
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	(七) 53	334,469,431.00	334,469,431.00

资本公积	(七) 55	132,948,843.36	132,948,843.36
其他综合收益	(七) 57	-14,171,139.17	-14,171,139.17
盈余公积	(七) 59		
一般风险准备		1,512,465.75	
未分配利润	(七) 60	-2,171,192.35	-35,488,801.26
归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计		452,588,408.59	417,758,333.93
少数股东权益		125,650,889.14	118,597,684.17
所有者权益(或股东权益) 合计		578,239,297.73	536,356,018.10
负债和所有者权益(或 股东权益) 总计		1,079,126,161.84	1,014,169,453.53

公司负责人：陈琪 主管会计工作负责人：周苗 会计机构负责人：周苗

母公司资产负债表

2021 年 6 月 30 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	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		61,987,302.92	5,004,130.32
应收账款	(十七) 1	231,046.60	231,046.60
预付款项		4,010,136.16	
其他应收款	(十七) 2	104,750,002.18	83,292,004.45
存货			
其他流动资产		166,569.30	94,144.08
流动资产合计		171,145,057.16	88,621,325.45
非流动资产：			
长期股权投资	(十七) 3	653,494,753.55	452,500,000.00
其他权益工具投资			
固定资产		1,394,626.88	1,541,374.53
无形资产		1,253,973.69	1,253,973.73
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		656,143,354.12	455,295,348.26
资产总计		827,288,411.28	543,916,673.71
流动负债：			
应付账款		2,650,395.01	5,327,107.16
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬		482,557.14	726,650.00
应交税费		6,778,569.74	7,246,707.92
其他应付款		447,970,746.87	271,349,830.36
其他流动负债			
流动负债合计		457,882,268.76	284,650,295.44
非流动负债：			

递延所得税负债		31,340.69	15,666.02
其他非流动负债			
非流动负债合计		31,340.69	15,666.02
负债合计		457,913,609.45	284,665,961.46
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		334,469,431.00	334,469,431.00
资本公积		125,068,610.23	13,949,263.39
其他综合收益		-14,171,139.17	-14,171,139.17
盈余公积			
未分配利润		-75,992,100.23	-74,996,842.97
所有者权益（或股东权益）合计		369,374,801.83	259,250,712.25
负债和所有者权益（或股东权益）总计		827,288,411.28	543,916,673.71

公司负责人：陈琪 主管会计工作负责人：周苗 会计机构负责人：周苗

合并利润表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
一、营业总收入	(七) 61	226,846,946.23	22,907,951.94
其中：营业收入		226,846,946.23	22,907,951.94
二、营业总成本		176,520,302.12	18,985,448.95
其中：营业成本	(七) 61	92,588,313.83	7,424,226.89
税金及附加	(七) 62	24,858,993.03	548,211.59
销售费用	(七) 63	30,579,267.35	3,827,986.46
管理费用	(七) 64	21,690,176.87	7,246,585.05
研发费用			
财务费用	(七) 66	6,803,551.04	-61,561.04
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）	(七) 68	-2,137,936.15	1,841,246.75
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-2,124,593.29	
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）	(七) 71	-966,165.44	-133,986.22
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		47,222,542.52	5,629,763.52
加：营业外收入	(七) 74	512,263.22	691,082.45
减：营业外支出	(七) 75	570,024.00	790,164.56

四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		47,164,781.74	5,530,681.41
减：所得税费用	(七) 76	9,281,502.11	1,501,977.04
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		37,883,279.63	4,028,704.37
(一) 按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		37,883,279.63	4,028,704.37
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）		34,830,074.66	4,154,344.34
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		3,053,204.97	-125,639.97
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) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		37,883,279.63	4,028,704.37
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额			
		34,830,074.66	4,154,344.34
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
		3,053,204.97	-125,639.97
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.10	0.01
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.10	0.01

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：6,337,415.43元，上期被合并方实现的净利润为：-6,868,934.88元。

公司负责人：陈琪 主管会计工作负责人：周苗 会计机构负责人：周苗

母公司利润表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
一、营业收入	(十七) 4	17,599,999.72	4,752,724.53
减：营业成本	(十七) 4		475,547.39
税金及附加		103,682.06	16,329.66
销售费用		3,850,131.30	23,185.11
管理费用		12,861,961.03	6,493,866.08
研发费用			
财务费用		-57,154.42	-8,421.43
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）	(十七) 5	-2,124,593.29	353,988.19
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-2,124,593.29	
信用减值损失（损失以“-”号填列）			-120,375.74
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-1,283,213.54	-2,014,169.83
加：营业外收入		303,630.95	600,000.01
减：营业外支出			760,641.69
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-979,582.59	-2,174,811.51
减：所得税费用		15,674.67	
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-995,257.26	-2,174,811.51
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-995,257.26	-2,174,811.51
（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. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		-995,257.26	-2,174,811.51

公司负责人：陈琪 主管会计工作负责人：周苗 会计机构负责人：周苗

合并现金流量表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		374,735,158.63	42,833,660.98
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	(七) 78(1)	249,698,771.38	272,833,141.10
经营活动现金流入小计		624,433,930.01	315,666,802.08
购买商品、接受劳务支付的现金		194,648,598.34	15,901,499.00
支付给职工及为职工支付的现金		16,911,670.17	7,094,715.18
支付的各项税费		41,920,424.15	5,084,528.01
支付其他与经营活动有关的现金	(七) 78(2)	204,455,664.74	153,044,433.73
经营活动现金流出小计		457,936,357.40	181,125,175.92
经营活动产生的现金流量净额		166,497,572.61	134,541,626.16
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			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			376,863.59
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			376,863.59
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		10,550,697.85	

投资支付的现金		69,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	(七) 78(4)	13,342.86	
投资活动现金流出小计		79,564,040.71	
投资活动产生的现金流量净额		-79,564,040.71	376,863.59
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		4,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		4,000,000.00	
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		4,000,000.00	
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			25,446.48
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	(七) 78(6)	834,400.00	102,350,476.68
筹资活动现金流出小计		834,400.00	102,375,923.16
筹资活动产生的现金流量净额		3,165,600.00	-102,375,923.16
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-0.05	0.01
五、现金及现金等价物净增加额		90,099,131.85	32,542,566.60
加：期初现金及现金等价物余额	(七) 79(4)	33,618,091.00	21,991,427.47
六、期末现金及现金等价物余额	(七) 79(4)	123,717,222.85	54,533,994.07

