

公司代码：600543

公司简称：莫高股份

甘肃莫高实业发展股份有限公司

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、公司负责人赵国柱、主管会计工作负责人司晓红及会计机构负责人（会计主管人员）金宝山声明：保证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

2021年半年度公司不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、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描述公司面临的风险，敬请投资者予以关注，详见本报告“管理层讨论与分析”等有关章节中关于公司面临风险的描述。

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	13
第六节	重要事项	15
第七节	股份变动及股东情况	21
第八节	优先股相关情况	23
第九节	债券相关情况	23
第十节	财务报告	24

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签章的财务报表。
	报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
	公司第九届董事会第十二次会议、第九届监事会第十次会议决议和董事、监事、高级管理人员对2021年半年度报告的确认意见。

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		
证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
公司、本公司	指	甘肃莫高实业发展股份有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
董事会	指	甘肃莫高实业发展股份有限公司董事会
股东大会	指	甘肃莫高实业发展股份有限公司股东大会
报告期	指	2021年1月1日至2021年6月30日
元	指	人民币元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

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

二、联系人和联系方式

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

三、基本情况变更简介

公司注册地址	兰州市城关区高新技术产业开发区一号园区
公司注册地址的历史变更情况	1999年12月22日，公司注册地址由甘肃省玉门市玉门镇饮马农场变更为兰州市城关区高新技术产业开发区一号园区。
公司办公地址	甘肃省兰州市城关区东岗西路638号兰州财富中心23层
公司办公地址的邮政编码	730000
公司网址	www.mogao.com
电子信箱	mogao@mogao.com
报告期内变更情况查询索引	报告期内无变更情况。

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	《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	公司证券部

报告期内变更情况查询索引	报告期内无变更情况。
--------------	------------

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	莫高股份	600543	

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	63,104,523.29	36,319,407.79	73.75
归属于上市公司股东的净利润	-15,699,590.41	-9,372,572.76	不适用
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	-16,447,184.65	-11,240,788.25	不适用
经营活动产生的现金流量净额	1,679,887.87	-4,312,711.31	不适用
	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	1,156,635,363.43	1,172,334,953.84	-1.34
总资产	1,238,176,535.66	1,357,950,223.38	-8.82

(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)	-0.05	-0.03	不适用
稀释每股收益(元/股)	-0.05	-0.03	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.05	-0.04	不适用
加权平均净资产收益率(%)	-1.35	-0.80	减少0.55个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-1.41	-0.96	减少0.45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

1、报告期，公司实现营业收入 63,104,523.29 元，比上年同期增长 73.75%，主要是报告期公司葡萄酒业务、降解材料业务营业收入均大幅增长所致。其中葡萄酒实现营业收入 33,308,472.16 元，比上年同期的 19,543,222.25 元，增长 70.43%；降解材料实现营业收入 20,856,343.74 元，比上年同期 7,107,831.21 元，增长 193.43%；药品实现营业收入 3,526,873.20 元，比上年同期的 5,306,379.45 元，下降 33.54%。

2、报告期，公司实现归属于上市公司股东的净利润-15,699,590.41 元，比上年同期亏损增加 6,327,017.65 元，主要是为职工支付的社会统筹增加、全资子公司甘肃莫高聚和环保新材料科技有限公司开始投产运行费用增加所致。

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	857,701.87	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,585.47	
少数股东权益影响额	-36,750.00	
所得税影响额	-78,943.10	
合计	747,594.24	

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

（一）行业情况：

一是行业仍处于调整期，市场竞争激烈。报告期，新冠肺炎疫情尚未结束，对葡萄酒消费影响尚未消除，葡萄酒消费场景没有完全恢复，市场低迷，竞争激烈。报告期，全国葡萄酒产量13.57万千升，较2020年同期增长1.24%，较2019年同期仍有明显下滑。（数据来源：中国报告大厅，中国酒业协会）

二是消费者结构发生转变，消费趋向成熟理性。规模性消费、传统消费结构发生转变，大众消费和新兴消费群体不断壮大，消费观念趋于理性，葡萄酒市场的利润率进一步缩减，高性价比产品的市场比例增大。

三是营销模式多样化，葡萄酒线上销售快速发展。互联网经济突破了传统经济范畴，互联网带来的体验、专属、定制消费市场规模扩大，社区营销、新零售业态等多样化营销模式构筑起了新的营销体系。

（二）主营业务：

报告期，公司所从事的主要业务为葡萄种植及葡萄酒生产、销售，生产基地位于甘肃武威，始建于1981年。在甘肃武威建成了莫高庄园和莫高生态酒庄，在兰州建成集参观、展示、品鉴、旅游、文化为一体的莫高国际酒庄，在北京、深圳、西安、兰州等地建成集展示、品鉴、消费、文化功能为一体的莫高城市酒庄。

（三）经营模式：

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

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

2. 生产模式：公司坚持自主研发，按照“生产一代，研究一代，构思一代”模式形成独特产品体系，现已开发出干红、干白、冰酒、白兰地等七大系列200多个产品，通过了“中国绿色食品认证”认证。

3. 销售模式：公司采取直销和经销的销售模式，推动线上线下融合发展。销售管理模式形成了“543”市场组织管理架构。

二、 报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

1. 产业优势。公司 1981 年在甘肃武威市凉州区开始建设葡萄园，1985 年酿造出第一支莫高葡萄酒。2004 年、2008 年公司分别完成了首发上市和增发融资，为莫高葡萄酒的发展提供了支撑。目前，公司在甘肃武威建成莫高葡萄庄园和莫高生态酒庄，在兰州建成集参观、展示、品鉴、文化培训为一体的莫高国际酒庄，在北京、深圳、西安、兰州等城市建成集品鉴、消费、文化功能为一体的城市酒庄。坚实的产业基础和优势，为葡萄酒产业持续健康发展提供可靠保证。

2. 品牌优势。葡萄酒行业的特性决定了品牌建设的重要性，公司积极实施名牌战略，做美品牌。2009 年“莫高”牌葡萄酒被国家工商总局商标评审委认定为“中国驰名商标”。2020 年，在中国酒类流通协会主办的“华樽杯”第十二届中国酒类品牌价值 200 强暨第三届全球酒类品牌价值 100 强评议活动中，莫高葡萄酒连续八年荣获“中国葡萄酒品牌价值第三”，品牌价值升至 203.66 亿元。莫高黑比诺独立品牌价值 146.32 亿元，荣获“全球十大葡萄酒品牌”。

3. 品质优势。公司葡萄酒产品严格按照“4S+5P”酿造模式生产，从原料种植、生产到产品销售建立了一套完整的、严格的质量保证体系，通过了“中国绿色食品认证”认证。开发出干红、干白、甜型酒、特种酒、冰酒、白兰地、起泡酒等七大系列 200 多个产品，生产出了黑比诺干红和冰酒，二者均被评为优秀新产品。2011 年 8 月，莫高马扎罗、X0、冰酒分别荣获“中国轻工精品展金奖”。2016 年在比利时布鲁塞尔酒类大奖赛组委会、北京国际酒类交易所主办的 2016“BRWSC”国际葡萄酒大赛上，莫高金爵士干红、莫高干白双双荣膺大赛金奖。2017 年，莫高生态酒庄入选中国酒庄旅游联盟理事单位。在 2019 第五届 DSW 国际精品葡萄酒挑战赛上，莫高黑比诺干红葡萄酒荣获精品奖。莫高 VSOP、莫高加本依干红葡萄酒荣获 2020 国际烈酒（中国）大奖赛（ISGC）大赛暨国际葡萄酒（中国）大奖赛（IWGC）金奖。

三、 经营情况的讨论与分析

报告期，公司实现营业收入 63,104,523.29 元，比上年同期增长 73.75%，主要是报告期公司葡萄酒业务、降解材料业务营业收入均大幅增长所致。其中葡萄酒实现营业收入 33,308,472.16 元，比上年同期的 19,543,222.25 元，增长 70.43%；降解材料实现营业收入 20,856,343.74 元，比上年同期 7,107,831.21 元，增长 193.43%；药品实现营业收入 3,526,873.20 元，比上年同期的 5,306,379.45 元，下降 33.54%。

报告期，公司实现归属于上市公司股东的净利润-15,699,590.41 元，比上年同期亏损增加 6,327,017.65 元，主要是为职工支付的社会统筹增加、甘肃莫高聚和环保新材料科技有限公司开始投产运行费用增加所致。

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，公司葡萄酒业务受消费市场低迷的影响，营业收入恢复有限，较2020年同期增长 70.43%，但较2019年同期仍有明显下滑，目前处于亏损状态；降解材料业务对公司总营业收入的贡献已占到三分之一，但目前受化工原料价格大幅波动的影响，导致全资子公司甘肃莫高聚和环保新材料科技有限公司的生产尚不能正常化，预计年初至下一报告期期末的公司累计净利润可能为亏损。

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	63,104,523.29	36,319,407.79	73.75
营业成本	34,752,515.60	15,309,149.02	127.00
销售费用	32,392,142.78	21,441,862.58	51.07
管理费用	16,526,603.07	15,895,709.19	3.97
财务费用	-3,710,404.84	-265,316.90	不适用
研发费用	199,217.77	209,937.13	-5.11
经营活动产生的现金流量净额	1,679,887.87	-4,312,711.31	不适用
投资活动产生的现金流量净额	81,284,520.62	-161,342,901.70	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-83,083,130.80	19,168,225.00	-533.44

注 1、营业收入变动原因说明：报告期，公司实现营业收入 63,104,523.29 元，比上年同期增长 73.75%，主要是报告期公司葡萄酒业务、降解材料业务营业收入均大幅增长所致。其中葡萄酒实现营业收入 33,308,472.16 元，比上年同期的 19,543,222.25 元，增长 70.43%；降解材料实现营业收入 20,856,343.74 元，比上年同期 7,107,831.21 元，增长 193.43%；药品实现营业收入 3,526,873.20 元，比上年同期的 5,306,379.45 元，下降 33.54%。

注 2、营业成本变动原因说明：报告期，营业成本同比增长 127.00%，主要是营业收入增长影响所致。

注 3、销售费用变动原因说明：报告期，销售费用同比增长 51.07%，主要是随销售收入增长，市场促销费用增加所致。

注 4、管理费用变动原因说明：报告期，管理费用同比增长 3.97%，变化不大。

注 5、财务费用变动原因说明：报告期，财务费用同比减少 3,445,087.94 元，主要是投资委托理财资金收回转为银行存款，当期存款利息收入增加所致。

注 6、研发费用变动原因说明：报告期，研发费用同比下降 5.11%，主要是压缩费用所致。

注 7、经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：报告期，经营活动产生的现金流量净额同比增加 5,992,599.18 元，主要是当期税金支付减少所致。

注 8、投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：报告期，投资活动产生的现金流量净额同比增加 242,627,422.32 元，主要是委托理财资金同比减少所致。

注 9、筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：报告期，筹资活动产生的现金流量净额同比减少 102,251,355.80 元，主要是甘肃莫高聚和环保新材料科技有限公司归还 9000 万元的建设资金银行借款所致。

2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(二)非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三)资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上年期末变动比例(%)	情况说明
货币资金	227,343,570.06	18.36	227,462,292.37	16.75	-0.05	注 1
交易性金			101,013,424.66	7.44	-100.00	注 2

