

公司代码：600084

公司简称：中葡股份

# 中信国安葡萄酒业股份有限公司 2015 年年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

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

四、公司负责人赵欣、主管会计工作负责人范宝及会计机构负责人（会计主管人员）叶玲声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

### 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经公司董事会审议报告期利润分配预案如下：2015 年度公司实现归属于母公司所有者的净利润 15,510,274.87 元；本报告期归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润-243,567,361.54 元，累计未分配利润-1,465,970,753.79 元，由于本报告期内公司母公司实现净利润为-38,054,935.92 元，累计未分配利润-799,304,853.48 元。鉴于上述情况，根据《公司章程》规定，公司本年度不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

本报告期公司不存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

本报告期公司不存在违反规定决策程序对外提供担保的情况。

### 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

### 九、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述存在的经营风险、市场风险、自然风险以及食品安全风险等，请查阅董事会报告中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险因素及对策部分的内容。

## 目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介和主要财务指标.....	3
第三节	公司业务概要.....	6
第四节	管理层讨论与分析.....	8
第五节	重要事项.....	16
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	27
第七节	优先股相关情况.....	32
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	33
第九节	公司治理.....	41
第十节	公司债券相关情况.....	44
第十一节	财务报告.....	45
第十二节	备查文件目录.....	154

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
本公司、中葡股份	指	中信国安葡萄酒业股份有限公司
中信集团	指	中国中信集团有限公司
国安集团	指	中信国安集团有限公司
兵团投资公司	指	新疆生产建设兵团投资有限责任公司
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元，中国法定流通货币单位

## 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	中信国安葡萄酒业股份有限公司
公司的中文简称	中葡股份
公司的外文名称	Citic Guoan Wine CO.,LTD
公司的法定代表人	赵欣

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	侯伟
联系地址	新疆乌鲁木齐市红山路39号
电话	0991-8881238
传真	0991-8882439
电子信箱	houwei@citicguoanwine.com

### 三、 基本情况简介

公司注册地址	新疆乌鲁木齐市红山路39号
公司注册地址的邮政编码	830002
公司办公地址	新疆乌鲁木齐市红山路39号
公司办公地址的邮政编码	830002
公司网址	http://www.guoanwine.com
电子信箱	zpjy600084@163.com

## 四、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	新疆乌鲁木齐市红山路39号四楼证券投资部

## 五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	中葡股份	600084	

## 六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所(境内)	名称	北京永拓会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	北京市朝阳区关东店北街1号国安大厦15层
	签字会计师姓名	杨国才、马重飞
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	中信建投证券股份有限公司
	办公地址	北京市东城区朝阳门内大街188号
	签字的保荐代表人姓名	张耀坤、王建设
	持续督导的期间	2014年12月18日至2015年12月31日

## 七、近三年主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2015年	2014年	本期比上年同期增减(%)	2013年
营业收入	303,140,794.42	523,453,639.65	-42.09	552,141,647.43
归属于上市公司股东的净利润	15,510,274.87	10,479,624.59	48.00	15,728,795.04
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-243,567,361.54	-108,644,659.00	不适用	-94,998,521.20
经营活动产生的现金流量净额	-56,181,534.22	-374,128,048.34	不适用	28,239,616.22
	2015年末	2014年末	本期末比上年同期末增	2013年末

			减 (%)	
归属于上市公司股东的净资产	2,449,735,707.02	2,434,225,432.15	0.64	952,555,814.16
总资产	3,924,146,668.90	3,963,713,738.03	-1.00	2,992,653,060.18
期末总股本	1,123,726,830	1,123,726,830	0	809,919,300

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2015年	2014年	本期比上年同期增减 (%)	2013年
基本每股收益 (元 / 股)	0.0138	0.0129	6.98	0.0194
稀释每股收益 (元 / 股)	0.0138	0.0129	6.98	0.0194
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	-0.2167	-0.1341	不适用	-0.1173
加权平均净资产收益率 (%)	0.6352	1.0941	减少0.4589个百分点	1.665
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	-9.9742	-11.34	不适用	-10.06

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

不适用

## 九、2015 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	54,975,591.58	114,729,596.21	29,657,422.34	103,778,184.29
归属于上市公司股东的净利润	-51,867,629.62	883,102.63	-53,562,987.35	120,057,789.21
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的	-54,988,137.96	629,000.36	-53,692,568.70	-135,515,655.24

净利润				
经营活动产生的现金流量净额	-116,896,649.56	-78,143,829.53	75,568,211.39	63,290,733.48

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

#### 十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2015 年金额	附注 (如适用)	2014 年金额	2013 年金额
非流动资产处置损益	223,736,467.59		106,097,551.02	105,173,276.55
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	315,889.09		1,881,390.36	714,164.78
委托他人投资或管理资产的损益	60,337,270.89			
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	60,420.80			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,281,047.43		11,428,368.03	38,650,995.63
其他符合非经常性损益定义的损益项目				-37,102,607.89
少数股东权益影响额	-14,030,718.09		-107,108.72	3,882,172.30
所得税影响额	-14,622,741.30		-175,917.10	-590,685.13
合计	259,077,636.41		119,124,283.59	110,727,316.24

### 第三节 公司业务概要

#### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

##### 1、主要业务

根据中国证监会行业分类结果，公司属制造业-酒、饮料和精制茶制造业板块。公司是一家集葡萄种植、生产、销售为一体的葡萄酒企业，报告期内公司主营业务未发生变化。

## 2、经营模式

(1) 采购模式：公司延用的采购模式为“公司+农户”的农业产业化经营模式，即公司与农户签订原料收购合同，公司为农户提供生产管理及技术指导服务，公司按照合同及标准采购农户的酿酒葡萄原料。

(2) 生产模式：报告期内公司按照以市场定产量的基本原则，结合市场产销情况和设备运行状态，结合“销量+合理库存”的模式制定生产计划，为销售合理配套资源，严格落实指导生产制度，实现各生产环节有序、高效。

(3) 销售模式：公司以营销服务为核心的管理理念，加大品牌建设力度，加强和完善营销体系建设，在深耕传统销售渠道的同时结合电子商务等新兴模式，多渠道加大产品销售，目前已形成了能够覆盖全国省级的营销网络和服务体系。

## 3、行业情况

经过多年努力，公司依托新疆独特的产地优势，大力发展以酿酒葡萄为中心的特色产业，现有的玛纳斯、阜康、西域、霍尔果斯及烟台等五大生产厂，全套引进法国、意大利先进的葡萄酒酿造生产设备，拥有法国酿酒专家领衔的国际酿酒师团队，生产出西域沙地、尼雅、新天等系列数十个品种的葡萄酒，是国内规模较大的葡萄酒生产企业之一。

2015 年国内葡萄酒行业继续受国内经济增速下滑影响，行业整体盈利能力继续下行，行业收入、利润增速下滑，至今国内葡萄酒行业整体尚未走出低谷，行业调整仍在继续。同时随着中国对外开放水平的提升以及国际经贸交流程度的加深，特别是近年来作为世界葡萄酒重要生产国家澳大利亚、新西兰、智利等国进口葡萄酒零关税的实施，进口葡萄酒严重冲击了国内原酒和成品酒市场，因此公司将面临更加激烈的市场竞争环境。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

详见第四节管理层讨论与分析（三）资产、负债情况分析。

## 三、报告期内核心竞争力分析

做为葡萄种植、生产和葡萄酒销售企业，公司一直秉承为消费者负责的经营理念，以认真履行企业的社会责任，生产绿色、生态、让消费者放心的优质产品为己任。公司依托天山北麓优良的葡萄种植地，经过多年的努力和发展，建立了严格的安全生产和质量管控体系，不断完善提升营销水平，逐渐形成了在葡萄酒行业不可复制的独特产地生态优势。

公司核心竞争力未发生重大变化，主要为：

### 1、产地资源优势

公司在新疆天山北麓拥有得天独厚的酿酒葡萄种植基地，与同处北纬 44° 的美国加州和法国波尔多并称为“世界三大天堂级葡萄产区”。原生态的天山天池北坡葡园、天山天池葡园和天山北麓昌吉葡园三个小产地生态葡园，处于 1990 年被联合国教科文组织设立的“博格达《人与生物圈》保护区”范围内，为酿造安全、健康、高品质的葡萄酒提供了优质的葡萄原料。

### 2、技术优势

公司拥有专业、高素质的生产、科研人员队伍。公司生产质量管理体系健全，已通过国际质量体系 ISO9002 认证，取得了中国质量认证中心的有机产品证书和中国绿色食品发展中心的绿色食品证书。公司拥有法国酿酒专家领衔的国际酿酒师团队；产品营销网络遍布全国所有省份，产品物流配送能力不断提升。“十三五”期间，公司将大力科研投入，促进酿造技术与农业种植技术的结合。

### 3、品质优势

公司依托新疆独特的自然环境，产品多年来在国际国内行业评比屡获殊荣，目前已经获得 23 金 20 银；尼雅品牌被评为“新疆维吾尔自治区著名商标”和“乌鲁木齐市知名商标”，公司的品牌与西域悠久的葡萄酒文化底蕴融合，产品和品质越来越多的得到消费者的认可。

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、管理层讨论与分析

2015 年度，我国宏观经济整体下行，葡萄酒行业消费持续低迷，受国内政策及进口酒冲击的同时国内葡萄酒产品同质化竞争激烈，市场形势严峻。面对错综复杂的经济环境和持续下行的行业压力，公司坚定信心，迎难而上，对内不断完善法人治理结构，提高企业管理水平，加大资产整合力度，优化公司资产；对外促进产品营销工作，根据市场变化不断调整产品结构，严控产品质量，夯实公司持续发展的基础。报告期内公司设立了产业并购基金，未来将通过并购基金进一步拓展产业整合能力，进一步的提升公司综合竞争力和盈利能力，为公司可持续健康发展奠定基础。

#### （一）扎实推动营销体系建设，持续扩大市场占有率

报告期内公司营销系统积极应对市场下行的环境变化，创新营销运营模式。通过实施独立核算的经营管理模式，鼓励每个业务单位开拓创新，自负盈亏，提高利润贡献率；强化“经销商”、“销售团队”两只队伍建设，夯实营销渠道基础；完善销售布局，持续扩大市场占有率；加快市场反应能力，高效顺应市场需求。

#### （二）不断提升品牌价值，确立行业内新疆领军企业的形象

报告期内公司品牌建设从核心价值、企业理念、品牌愿景方面提炼传播策略，支持促进“尼雅、新天、西域”三大品牌关注度，持续提升品牌价值。同时将小产区研究与品牌宣传相结合，从而确立了行业内新疆领军企业的形象。

#### （三）加强质量管理体系建设，多举措夯实基础工作

报告期内公司通过葡萄酒生产过程的监控管理，规避质量风险空白，加大检测分析控制力度，逐步建立的可追溯体系，加强种植、生产和销售统一管理，搜集整理葡萄种植信息，在基地选取、配套建设、日常管理、酿造、后期技术改良、灌装生产、运输和人员培训等一整套的可追溯产品体系管理文件，实现“从田间到消费者”的全过程产品质量控制。

公司围绕安全生产和社会稳定，扎实做好基础工作。对隐患实行责任到人，保证各项隐患全部整改落实到位。围绕节能环保品质建设，践行内涵发展理念，注重美化环境，加大厂区环境绿化、美化和净化，不断改善厂区和车间的生产生活环境。报告期内，公司顺利完成了年度原料收购工作。

#### （四）优化资产结构

报告期内公司积极优化资产结构，提高资产的运营效率，增强公司核心竞争力。公司通过出售蒸馏酒资产，进一步优化公司产业布局，出售资产所得资金将用于偿还



公司银行贷款和公司未来新增业务的拓展。报告期内公司设立并购基金，未来将助力公司实现产业升级和拓展新的利润增长点，实现公司可持续发展。

## 二、报告期内主要经营情况

报告期内，公司共实现营业收入30,314.08 万元，较上年同期减少42.09%，其中：主营业务收入为29,886.06万元，营业利润-1,010.45万元，利润总额4,259.70 万元，归属于上市公司股东的净利润为1,551.03万元。

### (一) 主营业务分析

利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	303,140,794.42	523,453,639.65	-42.09
营业成本	124,267,251.66	180,919,392.32	-31.31
销售费用	242,505,241.61	223,592,094.96	8.46
管理费用	56,230,354.66	59,796,292.49	-5.96
财务费用	96,062,676.02	117,943,610.73	-18.55
经营活动产生的现金流量净额	-56,181,534.22	-374,128,048.34	不适用
投资活动产生的现金流量净额	464,789,080.18	125,383,073.12	270.70
筹资活动产生的现金流量净额	-100,021,968.10	1,180,430,237.64	不适用

#### 1. 收入和成本分析

本报告期，公司实现营业收入30,314.08万元，较上年同期52,345.36万元减少22,031.28 万元，减幅为42.09%，主要系葡萄酒销售减少所致；营业成本12,426.73 万元，较上年同期18,091.94万元减少5,665.21 万元，减幅为31.31%，主要系葡萄酒销售减少所致。

#### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
酒业类	295,047,538.39	121,645,362.33	58.77	-35.80	-19.24	减少8.46个百分点
其他	3,813,057.73	2,405,345.31	36.92			
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
原酒	19,619,665.42	9,537,512.99	51.39	-64.42	-72.48	增加

						14.23 个百分点
成品酒	275,427,872.97	112,107,849.34	59.30	-31.90	-3.33	减少 12.03 个百分点
其他	3,813,057.73	2,405,345.31	36.92			

## (2). 产销量情况分析表

单位：吨

主要产品	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
原酒	22,113.51	3,627.31	90,649.33	17.78	-52.85	-19.47
成品酒	8,325.66	7,273.19	1,951.77	16.52	-0.73	147.28

## 主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（单位：万元）	10,286.87
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	33.93

## (3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
酒业类	材料成本	88,693,583.71	71.37	111,186,719.36	61.46	-20.23	
	折旧	20,381,605.73	16.40	24,262,535.42	13.41	-16.00	
	人工成本	8,498,751.92	6.84	8,603,330.78	4.76	-1.22	
	其他	4,071,420.97	3.27	6,569,308.55	3.63	-38.02	
	合计	121,645,362.33	97.88	150,621,894.11	83.26	-19.24	

## 主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（单位：万元）	5,998.26
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	36.68

## 2. 费用

报告期内公司的销售费用、管理费用、财务费用等财务数据与上年同期相比未发生重大变化。

## 3. 现金流

项目	2015 年 1-12 月	2014 年 1-12 月	增减金额	增减比例	增减分析
经营活动产生的现金流量净额	-56,181,534.22	-374,128,048.34	317,946,514.12	不适用	主要是本年与国安集团往来款项减少所致
投资活动产生的现金流量净额	464,789,080.18	125,383,073.12	339,406,007.06	270.70%	主要是本年出售蒸馏酒类资产收到现金所致
筹资活动产生的现金流量净额	-100,021,968.10	1,180,430,237.64	-1,280,452,205.74	不适用	主要是上年非公开发行股票所致

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

√适用 □不适用

2015 年 11 月 20 日，公司第六届董事会第十三次会议，全体董事审议通过了《关于公司整体出售蒸馏酒类资产的议案》，公司与喀什发展商业投资管理有限公司签订了资产出售协议，以具有证券期货相关业务资格的审计、评估机构出具的以 2015 年 10 月 31 日为基准日的审计、评估报告结果为定价依据，公司整体出售公司所属的蒸馏酒类资产及部分相关债权，本次资产转让的交易价格为 100,800 万元人民币，交易完成后相关蒸馏酒类资产不再属于本公司。具体情况请见公司于 2015 年 11 月 21 日刊登在指定披露媒体《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和上海交易所网站（www.sse.com.cn）的相关内容。本次整体出售蒸馏酒相关资产和部分相关债权取得利得 22,352.36 万元，致本报告期利润发生重大变化。

### (三) 资产、负债情况分析

#### 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
应收票据	7,402,410.40	0.19	46,221,442.53	1.17	-83.98	
应收账款	92,509,230.34	2.36	192,837,370.01	4.86	-52.03	
应收利息	10,042,083.00	0.26	0.00	0.00	100.00	

其他应收款	120,172,720.21	3.06	216,702,341.44	5.47	-44.54	
其他流动资产	375,761,909.27	9.58	19,437,525.68	0.49	1,833.18	
可供出售金融资产	128,576,629.79	3.28	27,406,988.67	0.69	369.14	
固定资产	239,863,281.85	6.11	343,205,391.98	8.66	-30.11	
在建工程	7,833,492.19	0.20	2,007,195.69	0.05	290.27	
应付票据	3,999,992.40	0.10	48,420,000.00	1.22	-91.74	
预收账款	27,451,620.22	0.70	14,555,654.64	0.37	88.60	
应付职工薪酬	4,756,693.06	0.12	7,146,740.71	0.18	-33.44	
应付利息	8,271,123.29	0.21	1,926,389.00	0.05	329.36	
其他应付款	38,760,416.38	0.99	83,097,050.29	2.10	-53.36	
长期借款	0.00	0.00	207,830,000.00	5.24	-100.00	
应付债券	399,090,000.00	10.17	0.00	0.00	100.00	
其他非流动资产	39,600,000.00	1.01	0.00	0.00	100.00	