公司负责人：陈琪 主管会计工作负责人：周苗 会计机构负责人：周苗

母公司现金流量表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金			5,048,846.98
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		180,803,736.97	150,862,907.42
经营活动现金流入小计		180,803,736.97	155,911,754.40
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		8,773,823.44	5,887,434.99
支付的各项税费		703,769.34	536,689.14
支付其他与经营活动有关的现金		37,121,479.74	8,782,583.14
经营活动现金流出小计		46,599,072.52	15,206,707.27
经营活动产生的现金流量净额		134,204,664.45	140,705,047.13
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			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			1,715,807.76
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			1,715,807.76
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,387,091.85	
投资支付的现金		75,000,000.00	90,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		76,387,091.85	90,000,000.00
投资活动产生的现金流量净额		-76,387,091.85	-88,284,192.24
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金		834,400.00	58,000,000.00
筹资活动现金流出小计		834,400.00	58,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-834,400.00	-58,000,000.00
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		56,983,172.60	-5,579,145.11
加: 期初现金及现金等价物余额		5,002,583.87	7,837,832.12
六、期末现金及现金等价物余额		61,985,756.47	2,258,687.01

公司负责人: 陈琪 主管会计工作负责人: 周苗 会计机构负责人: 周苗

合并所有者权益变动表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2021年半年度							少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益								
	实收资本（或股本）	资本公积	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
一、上年期末余额	334,469,431.00	25,111,675.68	-14,171,139.17			-35,488,801.26	19,055,683.23	328,976,849.48	
加：会计政策变更									
前期差错更正									
同一控制下企业合并其他		107,837,167.68					99,542,000.94	207,379,168.62	
二、本年期初余额	334,469,431.00	132,948,843.36	-14,171,139.17			-35,488,801.26	118,597,684.17	536,356,018.10	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					1,512,465.75	33,317,608.91	7,053,204.97	41,883,279.63	
（一）综合收益总额						34,830,074.66	3,053,204.97	37,883,279.63	
（二）所有者投入和减少资本							4,000,000.00	4,000,000.00	
1.所有者投入的普通股							4,000,000.00	4,000,000.00	
2.其他权益工具持有者投入资本									
3.股份支付计入所有者权益的金额									
4.其他									
（三）利润分配					1,512,465.75	-1,512,465.75			
1.提取盈余公积									
2.提取一般风险准备					1,512,465.75	-1,512,465.75			
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	132,948,843.36	-14,171,139.17		1,512,465.75	-2,171,192.35	125,650,889.14	578,239,297.73

项目	2020 年半年度							少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益								
	实收资本(或股本)	资本公积	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
一、上年期末余额	334,469,431.00	24,574,881.47	-147,171,139.17	1,875,586.23		41,078,600.42	19,344,243.01	274,171,602.96	
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	334,469,431.00	24,574,881.47	-147,171,139.17	1,875,586.23		41,078,600.42	19,344,243.01	274,171,602.96	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		475,547.39				4,154,344.34	-265,966.61	4,363,925.12	
（一）综合收益总额						4,154,344.34	-125,639.97	4,028,704.37	
（二）所有者投入和减少资本		475,547.39					-140,326.64	335,220.75	
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		475,547.39					-140,326.64	335,220.75
(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	25,050,428.86	-147,171,139.17	1,875,586.23		45,232,944.76	19,078,276.40	278,535,528.08

公司负责人：陈琪 主管会计工作负责人：周苗 会计机构负责人：周苗

母公司所有者权益变动表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2021年半年度					
	实收资本（或股本）	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	334,469,431.00	13,949,263.39	-14,171,139.17		-74,996,842.97	259,250,712.25
加：会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年期初余额	334,469,431.00	13,949,263.39	-14,171,139.17		-74,996,842.97	259,250,712.25
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		111,119,346.84			-995,257.26	110,124,089.58
（一）综合收益总额					-995,257.26	-995,257.26
（二）所有者投入和减少资本		111,119,346.84				111,119,346.84
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		111,119,346.84				111,119,346.84
（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						
（六）其他						
四、本期期末余额	334,469,431.00	125,068,610.23	-14,171,139.17		-75,992,100.23	369,374,801.83

项目	2020 年半年度					
	实收资本（或股本）	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	334,469,431.00	13,412,469.18	-147,171,139.17	1,875,586.23	10,474,860.41	213,061,207.65
加：会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年期初余额	334,469,431.00	13,412,469.18	-147,171,139.17	1,875,586.23	10,474,860.41	213,061,207.65
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		475,547.39			-2,174,811.51	-1,699,264.12
（一）综合收益总额					-2,174,811.51	-2,174,811.51
（二）所有者投入和减少资本		475,547.39				475,547.39
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		475,547.39				475,547.39
（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						
（六）其他						
四、本期期末余额	334,469,431.00	13,888,016.57	-147,171,139.17	1,875,586.23	8,300,048.90	211,361,943.53

公司负责人：陈琪 主管会计工作负责人：周苗 会计机构负责人：周苗

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，向社会公开发行人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。

2020年12月31日，本公司注册资本为334,469,431元，股本为334,469,431元，股份总数334,469,431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、上海泓虔实业有限公司、上海鸿褚实业有限公司、华宝信托有限责任公司一天高资本20号单一资金信托为一致行动人，合计持有公司64.11%股份。

(二) 经营范围

酒类经营；食品经营。（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）。一般项目：企业管理，信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务），国内贸易代理，软件开发，软件外包服务，住房租赁，非居住房地产租赁，物业管理。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。

(三) 公司业务性质和主要经营活动

公司目前以白酒生产及销售、商业保理、不动产运营业务为主。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

截止2021年6月30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	深圳贵酒融资租赁有限公司
2	深圳贵酒商业保理有限公司
3	上海事聚贸易有限公司
4	上海光年酒业有限公司
5	贵酒供应链（深圳）有限公司

6	上海军酒有限公司
7	上海贵酒科技有限公司
8	成都军星酒业有限公司
9	江西省贵纯贸易有限公司
10	四川贵善贸易有限公司
11	山东贵爱贸易有限公司
12	湖北贵爱贸易有限公司
13	安徽省贵宴贸易有限公司
14	湖南省贵智贸易有限公司
15	河南贵爱贸易有限公司
16	北京贵达贸易有限公司
17	南京贵佳贸易有限公司
18	杭州贵韬贸易有限公司
19	佛山贵乐贸易有限公司
20	福州贵振贸易有限公司
21	贵州高酱酒业有限公司（注 1）
22	江西贵贡酒业有限公司（注 2）
23	上海君道贵酿酒业有限公司（注 3）

注 1：本公司母公司上海贵酒企业发展有限公司将其持有的贵州高酱酒业有限公司 52% 股权无偿赠予本公司，交易金额为 0 元。上述股权赠予协议于 2021 年 3 月 11 日经第九届董事会第十次会议审议，于 2021 年 3 月 30 日经第二次临时股东大会批准通过。

注 2：本公司与关联方章贡酒业有限责任公司共同出资成立销售公司，本公司持股 60%，章贡酒业有限责任公司持股 40%。上述事项于 2021 年 4 月 23 日经第九届董事会第十一次会议审议，于 2021 年 5 月 18 日经 2020 年年度股东大会批准通过。