融资产						
应收账款	56,975,197.01	4.60	63,660,586.43	4.69	-10.50	注3
预付款项	5,015,915.27	0.41	3,341,169.18	0.25	50.12	注4
应收款项融资	7,723,441.01	0.62	21,787,689.17	1.60	-64.55	注5
其他应收款	2,121,755.00	0.17	3,315,319.17	0.24	-36.00	注6
存货	125,833,882.18	10.16	121,227,404.23	8.93	3.80	注7
固定资产	690,968,406.00	55.81	642,214,794.54	47.29	7.59	注8
在建工程	11,482,923.01	0.93	63,320,686.13	4.66	-81.87	注8
其他非流动资产	3,605,124.49	0.29	2,733,738.25	0.20	31.88	注9
应交税费	2,253,234.50	0.18	13,848,728.18	1.02	-83.73	注10
其他应付款	11,305,584.92	0.91	18,362,923.93	1.35	-38.43	注11
一年内到期的非流动负债			24,000,000.00	1.77	-100.00	注12
长期借款	7,712,496.00	0.62	64,519,000.33	4.75	-88.05	注12
递延所得税负债			152,013.70	0.01	-100.00	注13

注1、货币资金下降0.05%，期末余额2.27亿元，其中1.9亿元为银行定期存款。

注2、交易性金融资产下降100%，报告期公司注重资金安全，收回理财资金。

注3、应收账款下降10.50%，主要是防患应收款风险、加强货款回收力度所致。

注4、预付账款增长50.12%，主要是降解材料生产所需原料采购预付款增加。

注5、应收款项融资下降64.55%，主要是货款结算方式变化、收到的银行承兑汇票减少所致。

注6、其他应收款下降36.00%，主要是往来款减少所致。

注7、存货增长3.8%，主要是降解材料产业原料储备和半成品增加所致。

注8、固定资产增长7.59%、在建工程下降81.87%，主要是全资子公司甘肃莫高聚和新材料环保科技有限公司主车间达到可使用状态、正式投入生产，由在建工程转入固定资产所致。

注9、其他非流动资产增长31.88%，主要是预付设备款增加所致。

注10、应交税金下降83.87%，主要是期末应交增值税、企业所得税下降所致。

注11、其他应付款下降38.43%，主要是往来款减少所致。

注12、一年内到期的非流动负债下降100%、长期借款下降88.05%，主要是报告期内，甘肃莫高聚和新材料环保科技有限公司资本金到位，偿还银行借款所致。

注13、递延所得税负债下降100%，主要是计提的公允价值变动收益减少所致。

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

本公司非全资子公司仅有甘肃莫高阳光环保科技有限公司一户，注册资本 2000 万元，本公司享有 51% 股份，已纳入合并报表范围。

(1) 重大的股权投资

√适用 □不适用

本公司非全资子公司仅有甘肃莫高阳光环保科技有限公司一户，注册资本 2000 万元，本公司享有 51% 股份，已纳入合并报表范围。

(2) 重大的非股权投资

√适用 □不适用

报告期，承担年产 2 万吨生物降解聚酯新材料项目的全资子公司甘肃莫高聚和环保新材料科技有限公司主车间已完工，设备已投入生产运营。目前生产辅助设施及综合楼正在加紧建设中。

(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

报告期，公司参股、控股公司范围没有变化。

1. 企业集团的构成

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

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例(%)	取得方式
金昌莫高金爵士城市酒庄有限公司	金昌	金昌	商业	100.00	设立

2. 重要的非全资子公司情况

序号	公司名称	少数股东持股比例	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东宣告分派的股利	期末累计少数股东权益
1	甘肃莫高阳光环保科技有限公司	49.00	-1,574,047.83		-19,667,158.27

3. 重要的非全资子公司主要财务信息（划分为持有待售的除外）

子公司名称	期末余额					
	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
甘肃莫高阳光环保科技有限公司	22,821,688.28	56,661,520.25	79,483,208.53	116,986,718.21	951,666.67	117,938,384.88

(续)

子公司名称	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
甘肃莫高阳光环保科技有限公司	19,104,424.90	59,865,982.73	78,970,407.63	112,996,574.81	1,216,666.67	114,213,241.48

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
甘肃莫高阳光环保科技有限公司	14,619,529.53	-3,212,342.50	-3,212,342.50	-543,076.50

(续)

子公司名称	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
甘肃莫高阳光环保科技有限公司	7,107,831.21	-4,426,358.87	-4,426,358.87	-5,204,181.14

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

五、其他披露事项

(一) 可能面对的风险

适用 不适用

1. 宏观环境风险。葡萄酒属终端快消品，受宏观经济周期波动、供给侧改革和行业景气度影响较大，如国内经济增速放缓，行业步入调整期，对公司葡萄酒产生一定影响，将面临消费低迷、增长放缓甚至下滑的风险。

2. 市场竞争风险。葡萄酒属朝阳产业，发展潜力大，吸引了众多资本投资葡萄酒行业，同时进口葡萄酒关税持续降低甚至零关税的实施，对国产葡萄酒造成冲击，公司面临更加激烈的市场竞争。

3. 成本上涨风险。由于葡萄酒包装材料、运输成本、种植成本大幅增加，公司面临成本上涨压力。

4. 市场投入风险。随着公司全国化发展战略的推进，市场建设和开发投入将不断加大，由于市场的不确定因素，公司面临市场投入风险。

5. 受新冠肺炎疫情、国际贸易保护等影响，公司主要产品葡萄酒、降解材料经营面临不确定性。

(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
2020 年年度股东大会	2021-06-18	www. sse. com. cn	2021-06-19	本次股东大会审议表决通过《2020 年度董事会工作报告》、《2020 年度监事会工作报告》、《独立董事 2020 年度述职报告》、《2020 年度报告及摘要》、《2020 年度财务决算报告》、《2020 年度利润分配方案》等 12 项议案。

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
朱晓宇	副总经理、董事会秘书	聘任
赵彦红	副总经理	聘任
牛育林	技术总监	聘任
毕志良	技术总监	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	
无	

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

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

本公司主要经营业务为葡萄酒、药品（复方甘草片）、生物降解材料及制品。葡萄酒厂三废排放主要是锅炉烟尘、清洗酒瓶的清洗水。锅炉烟尘经脱硫、除尘处理后排放，武威市环保局每年委托第三方检测 2 次，均为达标排放。废水排放安装了在线监测系统，定时监测结果上传武威市环保局监控中心信息平台，清洗水经过废水处理池处理后排入武威市黄羊镇地下管网，做到了达标排放。葡萄酒厂取得了甘排污许可 HL（2016）第 063 号排污许可证，环境保护达到甘肃省工业企业环境保护标准化 B 级（环境保护标准化建设和管理工作较好）。药厂三废排放主要是生产废水和锅炉废气，生产废水经处理后排入市政污水管网，锅炉为燃气锅炉，委托第三方检测，排放量符合标准。药厂按照相关要求办理了排污许可证（证号：甘排许可（正）FX(2018)第 002 号），生产废水和废气均达标排放。

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

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

本公司葡萄酒产业属绿色生态产业，葡萄种植基地全部使用滴灌技术灌溉，提高了水的利用率，节约水资源。报告期，公司持续推进人居环境整治工作，葡萄种植基地推进“垃圾革命”和“风貌革命”，清理田间地头、居民区、公路沿线绿化林带垃圾，减少垃圾污染；栽植树木，美化园区环境。

(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

报告期，公司持续开展建设节约型机关活动，以“节约一张纸、节能一度电、节省一滴水”为主要内容的节约型机关建设活动，提高能源资源利用效率，推行绿色办公，引导员工养成简约适度、绿色低碳的工作生活方式，形成崇尚绿色工作和生活的良好氛围。

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

报告期，公司按照控股股东甘肃省农垦集团有限责任公司贯彻落实巩固拓展脱贫攻坚成果和乡村振兴有效衔接的统一安排部署，密切关注已脱贫群众，对脱贫人口开展“回头看”，确保不出现致贫、返贫现象。

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	其他	甘肃省农垦集团有限责任公司	<p>为持续保持上市公司的独立性，收购人特作出如下承诺：</p> <p>1、保证上市公司资产独立完整。本公司将与上市公司资产严格分开，完全独立经营。保证不发生占用资金、资产等不规范情形。2、保证上市公司的人员独立。保证上市公司建立并拥有独立完整的劳动、人事及工资管理体系，总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均专职在上市公司任职并领取薪酬；向上市公司推荐董事、监事、经理等高级管理人员人选均通过合法程序进行，不干预上市公司董事会和股东大会行使职权作出人事任免决定。3、保证上市公司财务独立。保证上市公司拥有独立的财务会计部门，建立独立的财务核算体系和财务管理制度，独立在银行开户，依法独立纳税，保证上市公司能够独立做出财务决策，不干预上市公司的资金使用。4、保证上市公司机构独立。保证上市公司依法建立和完善法人治理结构，保证上市公司拥有独立、完整的组织机构。股东大会、董事会、独立董事、监事会、总经理等依照法律、法规和公司章程独立行使职权。5、保证上市公司业务独立。保证上市公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，上市公司具有面向市场自主经营的能力。不对上市公司的正常经营活动进行干预。甘肃农垦不会利用控股股东地位违反上市公司规范运作程序，干预莫高股份的经营决策，损害莫高股份和其他股东的合法权益。</p>	2017年5月10日，长期有效	否	是		

解决同业竞争	甘肃省农垦集团有限责任公司	收购人关于避免同业竞争作出以下承诺：1、收购人及收购人控制的其他企业均未从事任何与莫高股份（包括莫高股份控制的企业，下同）的主营业务构成竞争的生产经营业务或者活动。2、收购人在持有莫高股份股份的期间内，收购人及收购人控制的其他企业将不会直接或者间接从事与莫高股份相同、相似并构成竞争的业务，亦不会直接或者间接拥有与莫高股份从事相同、相似并构成竞争业务的其他企业、组织、经济实体的绝对或者相对的控制权。3、对于莫高股份在其现有业务范围的基础上进一步拓展其业务范围，而收购人及收购人控制的其他企业尚未对此进行生产、经营的，除非莫高股份书面通知收购人不再从事该等新业务，收购人及收购人控制的其他企业将不从事与莫高股份相竞争的该等新业务。4、收购人及收购人控制的其他企业如从任何第三方获得的商业机会与莫高股份的主营业务构成竞争或可能构成竞争，则应立即通知莫高股份，在通知中所指定的合理期间内，如莫高股份作出愿意利用该商业机会的肯定答复，则本公司放弃该商业机会。5、如因收购人及收购人控制的其他企业违反上述声明与承诺导致莫高股份权益受到损害的，收购人同意向莫高股份承担相应的损害赔偿赔偿责任。	2017年5月10日，长期有效	否	是			
	甘肃省农垦集团有限责任公司	为了将来尽量规范和减少关联交易，收购人作出如下承诺：1、收购人控制的其他企业将尽可能的避免与莫高股份之间的关联交易。对于无法避免或者有合理原因发生的关联交易，收购人承诺将遵循市场化原则，按照有关法律法规、规范性文件和《莫高股份章程》等有关规定履行关联交易决策程序，保证不通过关联交易损害莫高股份及其股东的合法权益。2、如收购人控制的其他企业违反上述承诺，导致莫高股份权益受到损害的，收购人同意向莫高股份承担相应的损害赔偿赔偿责任。如违反上述承诺与莫高股份及其关联方进行交易，而给莫高股份及其关联方造成损失，由收购人承担赔偿责任。	2017年5月10日，长期有效	否	是			
与首次公开发行相关的承诺	其他	甘肃省农垦集团有限责任公司	①除按省政府授权对其受托管理的企业（包括甘肃黄河农工商（集团）有限责任公司、甘肃省国营八一农场、甘肃省国营祁连山制药厂和甘肃省饮马实业公司）行使行业管理的职权（包括人事任免权）外，将不以任何方式指示或影响本公司股东单位行使对本公司的股东权利。②不会利用其与本公司的关联关系干预本公司的经营管理以及财务的决策，做出有损本公司及本公司股东利益的任何行为。③由于其所需经费均全额由省财政拨付，因此其在任何时候不需、亦不要求本公司向其或其管理的企事业单位或任何第三方提供直接或间接的财务协助（包括但不限于借款或其他任何形式	2004年2月27日，长期有效	否	是		