## 其他说明:

- (1) 应收票据较年初减少 83.98%，主要是本年收取的票据较上年相比减少所致；
- (2) 应收账款较年初减少 52.03%，主要是本年收到前期贷款所致；
- (3) 应收利息较年初增加了 100.00%，主要是本年计提定期存单利息所致；
- (4) 其他应收款较年初减少 44.54%，主要是本年收到前期转让资产款项所致；
- (5) 其他流动资产较年初增加 1833.18%，主要是本年购买理财产品所致；
- (6) 可供出售金融资产较年初增加 369.14%，主要是本年投资增加所致；
- (7) 固定资产较年初减少 30.11%，主要是本年出售固定资产所致；
- (8) 在建工程较年初增加 290.27%，主要是本年工程项目增加所致；
- (9) 应付票据较年初减少 91.74%，主要是本年票据到期兑付所致；
- (10) 预收账款较年初增加 88.60%，主要是本年预收货款增加所致；
- (11) 应付职工薪酬较年初减少 33.44%，主要是本年应付职工薪酬减少所致；
- (12) 应付利息较年初增加 329.36%，主要是本年计提应付债券利息所致；
- (13) 其他应付款较年初减少 53.36%，主要是本年往来款减少所致；
- (14) 长期借款较年初减少 100.00%，主要是本年归还长期借款所致；
- (15) 应付债券较年初增加 100.00%，主要是本年发行非公开定向债务融资工具所致；
- (16) 其他非流动资产较年初增加 100.00%，主要是本年支付土地出让金所致。

## (四) 行业经营性信息分析

公司已在本报告“第三节”中描述了行业经营性信息分析，具体内容详见：“第三节 公司业务概要 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明”。

## (五) 投资状况分析

## 1、 对外股权投资总体分析

公司报告期内对外股权投资375万元，具体情况如下：

被投资公司名称	投资金额	经营范围	占被投资公司权益的比例 (%)
中信国安(西藏)创新基金管理有限公司	375	投资管理(不含金融和经纪业务); 资产管理(不含金融资产管理及保险资产管理); 项目投资; 融资咨询(不含金融、证券和保险业务)、私募基金管理。	12.50

		<b>【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。】</b>	
--	--	--------------------------------------	--

说明：2015年10月12日，公司第六届董事会第十次会议审议通过了关于拟与关联方共同发起设立基金管理公司的议案。具体情况请见公司于2015年10月14日刊登在指定披露媒体《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和上海交易所网站（www.sse.com.cn）的相关内容。

**(1) 重大的股权投资**

无

**(2) 以公允价值计量的金融资产**

无

**(六) 重大资产和股权出售**

根据公司战略发展规划，为进一步提高公司资产使用效率，优化公司产业布局，2015年11月20日，公司第六届董事会第十三次会议，审议通过了《关于公司整体出售蒸馏酒类资产的议案》，公司与喀什发展商业投资管理有限公司签订了资产出售协议，公司整体出售公司所属的蒸馏酒类资产及部分相关债权，本次资产转让的交易价格为100,800万元人民币，交易完成后相关蒸馏酒类资产不再属于本公司。具体情况及交易完成情况请见公司于2015年11月21日、12月22日刊登在指定披露媒体《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和上海交易所网站（www.sse.com.cn）的相关内容。

**(七) 主要控股参股公司分析**

(1) 控股子公司新疆中信国安葡萄酒业有限公司，本公司拥有91.57%的股权，主要从事葡萄的种植、葡萄酒的生产加工和销售。报告期内，拥有总资产141,184.63万元，负债总额167,865.05万元，净资产-25,462.41万元，实现营业收入13,200.65万元，净利润14,807.63万元。

(2) 控股子公司新疆中信国安农业科技开发有限公司，本公司拥有100%的股权，主要从事葡萄的种植、土地农业开发及农作物种植和林木的种植，农副产品的购销。报告期内，拥有总资产8,033.22万元，负债总额2,975.62万元，净资产5,057.60万元，实现营业收入7,710.18万元，净利润0.75万元。

(3) 控股子公司中信国安葡萄酒业营销有限公司，本公司拥有100%的股权，主要从事葡萄酒的销售等。报告期内，拥有总资产34,147.44万元，负债总额26,413.85万元，净资产7,733.59万元，实现营业收入27,618.79万元，净利润-7,767.27万元。

(4) 控股子公司徐州中信国安尼雅酒业有限公司，本公司拥有100%的股权，主要从事预包装食品销售：自营和代理类商品及技术的进出口业务等。报告期内，拥有总资产4,547.57万元，负债总额50万元，净资产4,497.57万元，实现营业收入0万元，净利润-2.43万元。

**(八) 公司控制的结构化主体情况**

无

### 三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

#### (一) 行业竞争格局和发展趋势

经过近几年的深度调整，葡萄酒整个行业还处于调整阶段，复苏之路或将漫长。从行业看，葡萄酒行业虽出现了微弱复苏迹象，但预计葡萄酒行业今年仍将处于持续深度调整期，国内市场竞争激烈、国外进口酒增长迅猛，企业税负过重等问题在较长一个时期内仍将交织并存。与此同时，我们也谨慎乐观地看到健康、时尚饮酒的生活方式和消费理念正逐步深入人心，消费者的品牌意识将进一步增强，对葡萄酒产地关注度日趋升高，国内葡萄酒人均消费量增长仍然具有较大的发展空间，因此为葡萄酒产业的未来发展提供了土壤。

公司作为以葡萄种植生产和销售为主的上市公司，具有经营管理、技术、品牌、产地优势。但由于近年来葡萄酒行业面临深度调整和受国内政策及进口酒低价冲击的双重影响，导致公司产品的销售受到了较大的影响。公司原料基地与法国波尔多处于同一纬度，拥有自然生态环境优势和独特的气候条件。此外，公司为确保产品的产地生态品质，从种植标准、原料标准、酿造标准等方面，制定了严格的质量控制工序。随着国民生活水平的提高，以葡萄酒作为健康时尚饮品的消费群体日益增多，公司的葡萄酒产品仍然具有较好的发展前景。

#### (二) 公司发展战略

公司将以“倡导产地生态消费，引领品质生活”为企业定位，以“向消费者提供安全、健康、高品质的产地生态葡萄酒”为核心价值，以“产地生态”为战略支撑点，利用新疆独有的生态产区条件，形成原酒产业和品牌酒产业的同步发展，致力于成为中国产地生态葡萄酒的引领者。

公司将结合行业发展变化，紧跟国家产业政策和市场导向，加大资源整合力度，推进创新业务的发展，充分发挥资本市场优势，利用公司已形成的产业优势，以葡萄酒类销售业务为基础，加强企业品牌建设，快速响应市场需求变化，提升渠道管控能力和消费者粘性，稳步扩大市场占有率，利用现有产地优势提高新疆产区影响，积极开展小产区和风土研究，发挥技术优势做优做强葡萄酒产业。在此基础上，公司坚持创新发展理念，利用公司资本运作平台，积极拓展各类资源整合和新兴产业投资方向，促进企业多元化发展。

未来公司将从以生产和原料为核心竞争力优势逐渐转变为拥有营销服务、业务创新以及资本驱动等多个核心驱动因素的行业领先企业，将公司打造成一家财务结构优化、业务创新能力突出，高效运营和为股东创造价值的优质上市公司。

#### (三) 经营计划

2016年，公司面临的形势依然严峻，市场环境仍然没有明显复苏。在这种背景下公司在2016年将进一步强化管理，明确和落实目标管理责任，以价值导向开展经营业务。根据公司的发展战略，2016年公司将继续加大推进销售网络全覆盖建设，确保有质量的发展目标，推进产权体制改革和管理机制变革，聚焦人才队伍建设和人才管理体制变革，实现公司规模、运营能力和创新业务的全面提升。为此，公司将重点做好以下工作：

##### 1、推进品牌运作开创营销新局面

进一步推进品牌建设和营销精细化，加大品牌的宣传力度，精心打造尼雅生态产地的品牌形象，强化品牌运作，充分发挥尼雅产品代言人的品牌宣传力度，抓住营销

与研发两个关键环节，扩大市场覆盖率；把握好管理指标，加强对销售、毛利、费用等指标的监控、分析、考评，采取有效措施控制风险、巩固效益；立足长远，充分利用新技术、新媒体、新渠道等互联网营销方式进一步创新营销，发挥区域营销资源整合的作用，让经销商与公司共同成长，加强销售网络建设，帮助经销商消化库存。

#### 2、提升产销配套保障产品质量稳定

公司提升产销配套的协同效应，通过科学管理，有效控制生产成本；贯彻落实采购管理制度，进一步压缩采购成本，拓宽采购渠道，不断完善采购价格评价体系。加强原料管理和生产控制方面的全过程监控，确保公司原料的品质和安全，促进公司产品品质的优质稳定。

#### 3、践行绩效管理强化企业创新能力

公司将以绩效管理模式为导向，整合、优化、落实各管理体系要求，主动寻求改进空间，切实推进公司绩效考核体系，有效促进公司管理水平的提升。加强财务管理，严格控制非生产性费用，保证公司资金筹措和运用；强化企业创新能力，积极开展资产整合和资本运作工作，促进公司业务的整合和拓展，提升公司盈利能力，从而为公司持续发展奠定良好基础。

与此同时，公司将采取有力措施，加快人才培养，完善人才结构。启用新人才，建立新机制，加强人才的锻造，加大新兴人才、专业人才的引进，加快年轻人才的培养，为企业的创新变革提供源源不断的活力。

### (四) 可能面对的风险

#### 1、在经营风险方面

2015 年，宏观经济前景尚未明朗，葡萄酒整个行业还处于调整阶段。面对商业环境的不确定性，公司将严格按照国家相关法律法规来规范公司生产经营活动，对各项经营风险在评估基础上进行决策，减少风险的发生。进一步完善风险管理机制，加强公司经营管理层对行业、市场、经营、生产安全等方面的风险控制情况的监督力度，将风险的危害降到最低。

#### 2. 市场风险

随着葡萄酒行业持续深度调整和国外产品大量涌入，市场竞争日趋激烈。公司将顺应新常态，抓住机遇，进一步推进品牌建设和营销精细化，再依靠传统经销模式同时，加大电商 B2C 等模式的构建，用互联网推动渠道扁平化，实现由渠道驱动变为消费驱动，催生市场新活力。

#### 3. 自然灾害风险

由于葡萄酒产品的生产原料主要来源人工种植的酿酒葡萄，酿酒葡萄的品质和产量在很大程度上取决于气候因素的影响。自然界的暴风、雨雪和病虫害都可能对葡萄的品质和产量造成影响，进而影响到葡萄酒的品质和产量，同时自然灾害还会对交通运输带来影响，给公司生产经营带来不确定性。因此，公司在未来的经营中可能面临自然灾害的风险。公司将通过加强基地管理，增强抗灾能力，降低自然灾害可能造成的损失。

#### 4. 人力资源风险

公司业务所涉足快消品领域竞争激烈，对销售、生产等专业人员需求特殊。尤其是专业的市场营销人才，随着公司销售规模的逐渐扩大，公司将面临着营销人员和核心业务骨干缺乏的风险，需要补充大量的市场营销人才。合理配置专业的市场营销团队也将是决定公司未来发展速度的关键。公司将继续完善营销政策和措施，建立有效

的营销人员激励机制，吸引更多优秀的营销人才，打造符合公司要求的高素质营销团队。同时，公司也将通过完善薪酬管理制度和公司内部激励机制，吸引优秀管理人才和技术人才，从而提高公司核心竞争能力和可持续发展能力。

#### 5. 食品安全风险

随着消费者健康意识进一步提高，国家食品安全法规的不断完善，大家对葡萄酒产品的品质要求也越来越高。公司始终坚持“向消费者提供安全、健康、高品质的产地生态葡萄酒”的理念，将食品安全作为重中之重，加强与消费者的有效沟通，及时吸收消费者的反馈意见，做好产品与服务的改进。

#### 四、公司因不适用准则规定或特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

### 第五节 重要事项

#### 一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

##### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

公司已依据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37号）、《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》（证监会公告[2013]43号）以及《上海证券交易所上市公司现金分红指引》的相关规定，对《公司章程》中现金分红政策、分红标准和比例等进行了修订，并制定了公司未来三年股东回报规划，达到了监管机构的要求。本公司《章程》中明确了利润分配的原则、条件、方式、周期、现金分红比例、利润分配的决策及调整程序、机制等。报告期内，公司利润分配政策（包括现金分红政策）符合公司业务发展的需要，未发生变化。公司在制定利润分配政策（包括现金分红政策）时，明确了分红标准和分红比例。在审议利润分配政策时，独立董事发表独立意见；听取中小股东的意见和诉求，并及时答复，切实保护了中小股东的合法权益。公司《利润分配政策》分别经董事会、股东大会审议通过。报告期内，公司利润分配符合公司《章程》的规定。

经公司第五届董事会第四十九次会议、2014年年度股东大会审议通过《2014年度利润分配方案》的议案，经北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司2014年度净利润为8,407,965.21元，其中归属于母公司所有者的净利润为10,479,624.59元，累计未分配利润为-1,481,481,028.66元；2014年度公司母公司实现净利润为25,559,219.89元，累计未分配利润为-761,249,917.56元。根据《公司章程》利润分配政策的规定，公司2014年度不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

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

单位：元 币种：人民币

分红年度	每10股送红股数（股）	每10股派息数（元）（含税）	每10股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2015年	0	0	0	0	15,510,274.87	



2014 年	0	0	0	0	10,479,624.59	
2013 年	0	0	0	0	15,728,795.04	

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

适用 不适用

## 二、承诺事项履行情况

适用 不适用

(一) 公司、股东、实际控制人、收购人、董事、监事、高级管理人员或其他关联方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

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
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	中信国安集团有限公司	避免同业竞争	持续	否	是		
与再融资相关的承诺	股份限售	中信国安投资有限公司	国安投资认购的 2014 年度非公开发行的股份自发行结束之日起 36 个月内不得转让，预计上市流通时间为 2017 年 12 月 19 日。	36 个月	是	是		
其他承诺								

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

四、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

**(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明**

□适用 √不适用

**(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明**

□适用 √不适用

**五、聘任、解聘会计师事务所情况**

单位：元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	52
境内会计师事务所审计年限	1

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）	25

**聘任、解聘会计师事务所的情况说明**

□适用 √不适用

**六、面临暂停上市风险的情况****(一) 导致暂停上市的原因以及公司采取的消除暂停上市情形的措施**

不适用

**七、破产重整相关事项**

□适用 √不适用

**八、重大诉讼、仲裁事项**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**十、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**

报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况良好。

**十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励情况及其影响**

□适用 √不适用

## 十二、重大关联交易

适用 不适用

### (一) 与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

公司第五届董事会第四十九次会议于 2015 年 3 月 13 日审议通过了《关于预计公司 2015 年度日常关联交易的议案》，2015 年度公司预计在市场价格不发生较大变动的情况下，公司及其下属分子公司与关联方发生交易不超过 5,300 万元。上述事项已经公司 2014 年度股东大会审议通过。

公司第六届董事会第十四次会议于 2015 年 12 月 11 日议审议通过了《关于公司增加 2015 年度日常关联交易预计的议案》，公司此次新增的关联交易预计是根据公司生产经营活动实际需要进行的合理估计。新增关联交易均遵循公平、公正、公开的原则，不存在损害公司及其他股东特别是中小股东和非关联股东利益的情形，不会对公司以及未来财务状况、经营成果产生重大影响。

#### 2、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

#### 1、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

无

#### 2、临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### 3、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

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

事项概述	查询索引
<p>公司第六届董事会第六次会议于 2015 年 7 月 12 日审议通过了《关于公司与关联方发起设立并购基金》的议案。在该议案表决时公司关联董事予以了回避；独立董事对本议案发表了事前认可意见，同意将该议案提交当次会议审议；独立董事对本议案发表了独立意见，同意该项议案。上述事项已经公司 2015 年第四次临时股东大会审议通过。</p> <p>2015 年 12 月 11 日，公司第六届董事会第十四次会议审议关于公司签署有限合伙</p>	<p>相关事项的具体情况请见公司于 2015 年 7 月 12 日、7 月 28 日、12 月 11 日、12 月 28 日刊登在指定披露媒体《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的相关内容。</p>

协议的议案，公司与中非信银签署了《瑞或（上海）股权投资基金合伙企业（有限合伙）有限合伙协议》（以下简称“本协议”），公司作为有限合伙人此次出资10000万元，同时该事项也已经公司于2015年12月28日召开的2015年第七次临时股东大会审议通过。	
公司第六届董事会第十次会议于2015年10月12日，议审议通过了《关于拟与关联方共同发起设立基金管理公司》的议案。公司出资375万元，占中信国安（西藏）创新基金管理有限公司股权比例为12.5%。在该议案表决时公司关联董事予以了回避；独立董事对本议案发表了事前认可意见，同意将该议案提交当次会议审议；独立董事对本议案发表了独立意见，同意该项议案。	该事项的具体内容详见公司于2016年10月14日披露在《上海证券报》第B16版、《中国证券报》第B039版、《证券时报》第B56版（临2015-059）。

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项  
无

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，但有后续实施的进展或变化的事项  
无

2、临时公告未披露的事项

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
三亚椰林滩大酒店	母公司的控股子公司	200,000.00	-200,000.00	0			
中信国安集团有限公司	控股股东	0	1,694,456.00	1,694,456.00	41,900,000.00	-41,900,000.00	0
北京信达置业有限公司	母公司的控股子公司	0	3,900,000.00	3,900,000.00			
中信国安投资有限公司	母公司的全资子公司	0	169,608.00	169,608.00			

鸿联九五信息产业股份有限公司	母公司的控股子公司	0	9,996.00	9,996.00			
中信国安有限公司	母公司的控股子公司	0	4,196.00	4,196.00			
中信国安盟固利动力科技有限公司	母公司的控股子公司	0	2,640.00	2,640.00			
北京国安城市物业管理有限公司	母公司的控股子公司	231,516.46	0	231,516.46			
中信国安化工有限公司	母公司的控股子公司				0	150,732.00	150,732.00
中信国安资本管理有限公司	母公司的控股子公司				0	56,712.00	56,712.00
中信通信项目管理有限责任公司	母公司的控股子公司				0	13,852.00	13,852.00
中信国安信息产业股份有限公司	母公司的控股子公司				0	5,040.00	5,040.00
邮电国际旅行社	母公司的控股子公司				0	3,840.00	3,840.00
青海中信国安科技发展有限公司	母公司的控股子公司				0	2,844.00	2,844.00
北京国安宾馆有限公司	母公司的控股子公司				0	596.00	596.00
合计		431,516.46	5,580,896.00	6,012,412.46	41,900,000.00	-41,666,384.00	233,616.00
关联债权债务形成原因							
关联债权债务对公司的影响							