注 3：深圳贵信贸易有限公司本年更名为上海君道贵酿酒业有限公司。

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

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

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

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

公司以公历年度为会计期间，即每年从1月1日起至12月31日止。

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. 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、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。

2. 同一控制下的企业合并

(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

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

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

（1）外币业务

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

1. 金融工具的分类

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。

2. 金融工具的确认依据和计量方法

(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。

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；本公司若与债权人签定协议，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、合同资产）减值准备计提

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。

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

对于应收账款、合同资产，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	应收公司内关联方款项、保证金、押金等
	应收电商平台货款

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，比照前述金融资产（不含应收款项、合同资产）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. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

公司对合同资产的预期信用损失的确定方法比照前述应收账款的减值损失计量方法处理。

合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

17. 持有待售资产

适用 不适用

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。

18. 债权投资

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. 其他债权投资

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

20. 长期应收款

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	应收客户款项
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

21. 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五（5）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五（5）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。

22. 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。

23. 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

(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

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。

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。

24. 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。

25. 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。

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

详见附注五（42）—租赁。

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

(1) 无形资产的计价方法

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。

30. 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。

31. 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。

32. 合同负债

合同负债的确认方法

适用 不适用

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

33. 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。

34. 租赁负债

√适用 不适用

详见附注五（42）一租赁。

35. 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。

36. 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。

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

1. 收入确认原则

公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

满足下列条件之一时，本公司属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

(1) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

(2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

(3) 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时间段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，知道履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关产品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象。

(1) 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

(2) 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

(3) 本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

(4) 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

(5) 客户已接受该商品或服务。

(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2. 收入确认的具体原则

(1) 商品销售收入：以产品按照合同约定已交付对方且对方已签收确认，相关的收入已经收回货款或取得收款权利凭证，且按照交易合同约定符合其他收入确认条件时确认销售收入的实现。

公司根据营销政策，以及经销商的销售情况，给予经销商一定比例的价格优惠折扣，定期或不定期与经销商进行结算，以扣除折扣后的净额确认销售收入。

(2) 商业保理利息收入：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。

(3) 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。

(4) 经营租赁收入：在租赁期内的各个期间按直线法确认。

(5) 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。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

公司为履行合同而发生的成本，在同时满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本。

②该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源。

③该成本预期能够收回。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，公司将其在发生时计入当期损益。

合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失，并进一步考虑是否应计提亏损合同有关的预计负债：

①因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

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

40. 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。

41. 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。

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

租赁,是指在一定期间内,出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

本公司作为承租人

本公司于租赁期开始日确认使用权资产,并按尚未支付的租赁付款额的现值确认租赁负债。租赁付款额包括固定付款额,以及在合理确定将行使购买选择权或终止租赁选择权的情况下需支付的款项等。按销售额的一定比例确定的可变租金不纳入租赁付款额,在实际发生时计入当期损益。本公司将自资产负债表日起一年内(含一年)支付的租赁负债,列示为一年内到期的非流动负债。

本公司的使用权资产包括租入的房屋及建筑物、机器设备、运输工具及计算机及电子设备等。

使用权资产按照成本进行初始计量,该成本包括租赁负债的初始计量金额、租赁期开始日或之前已支付的租赁付款额、初始直接费用等,并扣除已收到的租赁激励。本公司能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的,在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧;若无法合理确定租赁期届满时是否能够取得租赁资产所有权,则在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。当可收回金额低于使用权资产的账面价值时,本公司将其账面价值减记至可收回金额。

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项资产全新时价值较低的低价值资产租赁，本公司选择不确认使用权资产和租赁负债，将相关租金支出在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

租赁发生变更且同时符合下列条件时，本公司将其作为一项单独租赁进行会计处理：(1) 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；(2) 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

当租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理时，除新冠肺炎疫情直接引发的合同变更采用简化方法外，本公司在租赁变更生效日重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，重新计量租赁负债。租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

本公司作为出租人

实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁为融资租赁。其他的租赁为经营租赁。

本公司经营租出自有的房屋建筑物，经营租赁的租金收入在租赁期内按照直线法确认。本公司将按销售额的一定比例确定的可变租金在实际发生时计入租金收入。

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
财政部于 2018 年颁布了修订后的《企业会计准则第 21 号——租赁》，本公司已采用上述准则编制 2021 年度财务报告。		

其他说明：

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项资产全新时价值较低的低价值资产租赁，本公司选择不确认使用权资产和租赁负债，将相关租金支出在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用 不适用

(4). 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	增值税应纳税额	13%、9%、6%
消费税	酒类产品销售收入计税价格、销售数量	20%、0.5 元/500ml
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%、20%、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	从价计征，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计算	1.2%

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
贵酒供应链（深圳）有限公司	15
成都军星酒业有限公司	20

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。

根据财税〔2019〕13 号《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》，小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；成都军星酒业有限公司 2020 年应纳税所得额不超过 100 万元，企业所得税率按 20% 计缴。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金		
银行存款	122,651,381.90	33,040,416.70
其他货币资金	1,067,387.40	579,220.75
合计	123,718,769.30	33,619,637.45

其他说明：

注：上海贵酒股份有限公司福州分公司账户余额 1,546.45 元，因其公示信息与银行登记信息不符，被银行设置为只收不付的监管账户。

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

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

5、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	52,109,157.45	100.00	14,291,835.72	27.43	37,817,321.73	106,309,270.72	100.00	14,837,855.43	13.96	91,471,415.29
其中：										
账龄组合	50,677,954.19	97.25	14,291,835.72	28.20	36,386,118.47	105,279,603.91	99.03	14,837,855.43	14.09	90,441,748.48
应收电商平台货款	1,431,203.26	2.75			1,431,203.26	1,029,666.81	0.97			1,029,666.81
合计	52,109,157.45	/	14,291,835.72	/	37,817,321.73	106,309,270.72	/	14,837,855.43	/	91,471,415.29

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（%）
1年以内	36,696,206.32	366,958.85	1.00
1至2年	63,190.00	6,319.00	10.00
2至3年			
3至4年			
4至5年			
5年以上	13,918,557.87	13,918,557.87	100.00
合计	50,677,954.19	14,291,835.72	28.20

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	14,837,855.43	9,410.80	-555,430.51			14,291,835.72
合计	14,837,855.43	9,410.80	-555,430.51			14,291,835.72

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 39,330,488.90 元，占应收账款期末余额合计数的比例 75.48%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 3,066,912.22 元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、应收款项融资

适用 不适用

7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	38,293,163.00	99.94	6,397,424.24	99.49
1 至 2 年	22,638.00	0.06	32,643.27	0.51
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	38,315,801.00	100.00	6,430,067.51	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 28,572,082.39 元，占预付账款期末余额合计数比例 74.57%。