			的占用本公司资金、或要求提供任何形式的担保)。					
	其他	甘肃黄羊河农工商(集团)有限责任公司	不从事和经营与本公司主营业务有实质性竞争的业务,不利用对本公司的股权关系和股东地位,作出有损本公司及其他股东利益的任何行为,在中国境内的任何地区,不以任何形式直接或间接从事和经营与本公司主营业务构成或可能构成竞争的业务,在以后的经营或投资项目的安排上避免与本公司主营业务构成同业竞争,如因国家政策调整等不可抗力或意外事件的发生,致使同业竞争可能构成或不可避免时,在同等条件下,本公司享有相关项目经营或投资的优先选择权,或与本公司共同经营或投资相关项目,如违反上述承诺,参与同业竞争,将承担由此给本公司造成的全部损失。	2004年2月27日,长期有效	否	是		
其他承诺	其他	甘肃省农垦集团有限责任公司	甘肃省农垦集团有限责任公司承诺在股市异常波动期间,不减持其持有的公司股份,作负责任的股东。	2015年7月8日,长期有效	否	是		

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、半年报审计情况适用 不适用**五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况**适用 不适用**六、破产重整相关事项**适用 不适用**七、重大诉讼、仲裁事项**本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项**八、上市公司及其董事、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

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

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

事项概述	查询索引
公司预计在 2021 年度向关联方甘肃省农垦集团有限责任公司、甘肃黄羊河农工商（集团）有限责任公司、甘肃黄羊河集团物流有限责任公司、甘肃省农垦建筑工程公司、甘肃亚盛农业综合服务有限公司销售产品、支付土地租金、购买电力、购买物流运输服务、购买房屋建筑工程建设服务、提供房屋租赁等日常关联交易。	《莫高股份关于预计 2021 年度日常关联交易的公告》，公告编号：临 2021-08

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项适用 不适用**3、临时公告未披露的事项**适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

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

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

十一、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

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

单位：万元币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）															
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债务情况	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
无															
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）															
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）															
公司对子公司的担保情况															
报告期内对子公司担保发生额合计							1,000.00								
报告期末对子公司担保余额合计（B）							0								
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）															
担保总额（A+B）							0								
担保总额占公司净资产的比例（%）							0								
其中：															
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）							0								
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）							0								
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）							0								
上述三项担保金额合计（C+D+E）							0								
未到期担保可能承担连带清偿责任说明							不适用								
担保情况说明							2019年4月25日，公司召开第八届董事会第十七次会议，审议通过《关于为全资子公司银行贷款提供担保的议案》，同意为全资子公司甘肃莫高聚和环保新材料科技有限公司向中国农业发展银行永昌县支行申请人民币1亿元中长期项目贷款提供连带责任担保。报告期该项担保发生额为1000万元，累计9000万元，已于2021年5月全部偿还，期末余额为0万元。上述担保已在报告期全部解除。								

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

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)	45,943
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	
甘肃省农垦集团有限责任公司	0	45,819,636	14.27	0	无	0	国有法人

甘肃黄羊河农工商(集团)有限责任公司	0	42,729,215	13.31	0	无	0	国有法人
甘肃省农垦资产经营有限公司	0	19,687,266	6.13	0	无	0	国有法人
永新华韵文化产业投资集团有限公司	-992,000	5,375,077	1.67	0	无	0	境内非国有法人
周荣华	3,818,272	3,818,272	1.19	0	无	0	境内自然人
陈梦思	3,693,500	3,693,500	1.15	0	无	0	境内自然人
中信证券-甘肃兴陇资本管理有限公司-中信证券兴陇1号单一资产管理计划	0	3,273,400	1.02	0	无	0	其他
虞晓红	0	2,027,175	0.63	0	无	0	境内自然人
费国英	0	1,759,400	0.55	0	无	0	境内自然人
周成长	1,648,000	1,648,000	0.51	0	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量		股份种类及数量				
			种类	数量			
甘肃省农垦集团有限责任公司	45,819,636		人民币普通股	45,819,636			
甘肃黄羊河农工商(集团)有限责任公司	42,729,215		人民币普通股	42,729,215			
甘肃省农垦资产经营有限公司	19,687,266		人民币普通股	19,687,266			
永新华韵文化产业投资集团有限公司	5,375,077		人民币普通股	5,375,077			
周荣华	3,818,272		人民币普通股	3,818,272			
陈梦思	3,693,500		人民币普通股	3,693,500			
中信证券-甘肃兴陇资本管理有限公司-中信证券兴陇1号单一资产管理计划	3,273,400		人民币普通股	3,273,400			
虞晓红	2,027,175		人民币普通股	2,027,175			
费国英	1,759,400		人民币普通股	1,759,400			
周成长	1,648,000		人民币普通股	1,648,000			
前十名股东中回购专户情况说明	不适用						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用						
上述股东关联关系或一致行动的说明	甘肃省农垦集团有限责任公司、甘肃黄羊河农工商(集团)有限责任公司、甘肃省农垦资产经营有限公司和中信证券-甘肃兴陇资本管理有限公司-中信证券兴陇1号单一资产管理计划是一致行动人,上述四家与其他股东之间无关联关系;其他股东之间,公司未知是否存在关联关系、是否是一致行动人。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	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

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
牛彬彬	董事	13,800	13,800	0	

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：甘肃莫高实业发展股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：			
货币资金		227,343,570.06	227,462,292.37
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			101,013,424.66
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		56,975,197.01	63,660,586.43
应收款项融资		7,723,441.01	21,787,689.17
预付款项		5,015,915.27	3,341,169.18
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		2,121,755.00	3,315,319.17
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		125,833,882.18	121,227,404.23
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		18,365,299.56	18,466,249.62
流动资产合计		443,379,060.09	560,274,134.83
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		358,753.96	371,949.61
固定资产		690,968,406.00	642,214,794.54
在建工程		11,482,923.01	63,320,686.13
生产性生物资产		45,282,990.77	46,423,851.21

油气资产			
使用权资产			
无形资产		26,860,129.16	27,477,678.43
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		16,239,148.18	15,133,390.38
其他非流动资产		3,605,124.49	2,733,738.25
非流动资产合计		794,797,475.57	797,676,088.55
资产总计		1,238,176,535.66	1,357,950,223.38
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		36,491,651.17	40,497,535.10
预收款项		1,724,444.14	1,924,325.42
合同负债		18,482,873.71	15,326,871.23
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬		3,085,384.62	3,784,325.44
应交税费		2,253,234.50	13,848,728.18
其他应付款		11,305,584.92	18,362,923.93
其中：应付利息		1,737,012.58	1,825,693.66
应付股利			1,703,178.03
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			24,000,000.00
其他流动负债		1,655,590.02	2,066,466.72
流动负债合计		74,998,763.08	119,811,176.02
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		7,712,496.00	64,519,000.33
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		17,522,239.13	18,127,941.00
递延所得税负债			152,013.70
其他非流动负债		974,832.29	1,098,248.93

非流动负债合计		26,209,567.42	83,897,203.96
负债合计		101,208,330.50	203,708,379.98
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		321,120,000.00	321,120,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		465,934,924.36	465,934,924.36
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		133,348,600.87	133,348,600.87
一般风险准备			
未分配利润		236,231,838.20	251,931,428.61
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,156,635,363.43	1,172,334,953.84
少数股东权益		-19,667,158.27	-18,093,110.44
所有者权益（或股东权益）合计		1,136,968,205.16	1,154,241,843.40
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,238,176,535.66	1,357,950,223.38

公司负责人：赵国柱 主管会计工作负责人：司晓红 会计机构负责人：金宝山

母公司资产负债表

2021年6月30日

编制单位：甘肃莫高实业发展股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：			
货币资金		214,424,833.51	222,165,837.78
交易性金融资产			101,013,424.66
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		268,702,710.29	268,679,286.88
应收款项融资		7,723,441.01	21,787,689.17
预付款项		83,066.96	174,089.18
其他应收款		589,638,822.73	581,865,550.60
其中：应收利息		11,235,597.10	9,134,531.21
应收股利			
存货		131,268,851.88	135,696,507.79
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		4,121,146.96	4,489,545.55
流动资产合计		1,215,962,873.34	1,335,871,931.61
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			

长期应收款			
长期股权投资		313,885,000.00	204,455,021.90
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		358,753.96	371,949.61
固定资产		273,152,009.78	281,703,856.29
在建工程			4,500.00
生产性生物资产		10,812,283.14	11,348,707.78
油气资产			
使用权资产			
无形资产		571,568.11	608,696.81
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		33,815,416.08	32,709,658.28
其他非流动资产		1,608,000.00	
非流动资产合计		634,203,031.07	531,202,390.67
资产总计		1,850,165,904.41	1,867,074,322.28
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		593,852,950.96	601,091,452.68
预收款项		11,597,954.69	7,602,084.87
合同负债		17,752,112.65	12,004,546.78
应付职工薪酬		2,517,960.75	2,749,623.06
应交税费		2,473,985.10	9,458,693.10
其他应付款		13,684,091.35	19,714,806.78
其中：应付利息		1,737,012.58	1,825,693.66
应付股利			1,703,178.03
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		1,560,591.08	1,560,591.08
流动负债合计		643,439,646.58	654,181,798.35
非流动负债：			
长期借款		7,712,496.00	8,347,152.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		13,543,072.46	13,883,774.33
递延所得税负债			152,013.70
其他非流动负债		974,832.29	1,098,248.93
非流动负债合计		22,230,400.75	23,481,188.96

负债合计		665,670,047.33	677,662,987.31
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		321,120,000.00	321,120,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		465,934,924.36	465,934,924.36
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		133,348,600.87	133,348,600.87
未分配利润		264,092,331.85	269,007,809.74
所有者权益（或股东权益）合计		1,184,495,857.08	1,189,411,334.97
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,850,165,904.41	1,867,074,322.28

公司负责人：赵国柱 主管会计工作负责人：司晓红 会计机构负责人：金宝山

合并利润表

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		63,104,523.29	36,319,407.79
其中：营业收入		63,104,523.29	36,319,407.79
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		82,806,882.70	55,111,551.95
其中：营业成本		34,752,515.60	15,309,149.02
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		2,646,808.32	2,520,210.93
销售费用		32,392,142.78	21,441,862.58
管理费用		16,526,603.07	15,895,709.19
研发费用		199,217.77	209,937.13
财务费用		-3,710,404.84	-265,316.90
其中：利息费用		53,691.82	56,113.20
利息收入		3,006,187.90	547,785.84
加：其他收益		857,701.87	642,199.70
投资收益（损失以“-”号填列）		345,205.46	2,144,493.14