**(五) 其他**

无

**十三、重大合同及其履行情况****(一) 托管、承包、租赁事项**

□适用 √不适用

**(二) 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	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系

	的关系			议签署日)				完毕					
中信国安葡萄酒业股份有限公司	公司本部	新疆生产建设兵团投资有限公司	68,383	2007年12月27日	2007年12月27日	2017年12月27日	一般担保	是	否			是	参 股 股 东
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）									-20,783				
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）									0				
公司及其子公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计									0				
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													
担保情况说明													

## (三) 委托他人进行现金资产管理的情况

## 1、委托理财情况

√适用 □不适用

单位：亿元 币种：人民币

受托人	委托理财产品类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	是否涉诉	关联关系

乌鲁木齐市商业银行股份有限公司	保本浮动型	4.5	2015年2月6日	2015年12月21日	保本浮动型	4.5				否	否	其他
乌鲁木齐市商业银行股份有限公司	非保本浮动型	3.5	2015年3月3日	2016年2月3日	非保本浮动型	3.5				否	否	其他
合计	/	8	/	/	/	8	/	/	/	/	/	/
逾期未收回的本金和收益累计金额(元)												
委托理财的情况说明						公司购买的上述理财产品均按期收回本金及利息。						

## 2、委托贷款情况

适用 不适用

## 3、其他投资理财及衍生品投资情况

适用 不适用

### (四) 其他重大合同

公司与农户签订有关长期酿酒葡萄采收合同, 合同主要内容如下: 公司统一规划指导农场或农户种植约定品种、品质的酿酒葡萄; 公司应每年及时按市场价格收购农户或农场生产的合格葡萄, 并设定最低收购保护价; 农场或农户按公司的安排进行采收、交售, 在合同履行期内, 不得就合同区域的葡萄外销或赠与他人, 或与他人签定协议。

### 十四、其他重大事项的说明

适用 不适用

## 十五、积极履行社会责任的工作情况

### (一) 社会责任工作情况

2015 年, 公司严格遵守国家法律、法规, 在满足自身发展的过程中, 积极推进精神文明建设, 主动承担保护股东、职工、消费者、供应商等利益相关者合法权益方面的社会责任, 实现公司与社会的和谐、统一与可持续发展。

#### 1、保护股东权益

(1) 健全制度, 完善内部控制体系, 保障股东合法权益

公司严格按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》及《上市公司治理准则》等法律、法规的要求, 不断完善法人治理结构, 规范运作。建立以《公司章程》为基础, 以《股东大会议事规则》、《董事

会议事规则》、《监事会议事规则》、内部控制制度为主要架构的规章体系，形成以股东大会、董事会、监事会和经营层为主体结构的决策、监督和经营体系，在制度层面有效保障股东和债权人的合法权益。

### （2）严格履行信息披露义务，加强投资者关系管理

报告期内，公司严格履行相关规范性文件的规定，真实、准确、公平、完整、及时披露信息，共披露定期报告、临时公告 83 份。

公司通过电话、邮箱、投资者来访接待、网上互动平台等多种沟通方式，加强与投资者的交流和沟通，回复投资者的咨询，听取投资者建议和意见，与投资者之间建立双向沟通，形成良性互动。

## 2、保障职工权益，构建和谐劳资关系

公司始终坚持以人为本，依法规范员工与公司的关系，坚持公正、公平、择优聘用的原则，不断完善用人机制，着力为员工提供公平的工作环境，实现企业与员工的共同发展，构建和谐的劳资关系。

### （1）健全员工权益保障机制

公司通过工会和其他形式，充分发挥员工在民主管理、决策和监督中的作用，认真执行职工代表大会和民主评议领导干部等制度。公司为所有与公司建立劳动关系的员工足额缴纳“五险一金”等社会保险福利项目；同时向员工发放各种补助和津贴；认真执行职工法定休假制度，并根据国家规定充分保障职工享有的福利待遇；安排员工每年进行健康体检等，充分体现了公司对员工的责任感和人文关怀。此外，公司党办、工会充分发挥各个基层组织的作用，组织开展公司内部交流活动，及时了解员工思想动态，反映员工意见。公司通过建立、健全劳动安全卫生制度，执行国家劳动安全卫生规程和标准，对职工进行劳动安全卫生教育，为职工提供健康、安全的工作环境。

### （2）注重培训，实现员工与企业共同发展

公司重视员工职业发展规划，注重为员工搭建成长平台，致力于培育员工的认同感和归属感，不断提升职工思想素质、业务水平和工作能力，实现员工与企业共同成长。报告期内，公司先后多次组织员工开展专业知识培训和行业培训，此外，公司鼓励员工通过自学实现知识和技能的自我提升，在员工中形成了良好学习风气。

公司始终坚持“安全第一，预防为主”的方针，组织强化生产一线的安全生产宣传教育，提高员工安全生产技能、自我保护能力和群体防护意识，积极开展安全生产隐患排查，不断提高安全生产管理水平，防止出现安全漏洞。在健全管理制度的基础上，公司与相关人员签订了《安全生产责任状》，将安全指标列入最重要的考核指标之一，凡出现安全事故、环境污染问题，在考核时将被一票否决。报告期内，公司没有发生重大人身伤亡、火灾、设备、污染等安全事故。

## 3、消费者、供应商权益保护

公司积极谋求与商务伙伴良性共赢，诚信交易，公平竞争，维护市场秩序；通过不断提高产品质量、服务质量从根本上保障客户和消费者的利益，提升公司品牌形象。

### （1）诚信建设

公司坚持守法经营的原则，依法规范运作，诚信经营，控制公司运行风险。积极承担并履行法定纳税义务，建立健全各项规章制度，执行国家政策，践行企业公民的社会责任。公司一直以来也非常重视供应商及合作伙伴的良好关系。报告期内，公司坚持诚信、互利、平等协商原则，严格履约，与合作伙伴建立并维持深度的合作，创建与供应商、经销商的战略合作机制及稳定的沟通交流平台进行优势互补，努力构筑共赢格局。



## （2）廉洁建设

公司不断完善反腐倡廉体系，在日常经营中，遵循公开、高效、防范风险的采购管理原则，不断完善采购规范、流程与机制，从体制上预防腐败问题的发生，建立公平、公正的评估体系，为供应商创造良好的竞争环境，杜绝暗箱操作、商业贿赂和不正当交易情形。报告期内，公司及分子公司未发现商业贿赂情况，也未收到与商业贿赂有关的举报。

### 4、食品安全方面

公司以确保产品质量和为广大消费者负责作为落实社会责任的具体工作要求。

#### （1）原料全程品控

公司为确保产品原料的质量安全，实施种植的全过程管控。公司酿酒葡萄基地依据国家标准，从葡萄生长环境（土壤、大气、灌溉水）、苗木培育、栽培管理技术要求、质量分级、农残和有害重金属离子分析方法等五个方面进行全程控制，严格规范农药的施用，标准化管理推行到公司合同管辖的所有酿酒葡萄基地。公司通过实施葡萄管理的全程控制和建立田间管理档案，对农药、化肥的施用进行严格监控，保证公司原料产品的质量安全，2014 年公司就酿酒葡萄生长期的农药使用制定了 6 个农药残留管理制度，编订了《农药使用手册》，向农户进行全面的宣传。同时加强原料监测，逐户取样进行检测，提升了葡萄酒生产过程的监控力度。

#### （2）生产系统可追溯

公司高度重视食品安全，加强葡萄酒生产过程的监控力度，采取了一系列措施规避质量风险：完善检测配套设施，增加检测项目，加大检测分析方面的控制力度，做到事前预防与控制。通过逐步完善的可追溯体系建设实现了“从农场到餐桌”的全过程产品质量控制，在公司种植和生产系统的通力合作下，搜集整理葡萄种植信息，在基地选取、配套建设、日常管理、酿造、运输、后期技术改良、灌装生产和人员培训等一整套的可追溯产品体系管理制度，在全面质量管理、食品安全服务方面探索了有益经验。

### 5、促进边疆经济发展，维护地区安定团结方面

在促进经济发展、增加农民收入方面，公司通过推广种植酿酒葡萄，促进地方经济发展，促进农民增收。1997 年起，公司通过“公司+农户”的形式建立的酿酒葡萄基地，已辐射了 27 个县乡团场，235 个村队，覆盖 12000 余农户。公司通过向农户提供资金和葡萄种植技术支持，大力推广无公害种植方法，对基地所产葡萄进行保底收购等措施，不但给农民提供了脱贫致富的新途径，而且促进了当地的经济升级，取得了显著的经济效益和社会效益。在公司经营暂时遭遇困难的情况下，严格依法履行农户合同，累计向兵团及地方支付种植户葡萄收购资金近 22 亿元，不但促进了地方经济发展、产业转型，帮助广大农民致富增收，通过实际行动，为维护新疆的稳定发展做出了应有的贡献。

### 6、环境保护与可持续发展

在环保方面，公司所从事的行业就属于国家支持发展的行业，公司始终高度重视环境保护工作，初步建立了适应可持续发展要求的生产方式，不断推进产业升级，最大限度减少资源消耗和污染物排放，努力构建发展速度与质量效益相统一、经济发展与资源环境相协调的和谐局面。

在节能降耗方面，公司对各系统、各部门节能活动开展情况进行监督和管理，不断降低单位产量能耗水平。公司在葡萄基地大力推广有机肥料，严格依照绿色食品和有机食品的认证的规范进行监督检查，不断提高有机葡萄原料产量。公司各项指标全部达到国家环保标准。

公司将继续树立科学发展大局观，从企业战略的角度支持和贯彻国家产业政策的实施，在实现企业价值的同时履行更多的社会责任，加大公益事业投入，遵守社会公德、商业道德，高度重视食品安全，接受政府和社会公众的监督。公司将在力所能及的范围内，持续回报社会，以树立积极的公众形象、获得高度的社会认同为目标而努力。

本报告期，公司未披露社会责任报告。

(二) 属于国家环境保护部门规定的重污染行业的上市公司及其子公司的环保情况说明  
不适用

十六、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、普通股股本变动情况

#### (一) 普通股股份变动情况表

##### 1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、普通股股份变动情况说明

无

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

无

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

#### (二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
江西高技术产业发展有限责任公司	23,012,552	23,012,552	0	0	定向增发	2015年12月23日
汇添富基金管理股份有限公司	20,920,502	20,920,502	0	0	定向增发	2015年12月23日
泰康资产管理有限责任公司	41,004,184	41,004,184	0	0	定向增发	2015年12月23日
财通基金管理有限公司	27,824,267	27,824,267	0	0	定向增发	2015年12月23日
建信基金管理有限责任公司	8,507,672	8,507,672	0	0	定向增发	2015年12月23日
嘉实基金管理有限公司	4,253,835	4,253,835	0	0	定向增发	2015年12月23日
广发证券资产管理（广东）有限公司	20,920,502	20,920,502	0	0	定向增发	2015年12月23日

嘉实资本 管理有限 公司	41,841,004	41,841,004	0	0	定向增发	2015 年 12 月 23 日
合计	188,284,518	188,284,518	0	0	/	/

## 二、证券发行与上市情况

### (一) 截至报告期内证券发行情况

截止报告期内公司未有证券发行与上市情况。

### (二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

### (三) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

## 三、股东和实际控制人情况

### (一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	50,214
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	49,020
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用

### (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	质押或冻结 情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
中信国安集 团有限公司	22,195,8 67	367,653,286	32.72		无		其他
中信国安投 资有限公司	0	125,523,012	11.17	125,523,012	无		未知
新疆生产建 设兵团投资 有限责任公 司	0	58,035,159	5.16		无		国有法 人

嘉实资本— 民生银行— 嘉实资本中 葡股份定向 增发资产管 理计划	0	41,841,004	3.72		无		未知
江西高技术 产业发展有 限责任公司	0	23,012,552	2.05		无		国有法 人
广发证券资 管—工商银 行—广发恒 定 16 号中 葡股份定向 增发集合资 产管理计划	0	20,920,502	1.86		无		未知
泰康人寿保 险股份有限 公司—分红 —个人分红 —019L— FH002 沪	10,879,2 86	11,712,764	1.04		无		未知
汇添富基金 —浦发银行 —中企汇锦 投资有限公 司	10,920,5 02	10,000,000	0.8		无		未知
建信基金— 工商银行— 陕国投—盛 唐 53 号定 向投资集合 资金信托计 划	434,489	8,073,183	0.72		无		未知
财通基金— 工商银行— 富春定增 16 号资产 管理计划	0	6,276,151	0.56		无		未知
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			
中信国安集团有限公司	367,653,286		人民币普通股	367,653,286			
新疆生产建设兵团投资有限责任公司	58,035,159		人民币普通股	58,035,159			

嘉实资本—民生银行—嘉实资本中葡股份定向增发资产管理计划	41,841,004	人民币普通股	41,841,004
江西高技术产业发展有限责任公司	23,012,552	人民币普通股	23,012,552
广发证券资管—工商银行—广发恒定16号中葡股份定向增发集合资产管理计划	20,920,502	人民币普通股	20,920,502
泰康人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—019L—FH002 沪	11,712,764	人民币普通股	11,712,764
汇添富基金—浦发银行—中企汇锦投资有限公司	10,000,000	人民币普通股	10,000,000
建信基金—工商银行—陕国投—盛唐53号定向投资集合资金信托计划	8,073,183	人民币普通股	8,073,183
财通基金—工商银行—富春定增16号资产管理计划	6,276,151	人民币普通股	6,276,151
崔建	4,862,218	人民币普通股	4,862,218
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述无限售条件流通股股东之间以及前十名无限售条件流通股股东与前十名股东之间未知其关联关系或是否存在《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人情况。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明			

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	中信国安投资有限公司	125,523,012	2017年12月18日	125,523,012	该股份为认购的本次非公开发行股票的限售流通股，本次发行结束之日起36个月内限售。
上述股东关联关系或一致行动的说明		国安投资为国安集团全资子公司。			

## 四、控股股东及实际控制人情况

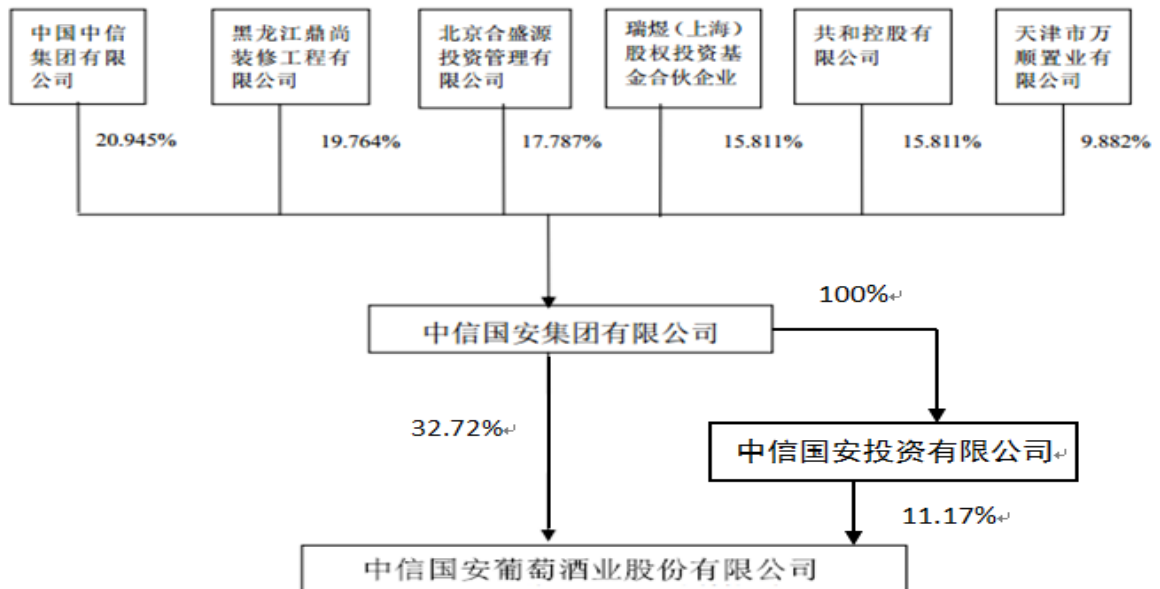
## (一) 控股股东情况

## 1 法人

名称	中信国安集团有限公司
----	------------

单位负责人或法定代表人	李士林
成立日期	1994 年 5 月 10 日
主要经营业务	通信、能源、房地产、文化、体育、旅游、广告项目的投资；投资咨询；资产受托管理；资产重组策划；物业管理；组织文化、体育交流；承办国内展览及展销会、学术报告会、技术交流会；机械设备、电子设备、房屋的租赁；钟表的销售与维修；技术转让、技术咨询及技术服务；企业财务和经营管理咨询。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	中信国安有限公司持有中信国安信息产业股份有限公司（股票简称：中信国安，股票代码：000839）36.44%的股权。
其他情况说明	

## 2 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图



## (二) 实际控制人情况

### 1 公司不存在实际控制人情况的特别说明

2014 年国安集团改制后，国安集团股权结构较为分散，从持股比例和控制关系上，任何单一股东均不能通过其持有的股东表决权决定公司董事会半数以上成员的选任，也不能通过行使其股东表决权控制公司股东会或对股东会决议产生决定性影响。并且，国安集团股东间不存在一致行动的情形，亦未通过协议、国安集团公司章程或其他任何安排产生一致行动的情形。根据国安集团的通知，以及相关法律法规、国安集团公司章程、国安集团各股东出具的说明函和律师事务所出具的法律意见书等相关文件，公司的实际控制人由中信集团变更为无实际控制人。国安集团本次改制后，公司的控