其他说明

适用 不适用

8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	14,175,237.85	13,504,363.42
合计	14,175,237.85	13,504,363.42

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

(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	283,969.80	158,290.78
押金及保证金	13,470,665.52	12,955,626.52
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	12,236,349.87	12,206,474.06
合计	164,511,435.85	163,840,842.02

(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)	
2021年1月1日余额	11,816,027.94		138,520,450.66	150,336,478.60
2021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				
本期转回	-280.60			-280.60
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年6月30日余额	11,815,747.34		138,520,450.66	150,336,198.00

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	150,336,478.60		-280.60			150,336,198.00
合计	150,336,478.60		-280.60			150,336,198.00

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	四至五年、五年以上	77.17	126,953,580.00
石盼	代付款项	8,846,397.00	四至五年	5.38	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	四至五年	1.65	2,720,473.66
敖子州公司	其他	2,300,000.00	五年以上	1.40	2,300,000.00
朝发汽车公司	其他	2,300,000.00	五年以上	1.40	2,300,000.00
合计	/	143,120,450.66	/	87.00	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	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	5,094,043.79		5,094,043.79	3,925,060.43		3,925,060.43
半成品	141,019,052.30		141,019,052.30	125,202,034.93		125,202,034.93
库存商品	27,979,690.88	215.81	27,979,475.07	28,019,754.58	215.81	28,019,538.77
发出商品	4,481,460.71		4,481,460.71	1,401,535.68		1,401,535.68
低值易耗品	251,267.84		251,267.84	422,079.09		422,079.09
生产成本	19,201,761.22		19,201,761.22	25,847,949.46		25,847,949.46
包装物	1,948,609.09		1,948,609.09	2,431,763.75		2,431,763.75
合计	199,975,885.83	215.81	199,975,670.02	187,250,177.92	215.81	187,249,962.11

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	215.81					215.81
合计	215.81					215.81

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

13、其他流动资产

适用 不适用

(1) 其他流动资产分类披露

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保理款本息	151,246,575.34	250,789,572.76
减：保理款减值准备	-1,512,465.75	
待抵扣及待认证进项税额	7,153,518.46	13,262,137.88
预缴税款	120,203.87	702,450.65
合计	157,007,831.92	264,754,161.29

(2) 保理款本金按风险类型特征分类

单位：元 币种：人民币

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	151,246,575.34	1,512,465.75	250,789,572.76	
关注类				
次级类				
可疑类				
损失类				
合计	151,246,575.34	1,512,465.75	250,789,572.76	

(3) 保理款坏账准备计提情况

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)	
2021 年 1 月 1 日余额				
2021 年 1 月 1 日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	1,512,465.75			1,512,465.75
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021 年 6 月 30 日余额	1,512,465.75			1,512,465.75

(4) 截至 2021 年 6 月 30 日，保理款本息前五名如下：

单位：元 币种：人民币

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
宝能地产股份有限公司	101,246,575.34	66.94	1,012,465.75
四川省环融中军文化旅游开发有	50,000,000.00	33.06	500,000.00

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
限公司			
合计	151,246,575.34	100.00	1,512,465.75

其他说明：

无

14、 债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

15、 其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、 长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

(2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
江西章贡酒业有限责任公司		72,300,200.00		-1,942,769.71						70,357,430.29	
赣州长江实业有限责任公司		13,699,800.00		-181,823.58						13,517,976.42	
小计		86,000,000.00		-2,124,593.29						83,875,406.71	
合计		86,000,000.00		-2,124,593.29						83,875,406.71	

其他说明

公司以现金方式购买上海贵酒企业发展有限公司持有的江西章贡酒业有限责任公司 25%股权及赣州长江实业有限责任公司 25%股权。本次交易事项经 2020 年 12 月 14 日召开的第九届董事会第七次会议审议通过，经 2020 年 12 月 30 日召开的 2020 年第三次临时股东大会批准。

18、其他权益工具投资**(1). 其他权益工具投资情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

(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	
			14,171,139.17			

其他说明：

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

20、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	87,083,304.00			87,083,304.00

二、本期变动				
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				
三、期末余额	87,083,304.00			87,083,304.00

五、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

21、固定资产

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	229,093,879.28	219,511,295.38
固定资产清理		
合计	229,093,879.28	219,511,295.38

其他说明：

无

固定资产

(1) 固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	266,542,426.53	25,225,294.58	4,771,049.37	1,857,809.43	298,396,579.91
2. 本期增加金额	9,697,811.55	5,352,185.23	373,893.81	951,697.53	16,375,588.12
(1) 购置	2,190,047.97	716,432.53	373,893.81	951,697.53	4,232,071.84
(2) 在建工程转入	7,507,763.58	4,635,752.70			12,143,516.28

(3)企业合并增加					
3. 本期减少金额	50,000.00				50,000.00
(1)处置或报废	50,000.00				50,000.00
4. 期末余额	276,190,238.08	30,577,479.81	5,144,943.18	2,809,506.96	314,722,168.03
二、累计折旧					
1. 期初余额	61,198,270.27	12,850,098.52	2,911,191.66	1,169,898.09	78,129,458.54
2. 本期增加金额	4,835,610.50	1,487,778.67	286,976.98	132,638.07	6,743,004.22
(1) 计提	4,835,610.50	1,487,778.67	286,976.98	132,638.07	6,743,004.22
3. 本期减少金额					
(1)处置或报废					
4. 期末余额	66,033,880.77	14,337,877.19	3,198,168.64	1,302,536.16	84,872,462.76
三、减值准备					
1. 期初余额	100,859.05	630,469.20	6,510.89	17,986.85	755,825.99
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	100,859.05	630,469.20	6,510.89	17,986.85	755,825.99
四、账面价值					
1. 期末账面价值	210,055,498.26	15,609,133.42	1,940,263.65	1,488,983.95	229,093,879.28
2. 期初账面价值	205,243,297.21	11,744,726.86	1,853,346.82	669,924.49	219,511,295.38

(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

22、在建工程

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	71,078,510.56	77,564,131.13
工程物资		
合计	71,078,510.56	77,564,131.13

其他说明:

无

在建工程

(1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
建筑工程	70,861,342.42		70,861,342.42	77,346,962.99		77,346,962.99
安装工程	217,168.14		217,168.14	217,168.14		217,168.14
合计	71,078,510.56		71,078,510.56	77,564,131.13		77,564,131.13

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
在建工程	12,105 万元	77,346,962.99	5,657,895.71	12,143,516.28		70,861,342.42	58.54	58.54				自有资金
安装工程	23 万元	217,168.14				217,168.14	94.65	94.65				自有资金
合计	12,128 万元	77,564,131.13	5,657,895.71	12,143,516.28		71,078,510.56	/	/			/	/

(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**适用 不适用**23、生产性生物资产****(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**适用 不适用**(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**适用 不适用