其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			2,963,715.84
信用减值损失（损失以“-”号填列）		121,431.32	-153,071.72
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-26,744.83
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-18,378,020.76	-13,221,552.03
加：营业外收入		5,606.09	1,873,615.95
减：营业外支出		20.62	3,706.76
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-18,372,435.29	-11,351,642.84
减：所得税费用		-1,098,797.05	189,845.77
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-17,273,638.24	-11,541,488.61
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-17,273,638.24	-11,541,488.61
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）		-15,699,590.41	-9,372,572.76
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-1,574,047.83	-2,168,915.85
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		-17,273,638.24	-11,541,488.61
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-15,699,590.41	-9,372,572.76
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-1,574,047.83	-2,168,915.85
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		-0.05	-0.03
（二）稀释每股收益(元/股)		-0.05	-0.03

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

公司负责人：赵国柱 主管会计工作负责人：司晓红 会计机构负责人：金宝山

母公司利润表

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		59,653,185.83	39,647,690.51
减：营业成本		39,614,342.39	25,325,937.33
税金及附加		1,894,110.04	1,772,699.88
销售费用		21,131,067.70	10,851,400.90
管理费用		10,135,229.81	11,538,907.20
研发费用		199,217.77	209,937.13
财务费用		-5,822,920.70	-2,343,155.81
其中：利息费用		51,029.32	56,113.20
利息收入		5,103,406.78	2,622,736.96
加：其他收益		555,701.87	507,199.70
投资收益（损失以“-”号填列）		345,205.46	2,144,493.14
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 （损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			2,963,715.84
信用减值损失（损失以“-”号填列）		571,758.47	-140,565.42
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-26,744.83
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-6,025,195.38	-2,259,937.69
加：营业外收入		3,959.69	187,666.56
减：营业外支出			2,032.76
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-6,021,235.69	-2,074,303.89
减：所得税费用		-1,105,757.80	32,222.30
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-4,915,477.89	-2,106,526.19
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-4,915,477.89	-2,106,526.19
（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		-4,915,477.89	-2,106,526.19
七、每股收益：			

(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：赵国柱 主管会计工作负责人：司晓红 会计机构负责人：金宝山

合并现金流量表

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		78,031,728.84	58,104,011.69
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		5,501,935.28	4,502,525.32
经营活动现金流入小计		83,533,664.12	62,606,537.01
购买商品、接受劳务支付的现金		41,413,504.96	22,923,761.15
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		19,219,646.05	14,260,013.70
支付的各项税费		14,803,991.72	19,705,631.68
支付其他与经营活动有关的现金		6,416,633.52	10,029,841.79
经营活动现金流出小计		81,853,776.25	66,919,248.32
经营活动产生的现金流量净额		1,679,887.87	-4,312,711.31
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		100,000,000.00	170,000,000.00
取得投资收益收到的现金		1,358,630.12	6,141,123.28
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			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		101,358,630.12	176,141,123.28
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		20,074,109.50	37,484,024.98

投资支付的现金			300,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		20,074,109.50	337,484,024.98
投资活动产生的现金流量净额		81,284,520.62	-161,342,901.70
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		10,000,000.00	20,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		10,000,000.00	20,000,000.00
偿还债务支付的现金		90,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,083,130.80	831,775.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		93,083,130.80	831,775.00
筹资活动产生的现金流量净额		-83,083,130.80	19,168,225.00
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		-118,722.31	-146,487,388.01
加：期初现金及现金等价物余额		227,462,292.37	185,856,830.54
六、期末现金及现金等价物余额		227,343,570.06	39,369,442.53

公司负责人：赵国柱 主管会计工作负责人：司晓红 会计机构负责人：金宝山

母公司现金流量表

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		87,590,208.91	38,326,341.97
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		5,412,267.06	7,337,512.58
经营活动现金流入小计		93,002,475.97	45,663,854.55
购买商品、接受劳务支付的现金		20,970,885.19	15,367,184.16
支付给职工及为职工支付的现金		14,817,257.61	11,053,345.65
支付的各项税费		12,071,203.34	17,164,318.21
支付其他与经营活动有关的现金		41,478,007.29	2,882,756.95
经营活动现金流出小计		89,337,353.43	46,467,604.97
经营活动产生的现金流量净额		3,665,122.54	-803,750.42
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		100,000,000.00	170,000,000.00
取得投资收益收到的现金		1,358,630.12	6,141,123.28
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			
收到其他与投资活动有关的现金			

投资活动现金流入小计		101,358,630.12	176,141,123.28
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,631,600.80	10,305,381.59
投资支付的现金		109,429,978.10	314,200,000.00
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		111,061,578.90	324,505,381.59
投资活动产生的现金流量净额		-9,702,948.78	-148,364,258.31
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		1,703,178.03	
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		1,703,178.03	
筹资活动产生的现金流量净额		-1,703,178.03	
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		-7,741,004.27	-149,168,008.73
加：期初现金及现金等价物余额		222,165,837.78	181,626,393.42
六、期末现金及现金等价物余额		214,424,833.51	32,458,384.69

公司负责人：赵国柱 主管会计工作负责人：司晓红 会计机构负责人：金宝山

合并所有者权益变动表

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											小计			
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	321,120,000.00				465,934,924.36				133,348,600.87		251,931,428.61		1,172,334,953.84	-18,093,110.44	1,154,241,843.40
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	321,120,000.00				465,934,924.36				133,348,600.87		251,931,428.61		1,172,334,953.84	-18,093,110.44	1,154,241,843.40
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-15,699,590.41		-15,699,590.41	-1,574,047.83	-17,273,638.24
（一）综合收益总额											-15,699,590.41		-15,699,590.41	-1,574,047.83	-17,273,638.24
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计															

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)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	321,120,000.00				465,934,924.36				133,348,600.87		258,420,943.95		1,178,824,469.18	-13,181,079.07	1,165,643,390.11
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	321,120,000.00				465,934,924.36				133,348,600.87		258,420,943.95		1,178,824,469.18	-13,181,079.07	1,165,643,390.11
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)											-17,721,692.76		-17,721,692.76	-2,168,915.85	-19,890,608.61
(一)综合收益总额											-9,372,572.76		-9,372,572.76	-2,168,915.85	-11,541,488.61
(二)所有者投入和减少资本															
1.所有者投入的普通股															
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入所有者权益的金额															
4.其他															
(三)利润分配											-8,349,120.00		-8,349,120.00		-8,349,120.00
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											-8,349,120.00		-8,349,120.00		-8,349,120.00
4.其他															
(四)所有者权益内部结转															
1.资本公积转增资															

本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	321,120,000.00				465,934,924.36				133,348,600.87		240,699,251.19		1,161,102,776.42	-15,349,994.92	1,145,752,781.50

公司负责人：赵国柱

主管会计工作负责人：司晓红

会计机构负责人：金宝山

母公司所有者权益变动表

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）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	321,120,000.00				465,934,924.36				133,348,600.87	269,007,809.74	1,189,411,334.97
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	321,120,000.00				465,934,924.36				133,348,600.87	269,007,809.74	1,189,411,334.97
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）										-4,915,477.89	-4,915,477.89
（一）综合收益总额										-4,915,477.89	-4,915,477.89
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											

2021 年半年度报告

3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(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、本期末余额	321,120,000.00				465,934,924.36				133,348,600.87	264,092,331.85	1,184,495,857.08

项目	2020 年半年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	321,120,000.00				465,934,924.36				133,348,600.87	353,700,958.72	1,274,104,483.95
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	321,120,000.00				465,934,924.36				133,348,600.87	353,700,958.72	1,274,104,483.95
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-10,455,646.19	-10,455,646.19
（一）综合收益总额										-2,106,526.19	-2,106,526.19
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-8,349,120.00	-8,349,120.00
1. 提取盈余公积											

三、 公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

(一) 企业注册地、组织形式和总部地址。

企业注册地：兰州市城关区高新技术产业开发区一号园区。法定代表人：赵国柱。本公司及各子公司主要的经营业务包括：莫高系列葡萄酒类生产、批发；葡萄原料、脱毒苗木、种条的繁育、销售；化学药品、原料药及制剂、中药制剂的生产经营；降解材料及制品的生产、销售。

(二) 企业历史沿革

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

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

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

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

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

根据2009年4月23日召开的第五届董事会第十六次会议及2009年6月19日召开的2008年度股东大会决议，以截至2008年12月31日总股本17,840.00万股为基数，用资本公积金向股权登记日登记在册的全体股东定向转增股本，每10股转增8股，共计转增股份14,272.00万股，共增加股本14,272.00万元，减少资本公积金人民币14,272.00万元。本次公积金转增股本实施后，公司总股本变更为32,112.00万股。截至2020年12月31日，公司总股本为32,112.00万股。

(三) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日。

本财务报表业经本公司董事会于2021年8月26日决议批准报出。

(四) 本年度合并财务报表范围

本公司2021年度纳入合并范围的孙、子公司共13户，详见本附注七“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围与上期相比未发生变化。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本公司2021年度纳入合并范围的孙、子公司共13户，详见本附注七“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围与上期相比未发生变化。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制

2. 持续经营

适用 不适用

公司自报告期末起 12 个月不存在对公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。因此，本财务报表以持续经营为基础编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

具体会计政策和会计估计提示列示如下：

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下的企业合并

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

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

1. 合并财务报表范围

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

2. 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

3. 合并财务报表抵销事项

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

资产负债表股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4. 合并取得子公司会计处理

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

5. 处置子公司的会计处理

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

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

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

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

10. 金融工具

适用 不适用

1. 金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融资产

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

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

除分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

(2) 金融负债

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

2. 金融工具的计量

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

(1) 金融资产

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

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

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

(2) 金融负债

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

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

3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

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

4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

(1) 金融资产

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

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，且保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

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

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

(2) 金融负债

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司对期末持有的银行承兑汇票，预期不存在信用损失，不计提减值准备。

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

1. 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（含应收款项融资）、租赁应收款进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来12个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

(1) 较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

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

(2) 应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

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

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

①应收账款预期信用损失的确定方法和会计处理方法

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

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

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

②应收票据预期信用损失的确定方法和会计处理方法

本公司对期末持有的银行承兑汇票，预期不存在信用损失，不计提减值准备。

(3) 其他金融资产计量损失准备的方法

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

2. 预期信用损失的会计处理方法

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

13. 应收款项融资

√适用 □不适用

1. 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（含应收款项融资）、租赁应收款进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来12个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

(1) 较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

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

(2) 应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

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

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

①应收账款预期信用损失的确定方法和会计处理方法

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

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

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

②应收票据预期信用损失的确定方法和会计处理方法

本公司对期末持有的银行承兑汇票，预期不存在信用损失，不计提减值准备。

(3) 其他金融资产计量损失准备的方法

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

2. 预期信用损失的会计处理方法

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

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

1. 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（含应收款项融资）、租赁应收款进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来12个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

(1) 较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

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

(2) 应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

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

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

①应收账款预期信用损失的确定方法和会计处理方法

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

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

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

②应收票据预期信用损失的确定方法和会计处理方法

本公司对期末持有的银行承兑汇票，预期不存在信用损失，不计提减值准备。

(3) 其他金融资产计量损失准备的方法

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

2. 预期信用损失的会计处理方法

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

15. 存货

√适用 □不适用

(1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供

劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料（包装物、低值易耗品等）、在产品、库存商品、发出商品等。