股股东仍为国安集团，中信集团仍为国安集团第一大股东。（详细内容刊登于 2014 年 8 月 6、8 日的《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》的相关公告）。

#### 五、其他持股在百分之十以上的法人股东

单位：万元 币种：人民币

法人股东名称	单位负责人或法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动等情况
中信国安投资有限公司	张 建 昕	1996 年 2 月 16 日	911100001053766960	520,000	铝、铝合金板、带、箔材、型材及深加工产品的销售；铝加工技术咨询、铝加工设备的制造；铝幕墙和门窗的设计、加工、制造、安装及室内外装饰；金银首饰销售；实业项目、高新技术开发项目的投资；养老产业投资管理；养老设施运营管理；高新技术开发、转让、技术服务；资产受托管理；资产托管、重组、财务管理的咨询、策划；房地产开发与经营；物业管理；房屋出租；房屋拆迁服务；建筑物拆除服务；信息咨询；机械电子设备、汽车租赁；房地产开发经营。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
情况说明					

#### 六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

### 第七节 优先股相关情况

适用 不适用



## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
赵欣	董事长	男	45	2015-4-10	2018-4-10	0	0	0		100.20	否
苏斌	副董事长、总经理	男	50	2015-4-10	2018-4-10	0	0	0		57.05	否
闫宗侠	董事	男	59	2015-4-10	2018-4-10	0	0	0			是
崔明宏	董事	男	51	2015-4-10	2018-4-10	0	0	0			是
赵春明	董事	男	61	2015-4-10	2018-4-10	0	0	0			是
杜军	董事	男	48	2015-4-10	2018-4-10	0	0	0			是
高智明	董事	男	53	2015-4-10	2018-4-10	0	0	0			是
安涛	董事	男	52	2015-4-10	2018-4-10	0	0	0			否
罗美富	董事	男	69	2015-4-10	2018-4-10	0	0	0		5	否
李恒勋	独立董事	男	73	2015-4-10	2018-4-10	0	0	0		5	否
秦明	独立董事	男	45	2015-4-10	2018-4-10	0	0	0		5	否
关志强	独立董事	男	54	2015-4-10	2018-4-10	0	0	0		5	否
李向禹	监事会主席	男	49	2015-4-10	2018-4-10	0	0	0			是
党艳梅	监事	女	38	2015-4-10	2018-4-10	0	0	0			是
徐海燕	监事	女	42	2015-4-10	2018-4-10	0	0	0		17.63	否

杨朝晖	副总经理	男	45	2015-4-13	2018-4-13	0	0	0		87.22	否
李月	副总经理	女	44	2015-4-13	2018-4-13	0	0	0		46.98	否
王东	副总经理	男	41	2015-4-13	2018-4-13	0	0	0		88.07	否
刘卫军	副总经理	男	46	2015-4-13	2018-4-13	0	0	0		39.74	否
范宝	总会计师	男	43	2015-4-13	2018-4-13	0	0	0		29.14	否
侯伟	董事会秘书	男	37	2015-4-13	2018-4-13	0	0	0		26.11	否
合计	/	/	/	/	/				/	512.14	/

姓名	主要工作经历
赵欣	研究生学历，中共党员。历任北京市政府对外联络办公室科长；盛世临科技集团副总经理；中影集团第一制片有限公司副总经理；中信国安葡萄酒业股份有限公司董事、副总经理、副董事长、总经理；现任中信国安葡萄酒业股份有限公司董事长。
苏斌	大学学历，中共党员。历任石河子农学院实验农场工贸总公司总经理、农场工业副场长；石河子大学神内食品有限公司董事长、总经理；新疆神内生物制品有限责任公司总经理兼石河子大学神内食品有限公司董事长；新疆新天科文苜蓿有限公司总经理；新天国际葡萄酒业有限公司总经理；新疆新天国际酒业销售有限公司董事长；中信国安葡萄酒业股份有限公司副董事长。现任中信国安葡萄酒业股份有限公司副董事长、总经理。
闫宗侠	大学学历，中共党员。历任北京国安实业发展总公司文化艺术部副经理兼“两城”建设工程总指挥部总指挥助理、办公室副主任、公关部副经理；中信国安总公司经济开发部副经理、经理；北京国安国际足球实业集团总经理；中信国安集团公司经理办公会成员，兼第一城娱乐有限公司副董事长、总经理；中信国安集团公司经理办公会成员，兼中信国安第一城国际会议展览有限公司董事长等职务。现任中信国安集团公司总经理助理、战略发展委员会委员，兼中信国安第一城国际会议展览有限公司副董事长、管委会副主任、股东会执行委员会办公室主任。
崔明宏	大学学历，历任北京天外天产业开发总公司项目开发办公室经理；中信国安总公司综合计划部副经理；中信国安集团公司综合计划部副经理、经理。现任中信国安集团有限公司副总经理。
赵春明	大学学历，中共党员。历任北京国安宾馆行政部经理、工程部经理、副总经理；中信国安信息产业股份有限公司副总经理、董事；北京国安宾馆副董事长、总经理；北京国安城市物业管理中心副总经理；中信国安集团有限公司总经理助理兼三亚椰林滩大酒店有限责任公司副董事长、总经理。现任北京国安宾馆副董事长；中信国安集团有限公司总经理助理兼三亚椰林滩大酒店有限责任公司副董事长、总经理。

杜军	经济学硕士，历任轻工业部造纸工业科学研究所助理工程师；北京欢喜天地文化经济发展公司干部；辽宁省国际信托投资公司北京营业部债券部经理；北京证券有限责任公司投资银行部项目负责人；北京证券有限责任公司证券投资部副经理；北京证券有限责任公司北证燕山、潘家园、昆明等营业部经理；中信国安集团有限公司资本运营部经理；北京国安电气有限责任公司监事。现任中信国安集团有限公司副总经理、耀科国际（HK.0143）董事会主席。
高智明	研究生学历，中共党员，高级农艺师。历任新疆三宝乐农业科技开发有限公司技术员（翻译）、生产部经理、总经理助理、副总经理；新疆生产建设兵团二二二团党委常委、副团长、政委；中日合资新疆三宝乐农业科技开发有限公司董事、总经理；中信国安葡萄酒业股份有限公司总经理、董事长。现任世纪爱晚投资有限公司副董事长。
安涛	研究生学历，中共党员，高级经济师。历任《新疆农垦经济》编辑部编辑；石河子农学院院长办公室秘书；新疆生产建设兵团党委宣传部副主任科员；新疆生产建设兵团党委办公厅副处级秘书；新疆生产建设兵团计划委员会副处长、处长；新疆生产建设兵团投资中心党组书记、主任。现任新疆生产建设兵团投资有限责任公司党委书记、董事长、总经理。
罗美富	中共党员，高级工程师、注册会计师，先后担任国家审计署京津冀特派办原副特派员，外事司原司长，国家审计署外事顾问，南京审计学院客座教授；中国人民对外友好协会理事，中国外交学会理事；中国民营企业家协会副会长。现任本公司独立董事。
李恒勋	大学学历，高级工程师，先后任职于辽宁省辽阳精密仪表厂、湖南省湘西仪器仪表总厂技术员、铁道部科学研究院工程师；历任中国中信集团公司董事、总会计师；信诚人寿保险公司董事长。现任本公司独立董事。
秦明	大学学历，律师、注册会计师，2008年5月至2014年10月在天阳律师事务所任专职律师，2014年10月设立新疆方夏律师事务所，现为新疆方夏律师事务所合伙人、律师事务所主任。2013年5月至今担任新疆天业节水灌溉股份有限公司(股票代码：840)独立董事。
关志强	硕士研究生，副教授，中共党员。曾任新疆经济管理干部学院科研处学报编辑部主任、院党办副主任、教务处副处长；1996年10月至今任新疆农业大学经济与管理学院副教授。2013年至今任新赛股份（600540）独立董事，西部蓝天（835100）董事。
李向禹	大学学历，高级会计师。历任中信国安有限公司财务部经理、中信国安集团有限公司财务部经理、中信国安信息产业股份有限公司财务总监、董事。现任中信国安信息产业股份有限公司董事、中信国安集团有限公司副总经理。
党艳梅	硕士研究生学历，中共党员。历任北京中信新城房地产有限公司行政综合部经理助理；中信地产（北京）投资有限公司人力资源部副经理；中信国安投资有限公司党务人事部总监兼行政信息部总监；现任中信国安投资有限公司生态与科技事业部常务副总经理。
徐海燕	大学学历，历任新疆外贸学校英语教师；香港立高国际技术有限公司外贸主管；中信国安葡萄酒业股份有限公司人力资源部职员、副经理、经理。现任中信国安葡萄酒业股份有限公司综合部经理。

杨朝晖	大专学历，先后在徐州北方氯碱集团、江苏省煤矿研究所等单位工作；2010 年任中信国安葡萄酒业营销有限公司副总经理；中信国安葡萄酒业营销有限公司总经理、中信国安葡萄酒业股份有限公司总经理助理。现任中信国安葡萄酒业股份有限公司副总经理。
李月	大学学历，历任中信国安葡萄酒业营销有限公司财务部副经理、财务总监；中信国安葡萄酒业营销有限公司副总经理；中信国安葡萄酒业股份有限公司战略规划部经理、中信国安葡萄酒业股份有限公司总经理助理。现任中信国安葡萄酒业股份有限公司副总经理。
王东	研究生学历，中共党员。历任新疆新天酒业销售有限公司市场部经理、外埠经理；新疆新天国际葡萄酒业销售有限公司乌鲁木齐分公司、副总经理；中信国安葡萄酒业营销有限公司副总经理；新疆中信国安葡萄酒业销售有限公司总经理。现任中信国安葡萄酒业股份有限公司副总经理。
刘卫军	大学学历，中共党员。历任中信国安葡萄酒业股份有限公司证券事务代表、办公室主任、计划部经理、法律部经理；中信国安葡萄酒业股份有限公司总经理助理，兼任新疆中信国安葡萄酒业有限公司总经理。现任中信国安葡萄酒业股份有限公司副总经理。
范宝	大学学历，历任新疆国际实业股份有限公司财务经理；中信国安葡萄酒业股份有限公司财务部经理。现任中信国安葡萄酒业股份有限公司总会计师。
侯伟	硕士研究生，中共党员。历任中信国安葡萄酒业股份有限公司职员、证券事务代表、证券投资部副经理、经理；现任中信国安葡萄酒业股份有限公司董事会秘书。

其它情况说明

无

**(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

**二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况**

**(一) 在股东单位任职情况**

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
安涛	新疆生产建设兵团投资有限责任公司	党委书记、董事长、总经理		
闫宗侠	中信国安集团公司	总经理助理		

赵春明	中信国安集团公司	总经理助理		
崔明宏	中信国安集团公司	副总经理		
杜军	中信国安集团公司	副总经理		
高智明	世纪爱晚投资有限公司	副董事长		
党艳梅	中信国安投资有限公司	人力行政部常务副总经理		
在股东单位任职情况的说明				

**(二) 在其他单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
关志强	新疆农业大学	教师		
秦明	新疆方夏律师事务所	律师		
在其他单位任职情况的说明				

**三、董事、监事、高级管理人员报酬情况**

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据公司章程的有关规定，本公司董事、独立董事、监事的报酬由公司股东大会决定，高级管理人员的报酬由董事会决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司建立起符合公司管理实际需要的全员绩效考评机制。公司根据《全员考核制度》，对高级管理人员实施年度目标责任考核，依照公司全年经营目标完成情况，结合年度个人考核评价结果，决定高级管理人员的年度报酬，由公司薪酬委员会提交年度董事会和年度股东大会。公司目前尚未制定对高级管理人员和骨干员工的长期激励政策。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	512.14 万元
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	512.14 万元

## 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
高智明	原董事长	离任	董事会换届。
赵欣	原副董事长、总经理	离任	董事会换届。
苏斌	原副总经理	离任	董事会换届。
赵欣	董事长	选举	董事会换届。
苏斌	副董事长、总经理	聘任	董事会换届。
蒲春玲	原独立董事	离任	董事会换届。
王永财	原独立董事	离任	董事会换届。
关志强	独立董事	聘任	董事会换届。
秦明	独立董事	聘任	董事会换届。
秦永忠	原董事	离任	董事会换届。
王军	原董事	离任	董事会换届。
闫宗侠	董事	聘任	董事会换届。
赵春明	董事	聘任	董事会换届。
崔明宏	董事	聘任	董事会换届。
杜军	董事	聘任	董事会换届。
高智明	董事	聘任	董事会换届。
党艳梅	监事	聘任	董事会换届。
金万里	原职工监事	离任	监事会换届。
徐海燕	职工监事	聘任	董事会换届。
高传华	原董事、总会计师	离任	董事会换届。
郭磊	原监事	离任	监事会换届。
张荣亮	原董事会秘书	离任	董事会换届。
刘卫军	副总经理	聘任	总经理提名，第六届董事会聘任。
杨朝晖	副总经理	聘任	总经理提名，第六届董事会聘任。

王东	副总经理	聘任	总经理提名，第六届董事会聘任。
李月	副总经理	聘任	总经理提名，第六届董事会聘任。
范宝	总会计师	聘任	总经理提名，第六届董事会聘任。
侯伟	董事会秘书	聘任	董事长提名，第六届董事会聘任。

#### 五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

## 六、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	31
主要子公司在职员工的数量	688
在职员工的数量合计	719
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	15
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	130
销售人员	294
技术人员	114
财务人员	46
行政人员	135
合计	719
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士研究生	20
大学本科	197
大学专科及以下	502
合计	719

### (二) 薪酬政策

考虑到企业的发展需要及实际支付能力，对关键岗位及市场供应稀缺人员采取薪酬领先策略，对于其他岗位人员采取薪酬市场化原则，以保证企业关键人才的队伍稳定性，同时兼顾人工成本的合理化，为企业的发展提供保障。

### (三) 培训计划

根据公司战略发展的需要，结合公司业务特性，制定公司年度培训计划，切实提高员工岗位技能及综合素质。公司整体培训采取外、内部相结合、集中学习与实务操作相结合的培训的形式。

对于高级管理职员，参加专题课及研修班的培训方式为主，通过听取专家政策解读、相互交流心得、座谈等形式，帮助公司管理层对加深国家政策、法规、条例的把握，加强对企业经营管理的理解，提高公司运营水平。

对于核心技术人员，我们采取请进来、走出去的培训方式，鼓励行业间专家互相交流学习，组织员工到国内外知名葡萄酒企业、酒庄交流培训，对专业技能提升方面取得了良好的促进作用。

对于普通员工，培训内容侧重于职业素质的提升及岗位技能提高两个方面，主要有集中授课、技能大赛、组织葡萄酒品鉴会等形式。



## 第九节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

报告期内，公司严格按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》以及《上市公司治理准则》等国家有关法律法规之规定，不断完善公司法人治理结构，依法规范运作。报告期内，严格按照《公司章程》和各项法人治理规则规范运作。报告期内，公司的治理状况简述如下：

(1) 股东与股东大会：公司已经制订了《股东大会议事规则》；公司能够确保所有股东，特别是中小股东享有平等地位，确保所有股东能够充分行使自己的权利；公司能够严格按照股东大会规范意见的要求召集、召开股东大会，并尽可能地让更多的股东能够参加股东大会，行使股东的表决权。

(2) 控股股东与上市公司：控股股东行为规范，依法行使股东权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动；公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到了“五独立”，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

(3) 董事与董事会：公司董事会制定了《董事会议事规则》并得到了执行；公司已建立了董事选举的累积投票制度；公司各位董事能够以勤勉尽责的态度切实履行董事的权利和义务，认真并审慎地讨论决定公司的重大决策和投资事项。公司已经按照有关规定成立了董事会审计、薪酬与考核专业委员会，各委员会根据职责分工就相关问题积极开展工作，对提高董事会的决策效率发挥了日益重要的作用。

(4) 监事和监事会：公司监事会已制定了《监事会议事规则》；公司监事会的人数和人员构成符合法律、法规和公司章程的要求；公司监事能够认真履行自己的职责，能够本着对股东负责的精神，对公司财务以及公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

(5) 经理层：公司制定了《总经理工作细则》；经理层严格按照《公司章程》的规定履行职责，严格执行董事会决议，不存在越权行使职权的行为，不存在“内部人控制”的倾向；公司经营领导班子在日常经营过程中，规范运作，诚信经营，不存在未能忠实履行职务、违背诚信义务的情形。

### 二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2015 年第一次临时股东大会	2015 年 2 月 12 日	www. sse. com. cn	2015 年 2 月 13 日
2015 年第二次临时股东大会	2015 年 4 月 10 日	www. sse. com. cn	2015 年 4 月 11 日
2014 年年度股东大会	2015 年 4 月 28 日	www. sse. com. cn	2015 年 4 月 29 日
2015 年第三次临时股东大会	2015 年 6 月 19 日	www. sse. com. cn	2015 年 6 月 20 日
2015 年第四次临时股东大会	2015 年 7 月 28 日	www. sse. com. cn	2015 年 7 月 29 日
2015 年第五次临时股东大会	2015 年 11 月 27 日	www. sse. com. cn	2015 年 11 月 28 日
2015 年第六次临时股东大会	2015 年 12 月 7 日	www. sse. com. cn	2015 年 12 月 8 日
2015 年第七次临时股东大会	2015 年 12 月 28 日	www. sse. com. cn	2015 年 12 月 29 日

### 三、董事履行职责情况

#### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
赵欣	否	20	3	17			否	3
苏斌	否	20	2	17			否	7
高智明	否	20	2	17	1		否	2
安涛	否	20	2	17	1		否	0
闫宗侠	否	15	3	12	1		否	0
赵春明	否	15	3	12			否	0
杜军	否	15	3	12			否	0
崔明宏	否	15	3	12			否	0
李恒勋	是	20	3	17			否	1
罗美富	是	20	3	17			否	1
秦明	是	15	3	12			否	6
关志强	是	15	3	12			否	5