其他说明

适用 不适用**24、油气资产**适用 不适用**25、使用权资产**适用 不适用**26、无形资产****(1). 无形资产情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	商标权	其他	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	24,617,786.52	2,715,973.73	594,339.62	27,928,099.87
2. 本期增加金额				
(1) 购置				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	24,617,786.52	2,715,973.73	594,339.62	27,928,099.87
二、累计摊销				
1. 期初余额	1,816,486.52	53,500.00		1,869,986.52
2. 本期增加金额	253,168.80			253,168.80

(1) 计提	253,168.80			253,168.80
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	2,069,655.32	53,500.00		2,123,155.32
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	22,548,131.20	2,662,473.73	594,339.62	25,804,944.55
2. 期初账面价值	22,801,300.00	2,662,473.73	594,339.62	26,058,113.35

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、开发支出

适用 不适用

28、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

29、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
厂区装修	601,692.13	660,730.30	91,264.32		1,171,158.11
污水处理项目	4,266,954.27		581,857.39		3,685,096.88
其他	83,577.99		10,042.80		73,535.19
合计	4,952,224.39	660,730.30	683,164.51		4,929,790.18

其他说明:

无

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
内部交易未实现利润	17,480,263.26	4,370,065.82		
合计	17,480,263.26	4,370,065.82		

(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	19,419,385.70	4,854,846.43	18,010,493.04	4,502,623.26
无形资产	184,343.90	45,185.97	88,928.24	21,932.06
非同一控制企业合并资产评估增值	3,297,156.17	164,857.81	3,367,339.80	168,366.99
同一控制企业合并调整	42,877,092.27	10,719,273.08	44,686,805.86	11,171,701.46
合计	65,777,978.04	15,784,163.29	66,153,566.94	15,864,623.77

(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	166,896,541.27	165,930,375.83
可抵扣亏损	87,962,198.27	88,188,096.41
合计	254,858,739.54	254,118,472.24

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2021	33,372,472.84	33,372,472.84	
2022	7,682,108.67	7,682,108.67	
2023	2,928,805.06	4,067,479.14	
2024	22,735,359.06	22,749,770.19	
2025	20,313,809.53	20,316,265.57	
2026	929,643.11		
合计	87,962,198.27	88,188,096.41	/

其他说明：

□适用 √不适用

31、其他非流动资产

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	1,879,628.92	1,970,778.21
合计	1,879,628.92	1,970,778.21

其他说明：

无

32、短期借款

(1). 短期借款分类

□适用 √不适用

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

适用 不适用

36、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付中介机构款	810,000.00	1,985,000.00
应付货款、服务费	32,461,466.05	52,297,297.44
其他	1,880,155.97	4,834,749.77
合计	35,151,622.02	59,117,047.21

(2). 账龄超过1年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

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	125,182.35	146,607.19

合计	125,182.35	146,607.19
----	------------	------------

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	54,063,407.99	15,279,390.80
合计	54,063,407.99	15,279,390.80

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	3,461,704.56	30,199,887.10	21,513,362.75	12,148,228.91
二、离职后福利-设定提存计划		794,564.20	794,564.20	
合计	3,461,704.56	30,994,451.30	22,307,926.95	12,148,228.91

(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	3,308,921.57	28,958,835.59	20,119,528.25	12,148,228.91
二、职工福利费		259,797.52	259,797.52	
三、社会保险费	0.10	575,074.40	575,074.50	
其中：医疗保险费	0.10	564,169.04	564,169.14	

工伤保险费		7,863.26	7,863.26	
生育保险费		3,042.10	3,042.10	
四、住房公积金	84,082.50	406,179.59	490,262.09	
五、工会经费和职工教育经费	68,700.39		68,700.39	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	3,461,704.56	30,199,887.10	21,513,362.75	12,148,228.91

(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		773,007.00	773,007.00	
2、失业保险费		21,557.20	21,557.20	
合计		794,564.20	794,564.20	

其他说明：

□适用 √不适用

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	5,685,960.54	10,394,279.11
消费税	16,378,427.12	12,819,583.94
企业所得税	13,729,073.70	10,664,842.79
个人所得税	190,231.41	238,641.55
城市维护建设税	1,554,120.16	1,572,426.14
教育费附加	1,142,091.12	1,155,347.16
土地增值税	3,097,851.67	3,100,599.47
房产税	252,400.37	245,563.25
土地使用税	2,921.55	
车船税	2,400.00	
其他	2,423,650.03	2,382,071.89
合计	44,459,127.67	42,573,355.30

其他说明：

无

41、其他应付款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	332,126,888.83	339,305,529.34
合计	332,126,888.83	339,305,529.34

其他说明：

无

应付利息

□适用 √不适用

应付股利

□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	3,275,477.19	2,050,908.98
借款及利息	279,294,361.17	273,153,561.49
押金及保证金	759,172.50	361,221.50
员工垫款	93,875.60	93,876.60
往来款	28,014,928.56	44,516,190.04
其他	20,689,073.81	19,129,770.73
合计	332,126,888.83	339,305,529.34

(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。

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、1年内到期的非流动负债

□适用 √不适用

44、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	7,028,243.05	2,015,177.26
合计	7,028,243.05	2,015,177.26

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、长期借款**(1). 长期借款分类**

□适用 √不适用

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

46、应付债券**(1). 应付债券**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

□适用 √不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

长期应付款

适用 不适用

专项应付款

适用 不适用

49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

政府补助	50,000.00		50,000.00		与资产相关补助
合计	50,000.00		50,000.00		/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入 营业外收 入金额	本期计入 其他收益 金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
自建排洪渠	50,000.00				-50,000.00		与资产相关

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	334,469,431.00						334,469,431.00

其他说明：

无

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	107,837,167.68			107,837,167.68
其他资本公积	25,111,675.68			25,111,675.68
合计	132,948,843.36			132,948,843.36

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

56、库存股

□适用 √不适用

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-14,171,139.17							-14,171,139.17
其他权益工具投资公允价值变动	-14,171,139.17							-14,171,139.17
二、将重分类进损益的其他综合收益								
其他综合收益合计	-14,171,139.17							-14,171,139.17

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

58、专项储备

□适用 √不适用

59、盈余公积

□适用 √不适用

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	-35,488,801.26	41,078,600.42
调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-)		
调整后期初未分配利润	-35,488,801.26	41,078,600.42
加:本期归属于母公司所有者的净利润	34,830,074.66	8,021,898.87
减:提取法定盈余公积		
提取一般风险准备	1,512,465.75	
应付普通股股利		
处置权益工具投资公允价值变动转入		131,124,413.77
其他		-46,535,113.22
期末未分配利润	-2,171,192.35	-35,488,801.26

调整期初未分配利润明细:

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

61、营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	225,924,402.71	91,848,914.77	22,907,951.94	7,424,226.89
其他业务	922,543.52	739,399.06		
合计	226,846,946.23	92,588,313.83	22,907,951.94	7,424,226.89

(2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	20,630,423.46	
营业税		
城市维护建设税	1,576,895.17	106,390.86
教育费附加	1,359,423.00	131,407.77
资源税		
房产税	869,413.68	304,545.34
土地使用税	113,626.97	1,618.02
车船使用税	3,600.00	
印花税	305,610.75	4,249.60
合计	24,858,993.03	548,211.59

其他说明：

无

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	13,852,378.85	936,614.26
差旅费	216,693.12	113,130.08
物流仓储费	1,439,306.26	199,354.37
业务招待费	24,443.50	45,813.00
办公费		77,466.10
推广宣传费	6,330,272.51	1,900,951.88

服务费	2,188.69	373,682.86
折旧摊销		
租赁费		
活动展示费	6,469,143.19	
人力外包费	2,244,841.23	
货物保险费		
车辆使用费		
其他		180,973.91
合计	30,579,267.35	3,827,986.46

其他说明：

无

64、管理费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	10,637,391.68	5,809,466.82
办公费	825,454.67	170,822.75
折旧费	4,578,416.56	105,812.79
中介机构费用	2,156,474.02	471,090.90
差旅费	297,707.05	217,680.67
租赁费	2,227,720.19	224,453.17
会议费	600.00	57,516.33
汽车费用	168,587.85	19,216.00
业务招待费	121,438.24	41,377.36
摊销费用	320,509.88	128,669.96
通讯费	6,150.00	478.30
保险费	154,967.98	
其他	194,758.75	
合计	21,690,176.87	7,246,585.05

其他说明：

无

65、研发费用

适用 不适用

66、财务费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	6,975,369.68	25,446.48
减：利息收入	-186,508.16	-563,405.28
手续费	14,689.47	476,397.77
汇兑损益	0.05	-0.01
合计	6,803,551.04	-61,561.04

其他说明：

无

67、其他收益

适用 不适用

68、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-2,124,593.29	
处置长期股权投资产生的投资收益	-13,342.86	1,841,246.75
合计	-2,137,936.15	1,841,246.75

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

适用 不适用

70、公允价值变动收益

适用 不适用

71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	546,019.71	-13,500.89
其他应收款坏账损失	280.60	-120,485.33
保理本息坏账损失	-1,512,465.75	
合计	-966,165.44	-133,986.22

其他说明：

无

72、资产减值损失

适用 不适用

73、资产处置收益

适用 不适用

74、营业外收入

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	390,374.67	91,081.62	390,374.67
无需支付的罚款		600,000.00	
其他	121,888.55	0.83	121,888.55
合计	512,263.22	691,082.45	512,263.22

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
财政专项扶持资金等	390,374.67	91,081.62	与收益相关

其他说明：

适用 不适用

75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠		28,125.16	

罚款、税收滞纳金		1,397.71	
预计诉讼案件损失		760,641.69	
其他	570,024.00		570,024.00
合计	570,024.00	790,164.56	570,024.00

其他说明：

无

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	13,732,028.42	1,149,753.91
递延所得税费用	-4,450,526.31	352,223.13
合计	9,281,502.11	1,501,977.04

(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	47,164,781.74
按法定/适用税率计算的所得税费用	11,791,195.44
子公司适用不同税率的影响	-831,643.92
非应税收入的影响	222,600.46
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,374,630.72
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	473,952.15
以前年度所得税汇算清缴差异	28.70
所得税费用	9,281,502.11

其他说明：

适用 不适用

77、其他综合收益

适用 不适用

详见附注（七）57、其他综合收益。

78、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	186,508.16	563,403.28
政府补助收入	390,374.67	91,081.62
收到的项目转让款		8,361,920.54
收回的融资租赁项目本金		7,342,951.86
收回的保理项目本金	249,000,000.00	207,222,659.65
其他	121,888.55	49,251,124.15
合计	249,698,771.38	272,833,141.10

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
保证金及押金	515,039.00	56,720.00
支付的诉讼赔偿		509,950.50
往来款支出	30,475,165.02	71,900,000.00
付现费用	22,880,747.25	10,068,380.15
手续费	14,689.47	476,397.77
支付的保理款本金	150,000,000.00	70,000,000.00
其他	570,024.00	32,985.31
合计	204,455,664.74	153,044,433.73

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置子公司及其他营业单位现金净支出	13,342.86	

合计	13,342.86
----	-----------

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

(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	834,400.00	69,974,874.61
归还资产再融资支付的资金		32,375,602.07
合计	834,400.00	102,350,476.68

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	37,883,279.63	4,028,704.37
加：资产减值准备		
信用减值损失	966,165.44	133,986.22
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,743,004.22	105,812.79
无形资产摊销	253,168.80	128,669.96
长期待摊费用摊销	683,164.51	
财务费用（收益以“-”号填列）	6,975,369.73	25,446.48
投资损失（收益以“-”号填列）	2,137,936.15	-1,841,246.75
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-4,370,065.82	
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-80,460.48	352,223.13
存货的减少（增加以“-”号填列）	-12,725,707.91	-14,670,260.48

经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	127,968,798.86	157,785,486.40
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	62,919.48	-11,982,743.35
其他		475,547.39
经营活动产生的现金流量净额	166,497,572.61	134,541,626.16
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	123,717,222.85	54,533,994.07
减：现金的期初余额	33,618,091.00	21,991,427.47
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	90,099,131.85	32,542,566.60

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	123,717,222.85	33,618,091.00
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	122,649,835.45	33,038,870.25
可随时用于支付的其他货币资金	1,067,387.40	579,220.75
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	123,717,222.85	33,618,091.00

其他说明：

□适用 √不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

81、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
货币资金	1,546.45	福州分公司账户监管
合计	1,546.45	/

其他说明：

无

82、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	5.53	0.83208	4.60
港币	5.53	0.83208	4.60

其他说明：

无

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

适用 不适用

83、套期

适用 不适用

84、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
财政专项扶持资金等	390,374.67	营业外收入	390,374.67

2. 政府补助退回情况适用 不适用

其他说明

无

85、其他适用 不适用**八、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并**适用 不适用**2、同一控制下企业合并**适用 不适用**(1). 本期发生的同一控制下企业合并**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润
贵州高酱酒业有限公司	52%	控股母公司无偿赠予	2021年3月31日	取得控制并完成产权交易中心股权转让手续	26,646,367.47	2,073,390.59

其他说明：

本公司母公司上海贵酒企业发展有限公司将其持有的贵州高酱酒业有限公司 52%股权无偿赠予本公司，交易金额为 0 元。上述股权赠予协议于 2021 年 3 月 11 日经第九届董事会第十次会议审议，于 2021 年 3 月 30 日经第二次临时股东大会批准通过。