(2) 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

(3) 存货跌价准备的计提方法

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

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

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

(4) 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利(且该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照金融工具预期信用损失法。对于不包含重大融资成分的合同资产，本公司采用简化方法计量损失准备。对于包含重大融资成分的合同资产，本公司按照一般方法计量损失准备。

本公司将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。

(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

合同资产发生减值损失，按应减记金额，借记“资产减值损失”，贷记合同资产减值准备；转回已计提的资产减值准备时，做相反分录。

17. 持有待售资产

适用 不适用

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

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

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

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

21. 长期股权投资

适用 不适用

(1) 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

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

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位20%以上至50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

22. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

折旧或摊销方法

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

23. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

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

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

(2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
----	------	---------	-----	------

房屋及建筑物	年限平均法	20-30	3.00	3.23-4.85
机器设备	年限平均法	10-12	3.00	8.08-9.70
电子设备	年限平均法	5	3.00	19.40
运输设备	年限平均法	7	3.00	13.86
其他设备	年限平均法	5	3.00	19.40

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

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

24. 在建工程

√适用 □不适用

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

25. 借款费用

√适用 □不适用

1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2. 资本化金额计算方法

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

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

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

26. 生物资产

√适用 □不适用

(1) 生产性生物资产

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

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

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

本公司至少于年度终了对生产性生物资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

生产性生物资产出售、盘亏、死亡或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

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

(2) 公益性生物资产

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

公益性生物资产在郁闭后发生的管护、饲养费用等后续支出，计入当期损益。

公益性生物资产按成本进行后续计量。公益性生物资产不计提资产减值准备。

公益性生物资产出售、盘亏、死亡或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。如果公益性生物资产改变用途，作为消耗性生物资产，其改变用途后的成本按改变用途时的账面价值确定。

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

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

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

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

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

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

2. 使用寿命不确定的判断依据

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

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
 ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。
 无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

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

30. 长期资产减值

√适用 □不适用

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

31. 长期待摊费用

√适用 □不适用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

32. 合同负债

合同负债的确认方法

√适用 □不适用

本公司将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。

33. 职工薪酬：

(1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、

生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

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

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

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

34. 租赁负债

适用 不适用

35. 预计负债

适用 不适用

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

36. 股份支付

适用 不适用

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

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

1. 销售商品合同

本公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。本公司转让商品的履约义务不满足在某一时段内履行的三个条件，所以本公司通常在综合考虑了下列因素的基础上，在到货验收完成时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

公司商品销售收入确认的具体原则为：

①葡萄酒

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

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

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

②药品

商品已发出并经购货方在销货单上签字或盖章确认后即确认收入的实现。

③环保材料

商品已发出并经购货方在销货单上签字或盖章确认后即确认收入的实现。

2. 租赁合同

签订租赁合同并交付使用，根据租赁期间按月确认收入，详见本附注（二十七）、租赁。

(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

本公司的合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的增量成本（“合同取得成本”）是指不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。

本公司为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

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

本公司将确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“存货”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司将确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“其他流动资产”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司对合同取得成本、合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

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

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

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述两项差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但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的该资产在转回日的账面价值。

40. 政府补助

适用 不适用

1. 政府补助的类型及会计处理

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

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

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

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

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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

2. 递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

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

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

(2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

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

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

1. 经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

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

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)
财政部发布了《关于修订印发〈企业会计准则第21号——租赁〉的通知》(财会〔2018〕35号)(以下简称“新租赁准则”)。本公司于2021年1月1日起执行新租赁准则以及通知,对会计政策相关内容进行调整。	董事会决议	2018年12月7日,财政部发布了《关于修订印发〈企业会计准则第21号——租赁〉的通知》(财会〔2018〕35号),要求境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业,自2019年1月1日起施行;其他执行企业会计准则的企业自2021年1月1日起施行。本公司于2021年1月1日起采用新租赁准则,对公司合并财务报表、母公司财务报表均未产生影响。

其他说明:

以上变更,均为执行财政部发布的新租赁准则导致的会计政策变更。

(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

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
流动资产:			
货币资金	227,462,292.37	227,462,292.37	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	101,013,424.66	101,013,424.66	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	63,660,586.43	63,660,586.43	
应收款项融资	21,787,689.17	21,787,689.17	
预付款项	3,341,169.18	3,341,169.18	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	3,315,319.17	3,315,319.17	
其中:应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	121,227,404.23	121,227,404.23	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	18,466,249.62	18,466,249.62	
流动资产合计	560,274,134.83	560,274,134.83	
非流动资产:			
发放贷款和垫款			

债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	371,949.61	371,949.61	
固定资产	642,214,794.54	642,214,794.54	
在建工程	63,320,686.13	63,320,686.13	
生产性生物资产	46,423,851.21	46,423,851.21	
油气资产			
使用权资产			
无形资产	27,477,678.43	27,477,678.43	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	15,133,390.38	15,133,390.38	
其他非流动资产	2,733,738.25	2,733,738.25	
非流动资产合计	797,676,088.55	797,676,088.55	
资产总计	1,357,950,223.38	1,357,950,223.38	
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	40,497,535.10	40,497,535.10	
预收款项	1,924,325.42	1,924,325.42	
合同负债	15,326,871.23	15,326,871.23	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	3,784,325.44	3,784,325.44	
应交税费	13,848,728.18	13,848,728.18	
其他应付款	18,362,923.93	18,362,923.93	
其中：应付利息	1,825,693.66	1,825,693.66	
应付股利	1,703,178.03	1,703,178.03	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	24,000,000.00	24,000,000.00	
其他流动负债	2,066,466.72	2,066,466.72	
流动负债合计	119,811,176.02	119,811,176.02	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	64,519,000.33	64,519,000.33	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	18,127,941.00	18,127,941.00	

递延所得税负债	152,013.70	152,013.70	
其他非流动负债	1,098,248.93	1,098,248.93	
非流动负债合计	83,897,203.96	83,897,203.96	
负债合计	203,708,379.98	203,708,379.98	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	321,120,000.00	321,120,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	465,934,924.36	465,934,924.36	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	133,348,600.87	133,348,600.87	
一般风险准备			
未分配利润	251,931,428.61	251,931,428.61	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	1,172,334,953.84	1,172,334,953.84	
少数股东权益	-18,093,110.44	-18,093,110.44	
所有者权益（或股东权益）合计	1,154,241,843.40	1,154,241,843.40	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,357,950,223.38	1,357,950,223.38	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	222,165,837.78	222,165,837.78	
交易性金融资产	101,013,424.66	101,013,424.66	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	268,679,286.88	268,679,286.88	
应收款项融资	21,787,689.17	21,787,689.17	
预付款项	174,089.18	174,089.18	
其他应收款	581,865,550.60	581,865,550.60	
其中：应收利息	9,134,531.21	9,134,531.21	
应收股利			
存货	135,696,507.79	135,696,507.79	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	4,489,545.55	4,489,545.55	
流动资产合计	1,335,871,931.61	1,335,871,931.61	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	204,455,021.90	204,455,021.90	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	371,949.61	371,949.61	
固定资产	281,703,856.29	281,703,856.29	
在建工程	4,500.00	4,500.00	
生产性生物资产	11,348,707.78	11,348,707.78	
油气资产			

使用权资产			
无形资产	608,696.81	608,696.81	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	32,709,658.28	32,709,658.28	
其他非流动资产			
非流动资产合计	531,202,390.67	531,202,390.67	
资产总计	1,867,074,322.28	1,867,074,322.28	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	601,091,452.68	601,091,452.68	
预收款项	7,602,084.87	7,602,084.87	
合同负债	12,004,546.78	12,004,546.78	
应付职工薪酬	2,749,623.06	2,749,623.06	
应交税费	9,458,693.10	9,458,693.10	
其他应付款	19,714,806.78	19,714,806.78	
其中：应付利息	1,825,693.66	1,825,693.66	
应付股利	1,703,178.03	1,703,178.03	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	1,560,591.08	1,560,591.08	
流动负债合计	654,181,798.35	654,181,798.35	
非流动负债：			
长期借款	8,347,152.00	8,347,152.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	13,883,774.33	13,883,774.33	
递延所得税负债	152,013.70	152,013.70	
其他非流动负债	1,098,248.93	1,098,248.93	
非流动负债合计	23,481,188.96	23,481,188.96	
负债合计	677,662,987.31	677,662,987.31	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	321,120,000.00	321,120,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	465,934,924.36	465,934,924.36	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	133,348,600.87	133,348,600.87	
未分配利润	269,007,809.74	269,007,809.74	
所有者权益（或股东权益）合计	1,189,411,334.97	1,189,411,334.97	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,867,074,322.28	1,867,074,322.28	

各项目调整情况的说明：

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

本公司在执行新租赁准则时无变化、无影响数。

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 不适用

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

2. 税收优惠√适用 不适用

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

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

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

3. 其他 适用 不适用**七、合并财务报表项目注释****1、货币资金**√适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	23,535.79	146,038.77
银行存款	227,320,034.27	227,316,253.60
其他货币资金		
合计	227,343,570.06	227,462,292.37
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明：

银行存款中包含有三个月以上定期存款 190,000,000.00 元。

2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		101,013,424.66
其中：		
购买的理财产品		101,013,424.66
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计		101,013,424.66

其他说明：

适用 不适用

公司购买的理财产品，报告期内全部收回。

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 (%)	
按单项计提坏账准备	22,468,227.04	24.89	22,468,227.04	100		22,468,227.04	23.16	22,468,227.04	100.00	
其中：										
按单项计提坏账准备的应收账款	22,468,227.04	24.89	22,468,227.04	100		22,468,227.04	23.16	22,468,227.04	100.00	
按组合计提坏账准备	67,785,401.44	75.11	10,810,204.43	15.95	56,975,197.01	74,538,993.94	76.84	10,878,407.51	14.59	63,660,586.43
其中：										
按预期信用损失简易模型计提坏账准备的应收账款	67,785,401.44	75.11	10,810,204.43	15.95	56,975,197.01	74,538,993.94	76.84	10,878,407.51	14.59	63,660,586.43
合计	90,253,628.48	/	33,278,431.47	/	56,975,197.01	97,007,220.98	/	33,346,634.55	/	63,660,586.43

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
A	8,574,506.58	8,574,506.58	100.00	长期挂账，预计无法收回
B	2,825,952.00	2,825,952.00	100.00	长期挂账，预计无法收回
C	1,240,605.00	1,240,605.00	100.00	长期挂账，预计无法收回
D	1,217,205.50	1,217,205.50	100.00	长期挂账，预计无法收回
E	1,186,986.96	1,186,986.96	100.00	长期挂账，预计无法收回
F	795,717.29	795,717.29	100.00	长期挂账，预计无法收回
G	722,920.00	722,920.00	100.00	长期挂账，预计无法收回
H	430,050.00	430,050.00	100.00	长期挂账，预计无法收回
I	783,226.50	783,226.50	100.00	长期挂账，预计无法收回
J	370,000.00	370,000.00	100.00	长期挂账，预计无法收回
K	632,384.54	632,384.54	100.00	长期挂账，预计无法收回
L	360,000.00	360,000.00	100.00	长期挂账，预计无法收回
M	376,467.16	376,467.16	100.00	长期挂账，预计无法收回
N	410,545.00	410,545.00	100.00	长期挂账，预计无法收回
O	507,425.22	507,425.22	100.00	长期挂账，预计无法收回
P	53,602.00	53,602.00	100.00	长期挂账，预计无法收回
Q	42,376.00	42,376.00	100.00	长期挂账，预计无法收回
R	29,104.00	29,104.00	100.00	长期挂账，预计无法收回
S	1,909,153.29	1,909,153.29	100.00	长期挂账，预计无法收回