连续两次未亲自出席董事会会议的说明  
不适用

年内召开董事会会议次数	20
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	7
现场结合通讯方式召开会议次数	12

#### (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

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

报告期内，公司董事会各专门委员会按照各自议事规则的规定，以认真负责、勤勉诚信的态度忠实履行各自职责，在完善公司治理、战略发展规划布局、内控体系建设等方面发挥了积极有效的作用。

- 1、董事会战略委员会在公司战略规划推进以及新产品项目研发，提出了许多建设性意见和建议。对公司再融资进行了研究讨论，推动了相关工作；
- 2、董事会提名委员会在推荐董事和聘任高级管理人员过程中，认真审查提名候选人资格，严格履行决策程序；
- 3、董事会审计委员会在公司聘任审计机构、编制定期报告、关联交易过程中，与公司及年审会计师进行了充分沟通，充分发挥了审计监督的功能；

4、董事会薪酬与考核委员会对公司董事和高管的年度履职和考核情况进行了监督。

董事会各专门委员会为完善公司治理结构、促进公司发展起到了积极的作用。

#### 五、监事会发现公司存在风险的说明

监事会对报告期内的监督事项无异议。

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

本公司控股股东为中信国安集团有限公司，该公司在业务以及生产经营方面与本公司不存在交叉情形；本报告期内中信国安集团有限公司没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动；公司在人员、资产、财务方面与控股股东相互分开，机构和业务方面与控股股东相互独立，没有通过控股股东实施采购和产品销售的行为，具备独立完整的业务及自主经营能力，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

#### 七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

本公司已初步建立高级管理人员的绩效评价体系。董事会下设薪酬委员会，负责薪酬政策的制定、薪酬方案的审定。公司依照年度的经营计划目标，对公司高级管理人员及其所负责的单位进行经营业绩和管理指标的考核，并以此作为奖惩依据。公司正在按照市场化取向，逐步建立更加完善的激励和约束机制。公司尚未实施股权激励机制。

#### 八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

公司根据新的《企业会计准则》和《企业会计制度》等法律法规的要求，制定了适合公司的会计制度和财务管理规定，从财务部门的组织形式、会计核算业务标准、会计业务处理程序、资金授权管理体系、资金内部控制系统、会计报告的编制和信息披露及内部审计等方面，建立起各分、子公司统一执行的业务规范。公司财务管理符合相关规定，在对财务相关环节进行了严格控制的同时让制度得到了有效的执行和落实。

目前公司暂时未发现存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。公司将根据外部经营环境的变化、相关部门和政策新规定的要求，持续不断地完善公司的内部控制制度，提高内部控制的效率和效益。

公司已聘请中介机构协助公司做好内部控制制度设计、梳理工作，下一步公司将以财政部等五部委发布的《企业内部控制基本规范》、上海证券交易所《上市公司内部控制指引》等要求为目标，进一步完善内部控制制度，提升公司经营管理水平和风险防范能力；以保证企业经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整为最终目的，提高经营效率和效果，实现企业内部控制的程序化、标准化、制度化和规范化，并最终提高企业的竞争力，实现可持续发展。

内部控制自我评价报告详见上海证券交易所网站（[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)）。

#### 报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

#### 九、内部控制审计报告的相关情况说明

内部控制审计报告详见上海证券交易所网站（[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)）

是否披露内部控制审计报告：是

#### 十、其他

报告期内，公司严格执行《信息披露重大差错责任追究制度》等管理制度，未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况，也未有重大差错责任追究的情况。

### 第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

### 审计报告

京永审字（2016）第 11008 号

中信国安葡萄酒业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的中信国安葡萄酒业股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表、2015 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任，这种责任包括：(1)按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；(2)设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2015 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2015 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：马重飞

中国·北京

中国注册会计师：杨国才

二〇一六年四月二十日

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2015 年 12 月 31 日

编制单位：中信国安葡萄酒业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		1,490,155,574.28	1,211,569,996.42
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		7,402,410.40	46,221,442.53
应收账款		92,509,230.34	192,837,370.01
预付款项		69,052,669.20	87,650,061.42
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		10,042,083.00	0.00
应收股利		0.00	0.00
其他应收款		120,172,720.21	216,702,341.44
买入返售金融资产			
存货		1,120,059,414.36	1,546,025,079.18
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		375,761,909.27	19,437,525.68
流动资产合计		3,285,156,011.06	3,320,443,816.68
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产		128,576,629.79	27,406,988.67
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产		239,863,281.85	343,205,391.98
在建工程		7,833,492.19	2,007,195.69
工程物资		0.00	0.00
固定资产清理		0.00	0.00
生产性生物资产		23,974,074.06	28,854,342.18
油气资产		0.00	0.00
无形资产		113,298,891.26	132,735,380.35

开发支出			
商誉			
长期待摊费用		85,844,288.69	109,060,622.48
递延所得税资产			
其他非流动资产		39,600,000.00	
非流动资产合计		638,990,657.84	643,269,921.35
资产总计		3,924,146,668.90	3,963,713,738.03
<b>流动负债：</b>			
短期借款		924,000,000.00	1,113,230,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		3,999,992.40	48,420,000.00
应付账款		74,635,450.29	77,518,827.62
预收款项		27,451,620.22	14,555,654.64
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		4,756,693.06	7,146,740.71
应交税费		29,604,449.38	23,797,586.37
应付利息		8,271,123.29	1,926,389.00
应付股利		555,165.00	555,165.00
其他应付款		38,760,416.38	83,097,050.29
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,112,034,910.02	1,370,247,413.63
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		0.00	207,830,000.00
应付债券		399,090,000.00	0.00
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			

递延收益		2,513,673.49	2,816,562.58
递延所得税负债		283,396.12	283,396.12
其他非流动负债			
非流动负债合计		401,887,069.61	210,929,958.70
负债合计		1,513,921,979.63	1,581,177,372.33
<b>所有者权益</b>			
股本		1,123,726,830.00	1,123,726,830.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,708,400,902.84	2,708,400,902.84
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		83,578,727.97	83,578,727.97
一般风险准备			
未分配利润		-1,465,970,753.79	-1,481,481,028.66
归属于母公司所有者权益合计		2,449,735,707.02	2,434,225,432.15
少数股东权益		-39,511,017.75	-51,689,066.45
所有者权益合计		2,410,224,689.27	2,382,536,365.70
负债和所有者权益总计		3,924,146,668.90	3,963,713,738.03

法定代表人：赵欣 主管会计工作负责人：范宝 会计机构负责人：叶玲

### 母公司资产负债表

2015 年 12 月 31 日

编制单位：中信国安葡萄酒业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		1,357,155,914.10	1,076,546,923.42
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
预付款项		9,921,909.67	125,000.00
应收利息		10,042,083.00	
应收股利			
其他应收款		1,735,756,963.40	2,674,883,804.36
存货			
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			



其他流动资产		350,000,000.00	
流动资产合计		3,462,876,870.17	3,751,555,727.78
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产		128,076,629.79	26,756,988.67
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		677,151,110.21	516,177,372.89
投资性房地产			
固定资产		66,369,389.67	71,490,367.64
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		91,137,765.26	99,316,778.28
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		114,520.12	174,880.08
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		962,849,415.05	713,916,387.56
资产总计		4,425,726,285.22	4,465,472,115.34
<b>流动负债:</b>			
短期借款		824,000,000.00	983,230,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		56,628.00	56,628.00
预收款项		5,650,306.39	210,306.39
应付职工薪酬		1,317,724.26	2,440,415.59
应交税费		1,755,505.95	1,327,473.68
应付利息		8,271,123.29	1,926,389.00
应付股利		555,165.00	555,165.00
其他应付款		7,346,827.08	52,217,910.47
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		848,953,279.97	1,041,964,288.13
<b>非流动负债:</b>			
长期借款			207,830,000.00
应付债券		399,090,000.00	

其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		399,090,000.00	207,830,000.00
负债合计		1,248,043,279.97	1,249,794,288.13
<b>所有者权益：</b>			
股本		1,123,726,830.00	1,123,726,830.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,792,386,990.68	2,792,326,876.72
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		60,874,038.05	60,874,038.05
未分配利润		-799,304,853.48	-761,249,917.56
所有者权益合计		3,177,683,005.25	3,215,677,827.21
负债和所有者权益总计		4,425,726,285.22	4,465,472,115.34

法定代表人：赵欣 主管会计工作负责人：范宝 会计机构负责人：叶玲

### 合并利润表

2015 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		303,140,794.42	523,453,639.65
其中：营业收入		303,140,794.42	523,453,639.65
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		557,111,894.15	622,854,267.56
其中：营业成本		124,267,251.66	180,919,392.32
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			

保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		24,051,885.74	34,329,159.95
销售费用		242,505,241.61	223,592,094.96
管理费用		56,230,354.66	59,796,292.49
财务费用		96,062,676.02	117,943,610.73
资产减值损失		13,994,484.46	6,273,717.11
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		243,866,564.35	83,059,523.15
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-10,104,535.38	-16,341,104.76
加：营业外收入		52,712,306.61	26,157,799.57
其中：非流动资产处置利得		40,278,393.67	76,546.43
减：营业外支出		10,798.74	285,325.77
其中：非流动资产处置损失		10,798.74	79,130.67
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		42,596,972.49	9,531,369.04
减：所得税费用		14,908,648.92	1,123,403.83
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		27,688,323.57	8,407,965.21
归属于母公司所有者的净利润		15,510,274.87	10,479,624.59
少数股东损益		12,178,048.70	-2,071,659.38
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后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净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			

3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
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		27,688,323.57	8,407,965.21
归属于母公司所有者的综合收益总额		15,510,274.87	10,479,624.59
归属于少数股东的综合收益总额		12,178,048.70	-2,071,659.38
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.0138	0.0129
（二）稀释每股收益(元/股)		0.0138	0.0129

法定代表人：赵欣 主管会计工作负责人：范宝 会计机构负责人：叶玲

### 母公司利润表

2015 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		5,107,152.48	104,030,720.47
减：营业成本		1,272,322.05	34,090,356.89
营业税金及附加		443,743.19	5,536,260.17
销售费用		37,725,170.94	20,769,888.08
管理费用		25,563,711.09	27,982,573.33
财务费用		68,882,190.73	82,071,481.52
资产减值损失		12,870,613.96	5,707,301.19
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		60,337,270.89	86,574,660.57
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-81,313,328.59	14,447,519.86
加：营业外收入		43,258,392.67	11,111,700.03
其中：非流动资产处置利得		40,054,772.67	
减：营业外支出			
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-38,054,935.92	25,559,219.89
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-38,054,935.92	25,559,219.89

五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后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净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		-38,054,935.92	25,559,219.89
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：赵欣 主管会计工作负责人：范宝 会计机构负责人：叶玲

### 合并现金流量表

2015 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		351,903,276.06	378,997,407.86
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			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动			

计入当期损益的金融资产净增加额			
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			
收到的税费返还		8,865,671.85	12,574,720.11
收到其他与经营活动有关的现金		383,148,257.81	986,751,567.65
经营活动现金流入小计		743,917,205.72	1,378,323,695.62
购买商品、接受劳务支付的现金		201,619,818.84	130,540,276.95
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			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		78,252,827.37	80,335,640.25
支付的各项税费		62,549,226.31	99,947,772.89
支付其他与经营活动有关的现金		457,676,867.42	1,441,628,053.87
经营活动现金流出小计		800,098,739.94	1,752,451,743.96
经营活动产生的现金流量净额		-56,181,534.22	-374,128,048.34
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		450,150,000.00	126,270,000.00
取得投资收益收到的现金		60,412,796.89	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		82,702,460.00	27,124,358.50
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		832,736,262.58	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,426,001,519.47	153,394,358.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		57,462,439.29	28,011,285.38
投资支付的现金		903,750,000.00	
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		961,212,439.29	28,011,285.38
投资活动产生的现金流量净额		464,789,080.18	125,383,073.12
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			1,472,999,993.40
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,142,000,000.00	1,113,230,000.00
发行债券收到的现金		400,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,542,000,000.00	2,586,229,993.40
偿还债务支付的现金		1,539,060,000.00	1,255,700,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		101,561,968.10	118,669,755.76
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		1,400,000.00	31,430,000.00
筹资活动现金流出小计		1,642,021,968.10	1,405,799,755.76
筹资活动产生的现金流量净额		-100,021,968.10	1,180,430,237.64
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		308,585,577.86	931,685,262.42
加：期初现金及现金等价物余额		1,181,569,996.42	249,884,734.00
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,490,155,574.28	1,181,569,996.42

法定代表人：赵欣 主管会计工作负责人：范宝 会计机构负责人：叶玲

### 母公司现金流量表

2015 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金			53,967,500.00
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现		2,570,939,137.91	1,802,779,892.23

金			
经营活动现金流入小计		2,570,939,137.91	1,856,747,392.23
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		6,613,870.73	7,126,376.75
支付的各项税费		1,655,602.75	14,254,403.51
支付其他与经营活动有关的现金		1,748,329,993.18	2,204,188,924.67
经营活动现金流出小计		1,756,599,466.66	2,225,569,704.93
经营活动产生的现金流量净额		814,339,671.25	-368,822,312.70
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		450,000,000.00	126,270,000.00
取得投资收益收到的现金		60,337,270.89	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		82,500,000.00	26,753,200.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		592,837,270.89	153,023,200.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		199,678.00	120,159.02
投资支付的现金		1,063,706,337.32	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,063,906,015.32	120,159.02
投资活动产生的现金流量净额		-471,068,744.43	152,903,040.98
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			1,472,999,993.40
取得借款收到的现金		1,442,000,000.00	983,230,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,442,000,000.00	2,456,229,993.40
偿还债务支付的现金		1,409,060,000.00	1,205,700,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		94,201,936.14	113,211,033.53
支付其他与筹资活动有关的现金		1,400,000.00	1,430,000.00
筹资活动现金流出小计		1,504,661,936.14	1,320,341,033.53



筹资活动产生的现金流量净额		-62,661,936.14	1,135,888,959.87
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		280,608,990.68	919,969,688.15
加：期初现金及现金等价物余额		1,076,546,923.42	156,577,235.27
六、期末现金及现金等价物余额		1,357,155,914.10	1,076,546,923.42

法定代表人：赵欣 主管会计工作负责人：范宝 会计机构负责人：叶玲

**合并所有者权益变动表**  
2015 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	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
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	1,123,726,830.00				2,708,400,902.84				83,578,727.97		-1,481,481,028.66	-51,689,066.45	2,382,536,365.70
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	1,123,726,830.00				2,708,400,902.84				83,578,727.97		-1,481,481,028.66	-51,689,066.45	2,382,536,365.70
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)											15,510,274.87	12,178,048.70	27,688,323.57
(一) 综合收益总额											15,510,274.87	12,178,048.70	27,688,323.57
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
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													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													

4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	1,123,726,830.00				2,708,400,902.84				83,578,727.97		-1,465,970,753.79	-39,511,017.75	2,410,224,689.27

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	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
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	809,919,300.00				1,551,018,439.44				83,578,727.97		-1,491,960,653.25	-49,617,407.07	902,938,407.09
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	809,919,300.00				1,551,018,439.44				83,578,727.97		-1,491,960,653.25	-49,617,407.07	902,938,407.09
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	313,807,530.00				1,157,382,463.40						10,479,624.59	-2,071,659.38	1,479,597,958.61
(一) 综合收益总额											10,479,624.59	-2,071,659.38	8,407,965.21

2015 年年度报告

(二) 所有者投入和减少资本	313,807,530.00				1,157,382,463.40								1,471,189,993.40
1. 股东投入的普通股	313,807,530.00				1,157,382,463.40								1,471,189,993.40
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	1,123,726,830.00				2,708,400,902.84				83,578,727.97		-1,481,481,028.66	-51,689,066.45	2,382,536,365.70

法定代表人：赵欣 主管会计工作负责人：范宝 会计机构负责人：叶玲

**母公司所有者权益变动表**  
2015 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,123,726,830.00				2,792,326,876.72				60,874,038.05	-761,249,917.56	3,215,677,827.21
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,123,726,830.00				2,792,326,876.72				60,874,038.05	-761,249,917.56	3,215,677,827.21
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					60,113.96					-38,054,935.92	-37,994,821.96
(一)综合收益总额										-38,054,935.92	-38,054,935.92
(二)所有者投入和减少资本					60,113.96						60,113.96
1.股东投入的普通股											
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					60,113.96						60,113.96
(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.其他											
(五)专项储备											
1.本期提取											

2015 年年度报告

2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,123,726,830.00				2,792,386,990.68				60,874,038.05	-799,304,853.48	3,177,683,005.25

项目	上期										
	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	809,919,300.00				1,634,944,413.32				60,874,038.05	-786,809,137.45	1,718,928,613.92
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	809,919,300.00				1,634,944,413.32				60,874,038.05	-786,809,137.45	1,718,928,613.92
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	313,807,530.00				1,157,382,463.40					25,559,219.89	1,496,749,213.29
（一）综合收益总额										25,559,219.89	25,559,219.89
（二）所有者投入和减少资本	313,807,530.00				1,157,382,463.40						1,471,189,993.40
1. 股东投入的普通股	313,807,530.00				1,157,382,463.40						1,471,189,993.40
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 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. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	1,123,726 ,830.00				2,792,326 ,876.72				60,874,0 38.05	-761,249 ,917.56	3,215,677 ,827.21

法定代表人：赵欣 主管会计工作负责人：范宝 会计机构负责人：叶玲

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

##### 公司的发行上市及股本等基本情况:

中信国安葡萄酒业股份有限公司(以下简称“公司或本公司”)前身为新天国际经贸股份有限公司,系经新疆生产建设兵团批准(新兵函[1997]20号),由新天国际经济技术合作(集团)有限公司、中国成套设备进出口(集团)总公司、新疆北中房地产开发有限公司和新疆生产建设兵团投资中心共同作为发起人,以募集方式设立。经中国证券监督管理委员会批准(证监发字[1997]346号),公司于1997年6月18日向社会公开发行人民币普通股3000万股(其中公司职工股300万股),并于1997年7月11日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会等法人治理结构,目前设立财务部、证券投资部、综合部、计划部、审计部、品牌运营管理部、企业战略发展部等。截至2015年末拥有4个一级子公司。