(2). 合并成本适用 不适用**(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	贵州高酱酒业有限公司	
	合并日	上期期末
资产：	525,715,813.37	566,624,063.88

货币资金	757,122.28	17,998,672.98
应收款项	79,191,792.45	106,039,040.18
存货	161,173,379.77	155,865,388.63
其他流动资产	8,171,853.55	11,045,987.74
固定资产	175,216,129.44	174,974,161.80
在建工程	78,082,977.03	77,469,865.72
无形资产	18,178,246.41	18,278,722.44
长期待摊费用	4,944,312.44	4,952,224.39
负债：	344,377,795.61	392,759,999.66
应付款项	311,434,270.81	357,661,681.69
应付职工薪酬	1,353,625.95	2,266,271.02
应交税费	31,389,898.85	32,632,046.95
递延收益	200,000.00	200,000.00
净资产	181,338,017.76	173,864,064.22
减：少数股东权益		
取得的净资产	181,338,017.76	173,864,064.22

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

无

其他说明：

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

单位：元 币种：人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例(%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例(%)	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
浙江久达实业有限公司		100.00	清算	2021/1/1	完成工商注销手续	-13,342.86						

其他说明：

□适用 √不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

√适用 □不适用

本期新设立子公司情况如下：

子公司名称	注册资本（万元）	成立时间	持股比例(%)	
			直接	间接
江西贵贡酒业有限公司	5,000.00	2021/5/25	60.00	

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) 企业公司的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
深圳贵酒融资租赁有限公司	上海市	深圳市	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	保付代理、商业保理咨询业务等	100.00		投资设立
上海事聚贸易有限公司	上海市	上海市	销售建材、化工产品等	100.00		投资设立
上海光年酒业有限公司	上海市	上海市	自有房屋租赁、管理咨询等	100.00		投资设立
贵酒供应链(深圳)有限公司	深圳市	深圳市	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	酒类批发	100.00		投资设立
上海贵酒科技有限公司	上海市	上海市	酒类批发、零售	100.00		投资设立
成都军星酒业有限公司	成都市	成都市	酒类批发、零售		100.00	非同一控制下企业合并
江西省贵纯贸易有限公司	南昌市	南昌市	酒类批发、零售		100.00	投资设立
四川贵善贸易有限公司	成都市	成都市	酒类批发、零售		100.00	投资设立
山东贵爱贸易有限公司	青岛市	青岛市	酒类批发、零售		100.00	投资设立
湖北贵爱贸易有限公司	武汉市	武汉市	酒类批发、零售		100.00	投资设立
安徽省贵宴贸易有限公司	合肥市	合肥市	酒类批发、零售		100.00	投资设立
湖南省贵智贸易有限公司	长沙市	长沙市	酒类批发、零售		100.00	投资设立
河南贵爱贸易有限公司	郑州市	郑州市	酒类批发、零售		100.00	投资设立
北京贵达贸易有限公司	北京市	北京市	酒类批发、零售		100.00	投资设立
南京贵佳贸易有限公司	南京市	南京市	酒类批发、零售		100.00	投资设立
杭州贵韬贸易有限公司	杭州市	杭州市	酒类批发、零售		100.00	投资设立
佛山贵乐贸易有限公司	佛山市	佛山市	酒类批发、零售		100.00	投资设立
福州贵振贸易有限公司	福州市	福州市	酒类批发、零售		100.00	投资设立
贵州高酱酒业有限公司	遵义市	遵义市	酒类生产、销售	52.00		同一控制下企业合并

江西贵贡酒业 有限公司	赣州市	赣州市	酒类批发、零售	60.00		投资设立
上海君道贵酿 酒业有限公司	上海市	上海市	酒类批发、零售	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
贵州高酱酒业有限公司	48.00	3,041,959.41		102,583,960.35

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
贵州高酱酒业有限公司	245,952,285.46	327,440,047.35	573,392,332.81	348,956,475.69	10,719,273.07	359,675,748.76	291,180,498.34	319,980,371.40	611,160,869.74	392,559,999.66	11,221,701.46	403,781,701.12

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
贵州高酱酒业有限公司	36,757,387.61	6,337,415.43	6,337,415.43	-7,876,679.38		-6,868,934.88	-6,868,934.88	-12,534,858.89

其他说明：
无

(4). 使用企业公司资产和清偿企业公司债务的重大限制:

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业:		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业:		
投资账面价值合计	83,875,406.71	
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-2,124,593.29	
--其他综合收益		
--综合收益总额	-2,124,593.29	

其他说明

无

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司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。公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行融资租赁和商业保理业务。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。

（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			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（四）投资性房地产			87,083,304.00	87,083,304.00
持续以公允价值计量的资产总额			87,083,304.00	87,083,304.00

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	42.88	42.88

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是韩啸

其他说明：

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。

2、本企业的子公司情况

适用 不适用

本公司的子公司情况详见附注九、1 在子公司中的权益。

3、 本企业合营和联营企业情况

√适用 □不适用

本公司的联营企业情况详见附注九、3 在合营或联营企业中的权益。

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

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
江西章贡酒业有限责任公司	同一实际控制人控制
赣州长江实业有限责任公司	同一实际控制人控制

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
贵酿酒业有限公司	其他
贵州贵酿酒业有限公司	其他
贵州贵酿酒业销售有限公司	其他
江西章贡酒业有限责任公司	母公司的控股子公司
赣州长江实业有限责任公司	母公司的控股子公司
上海伽蕊贸易有限公司	其他
无牌优品（上海）企业发展有限公司	其他
上海贵酒云电子商务有限公司	其他
上海贵酒酒业销售有限公司	其他
五牛控股有限公司	参股股东
海银财富管理有限公司	其他
五牛股权投资基金管理有限公司	参股股东
金花酒业有限公司	其他

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	17,616,277.35	7,154,506.89
贵州高酱酒业销售有限公司	采购商品	10,214,721.11	
江西章贡酒业有限责任公司	采购商品	3,505,437.62	
贵州贵酿酒业有限公司	采购包材	225,219.45	
贵酿酒业有限公司	采购商品		124,715.76
无牌优品（上海）企业发展有限公司	采购商品		275,728.29

注：贵州高酱酒业销售有限公司自 2021 年 3 月 31 日纳入公司合并范围，上述关联交易系于本年企业合并前发生。

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
无牌优品（上海）企业发展有限公司	销售商品	45,801.15	428,309.73
贵酿酒业有限公司	销售商品	13,767,197.13	
贵州贵酿酒业有限公司	销售商品	9,104,384.21	
金花酒业有限公司	销售商品	317,127.31	
贵州贵酿酒业有限公司	销售包材	665,646.77	

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

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

√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
上海贵酒企业发展有限公司	受赠贵州高酱酒业销售有限公司股权		
上海贵酒企业发展有限公司	受让江西章贡酒业有限责任公司股权	72,300,200.00	
上海贵酒企业发展有限公司	受让赣州长江实业有限责任公司股权	13,699,800.00	