合计	22,468,227.04	22,468,227.04	100.00	
----	---------------	---------------	--------	--

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：按预期信用损失简易模型计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	25,559,740.38	1,277,987.02	5.00
1 至 2 年	31,032,036.25	4,654,805.44	15.00
2 至 3 年	9,869,082.56	3,552,869.72	36.00
3 至 4 年	658,618.58	658,618.58	100.00
4 至 5 年	220,037.57	220,037.57	100.00
5 年以上	445,886.10	445,886.10	100.00
合计	67,785,401.44	10,810,204.43	15.95

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款坏账准备	33,346,634.55		68,203.08			33,278,431.47
合计	33,346,634.55		68,203.08			33,278,431.47

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

本公司期末按欠款方归集的前五名应收账款余额为 43,227,931.72 元，占应收账款期末总金额的 47.90%，相应计提的坏账准备金额为 12,969,824.85 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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	7,723,441.01	21,787,689.17
合计	7,723,441.01	21,787,689.17

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

√适用 □不适用

应收款项融资下降 64.55%，主要是货款结算方式变化、收到的银行承兑汇票减少所致。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

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	5,015,915.27	100.00	3,323,244.18	99.46
1 至 2 年			10,000.00	0.30
2 至 3 年			7,925.00	0.24
3 年以上				
合计	5,015,915.27	100.00	3,341,169.18	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

期末按欠款方归集的前五名预付账款余额为 4,713,254.62 元，占预付账款期末总金额的 93.97%。

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	2,121,755.00	3,315,319.17
合计	2,121,755.00	3,315,319.17

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	4,181,925.74
1 至 2 年	2,275,700.52
2 至 3 年	162,846.62
3 至 4 年	10,600.26
4 至 5 年	3,000.00
5 年以上	6,453,557.48
合计	13,087,630.62

(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	2,134,789.16	2,361,985.80

保证金	668,101.49	679,280.00
往来款	10,284,739.97	11,293,157.23
合计	13,087,630.62	14,334,423.03

(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	2,092,943.09	2,503,324.73	6,422,836.04	11,019,103.86
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	17,382.70			17,382.70
本期转回	27,488.78	43,122.16		70,610.94
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年6月30日余额	2,082,837.01	2,460,202.57	6,422,836.04	10,965,875.62

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款坏账准备	11,019,103.86	17,382.70	70,610.94			10,965,875.62
合计	11,019,103.86	17,382.70	70,610.94			10,965,875.62

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
A	往来款	3,296,346.85	5年以上	25.19	3,296,346.85
B	备用金	724,792.27	分段账龄	5.54	353,167.71
C	往来款	672,600.22	5年以上	5.14	672,600.22
D	往来款	640,280.00	5年以上	4.89	640,280.00

E	往来款	594,581.40	5年以上	4.54	594,581.40
	合计	/	/	45.30	5,556,976.18

(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	27,739,218.09	5,020,850.16	22,718,367.93	25,483,985.27	5,020,850.16	20,463,135.11
在产品	85,550,181.70		85,550,181.70	82,134,220.59		82,134,220.59
库存商品	14,052,585.12	413,929.22	13,638,655.90	15,073,630.17	413,929.22	14,659,700.95
周转材料	4,198,789.10	772,977.30	3,425,811.80	4,297,072.14	772,977.30	3,524,094.84
发出商品	500,864.85		500,864.85	446,252.74		446,252.74
合计	132,041,638.86	6,207,756.68	125,833,882.18	127,435,160.91	6,207,756.68	121,227,404.23

(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	
原材料	5,020,850.16					5,020,850.16
库存商品	413,929.22					413,929.22
周转材料	772,977.30					772,977.30
合计	6,207,756.68					6,207,756.68

(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

存货类别	计提存货跌价准备的具体依据	本年转销存货跌价准备的原因
原材料	部分库存商品的可变现净值低于其成本，按其差额计提了存货跌价准备	无
周转材料	周转材料的可变现净值低于其成本，按其差额计提了存货跌价准备	无
库存商品-成品酒	部分库存商品的可变现净值低于其成本，按其差额计提了存货跌价准备	无
库存商品-其他	部分库存商品的可变现净值低于其成本，按其差额计提了存货跌价准备	无

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	18,365,299.56	18,466,249.62
合计	18,365,299.56	18,466,249.62

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

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

(2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	13,398,467.18			13,398,467.18
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	13,398,467.18			13,398,467.18
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	5,693,548.68			5,693,548.68
2. 本期增加金额	13,195.65			13,195.65
(1) 计提或摊销	13,195.65			13,195.65
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	5,706,744.33			5,706,744.33
三、减值准备				
1. 期初余额	7,332,968.89			7,332,968.89
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	7,332,968.89			7,332,968.89
四、账面价值				
1. 期末账面价值	358,753.96			358,753.96
2. 期初账面价值	371,949.61			371,949.61

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

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	690,968,406.00	642,214,794.54
固定资产清理		
合计	690,968,406.00	642,214,794.54

其他说明：

全资子公司甘肃莫高聚和新材料环保科技有限公司主车间达到可使用状态、正式投入生产，由在建工程转入固定资产。

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	电子设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	842,340,842.33	254,553,534.95	18,046,675.78	13,337,669.81	27,333,707.97	1,155,612,430.84
2. 本期增加金额	14,708,668.36	58,260,632.66	5,841.42		345,362.94	73,320,505.38
(1) 购置		17,000.00	5,841.42		47,361.17	70,202.59
(2) 在建工程转入	14,708,668.36	58,243,632.66			298,001.77	73,250,302.79
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额	857,049,510.69	312,814,167.61	18,052,517.20	13,337,669.81	27,679,070.91	1,228,932,936.22
二、累计折旧						
1. 期初余额	201,191,973.92	194,822,263.05	14,081,868.67	11,250,666.85	24,435,905.32	445,782,677.81
2. 本期增加金额	17,475,528.45	4,970,665.08	300,045.33	1,114,184.65	706,470.41	24,566,893.92
(1) 计提	17,475,528.45	4,970,665.08	300,045.33	1,114,184.65	706,470.41	24,566,893.92
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额	218,667,502.37	199,792,928.13	14,381,914.00	12,364,851.50	25,142,375.73	470,349,571.73
三、减值准备						
1. 期初余额	56,640,079.42	10,497,518.85	47,508.65	67,187.42	362,664.15	67,614,958.49

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	56,640,079.42	10,497,518.85	47,508.65	67,187.42	362,664.15	67,614,958.49
四、账面价值						
1. 期末账面价值	581,741,928.90	102,523,720.63	3,623,094.55	905,630.89	2,174,031.03	690,968,406.00
2. 期初账面价值	584,508,788.99	49,233,753.05	3,917,298.46	2,019,815.54	2,535,138.50	642,214,794.54

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	82,179,391.91	25,118,658.43	56,639,448.70	421,284.78	
机器设备	79,238,458.34	64,860,683.85	10,516,389.66	3,861,384.83	
办公及其它设备	6,573,838.04	6,019,175.24	356,490.79	198,172.01	
合计	167,991,688.29	95,998,517.52	67,512,329.15	4,480,841.62	

注：暂时闲置的固定资产大部分已超过折旧年限、折旧已提足。

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	8,627,261.58	正在办理中

注：本报告期内无变化。

其他说明：

√适用 □不适用

报告期内，本公司全资子公司——甘肃莫高聚和环保新材料科技有限公司承担的年产2万吨生物降解聚酯新材料项目生产用主车间、主设备已完工，已投产运行，该工程项目主生产建设资金已转入固定资产核算。

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	11,482,923.01	63,320,686.13
工程物资		

合计	11,482,923.01	63,320,686.13
----	---------------	---------------

其他说明:

报告期内,全资子公司——甘肃莫高聚和环保新材料科技有限公司承担的年产2万吨生物降解聚酯新材料项目生产用主车间、主设备已完工,已投产运行,该工程项目主生产建设资金已转入固定资产核算。

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
榨汁站	112,500.00	112,500.00		112,500.00	112,500.00	
污水处理站				4,500.00		4,500.00
年产2万吨生物降解聚酯新材料项目	11,482,923.01		11,482,923.01	63,316,186.13		63,316,186.13
合计	11,595,423.01	112,500.00	11,482,923.01	63,433,186.13	112,500.00	63,320,686.13

(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
年产2万吨生物降解聚酯新材料项目	166,868,000.00	63,316,186.13	21,412,539.67	73,245,802.79		11,482,923.01	71.77	71.77	3,919,102.19	1,379,952.77	2.75	金融机构贷款
合计	166,868,000.00	63,316,186.13	21,412,539.67	73,245,802.79		11,482,923.01	/	/	3,919,102.19	1,379,952.77	/	/

截止报告期末,全资子公司——甘肃莫高聚和环保新材料科技有限公司承担的年产2万吨生物降解聚酯新材料项目生产用主车间、主设备已完工,已投产运行,该工程项目主生产建设资金已转入固定资产核算。剩余在建工程是该项目综合楼、原料库、辅助设施建设。

(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

单位：元 币种：人民币

项目	种植业	合计
	成熟经济林木（葡萄）	
一、账面原值		
1. 期初余额	71,803,848.66	71,803,848.66
2. 本期增加金额		
(1) 外购		
(2) 自行培育		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他		
4. 期末余额	71,803,848.66	71,803,848.66
二、累计折旧		
1. 期初余额	25,379,997.45	25,379,997.45
2. 本期增加金额	1,140,860.44	1,140,860.44
(1) 计提	1,140,860.44	1,140,860.44
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他		
4. 期末余额	26,520,857.89	26,520,857.89
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	45,282,990.77	45,282,990.77
2. 期初账面价值	46,423,851.21	46,423,851.21

(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	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	27,653,059.00	5,784,622.54		800,407.98	34,238,089.52
2. 本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	27,653,059.00	5,784,622.54		800,407.98	34,238,089.52
二、累计摊销					
1. 期初余额	6,546,852.42			213,558.67	6,760,411.09
2. 本期增加金额	293,931.29	289,231.13		34,386.85	617,549.27
(1) 计提	293,931.29	289,231.13		34,386.85	617,549.27
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	6,840,783.71	289,231.13		247,945.52	7,377,960.36
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	20,812,275.29	5,495,391.41		552,462.46	26,860,129.16
2. 期初账面价值	21,106,206.58	5,784,622.54		586,849.31	27,477,678.43

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

30、递延所得税资产/ 递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	86,433,736.41	12,965,060.46	87,005,494.88	13,050,824.23
可抵扣亏损	8,284,179.00	1,242,626.85		
递延收益	13,543,072.46	2,031,460.87	13,883,774.33	2,082,566.15
合计	108,260,987.87	16,239,148.18	100,889,269.21	15,133,390.38

(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

交易性金融工具、衍生金融工具公允价值变动			1,013,424.66	152,013.70
合计			1,013,424.66	152,013.70

注：交易性金融资产收回，其计提的公允价值变动收益减少所致。

(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	38,178,100.44	38,628,427.59
可抵扣亏损	56,010,827.71	51,557,766.30
递延收益	3,979,166.67	4,244,166.67
未实现内部交易损益	33,230,204.12	32,405,810.96
合计	131,398,298.94	126,836,171.52