##### 公司注册地、总部地址

1997年7月7日,公司在新疆维吾尔自治区工商行政管理局登记注册,公司企业法人营业执照注册号:650000040000579。组织形式:其他股份有限公司(上市)。注册地址:新疆乌鲁木齐市红山路39号。办公地址:新疆乌鲁木齐市红山路39号。

##### 业务性质及主要经营活动

许可经营项目:葡萄酒的生产。一般经营项目:葡萄酒的销售;葡萄种植;农业开发;货物及技术的进出口经营;五金交电产品、化工原料、机电产品、仪器仪表、日用百货、办公用品、工艺美术品、农畜产品的销售;农业种植;家畜养殖;房屋租赁。

#### 2. 合并财务报表范围

##### (1) 本期合并财务报表范围

子公司全称	子公司类型	注册地	注册资本	经营范围	期末实际出资额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益
新疆中信国安葡萄酒业有限公司	有限责任公司	新疆	25725.5万元	葡萄种植、葡萄酒生产、销售、农副产品深加工	36066万元	91.57	91.57	是	-39,511,017.75
中信国安葡萄酒业营销有限公司	有限责任公司	北京	20000万元	货物进出口、技术进出口、销售五金交电、化工产品等	20000万元	100	100	是	
徐州中信国安尼雅酒业有限公司	有限责任公司	徐州	4500万元	预包装食品销售;自营和代理各类商品及技术的进出口业务(国家限定经营或禁止进出口的商	4500万元	100	100	是	



				品和技术除外)					
新疆中信国安农业科技开发 有限公司	有限责任公司	新疆	9500 万元	土地农业开发及农作物种植和 林木的种植, 农副产品(除专控) 的购销	7149.11 万 元	100	100	是	

## (2) 本期合并财务报表范围变化情况

本公司本年度出资设立徐州中信国安尼雅酒业有限公司, 于2015年11月16日办妥工商设立登记手续并取得《企业法人营业执照》。该公司注册资本4,500万元, 公司出资4,500万元, 占其注册资本的100.00% , 拥有对其的实质控制权, 故自该公司成立之日起, 将其纳入合并财务报表范围。

中信国安葡萄酒业营销有限公司出资设立北京中葡尼雅酒业营销有限公司，于2015年10月21日办妥工商设立登记手续并取得《企业法人营业执照》。该公司注册资本500万元，中信国安葡萄酒业营销有限公司出资500万元，占其注册资本的100.00%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

中信国安葡萄酒业营销有限公司本年度出资设立中葡尼雅酒业有限公司，全部注册资本于2015年4月到位，已办妥工商设立登记手续并取得《企业法人营业执照》。该公司注册资本5,000万元，中信国安葡萄酒业营销有限公司出资5,000万元，占其注册资本的100.00%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

中信国安葡萄酒业营销有限公司出资设立尼雅文化传播（香河）有限公司，于2015年2月16日办妥工商设立登记手续并取得《企业法人营业执照》。该公司注册资本500万元，中信国安葡萄酒业营销有限公司出资500万元，占其注册资本的100.00%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

中信国安葡萄酒业营销有限公司下属子公司新疆中信国安葡萄酒业销售有限公司本年度出资设立乌鲁木齐西域风尚酒业销售有限公司，全部注册资本于2015年3月到位，已办妥工商设立登记手续并取得《企业法人营业执照》。该公司注册资本50万元，新疆中信国安葡萄酒业销售有限公司出资50万元，占其注册资本的100.00%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

新疆中信国安葡萄酒业有限公司出资设立阜康市中信国安葡萄酒业有限公司，于2015年7月23日办妥工商设立登记手续并取得《企业法人营业执照》。该公司注册资本14,860万元，新疆中信国安葡萄酒业有限公司出资14,860万元，占其注册资本的100.00%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

新疆中信国安葡萄酒业有限公司出资设立阜康市中信国安烈焰酒业有限公司，于2015年7月23日办妥工商设立登记手续并取得《企业法人营业执照》。该公司注册资本38,837万元，新疆中信国安葡萄酒业有限公司出资38,837万元，占其注册资本的100.00%。2015年11月20日公司第六届董事会第十三次会议审议通过了《关于公司整体出售蒸馏酒类资产的议案》，新疆中信国安葡萄酒业有限公司将阜康市中信国安烈焰酒业有限公司100%的股权出售给喀什发展商业投资管理有限公司（详见附注九、

其他重要事项），该事项已经公司于2015年12月7日召开的2015年第六次临时股东大会审议通过，故未将其纳入合并财务报表范围。

新疆中信国安葡萄酒业有限公司出资设立玛纳斯县中信国安烈焰酒业有限公司，于2015年10月27日办妥工商设立登记手续并取得《企业法人营业执照》。该公司注册资本26,030万元，新疆中信国安葡萄酒业有限公司出资26,030万元，占其注册资本的100.00%。2015年11月20日公司第六届董事会第十三次会议审议通过了《关于公司整体出售蒸馏酒类资产的议案》，新疆中信国安葡萄酒业有限公司将玛纳斯县中信国安烈焰酒业有限公司100%的股权出售给喀什发展商业投资管理有限公司（详见附注九、其他重要事项），该事项已经公司于2015年12月7日召开的2015年第六次临时股东大会审议通过，故未将其纳入合并财务报表范围。

中信国安葡萄酒业营销有限公司出资设立北京中葡酒业有限公司，于2015年3月5日办妥工商设立登记手续并取得《企业法人营业执照》。该公司注册资本500万元，中信国安葡萄酒业营销有限公司出资500万元，占其注册资本的100.00%。2015年11月20日公司第六届董事会第十三次会议审议通过了《关于公司整体出售蒸馏酒类资产的议案》，中信国安葡萄酒业营销有限公司将北京中葡酒业有限公司100%的股权出售给喀什发展商业投资管理有限公司（详见附注九、其他重要事项），该事项已经公司于2015年12月7日召开的2015年第六次临时股东大会审议通过，故仅将该公司成立之日至处置日的收入、费用、利润及现金流量纳入合并财务报表范围。

### (3) 处置子公司情况

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
阜康市中信国安烈焰酒业有限公司	505,212,400.00	100	转让	2015年10月31日	注	116,842,407.69						

玛纳斯县中信国安烈焰酒业有限公司	324,102,300.00	100	转让	2015年10月31日	注	63,802,300.00						
北京中葡酒业有限公司	4,397,500.00	100	转让	2015年10月31日	注	2,824,164.97						

注：2015年10月31日为股权交易基准日，详见附注九、其他重要事项。

#### 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假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

##### 2. 持续经营

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

#### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

无

##### 1. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

##### 2. 会计期间

本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

### 3. 营业周期

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

### 4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 5.1 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。通常情况下，同一控制下的企业合并是指发生在同一企业集团内部企业之间的合并，除此之外，一般不作为同一控制下的企业合并。

本公司作为合并方在企业合并中取得的资产、负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。同一控制下的控股合并形成的长期股权投资，本公司以合并日应享有被合并方账面所有者权益的份额作为形成长期股权投资的初始投资成本，相关会计处理见长期股权投资；同一控制下的吸收合并取得的资产、负债，本公司按照相关资产、负债在被合并方的原账面价值入账。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司作为合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

同一控制下的控股合并形成母子关系的，母公司在合并日编制合并财务报表，包括合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。

合并资产负债表，以被合并方有关资产、负债的账面价值并入合并财务报表，合并方与被合并方在合并日及以前期间发生的交易，作为内部交易，按照“合并财务报表”有关原则进行抵消；合并利润表和现金流量表，包含合并方及被合并方自合并当

期期初至合并日实现的净利润和产生的现金流量，涉及双方在当期发生的交易及内部交易产生的现金流量，按照合并财务报表的有关原则进行抵消。

## 5.2 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，认定为非同一控制下的企业合并。

购买方通过一次交换交易实现的企业合并，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。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买方的合并成本和购买方在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；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差额，计入当期损益。

## 5.3 通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。购买方在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

## 5.4 处置对子公司的投资

处置价款与处置投资对应的账面价值的差额，在母公司个别财务报表中确认为当期投资收益；处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财

务报表中确认为当期投资收益，如果处置对子公司的投资未丧失控制权的，将此项差额计入资本公积(资本溢价)，资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

5.5 处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权，对于处置后的剩余股权的处理

在个别财务报表中，对于处置的股权，按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定进行会计处理；同时，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关政策进行会计处理。

在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

5.6 企业通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权

按照上述5.4和5.5的规定对每一项交易进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

判断分步处置股权至丧失控制权过程的各项交易是否属于一揽子交易的原则如下：

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，表明多次交易事项属于一揽子交易：

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

## 6. 合并财务报表的编制方法

### 6.1 合并范围

合并财务报表的合并范围包括本公司及子公司。合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

### 6.2 控制的依据

投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额，视为投资方控制被投资方。相关活动，系为对被投资方的回报产生重大影响的活动。

### 6.3 决策者和代理人

代理人仅代表主要责任人行使决策权，不控制被投资方。投资方将被投资方相关活动的决策权委托给代理人的，将该决策权视为自身直接持有。

在确定决策者是否为代理人时，公司综合考虑该决策者与被投资方以及其他投资方之间的关系。

(1) 存在单独一方拥有实质性权利可以无条件罢免决策者的，该决策者为代理人。

(2) 除(1)以外的情况下，综合考虑决策者对被投资方的决策权范围、其他方享有的实质性权利、决策者的薪酬水平、决策者因持有被投资方中的其他权益所承担可变回报的风险等相关因素进行判断。

### 6.4 投资性主体

当同时满足下列条件时，视为投资性主体：

(1) 该公司是以向投资者提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金；

(2) 该公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报；

(3) 该公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

属于投资性主体的，通常情况下符合下列所有特征：

(1) 拥有一个以上投资；

(2) 拥有一个以上投资者；

(3) 投资者不是该主体的关联方；



(4) 其所有者权益以股权或类似权益方式存在。

如果母公司是投资性主体，则母公司仅将为其投资活动提供相关服务的子公司(如有)纳入合并范围并编制合并财务报表；其他子公司不予以合并，母公司对其他子公司的投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益。

投资性主体的母公司本身不是投资性主体，则将其控制的全部主体，包括那些通过投资性主体所间接控制的主体，纳入合并财务报表范围。

#### 6.5 合并程序

子公司所采用的会计政策或会计期间与本公司不一致的，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；或者要求子公司按照本公司的会计政策或会计期间另行编报财务报表。

合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表及合并所有者（股东）权益变动表分别以本公司和子公司的资产负债表、利润表、现金流量表及所有者（股东）权益变动表为基础，在抵销本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表及合并所有者（股东）权益变动表的影响后，由本公司合并编制。

本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

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所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。有少数股东的，在合并所有者权益变动表中增加“少数股东权益”栏目，反映少数股东权益变动的情况。子公司少数股东分担的

当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表；同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

## 6.6 特殊交易会计处理

### 6.6.1 购买子公司少数股东拥有的子公司股权

在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算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。

### 6.6.2 不丧失控制权的情况下处置对子公司长期股权投资

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，应当调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

6.6.3 处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权时，对于剩余股权的处理

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。

**6.6.4企业通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，且该多次交易属于一揽子交易的处理**

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与

处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

判断分步处置股权至丧失控制权过程的各项交易是否属于一揽子交易的原则如下：

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明多次交易事项属于一揽子交易：

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

## **7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法**

合营安排是一项由本公司作为一个参与方共同控制的安排。合营安排分为两类：共同经营和合营企业。共同经营是指共同控制一项安排的参与方享有与该安排相关资产的权利，并承担与该安排相关负债的合营安排；合营企业是共同控制一项安排的参与方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

### **(1) 合营安排的认定**

只要两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制，一项安排就可以被认定为合营安排，并不要求所有参与方都对该安排享有共同控制。

## (2) 重新评估

如果法律形式、合同条款等相关事实和情况发生变化，合营安排参与方应当对合营安排进行重新评估：一是评估原合营方是否仍对该安排拥有共同控制权；二是评估合营安排的类型是否发生变化。

## (3) 共同经营参与方的会计处理

### ① 共同经营中，合营方的会计处理

#### A、一般会计处理原则

合营方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：一是确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；二是确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；三是确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；四是按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；五是确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营方可能将其自有资产用于共同经营，如果合营方保留了对这些资产的全部所有权或控制权，则这些资产的会计处理与合营方自有资产的会计处理并无差别。

合营方也可能与其他合营方共同购买资产来投入共同经营，并共同承担共同经营的负债，此时，合营方应当按照企业会计准则相关规定确认在这些资产和负债中的利益份额。如按照《企业会计准则第 4 号—固定资产》来确认在相关固定资产中的利益份额，按照金融工具确认和计量准则来确认在相关金融资产和金融负债中的份额。

共同经营通过单独主体达成时，合营方应确认按照上述原则单独所承担的负债，以及按本企业的份额确认共同承担的负债。但合营方对于因其他股东未按约定向合营安排提供资金，按照我国相关法律或相关合同约定等规定而承担连带责任的，从其规定，在会计处理上应遵循《企业会计准则第 13 号—或有事项》。

#### B、合营方向共同经营投出或者出售不构成业务的资产的会计处理

合营方向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在共同经营将相关资产出售给第三方或相关资产消耗之前（即，未实现内部利润仍包括在共同经营持有的资产账面价值中时），应当仅确认归属于共同经营其他参与方的利得或损失。

交易表明投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》（以下简称“资产减值损失准则”）等规定的资产减值损失的，合营方应当全额确认该损失。

#### C、合营方自共同经营购买不构成业务的资产的会计处理

合营方自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前（即，未实现内部利润仍包括在合营方持有的资产账面价值中时），不应确认因该交易产生的损益中该合营方应享有的部分。即，此时应当仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

#### D、合营方取得构成业务的共同经营的利益份额的会计处理

合营方取得共同经营中的利益份额，且该共同经营构成业务时，应当按照企业合并准则等相关准则进行相应的会计处理，但其他相关准则的规定不能与本准则的规定相冲突。企业应当按照企业合并准则的相关规定判断该共同经营是否构成业务。该处理原则不仅适用于收购现有的构成业务的共同经营中的利益份额，也适用于与其他参与方一起设立共同经营，且由于有其他参与方注入既存业务，使共同经营设立时即构成业务。

#### ② 对共同经营不享有共同控制的参与方的会计处理原则

对共同经营不享有共同控制的参与方（非合营方），如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，比照合营方进行会计处理。即，共同经营的参与方，不论其是否具有共同控制，只要能够享有共同经营相关资产的权利、并承担共同经营相关负债的义务，对在共同经营中的利益份额采用与合营方相同的会计处理。否则，应当按照相关企业会计准则的规定对其利益份额进行会计处理。

#### (4) 关于合营企业参与方的会计处理

合营企业中，参与方应当按照《企业会计准则第 2 号-长期股权投资》的规定核算其对合营企业的投资。

对合营企业不享有共同控制的参与方（非合营方）应当根据其对该合营企业的影响程度进行相关会计处理：对该合营企业具有重大影响的，应当按照长期股权投资准则的规定核算其对合营企业的投资；对该合营企业不具有重大影响的，应当按照金融工具确认和计量准则的规定核算其对合营企业的投资。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金包括库存现金、可以随时用于支付的存款；现金等价物包括本公司持有的期限短（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

### （1）外币业务

本公司外币交易按照交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益；在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

### （2）外币财务报表的折算

本公司对外币财务报表折算时，遵循下列规定：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。比较财务报表的折算比照上述规定处理。

## 10. 金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。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，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

### （1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

## (2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

常规以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A.取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B.属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C.属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A.该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B.本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

### 公允持有至到期投资

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

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

### 计算贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

### 款和可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，



除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

### (3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

#### 公司持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

#### 成本可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

#### (4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①足收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②取该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而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之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

### （5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

#### 负债以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

#### 公允其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

### （6）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

### （7）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和

金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### (8) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。企业合并中合并方发行权益工具发生的交易费用抵减权益工具的溢价收入，不足抵减的，冲减留存收益。其余权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加股东权益。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

### 11. 应收款项

#### (1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	1000 万元
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

#### (2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
不适用	

注：不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	1	1
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	5	5
2—3 年	20	20
3 年以上		
3—4 年	30	30
4—5 年	100	100
5 年以上		

在应收款项确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，本公司将原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

**(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：**

单项计提坏账准备的理由	不适用
坏账准备的计提方法	不适用

## 12. 存货

### (1) 存货分类

本公司存货主要包括：原材料、在产品、库存商品、低值易耗品、包装物等。

### (2) 存货取得和发出存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按加权平均法计价。

### (3) 期末存货的计量

资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

按单个存货项目计算的成本高于其可变现净值的差额，计提存货跌价准备，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。

### (4) 存货的盘存制度

本公司采用永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销办法

①低值易耗品采用一次转销法；

②包装物采用一次转销法；

## 13. 长期股权投资

### (1) 初始计量

本公司分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、同一控制下的企业合并中，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，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

B、非同一控制下的企业合并中，本公司区别下列情况确定合并成本：

a) 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债的公允价值；

b) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；

c) 为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；

d) 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

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

B、通过非货币性资产交换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7号-非货币性资产交换》确定。

C、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》确定。

③无论是以何种方式取得长期股权投资，取得投资时，对于支付的对价中包含的应享有被投资单位已经宣告但尚未发放的现金股利或利润都作为应收项目单独核算，不构成取得长期股权投资的初始投资成本。

## (2) 后续计量

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

①采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②采用权益法核算的长期股权投资，其初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分，予以抵销，在

此基础上确认投资收益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，予以全额确认。

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，本公司都按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