(7). 关键管理人员报酬

□适用 √不适用

(8). 其他关联交易

□适用 √不适用

6. 关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	贵州贵酿酒业有限公司	7,880,809.97			
应收账款	金花酒业有限公司	27,360,775.16			
预付款项	赣州长江实业有限责任公司	93,348.00			

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	上海贵酒企业发展有限公司	17,000,000.00	
合同负债	无牌优品（上海）企业发展有限公司	66,486.88	65,143.87
其他应付款	五牛股权投资基金管理有限公司		834,400.00
其他应付款	贵酿酒业有限公司		109,729.54
其他应付款	无牌优品（上海）企业发展有限公司		1,372,446.79
应付账款	贵州贵酿酒业销售有限公司		7,188,614.42
应付账款	上海伽蕊贸易有限公司		1,329,212.15
应付账款	上海贵酒云电子商务有限公司		963,627.30
应付账款	贵州高酱酒业销售有限公司		270,626.55
应付账款	江西章贡酒业有限责任公司		122,620.79
应付账款	贵酿酒业有限公司		21,774.75

注：贵州高酱酒业销售有限公司自2021年3月31日纳入公司合并范围，期末应付项目余额不再作为关联方往来列示。

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

侵害商标权纠纷案件

公司于 2021 年 6 月 22 日收到上海市浦东新区法院快递来的诉讼材料。原告贵州贵酒集团有限公司向浦东法院起诉公司，案由为不正当竞争纠纷案件。原告的诉讼请求为：1、请求五被告立即停止侵害原告有一定影响的企业名称的不正当竞争行为，包括停止在白酒产品、广告宣传等中使用“中国贵酒集团有限公司”、“贵酒集团”、“中国贵酒集团”等字样进行宣传。2、判令除江西章贡酒业有限责任公司外的其他 4 名被告于本判决生效之日起立即停止使用“贵酒”字号，并于本判决生效之日起十日内办理工商名称变更登记，变更后的企业名称不得含有与“贵”、“贵酒”相同或近似的字号；3、判令上海贵酒科技有限公司在天猫首页、京东首页、被告江西章贡、中国贵酒集团在《中国知识产权报》、上海贵酒股份在上海证券交易所官网发布公告就其构成不正当竞争的行为刊登致歉声明，消除影响；4、判令除上海贵酒股份外的被告赔偿原告经济损失及合理维权费用共计 300 万元；5、判令上海贵酒股份对上海贵酒科技的赔偿责任承担连带责任。

2021 年 8 月 10 日，公司收到浦东法院的传票，通知公司该案于 2021 年 9 月 7 日开庭。

本次诉讼对公司当期损益不产生影响。

(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

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

(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	14,149,604.47	100.00	13,918,557.87	98.37	231,046.60	14,149,604.47	100.00	13,918,557.87	98.37	231,046.60
其中：										
账龄组合	13,918,557.87	98.37	13,918,557.87	100.00		13,918,557.87	98.37	13,918,557.87	100.00	
集团内关联方、支付的保证金、押金及备用金组合	231,046.60	1.63			231,046.60	231,046.60	1.63			231,046.60
合计	14,149,604.47	/	13,918,557.87	/	231,046.60	14,149,604.47	/	13,918,557.87	/	231,046.60

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	13,918,557.87	13,918,557.87	100.00
合计	13,918,557.87	13,918,557.87	100.00

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					13,918,557.87
合计	13,918,557.87					13,918,557.87

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 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	104,750,002.18	83,292,004.45
合计	104,750,002.18	83,292,004.45

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

(2). 按款项性质分类

√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	193,720.00	19,077.00
押金及保证金	300.00	300.00
往来款	126,953,580.00	126,953,580.00
集团内关联方往来款	104,385,395.55	83,058,439.04
代付款项	11,566,870.66	11,566,870.66
其他	11,962,660.97	12,006,262.75
合计	255,062,527.18	233,604,529.45

(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)	
2021年1月1日余额	11,792,074.34		138,520,450.66	150,312,525.00
2021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				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年6月30日余额	11,792,074.34		138,520,450.66	150,312,525.00

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	150,312,525.00					150,312,525.00
合计	150,312,525.00					150,312,525.00

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

其他应收款核销说明：

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	四至五年、五年以上	49.77	126,953,580.00
上海光年酒业有限公司	集团内关联方往来款	74,337,120.00	一年以内	29.14	
上海贵酒科技有限公司	集团内关联方往来款	30,034,975.55	一年以内	11.78	
石盼	代付款项	8,846,397.00	四至五年	3.47	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	四至五年	1.07	2,720,473.66
合计	/	242,892,546.21	/	95.23	138,520,450.66

(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	569,619,346.84		569,619,346.84	452,500,000.00		452,500,000.00
对联营、合营企业投资	83,875,406.71		83,875,406.71			
合计	653,494,753.55		653,494,753.55	452,500,000.00		452,500,000.00

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海事聚贸易有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
上海光年酒业有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
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		
上海军酒有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
贵州高酱酒业有限公司		111,119,346.84		111,119,346.84		
江西贵贡酒业有限公司		6,000,000.00		6,000,000.00		
合计	452,500,000.00	117,119,346.84		569,619,346.84		

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的 投资损益	其他综合收益 调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
江西章贡酒业 有限责任公司		72,300,200.00		-1,942,769.71						70,357,430.29	
赣州长江实业 有限责任公司		13,699,800.00		-181,823.58						13,517,976.42	
小计		86,000,000.00		-2,124,593.29						83,875,406.71	
合计		86,000,000.00		-2,124,593.29						83,875,406.71	

其他说明：

√适用 □不适用

公司以现金方式购买上海贵酒企业发展有限公司持有的江西章贡酒业有限责任公司 25%股权及赣州长江实业有限责任公司 25%股权。本次交易事项经 2020 年 12 月 14 日召开的第九届董事会第七次会议审议通过，经 2020 年 12 月 30 日召开的 2020 年第三次临时股东大会批准。

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			1,881,623.12	475,547.39
其他业务	17,599,999.72		2,871,101.41	
合计	17,599,999.72		4,752,724.53	475,547.39

(2). 合同产生的收入情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-2,124,593.29	
处置长期股权投资产生的投资收益		353,988.19
合计	-2,124,593.29	353,988.19

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
计入当期损益的政府补助（与企业业务密	390,374.67	

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)		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	6,337,415.43	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	121,413.65	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-13,342.86	
所得税影响额	-44,703.62	
少数股东权益影响额	-3,041,959.41	
合计	3,749,197.86	

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	8.00	0.10	0.10
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.14	0.09	0.09

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

董事长：陈琪

董事会批准报送日期：2021年8月17日

修订信息

适用 不适用