(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 年	6,852,037.15	10,971,813.52	
2022 年	8,265,810.95	8,265,810.95	
2023 年	8,840,622.70	8,840,622.70	
2024 年	16,104,975.62	16,104,975.62	
2025 年	7,374,543.51	7,374,543.51	
2026 年	8,572,837.78		
合计	56,010,827.71	51,557,766.30	/

其他说明：

适用 不适用

31、其他非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备购置款	3,090,697.04		3,090,697.04	2,219,310.80		2,219,310.80
公益性生物资产	514,427.45		514,427.45	514,427.45		514,427.45
合计	3,605,124.49		3,605,124.49	2,733,738.25		2,733,738.25

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
1年以内(含1年)	31,251,659.19	33,889,258.29
1年以上	5,239,991.98	6,608,276.81
合计	36,491,651.17	40,497,535.10

(2). 账龄超过1年的重要应付账款

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

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

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
1年以内(含1年)	1,050,059.47	1,217,321.98
1年以上	674,384.67	707,003.44
合计	1,724,444.14	1,924,325.42

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
A	432,250.00	长期挂账的预收货款

合计	432,250.00	/
----	------------	---

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
货款	18,482,873.71	15,251,649.99
加工费		75,221.24
合计	18,482,873.71	15,326,871.23

(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	2,385,687.68	16,131,808.62	16,608,428.68	1,909,067.62
二、离职后福利-设定提存计划	1,398,637.76	3,388,897.06	3,611,217.82	1,176,317.00
合计	3,784,325.44	19,520,705.68	20,219,646.50	3,085,384.62

(2). 短期薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,040,821.77	13,006,227.75	13,367,952.85	1,679,096.67
二、职工福利费		213,406.28	213,406.28	
三、社会保险费	11,799.50	1,993,074.52	1,988,046.72	16,827.30
其中：医疗保险费	11,799.50	1,644,265.81	1,639,238.01	16,827.30
工伤保险费		205,218.23	205,218.23	
生育保险费		143,590.48	143,590.48	
四、住房公积金	19,743.40	825,795.38	825,795.38	19,743.40
五、工会经费和职工教育经费	313,323.01	93,304.69	213,227.45	193,400.25
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	2,385,687.68	16,131,808.62	16,608,428.68	1,909,067.62

(3). 设定提存计划列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,208,296.58	3,245,901.93	3,445,081.50	1,009,117.01

2、失业保险费	190,341.18	142,995.13	166,136.32	167,199.99
3、企业年金缴费				
合计	1,398,637.76	3,388,897.06	3,611,217.82	1,176,317.00

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	1,761,214.46	4,146,184.89
消费税	247,748.39	1,290,835.48
企业所得税		6,178,710.97
个人所得税	2,510.85	52,716.21
城市维护建设税	135,672.47	184,082.97
房产税		1,771,899.69
土地使用税		142,351.64
教育费附加	100,448.15	62,328.84
其他税费	5,640.18	19,617.49
合计	2,253,234.50	13,848,728.18

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	1,737,012.58	1,825,693.66
应付股利		1,703,178.03
其他应付款	9,568,572.34	14,834,052.24
合计	11,305,584.92	18,362,923.93

应付利息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	1,737,012.58	1,825,693.66
企业债券利息		
短期借款应付利息		
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	1,737,012.58	1,825,693.66

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应付股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

普通股股利		1,703,178.03
合计		1,703,178.03

其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证金及备用金	2,261,004.43	3,526,860.81
代收代付款项	1,081,523.70	1,251,994.40
往来款	6,226,044.21	10,055,197.03
合计	9,568,572.34	14,834,052.24

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
A	1,000,000.00	未到偿还期
B	480,000.00	未到偿还期
合计	1,480,000.00	/

其他说明：

□适用 √不适用

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款		24,000,000.00
合计		24,000,000.00

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	1,655,590.02	2,066,466.72
合计	1,655,590.02	2,066,466.72

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、长期借款**(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证借款		56,000,000.00
信用借款	7,712,496.00	8,347,152.00
合同约定付息日前计提的尚未到期支付的利息		171,848.33
合计	7,712,496.00	64,519,000.33

长期借款分类的说明：

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

其他说明，包括利率区间：

√适用 □不适用

本公司长期借款中，信用借款利率为 1.30%，保证借款利率为 3.35%-4.41%。

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	18,127,941.00		605,701.87	17,522,239.13	政府补助
合计	18,127,941.00		605,701.87	17,522,239.13	/

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	本期计入其他收益 金额	期末余额	与资产相关/与收 益相关
公共租赁房补贴款	6,174,596.95	123,081.67	6,051,515.28	与资产相关
葡萄酒产业发展资金	3,133,333.33	100,000.00	3,033,333.33	与资产相关
中国·河西走廊葡萄酒国际技术交流中心项目	1,353,333.32	40,000.00	1,313,333.32	与资产相关
中国·河西走廊有机葡萄酒营销中心西安莫高城市酒庄项目	897,222.23	16,666.67	880,555.56	与资产相关
中国·河西走廊有机葡萄酒营销中心深圳莫高城市酒庄项目	900,000.01	16,666.67	883,333.34	与资产相关
中国·河西走廊有机葡萄酒营销中心北京莫高城市酒庄项目	900,000.01	16,666.67	883,333.34	与资产相关
2016年葡萄酒工程建设专项资金	525,288.48	27,620.19	497,668.29	与资产相关
酿酒葡萄基地扩建项目补助资金	287,500.00	25,000.00	262,500.00	与资产相关
2017年中央财政补助农技推广资金	140,000.00	10,000.00	130,000.00	与资产相关
基础设施建设和技术提升资金	1,216,666.67	100,000.00	1,116,666.67	与资产相关
收到2020年省级工业转型升级专项资金	2,600,000.00	130,000.00	2,470,000.00	与资产相关
合计	18,127,941.00	605,701.87	17,522,239.13	

其他说明：

适用 不适用**52、其他非流动负债**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
递延租赁收入	974,832.29	1,098,248.93
合计	974,832.29	1,098,248.93

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	321,120,000.00						321,120,000.00

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

56、库存股

□适用 √不适用

57、其他综合收益

□适用 √不适用

58、专项储备

□适用 √不适用

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

法定盈余公积	74,294,882.81			74,294,882.81
任意盈余公积	59,053,718.06			59,053,718.06
合计	133,348,600.87			133,348,600.87

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	251,931,428.61	258,420,943.95
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	251,931,428.61	258,420,943.95
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-15,699,590.41	1,859,604.66
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		8,349,120.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	236,231,838.20	251,931,428.61

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	62,925,404.10	34,731,489.12	35,620,499.91	15,194,599.02
其他业务	179,119.19	21,026.48	698,907.88	114,550.00
合计	63,104,523.29	34,752,515.60	36,319,407.79	15,309,149.02

(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

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	1,471,447.56	1,227,336.72
城市维护建设税	153,219.78	135,845.54

教育费附加	131,177.68	114,809.82
房产税	372,057.12	383,782.20
土地使用税	510,356.09	510,356.09
其他	8,550.09	148,080.56
合计	2,646,808.32	2,520,210.93

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
折旧及摊销	12,182,983.53	11,537,395.16
市场促销费	10,829,350.05	2,283,113.36
职工薪酬	7,392,952.10	6,128,112.04
办公费	622,580.67	327,488.31
业务招待费	310,540.00	104,876.71
差旅费	303,519.09	189,372.46
广告宣传费	163,199.00	216,024.53
其他	587,018.34	655,480.01
合计	32,392,142.78	21,441,862.58

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
折旧及摊销费	7,806,446.78	8,281,490.95
职工薪酬	6,200,124.35	5,640,454.67
办公费	1,036,972.06	659,370.76
中介机构	548,759.52	605,368.08
差旅费	145,803.95	243,216.31
其他	788,496.41	465,808.42
合计	16,526,603.07	15,895,709.19

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	182,858.66	185,295.21
材料	15,559.11	24,641.92
其他	800.00	
合计	199,217.77	209,937.13

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	53,691.83	56,113.20
利息收入	-3,006,187.90	-547,785.84
汇兑损失	-773,468.31	209,129.82
其他	15,559.54	17,225.92

合计	-3,710,404.84	-265,316.90
----	---------------	-------------

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助（与资产相关）	605,701.87	601,644.16
政府补助（与收益相关）	252,000.00	40,555.54
合计	857,701.87	642,199.70

其他说明：

注1、与资产相关的政府补助明细详见递延收益项目列示。

注2、与收益相关的政府补助：收到科技项目经费补贴125,000.00元，收到科技进步、专利及创新奖励90,000.00元，收到就业安置补贴37,000.00元。

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
交易性金融资产在持有期间的投资收益	345,205.46	2,144,493.14
合计	345,205.46	2,144,493.14

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		2,963,715.84
合计		2,963,715.84

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	68,203.08	-126,350.12
其他应收款坏账损失	53,228.24	-26,721.60
合计	121,431.32	-153,071.72

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		-26,744.83
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		

六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计		-26,744.83

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
其他	5,606.09	1,873,615.95	5,606.09
合计	5,606.09	1,873,615.95	5,606.09

注：上期发生额中的其他项，主要为公司经营活动产生的债务清理取得的收益。

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

报告期，计入当期损益的政府补助全部在其他收益核算。

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
其他	20.62	3,706.76	20.62
合计	20.62	3,706.76	20.62

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	158,974.45	299,882.83
递延所得税费用	-1,257,771.50	-110,037.06
合计	-1,098,797.05	189,845.77

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额

利润总额	-18,372,435.29
按法定/适用税率计算的所得税费用	-2,755,865.29
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	90,855.28
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	401,824.35
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	1,164,388.61
所得税费用	-1,098,797.05

其他说明：

适用 不适用

77、其他综合收益

适用 不适用

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	3,006,187.90	547,785.84
收到的往来款	2,495,747.38	3,954,739.48
合计	5,501,935.28	4,502,525.32

(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
支付的费用	3,838,609.01	3,040,616.13
支付的往来款项	2,578,024.51	6,989,225.66
合计	6,416,633.52	10,029,841.79

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

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	-17,273,638.24	-11,541,488.61
加：资产减值准备		26,744.83
信用减值损失	121,431.32	153,071.72
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	25,720,950.01	26,976,723.56
使用权资产摊销		
无形资产摊销	617,549.27	292,448.50
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		-2,963,715.84
财务费用（收益以“-”号填列）	-704,216.94	307,528.26
投资损失（收益以“-”号填列）	-345,205.46	-2,144,493.14
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,105,757.80	44,900.08
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-152,013.70	-154,937.14
存货的减少（增加以“-”号填列）	-4,606,477.95	-6,552,334.39
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	14,947,024.37	13,087,544.81
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-15,539,757.01	-21,844,703.95
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,679,887.87	-4,312,711.31
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	227,343,570.06	39,369,442.53
减：现金的期初余额	227,462,292.37	185,856,830.54
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	-118,722.31	-146,487,388.01

(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	227,343,570.06	227,462,292.37
其中：库存现金	23,535.79	146,038.77
可随时用于支付的银行存款	227,320,034.27	227,316,253.60
可随时用于支付的其他货币资金		

可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	227,343,570.06	227,462,292.37
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

注：上述银行存款中包含有三个月以上定期存款 190,000,000.00 元。

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

82、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
应付利息	-	-	-
其中：日元	29,729,112.33	5.84280	1,737,012.58
长期借款	-	-	-
其中：日元	132,000,000.00	5.84280	7,712,496.00