③本公司处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，同时考虑本公司和其他方持有的被投资单位当期可转换债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

## 14. 投资性房地产

无

## 15. 固定资产

### (1). 确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，并且使用年限超过一年，与该资产有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量的有形资产。

#### (1) 固定资产的分类

本公司固定资产分为房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输工具、其他设备。

#### (2) 固定资产折旧



除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外，固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

本公司根据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。

## (2). 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物		20—40	3	2.43—4.85
机器设备		8—15	3	6.47—12.13
运输设备		6—12	3	8.08—16.17
电子及其他设备		5—8	3	12.13—19.40

## (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。

融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。

融资租入的固定资产采用与自有应计折旧资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

## 16. 在建工程

本公司在建工程指兴建中的厂房与设备及其他固定资产，按工程项目进行明细核算，按实际成本入账，其中包括直接建筑及安装成本，以及符合资本化条件的借款费用。在建工程达到预定可使用状态时，暂估结转为固定资产，停止利息资本化，并开始按确定的固定资产折旧方法计提折旧，待工程竣工决算后，按竣工决算的金额调整原暂估金额，但不调整原已计提的折旧额。

## 17. 借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

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生产的，在同时满足下列条件时予以资本化，计入相关资产成本：

- ① 资产支出已经发生；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

### (2) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，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。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 18. 生物资产

本公司生物资产为生产性生物资产。生物性资产采用成本模式计量，外购的生产性生物资产的成本，包括购买价款、相关税费、运输费、保险费以及可直接归属于购买该资产的其他支出。自行营造的林木类生产性生物资产的成本，包括发生的造林费、抚育费、营林设施费、良种试验费、调查设计费和应分摊的间接费用等必要支出。

生产性生物资产的折旧从生产性生物资产达到预定生产经营目的时月份的次月起，按照受益期采用直线法计提折旧；停止使用的生产性生物资产，应当从停止使用

月份的次月起停止计提折旧。

#### 19. 油气资产

无

#### 20. 无形资产

##### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

本公司将企业拥有或者控制的没有实物形态，并且与该资产相关的预计未来经济利益很可能流入企业、该资产的成本能够可靠计量的可辨认非货币性资产确认为无形资产。

本公司的无形资产按实际支付的金额或确定的价值入账。

①购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照规定应予资本化的以外，应当在信用期间内计入当期损益。

②投资者投入的无形资产，按照投资合同或协议约定的价值作为成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

③本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

##### (2). 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的确认为无形资产：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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，应当证明其有用性；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

本公司使用寿命有限的无形资产，自该无形资产可供使用时起在使用寿命期内平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。无形资产摊销金额为其成本扣除预计

残值后的金额，已计提减值准备的无形资产，还需扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。

## 21. 长期资产减值

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

(1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

(2) 本公司经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响。

(3) 市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

(6) 本公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等。

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本公司在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、工程物资、在建工程、无形资产（使用寿命不确定的除外）等适用《企业会计准则第8号——资产减值》的各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其进行减值测试-估计其可收回金额。可收回金额以资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本公司通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产组是本公司可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

本公司对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉的减值测试结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 22. 长期待摊费用

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

## 23. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为其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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

### (2)、离职后福利的会计处理方法

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指本公司与职工就离职后福利达成的协议，或者本公司为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，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

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，按照上述设定提存计划的会计政策进行处理；除此以外的，按照上述设定受益计划的会计政策确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

## 24. 预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

本公司规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

### (2) 预计负债的计量方法

预计负债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。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的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时才能作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。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的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 25. 股份支付

无

## 26. 优先股、永续债等其他金融工具

无

## 27. 收入

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。收入在其金额及相关成本能够可靠计量、相关的经济利益很可能流入本公司、并且同时满足以下不同类型收入的其他确认条件时，予以确认。

### (1) 销售商品收入

销售商品在将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，不再对该等商品实施继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益能够流入企业，相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

### (2) 提供劳务收入

本公司对外提供劳务，于劳务已实际提供时确认相关的收入，在确认收入时，以劳务已提供，与交易相关的价款能够流入，并且与该项劳务有关的成本能够可靠计量为前提。

## 28. 政府补助

### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。

### (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

## 29. 递延所得税资产/递延所得税负债

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

### (1) 递延所得税资产

①资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

②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，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

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

#### (2) 递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

### 30. 租赁

#### (1)、经营租赁的会计处理方法

本公司作为承租人，对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司作为出租人，按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内；对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；对于经营租赁资产中的固定资产，采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销；或有租金在实际发生时计入当期损益。

#### (2)、融资租赁的会计处理方法

本公司作为承租人，在租赁期开始日将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用；在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值；未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金在实际发生时计入当期损益。

在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确



定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

本公司作为出租人，在租赁期开始日将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益；未实现融资收益在租赁期内各个期间进行分配；采用实际利率法计算确认当期的融资收入；或有租金在实际发生时计入当期损益。

### 31. 其他重要的会计政策和会计估计

#### 商誉

商誉为非同一控制下企业合并成本超过应享有的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

在财务报表中单独列示的商誉至少在每年年终进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值依据相关的资产组或者资产组组合能够从企业合并的协同效应中受益的情况分摊至受益的资产组或资产组组合。

### 32. 重要会计政策和会计估计的变更

#### (1)、重要会计政策变更

适用 不适用

#### (2)、重要会计估计变更

适用 不适用

### 33. 其他

无

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	产品销售收入执行《中华人民共和国增值税暂行条例》	13%、17%
消费税	属于消费税征缴范围的应税收入	10%
营业税	属于营业税征缴范围的应税收入	5%
城市维护建设税		

企业所得税	应纳税所得额	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

## 2. 税收优惠

根据《中华人民共和国税收征收管理法》及其实施细则,《中华人民共和国消费税暂行条例》及其实施细则以及其他相关规定,本公司之控股子公司新疆中信国安葡萄酒业有限公司向境内从事葡萄酒生产的单位销售葡萄酒实行消费税退税(先征后退),此项消费税退税政策截止 2015 年 4 月 30 日。

## 3. 其他

无

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	9,327.59	10,060.79
银行存款	325,146,246.69	1,129,559,935.63
其他货币资金	1,165,000,000.00	82,000,000.00
合计	1,490,155,574.28	1,211,569,996.42
其中：存放在境外的款项总额	0.00	0.00

其他说明

无

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

### 3、衍生金融资产

适用 不适用

### 4、应收票据

#### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	7,402,410.40	46,221,442.53
商业承兑票据		
合计	7,402,410.40	46,221,442.53

#### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	3,999,992.40
商业承兑票据	
合计	3,999,992.40

(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

其他说明

无

## 5、应收账款

(1). 应收账款分类披露

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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	178,511,199.00	100.00	86,001,968.66	48.18	92,509,230.34	279,790,593.35	100.00	86,953,223.34	31.08	192,837,370.01
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	178,511,199.00	/	86,001,968.66	/	92,509,230.34	279,790,593.35	/	86,953,223.34	/	192,837,370.01

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			

1 年以内小计	47,506,065.33	475,060.66	1.00
1 至 2 年	42,085,781.92	2,104,289.11	5.00
2 至 3 年	4,729,591.15	945,918.23	20.00
3 年以上			
3 至 4 年	2,447,228.49	734,168.55	30.00
4 至 5 年	81,742,532.11	81,742,532.11	100.00
5 年以上			
合计	178,511,199.00	86,001,968.66	

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 2,349,204.12 元；本期收回或转回坏账准备金额 3,300,458.80 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额
客户一	634,767.44
客户二	430,353.89
客户三	270,910.00
客户四	137,928.56
客户五	127,439.45
其他客户合计	1,699,059.46
合计	3,300,458.80

其他说明

无

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

## (4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 100,561,139.00 元, 占应收账款年末余额合计数的比例为 56.34%, 相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 22,428,430.00 元。

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末金额
客户一	非关联方	35,754,092.00	1-2 年	20.03	2,352,996.40
客户二	非关联方	27,206,400.00	1 年以内, 1-2 年	15.24	590,064.00
客户三	非关联方	18,298,260.00	1 年以内	10.25	182,982.60
客户四	非关联方	10,202,387.00	4 年以上	5.72	10,202,387.00
客户五	非关联方	9,100,000.00	4 年以上	5.10	9,100,000.00
合计		100,561,139.00		56.34	22,428,430.00

## (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

无

## (6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

无

其他说明:

无

## 6. 预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

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	65,516,069.56	94.88	74,511,611.22	85.01
1 至 2 年	2,523,060.98	3.65	12,141,093.21	13.85
2 至 3 年	500,873.66	0.73	710,352.50	0.81
3 年以上	512,665.00	0.74	287,004.49	0.33
合计	69,052,669.20	100.00	87,650,061.42	100.00

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 57,706,239.35 元, 占预付账款年末余额合计数的比例为 83.58%。

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	款项性质	未结算原因	占预付账款总额比例 (%)
客户一	非关联方	20,017,213.44	1 年以内	市场费用	业务未完成	28.99
客户二	非关联方	15,500,000.00	1 年以内	市场费用	业务未完成	22.45
客户三	非关联方	9,995,523.84	1 年以内	市场费用	业务未完成	14.48
客户四	非关联方	9,796,909.67	1 年以内	租赁费	业务未完成	14.19
客户五	非关联方	2,396,592.40	1 年以内	市场费用	业务未完成	3.47
合计		57,706,239.35				83.58

其他说明  
无

## 7、 应收利息

适用  不适用

## (1). 应收利息分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	10,042,083.00	0.00
委托贷款		
债券投资		
合计	10,042,083.00	0.00

## (2). 重要逾期利息

适用  不适用

其他说明:

无

## 8、 应收股利

适用  不适用

## 9、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露

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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	28,904,445.00	13.38			28,904,445.00	28,904,445.00	9.60			28,904,445.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	187,058,091.11	86.62	95,789,815.90	51.21	91,268,275.21	272,274,029.93	90.40	84,476,133.49	31.03	187,797,896.44
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	215,962,536.11	/	95,789,815.90	/	120,172,720.21	301,178,474.93	/	84,476,133.49	/	216,702,341.44

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
客户一	28,904,445.00			
合计	28,904,445.00		/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	6,522,307.38	65,223.08	1.00
1 至 2 年	3,212,804.64	160,640.23	5.00
2 至 3 年	101,770,767.40	20,354,153.48	20.00

3 年以上			
3 至 4 年	489,160.83	146,748.25	30.00
4 至 5 年	75,063,050.86	75,063,050.86	100.00
5 年以上			
合计	187,058,091.11	95,789,815.90	

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 15,998,834.40 元；本期收回或转回坏账准备金额 4,685,151.99 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	转回或收回金额
客户一	4,500,000.00
客户二	185,000.00
其他客户合计	151.99
合计	4,685,151.99

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款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
应收往来款	183,060,074.65	222,474,029.93
应收转让资产款项		49,800,000.00
应收保证金	32,902,461.46	28,904,445.00
合计	215,962,536.11	301,178,474.93

(5). 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
客户一	出售资产款项及往来款	100,000,000.00	2-3 年	43.60	20,000,000.00
客户二	贷款保证金	28,904,445.00	4 年以上	13.38	
客户三	往来款	19,411,287.45	4 年以上	8.99	19,411,287.45
客户四	苗木款	7,379,868.39	4 年以上	3.42	7,379,868.39
客户五	往来款	6,826,364.60	4 年以上	3.16	6,826,364.60
合计	/	162,521,965.44	/	72.55	53,617,520.44

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

无

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

无

其他说明:

无

## 10、 存货

## (1). 存货分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	63,936,180.22		63,936,180.22	58,421,021.94		58,421,021.94
在产品						
库存商品	35,339,503.26	686,640.80	34,652,862.46	16,176,356.97	686,640.80	15,489,716.17
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						

自制半成品	1,011,243,556.23	201,690.86	1,011,041,865.37	1,455,366,172.08	201,690.86	1,455,164,481.22
包装物	10,308,328.97	86,878.75	10,221,450.22	16,682,479.28	86,878.75	16,595,600.53
低值易耗品	207,056.09		207,056.09	354,259.32		354,259.32
合计	1,121,034,624.77	975,210.41	1,120,059,414.36	1,547,000,289.59	975,210.41	1,546,025,079.18

## (2). 存货跌价准备

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						
在产品						
库存商品	686,640.80					686,640.80
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
自制半成品	201,690.86					201,690.86
包装物	86,878.75					86,878.75
合计	975,210.41					975,210.41

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

无

## (4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

适用 不适用

## 11、划分为持有待售的资产

适用 不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
无		
合计		

其他说明

无

## 13、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税待抵扣进项税额	25,755,912.48	19,407,463.45
预缴税费	5,996.79	30,062.23
理财产品	350,000,000.00	0.00
合计	375,761,909.27	19,437,525.68

其他说明

注：本期购买乌鲁木齐市商业银行“金镶玉人民币对公理财产品 2015 年第 11 期”3.5 亿元，预期年化收益率为 9.8%，为非保本浮动收益理财产品。

## 14、可供出售金融资产

√适用 □不适用

## (1). 可供出售金融资产情况

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
可供出售 债务工 具：						
可供出售 权益工 具：	146,006,988.67	17,430,358.88	128,576,629.79	42,406,988.67	15,000,000.00	27,406,988.67
按公 允价值计 量的						
按成 本计量的	146,006,988.67	17,430,358.88	128,576,629.79	42,406,988.67	15,000,000.00	27,406,988.67
合计	146,006,988.67	17,430,358.88	128,576,629.79	42,406,988.67	15,000,000.00	27,406,988.67

## (2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

## (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资 单位	账面余额	减值准备	在 被	本 期

	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末	投资单位持股比例 (%)	现金红利
北京国际酒类交易所有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		2,430,358.88		2,430,358.88	20.00	
新疆新天约翰迪尔农业机械开发有限公司	6,756,988.67			6,756,988.67					75.00	
中信国安(西藏)创新基金管理有限公司		3,750,000.00		3,750,000.00					12.50	
瑞彧(上海)股权投资基金合伙企业(有限合伙)		100,000,000.00		100,000,000.00						
重庆新天尼雅葡萄酒有限公司	500,000.00			500,000.00					25.00	
新疆新天系列葡萄酒销售有限公司	150,000.00		150,000.00	0.00					15.00	
四通信息技术有限公司	15,000,000.00			15,000,000.00	15,000,000.00			15,000,000.00	22.00	
合计	42,406,988.67	103,750,000.00	150,000.00	146,006,988.67	15,000,000.00	2,430,358.88		17,430,358.88	/	

注：1. 公司与中信国安投资有限公司、中信国安信息产业股份有限公司、中非信银投资管理有限公司、东方红鹭（北京）国际投资有限公司共同投资设立中信国安(西藏)创新基金管理有限公司，公司入资 375 万元，占注册资本的 12.5%；

2. 公司与公司控股股东中信国安集团有限公司（以下简称“国安集团”）控股的中非信银（上海）股权投资管理有限公司（以下简称“中非信银”）共同发起设立产业并购基金（以下简称“并购基金”），基金名称瑞彧(上海)股权投资基金合伙企业(有限合伙)，基金总规模初步确定为人民币 30 亿元，本年度公司入资 1 亿元；2015 年 12 月 30 日，公司与中非信银、国安集团、中信国安（西藏）创新基金管理有限公司签署了瑞彧（上海）股权投资基金合伙企业（有限合伙）变更决议书，合伙企业合计认缴出资由 21,020 万元变更为 51,020 万元。其中，有限合伙人国安集团认缴出资由 10,000 万元变更为 40,000 万元，实缴出资 8,600 万元，未缴出资 31,400 万元于 2018 年 12 月 31 日前缴付；其他合伙人出资额不变。

3. 新疆中信国安葡萄酒业销售有限公司于 2015 年 4 月 13 日将所持有新疆新天系列葡萄酒销售有限公司 15%股权转让给林涛，转让价款为 225,526.00 元。

4. 公司持有新疆新天约翰 迪尔农业机械开发有限公司 75% 股权，该公司一直未进行生产经营且在清算中。

#### (4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	按成本计量的	合计
期初已计提减值余额			15,000,000.00	15,000,000.00
本期计提			2,430,358.88	2,430,358.88
其中：从其他综合收益转入				
本期减少				
其中：期后公允价值回升转回	/			
期末已计提减值金余额			17,430,358.88	17,430,358.88

#### (5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明：

□适用 √不适用

其他说明

无

#### 15、持有至到期投资

□适用 √不适用

## 16、长期应收款

□适用 √不适用

## 17、长期股权投资

□适用 √不适用

## 18、投资性房地产

□适用 √不适用

## 19、固定资产

## (1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	484,022,168.12	160,612,203.03	19,217,404.84	81,808,011.12	745,659,787.11
2. 本期增加金额	6,298,603.91	782,461.69	315,172.55	8,663,907.12	16,060,145.27
（1）购置	1,682,797.97	649,983.05	315,172.55	6,411,398.53	9,059,352.10
（2）在建工程转入	4,615,805.94	132,478.64		2,252,508.59	7,000,793.17
（3）企业合并增加					
3. 本期减少金额	133,077,984.08	37,054,769.00	397,841.79	7,096,276.63	177,626,871.50
（1）处置或报废	133,077,984.08	37,054,769.00	397,841.79	7,096,276.63	177,626,871.50
4. 期末余额	357,242,787.95	124,339,895.72	19,134,735.60	83,375,641.61	584,093,060.88
二、累计折旧					
1. 期初余额	202,512,181.96	127,412,604.48	14,863,390.41	57,058,854.93	401,847,031.78
2. 本期增加金额	20,533,015.87	3,234,169.74	1,579,313.23	9,644,891.43	34,991,390.27
（1）计提	20,533,015.87	3,234,169.74	1,579,313.23	9,644,891.43	34,991,390.27
3. 本期减少金额	66,361,296.00	20,257,104.34	304,016.62	6,293,589.41	93,216,006.37
（1）处置或报废	66,361,296.00	20,257,104.34	304,016.62	6,293,589.41	93,216,006.37