其他说明：

注：此处，折算汇率为 100 日元兑换人民币金额。

(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
科技项目经费补贴	125,000.00	其他收益	125,000.00
科技进步、专利及创新奖励	90,000.00	其他收益	90,000.00

就业安置补贴	37,000.00	其他收益	37,000.00
--------	-----------	------	-----------

注：报告期，计入当期损益的政府补助全部在其他收益核算。

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

85、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

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

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
甘肃莫高阳光环保科技有限公司	49.00	-1,574,047.83		-19,667,158.27

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
甘肃莫高阳光环保科技有限公司	22,821,688.28	56,661,520.25	79,483,208.53	116,986,718.21	951,666.67	117,938,384.88	19,104,424.90	59,865,982.73	78,970,407.63	112,996,574.81	1,216,666.67	114,213,241.48

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
甘肃莫高阳光环保科技有限公司	14,619,529.53	-3,212,342.50	-3,212,342.50	-543,076.50	7,107,831.21	-4,426,358.87	-4,426,358.87	-5,204,181.14

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

□适用 √不适用

4、重要的共同经营

□适用 √不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

6、其他

□适用 √不适用

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

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

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

(一) 风险管理目标和政策

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

1、市场风险**(1) 外汇风险**

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与日元有关，除本公司以日元借款外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于2021年6月30日，除下表所述负债为日元余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等余额的负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

项目	年末数		年初数	
	外币（日元）	本币	外币（日元）	本币
长期借款	132,000,000.00	7,712,496.00	132,000,000.00	8,347,152.00
应付利息	29,729,112.33	1,737,012.58	28,871,112.33	1,825,693.66

(2) 利率风险—现金流量变动风险

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

2、信用风险

2021年6月30日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失。

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

3、流动风险

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

本公司持有的金融资产与金融负债列示如下：

项目	金额
应收账款	56,975,197.01

应付账款	36,491,651.17
应付利息	1,737,012.58
长期借款	7,712,496.00

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

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
甘肃省农垦集团有限责任公司	兰州	国有资产的经营管理、经济信息咨询	600,000,000.00	33.71	33.71

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是甘肃省人民政府国有资产监督管理委员会。

本企业最终控制方是甘肃省人民政府国有资产监督管理委员会

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“七、在其他主体中的权益”。

适用 不适用

详见附注“七、在其他主体中的权益”

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
甘肃黄羊河农工商（集团）有限责任公司	参股股东，持股比例 13.31%
甘肃省农垦资产经营有限公司	参股股东，持股比例 6.13%
甘肃省农垦建筑工程公司	母公司的全资子公司
甘肃亚盛亚美特节水有限公司	母公司控制的子公司
甘肃省农垦酒泉拖拉机配件厂有限公司	母公司控制的子公司
甘肃亚盛农业综合服务有限公司	母公司控制的子公司

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
甘肃黄羊河农工商（集团）有限责任公司	代付水电费、运费	131,144.00	131,840.00

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
甘肃亚盛农业综合服务有限公司	房屋建筑物		57,142.85

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
甘肃省农垦集团有限责任公司	土地	1,500,000.00	1,500,000.00

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
甘肃莫高聚和环保新材料科技有限公司	90,000,000.00	2019.8.9	2024.8.8	是

此担保系本公司为全资子公司甘肃莫高聚和环保新材料科技有限公司的信用借款提供的保证担保，被保证人甘肃莫高聚和环保新材料科技有限公司已于 2021 年 5 月按期全额偿还本息，本公司担保责任已解除。

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

此担保系本公司为全资子公司甘肃莫高聚和环保新材料科技有限公司的信用借款提供的保证担保，被保证人甘肃莫高聚和环保新材料科技有限公司已于 2021 年 5 月按期全额偿还本息，本公司担保责任已解除。

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	330,000.00	600,000.00

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

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	甘肃亚盛农业综合服务有限公司			120,000.00	6,000.00

(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
应付账款	甘肃省农垦集团有限责任公司	4,885,806.44	3,385,806.44
应付账款	甘肃黄羊河农工商(集团)有限责任公司	6,018.00	
应付账款	甘肃省农垦建筑工程公司		454,922.10
应付账款	甘肃省农垦酒泉拖拉机配件厂有限公司		64,454.70
预收款项	甘肃黄羊河农工商(集团)有限责任公司		432,250.00
其他应付款	甘肃省农垦集团有限责任公司		1,191,309.54
其他应付款	甘肃黄羊河农工商(集团)有限责任公司		4.77
其他应付款	甘肃省农垦资产经营有限公司		511,868.49

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

(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

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

(2). 报告分部的财务信息适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	农业种植及加工品	降解材料及制品	药品	分部间抵销	合计
一、主营业务收入	38,542,187.16	20,856,343.74	3,526,873.20		62,925,404.10
二、主营业务成本	9,481,196.75	22,304,699.75	2,945,592.62		34,731,489.12

(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

注：报告分部是按产品进行划分的，无法列示报告分部的资产总额和负债总额。

(4). 其他说明适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 按账龄披露

□适用 √不适用

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	22,031,339.36	7.81	22,031,339.36	100		22,031,339.36	7.56	22,031,339.36	100.00	
其中：										
按单项计提坏账准备的应收账款	22,031,339.36	7.53	22,031,339.36	100		22,031,339.36	7.56	22,031,339.36	100.00	
按组合计提坏账准备	270,514,510.10	92.47	1,811,799.81	0.67	268,702,710.29	270,880,617.53	92.44	2,201,330.65	0.81	268,679,286.88
其中：										
按预期信用损失简易模型计提坏账准备的应收账款	12,177,910.74	4.16	1,811,799.81	14.88	10,366,110.93	17,654,481.72	5.99	2,201,330.65	12.47	15,453,151.07
合并范围内关联方组合	258,336,599.36	88.31			258,336,599.36	253,226,135.81	86.45			253,226,135.81
合计	292,545,849.46	/	23,843,139.17	/	268,702,710.29	292,911,956.89	/	24,232,670.01	/	268,679,286.88

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
A	8,574,506.58	8,574,506.58	100.00	长期挂账, 预计无法收回
B	2,825,952.00	2,825,952.00	100.00	长期挂账, 预计无法收回
C	1,240,605.00	1,240,605.00	100.00	长期挂账, 预计无法收回
D	1,217,205.50	1,217,205.50	100.00	长期挂账, 预计无法收回
E	1,186,986.96	1,186,986.96	100.00	长期挂账, 预计无法收回
F	795,717.29	795,717.29	100.00	长期挂账, 预计无法收回
G	722,920.00	722,920.00	100.00	长期挂账, 预计无法收回
H	430,050.00	430,050.00	100.00	长期挂账, 预计无法收回
I	783,226.50	783,226.50	100.00	长期挂账, 预计无法收回
J	370,000.00	370,000.00	100.00	长期挂账, 预计无法收回
K	632,384.54	632,384.54	100.00	长期挂账, 预计无法收回
L	360,000.00	360,000.00	100.00	长期挂账, 预计无法收回
M	376,467.16	376,467.16	100.00	长期挂账, 预计无法收回
N	410,545.00	410,545.00	100.00	长期挂账, 预计无法收回
O	507,425.22	507,425.22	100.00	长期挂账, 预计无法收回
P	144,695.94	144,695.94	100.00	长期挂账, 预计无法收回
Q	1,452,651.67	1,452,651.67	100.00	长期挂账, 预计无法收回
合计	22,031,339.36	22,031,339.36	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 按预期信用损失简易模型计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	9,435,821.35	471,791.07	5
1至2年	1,386,659.42	207,998.91	15
2至3年	349,093.97	125,673.83	36
3至4年	460,065.85	460,065.85	100
4至5年	161,598.11	161,598.11	100
5年以上	384,672.04	384,672.04	100
合计	12,177,910.74	1,811,799.81	18.32

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用**(3). 坏账准备的情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款坏账准备	24,232,670.01		389,530.84			23,843,139.17
合计	24,232,670.01		389,530.84			23,843,139.17

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

期末按欠款方归集的前五名应收账款余额为 270,315,869.36 元，占应收账款期末总金额的 92.40%，相应计提的坏账准备金额为 3,025,704.01 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	11,235,597.10	9,134,531.21
其他应收款	578,403,225.63	572,731,019.39
合计	589,638,822.73	581,865,550.60

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收关联方的借款利息	11,235,597.10	9,134,531.21
合计	11,235,597.10	9,134,531.21

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利**(1). 应收股利**

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过1年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内小计	681,206,328.94
1至2年	2,643,585.23
2至3年	20,546.07
3至4年	1,500.00
4至5年	
5年以上	6,370,705.36
合计	690,242,665.60

(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	2,277,250.25	1,887,426.62
保证金	24,500.00	24,500.00
往来款	687,940,915.35	682,840,760.37
合计	690,242,665.60	684,752,686.99

(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	1,133,774.49	104,472,857.07	6,415,036.04	112,021,667.60
2021年1月1日余额在本	1,133,774.49	104,472,857.07	6,415,036.04	112,021,667.60

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	128,631.26	53,596.37		182,227.63
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年6月30日余额	1,005,143.23	104,419,260.70	6,415,036.04	111,839,439.97

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款坏账准备	112,021,667.60		182,227.63			111,839,439.97
合计	112,021,667.60		182,227.63			111,839,439.97

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
A	往来款	335,567,430.15	1年以内	48.62	
B	往来款	153,271,994.93	1年以内	22.20	
C	往来款	95,895,392.32	1年以内	13.89	95,346,983.81
D	往来款	55,624,335.66	分段账龄	8.06	
E	往来款	27,533,250.66	分段账龄	3.99	
合计	/	667,892,403.72	/	96.76	95,346,983.81

(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	329,085,000.00	15,200,000.00	313,885,000.00	219,655,021.90	15,200,000.00	204,455,021.90
合计	329,085,000.00	15,200,000.00	313,885,000.00	219,655,021.90	15,200,000.00	204,455,021.90

(1) 对子公司投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
甘肃莫高国际酒庄有限公司	150,000,000.00			150,000,000.00		
武威莫高生态酒庄有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
甘肃莫高葡萄种植有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		5,000,000.00
甘肃莫高阳光环保科技有限公司	10,200,000.00			10,200,000.00		10,200,000.00
深圳莫高葡萄酒业有限公司	3,085,000.00			3,085,000.00		
北京莫高凉州葡萄酒业有限公司	800,000.00			800,000.00		
甘肃莫高聚和环保新材料科技有限公司	40,570,021.90	109,429,978.10		150,000,000.00		
合计	219,655,021.90	109,429,978.10		329,085,000.00		15,200,000.00

(2) 对联营、合营企业投资

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	59,476,447.39	39,593,315.91	39,437,109.25	25,307,685.07

其他业务	176,738.44	21,026.48	210,581.26	18,252.26
合计	59,653,185.83	39,614,342.39	39,647,690.51	25,325,937.33

(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

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
交易性金融资产在持有期间的投资收益	345,205.46	2,144,493.14
合计	345,205.46	2,144,493.14

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）	857,701.87	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,585.47	
所得税影响额	-78,943.10	
少数股东权益影响额	-36,750.00	
合计	747,594.24	

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	-1.35	-0.05	-0.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.41	-0.05	-0.05

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：赵国柱

董事会批准报送日期：2021 年 8 月 26 日

修订信息

适用 不适用