4. 期末余额	156,683,901.83	110,389,669.88	16,138,687.02	60,410,156.95	343,622,415.68
三、减值准备					
1. 期初余额	16,566.93	422,449.46		168,346.96	607,363.35
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	16,566.93	422,449.46		168,346.96	607,363.35
四、账面价值					
1. 期末账面价值	200,542,319.19	13,527,776.38	2,996,048.58	22,797,137.70	239,863,281.85
2. 期初账面价值	281,493,419.23	32,777,149.09	4,354,014.43	24,580,809.23	343,205,391.98

注：（1）本期固定资产减少主要为整体出售阜康市中信国安烈焰酒业有限公司、玛纳斯县中信国安烈焰酒业有限公司及北京中葡酒业有限公司所属的资产。

（2）截至报告期末，本公司无因向银行借款而抵押的固定资产。

（3）本公司期末固定资产中，已提足累计折旧仍然继续使用的固定资产原值为152,646,835.68元。

（4）公司期末无通过融资租赁租入和经营租赁租出的固定资产。

（5）公司期末无暂时闲置固定资产。

**(2). 暂时闲置的固定资产情况**

适用 不适用

**(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况**

适用 不适用

**(4). 通过经营租赁租出的固定资产**

适用 不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 20、在建工程

√适用 □不适用

## (1). 在建工程情况

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
酒业公司包装车间工程	7,720,506.63		7,720,506.63			
酒业公司污水处理项目工程等				1,894,210.13		1,894,210.13
其他	112,985.56		112,985.56	112,985.56		112,985.56
合计	7,833,492.19		7,833,492.19	2,007,195.69		2,007,195.69

## (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
酒业公司包装车间工程	16,390,000.00		7,720,506.63			7,720,506.63	47%	土建完成、钢架开始				
二维码追溯系统			2,204,418.85	2,204,418.85								
蒸馏车间		569,719.05	3,996,031.09	4,565,750.14								
合计	16,390,000.00	569,719.05	13,920,956.57	6,770,168.99		7,720,506.63	/	/			/	/



## (3). 本期计提在建工程减值准备情况:

适用 不适用

其他说明

无

## 21、工程物资

适用 不适用

## 22、固定资产清理

适用 不适用

## 23、生产性生物资产

适用 不适用

## (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		畜牧养殖业			林业		水产业		合计
	葡萄园成熟	类别	类别	类别	类别	类别	类别	类别		
一、账面原值										
1. 期初余额	87,476,391.21									87,476,391.21
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	87,476,391.21									87,476,391.21
二、累计折旧										
1. 期初余额	51,379,894.14									51,379,894.14
2. 本期增加金额	4,880,268.12									4,880,268.12
(1) 计提	4,880,268.12									4,880,268.12
3. 本期减少金额										

额									
(1) 处置									
(2) 其他									
4. 期末余额	56,260,162.26								56,260,162.26
三、减值准备									
1. 期初余额	7,242,154.89								7,242,154.89
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	7,242,154.89								7,242,154.89
四、账面价值									
1. 期末账面价值	23,974,074.06								23,974,074.06
2. 期初账面价值	28,854,342.18								28,854,342.18

## (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

无

## 24、油气资产

□适用 √不适用

## 25、无形资产

## (1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	207,975,983.61		4,459,929.36	443,405.20	212,879,318.17
2. 本期增加金额			415,802.83	23,200.00	439,002.83
(1) 购			415,802.83	23,200.00	439,002.83

置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	10,827,765.24			7,200.00	10,834,965.24
(1) 处置	10,827,765.24			7,200.00	10,834,965.24
4. 期末余额	197,148,218.37		4,875,732.19	459,405.20	202,483,355.76
二、累计摊销					
1. 期初余额	77,718,147.56		2,090,810.47	334,979.79	80,143,937.82
2. 本期增加金额	9,893,191.20		745,888.05	13,444.73	10,652,523.98
(1) 计提	9,893,191.20		745,888.05	13,444.73	10,652,523.98
3. 本期减少金额	1,607,257.30			4,740.00	1,611,997.30
(1) 处置	1,607,257.30			4,740.00	1,611,997.30
4. 期末余额	86,004,081.46		2,836,698.52	343,684.52	89,184,464.50
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	111,144,136.91	0.00	2,039,033.67	115,720.68	113,298,891.26
2. 期初 账面价值	130,257,836.05	0.00	2,369,118.89	108,425.41	132,735,380.35

## (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:

无

## 26、开发支出

□适用 √不适用

## 27、商誉

□适用 √不适用

## 28、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
自购体验馆 装修费	66,756,747.21	100,000.00	8,423,418.96		58,433,328.25
共建体验馆 装修费	37,600,378.02		15,252,141.56		22,348,236.46
办公区装修 费及其他	3,064,382.90	2,084,685.61	2,697,771.36		2,451,297.15
其他	1,639,114.35	2,590,315.70	1,618,003.22		2,611,426.83
合计	109,060,622.48	4,775,001.31	27,991,335.10		85,844,288.69

其他说明:

无

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1). 未经抵销的递延所得税资产

□适用 √不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时 性差异	递延所得税 资产	可抵扣暂时性 差异	递延所得税 资产
资产减值准备				
内部交易未实现利 润				

可抵扣亏损				
合计				

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	1,133,584.40	283,396.12	1,133,584.40	283,396.12
可供出售金融资产公允价值变动				
合计	1,133,584.40	283,396.12	1,133,584.40	283,396.12

## (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

单位：元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产				
递延所得税负债				

## (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	208,046,872.09	195,254,085.48
可抵扣亏损	192,480,905.45	271,805,562.39
合计	400,527,777.54	467,059,647.87

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2015 年		100,381,042.25	
2016 年	60,907,558.08	78,181,129.16	
2017 年	10,200,827.62	37,599,804.06	
2018 年	4,321,558.41	21,377,872.89	
2019 年	34,841,838.65	34,265,714.03	
2020 年	82,209,122.69		

合计	192,480,905.45	271,805,562.39	/
----	----------------	----------------	---

其他说明：

无

### 30、其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
土地使用权	39,600,000.00	
合计	39,600,000.00	

其他说明：

注：公司下属子公司徐州中信国安尼雅酒业有限公司通过网上竞拍徐州市国土资源局位于徐州市时代大道南，腾飞路北地块编号 2015—G16 号宗地。该土地面积 193,844 平方米，土地用途仓储用地，土地使用年限 40 年。截止 2015 年 12 月 31 日，已获得徐州市国土资源局“国有建设用地土地使用权网上挂牌出让成交确认书”，尚未办理土地移交手续。

### 31、短期借款

√适用 □不适用

#### (1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	924,000,000.00	1,113,230,000.00
信用借款		
合计	924,000,000.00	1,113,230,000.00

短期借款分类的说明：

注：保证借款的保证人均为中国中信国安集团有限公司。

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明

无

### 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

□适用 √不适用

### 33、衍生金融负债

□适用 √不适用

### 34、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	3,999,992.40	48,420,000.00
合计	3,999,992.40	48,420,000.00

### 35、应付账款

#### (1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内	58,218,058.95	60,711,146.42
1-2年	2,189,010.61	5,425,332.82
2-3年	3,193,926.59	419,374.54
3年以上	11,034,454.14	10,962,973.84
合计	74,635,450.29	77,518,827.62

#### (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
客户一	2,026,800.37	经营需要
客户二	1,483,334.00	经营需要
客户三	1,258,957.81	经营需要
客户四	1,010,063.10	经营需要
合计	5,779,155.28	/

其他说明

无

### 36、预收款项

#### (1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内	24,978,258.90	12,099,451.20
1-2年	1,257,892.35	1,113,244.91
2-3年	2,239.20	182,885.62
3年以上	1,213,229.77	1,160,072.91
合计	27,451,620.22	14,555,654.64

## (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

## (3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况:

□适用 √不适用

其他说明

无

## 37、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	6,790,177.31	74,575,219.67	76,987,705.82	4,377,691.16
二、离职后福利-设定提存计划	356,563.40	10,592,443.70	10,570,005.20	379,001.90
三、辞退福利		944,258.66	944,258.66	
四、一年内到期的其他福利				
合计	7,146,740.71	86,111,922.03	88,501,969.68	4,756,693.06

## (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	2,170,746.58	60,295,343.78	61,895,608.67	570,481.69
二、职工福利费	31,780.80	2,196,712.11	2,190,816.91	37,676.00
三、社会保险费	341,401.10	4,637,977.91	4,927,213.22	52,165.79
其中: 医疗保险费	292,354.59	4,090,080.20	4,378,882.64	3,552.15
工伤保险费	47,235.38	279,357.59	279,426.96	47,166.01
生育保险费	1,811.13	268,540.12	268,903.62	1,447.63
四、住房公积金	152,893.13	6,647,553.84	6,778,425.54	22,021.43
五、工会经费和职工教育经费	4,093,355.70	779,120.03	1,177,129.48	3,695,346.25
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬		18,512.00	18,512.00	



合计	6,790,177.31	74,575,219.67	76,987,705.82	4,377,691.16
----	--------------	---------------	---------------	--------------

## (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	334,789.43	9,801,609.09	9,780,091.88	356,306.64
2、失业保险费	21,773.97	790,834.61	789,913.32	22,695.26
3、企业年金缴费				
合计	356,563.40	10,592,443.70	10,570,005.20	379,001.90

其他说明：

无

## 38、应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,996,431.24	7,996,682.07
消费税	3,298,720.02	5,557,537.04
营业税	245,275.89	240,294.53
企业所得税	19,939,917.03	7,169,909.83
个人所得税	302,284.33	57,522.90
城市维护建设税	407,963.37	973,129.25
教育费附加	243,972.73	514,135.79
地方教育费附加	80,715.45	221,512.06
土地增值税	636,411.34	636,411.34
房产税	359,782.08	342,812.48
土地使用税	80,356.00	80,355.99
印花税	4,261.70	3,410.50
其他	8,358.20	3,872.59
合计	29,604,449.38	23,797,586.37

其他说明：

无

## 39、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		

企业债券利息	8,271,123.29	
短期借款应付利息		1,926,389.00
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	8,271,123.29	1,926,389.00

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

无

#### 40、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	555,165.00	555,165.00
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
合计	555,165.00	555,165.00

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：无

#### 41、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
1年以内	3,554,469.41	46,029,409.04
1-2年	3,014,702.71	1,577,161.89
2-3年	1,281,242.23	2,390,192.83
3年以上	30,910,002.03	33,100,286.53
合计	38,760,416.38	83,097,050.29

(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
客户一	8,948,519.81	经营需要
客户二	5,876,682.70	经营需要
合计	14,825,202.51	/

其他说明

无

## 42、划分为持有待售的负债

□适用 √不适用

## 43、1年内到期的非流动负债

□适用 √不适用

## 44、长期借款

√适用 □不适用

## (1). 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		207,830,000.00
保证借款		
信用借款		
合计	0.00	207,830,000.00

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数		年初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
新疆生产建设兵团投资有限责任公司	2007.12.26	2017.12.26	人民币	6.55				207,830,000.00
合计								207,830,000.00

注：公司分别于2015年8月及2015年10月还款68,000,000元及139,830,000元。

## 45、应付债券

√适用 □不适用

## (1). 应付债券

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
非公开定向债务融资工具	399,090,000.00	0.00
合计	399,090,000.00	0.00

## (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

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
非公开定向债务融资工具	400,000,000.00	2015年8月17日	3年	400,000,000.00		400,000,000.00	8,271,123.29	-910,000.00		399,090,000.00
合计	/	/	/	400,000,000.00		400,000,000.00	8,271,123.29	-910,000.00		399,090,000.00

## (3). 划分为金融负债的其他金融工具说明:

□适用 √不适用

其他说明:

无

## 46、长期应付款

□适用 √不适用

## 47、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

## 48、专项应付款

□适用 √不适用

## 49、预计负债

□适用 √不适用

## 50、递延收益

√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					
信息化工程项目等	2,816,562.58		302,889.09	2,513,673.49	
合计	2,816,562.58		302,889.09	2,513,673.49	/

涉及政府补助的项目:

单位:元 币种:人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
信息化工程项目等	2,816,562.58		302,889.09		2,513,673.49	与资产相关

合计	2,816,562.58		302,889.09		2,513,673.49	/
----	--------------	--	------------	--	--------------	---

其他说明：

无

#### 51、股本

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,123,726,830.00						1,123,726,830.00

其他说明：

无

#### 52、其他权益工具

适用 不适用

#### 53、资本公积

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）	2,708,333,283.83			2,708,333,283.83
其他资本公积	67,619.01			67,619.01
合计	2,708,400,902.84			2,708,400,902.84

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

#### 54、库存股

适用 不适用

#### 55、其他综合收益

适用 不适用

#### 56、专项储备

适用 不适用

#### 57、盈余公积

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	83,578,727.97			83,578,727.97
任意盈余公积				
储备基金				

企业发展基金				
其他				
合计	83,578,727.97			83,578,727.97

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

#### 58、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-1,481,481,028.66	-1,491,960,653.25
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	-1,481,481,028.66	-1,491,960,653.25
加：本期归属于母公司所有者的净利润	15,510,274.87	10,479,624.59
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		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-1,465,970,753.79	-1,481,481,028.66

#### 59、营业收入和营业成本

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	298,860,596.12	124,050,707.64	459,602,912.58	150,621,894.11
其他业务	4,280,198.30	216,544.02	63,850,727.07	30,297,498.21
合计	303,140,794.42	124,267,251.66	523,453,639.65	180,919,392.32

#### 60、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	18,872,870.72	21,768,730.99
营业税	158,540.66	1,373,816.83
城市维护建设税	2,602,861.84	4,302,653.51
教育费附加	2,073,106.12	3,328,931.30
资源税		
土地增值税		3,141,877.34
房产税	302,552.17	377,322.84
土地使用税		1,391.00

其他	41,954.23	34,436.14
合计	24,051,885.74	34,329,159.95

其他说明：

无

### 61、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
广告费	34,424,826.34	53,410,562.54
代理费	22,314,575.62	27,514,222.85
运输费	17,625,514.34	18,924,669.64
人工费	36,942,092.45	37,057,280.94
市场费	68,152,440.94	36,247,606.40
差旅费	3,480,098.31	4,275,762.07
业务招待费	1,842,413.55	1,596,677.56
折旧费	6,061,174.72	5,736,114.17
其他	51,662,105.34	38,829,198.79
合计	242,505,241.61	223,592,094.96

其他说明：

无

### 62、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	20,453,228.17	20,018,027.46
折旧费用	7,508,095.81	7,920,835.05
摊销费用	9,450,851.87	9,711,633.02
专业服务费	3,961,826.52	2,653,122.40
公杂费	1,613,769.26	2,412,267.02
差旅费	2,075,283.52	1,790,566.25
业务招待费	786,949.58	1,639,267.37
其他费用	10,380,349.93	13,650,573.92
合计	56,230,354.66	59,796,292.49

其他说明：

无

### 63、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	108,396,702.39	119,923,922.54
减：利息收入	-12,501,701.31	-2,145,820.27
汇兑损益		-0.10
套期工具收益(损失)		

票据贴现贴息		
现金折扣		
未确认融资费用		
银行手续费	167,674.94	165,508.56
其他		
合计	96,062,676.02	117,943,610.73

其他说明：

无

#### 64、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	11,564,125.58	6,961,048.16
二、存货跌价损失		-687,331.05
三、可供出售金融资产减值损失	2,430,358.88	
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	13,994,484.46	6,273,717.11

其他说明：

无

#### 65、公允价值变动收益

□适用 √不适用

#### 66、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益	183,468,872.66	



以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益	60,420.80	83,813,584.06
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他	60,337,270.89	-754,060.91
合计	243,866,564.35	83,059,523.15

注:1.其他为本年度银行理财产品收益 60,337,270.89 元;

2.处置可供出售金融资产等取得的投资收益为出售新疆新天系列葡萄酒销售有限公司 15%股权转让收益 60,420.80 元;

3. 处置长期股权投资产生的投资收益为公司向喀什发展商业投资管理有限公司整体出售新疆中信国安葡萄酒业有限公司所持有的阜康市中信国安烈焰酒业有限公司和玛纳斯县中信国安烈焰酒业有限公司，以及中信国安葡萄酒业营销有限公司所持有的北京中葡酒业有限公司 100%股权确认的投资收益。

其他说明:

无

#### 67、营业外收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	40,278,393.67	76,546.43	40,278,393.67
其中：固定资产处置利得	223,621.00	76,546.43	223,621.00
无形资产处置利得	40,054,772.67		40,054,772.67
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			

接受捐赠			
政府补助	9,152,865.51	14,456,110.47	315,889.09
无法支付的应付款	3,128,054.70	1,147,321.80	3,128,054.70
罚款收入及其他	25,910.00	39,120.00	25,910.00
其他	127,082.73	10,438,700.87	127,082.73
合计	52,712,306.61	26,157,799.57	43,875,330.19

注：公司将持有的9项商标使用权及2项外观专利出售给喀什发展商业投资管理有限公司，经中同华资产评估有限公司评估，出具中同华评报字（2015）第833号资产评估报告确定9项商标使用权及2项外观专利所有权评估价值合计为人民币3,900万元。协议交易标的转让价款为4,250万元，处置收益40,054,772.67元。

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
中小企业开拓资金		673,000.00	与收益相关
外国专家资助经费		60,000.00	与收益相关
NC软件	302,889.09	375,390.36	与资产相关
消费税退税	8,836,976.42	12,565,299.64	与收益相关
批发企业鼓励资金		750,000.00	与收益相关
其他	13,000.00	32,420.47	
合计	9,152,865.51	14,456,110.47	/

其他说明：

无

#### 68、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	10,798.74	79,130.67	10,798.74
其中：固定资产处置损失	10,798.74	79,130.67	10,798.74
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			

对外捐赠			
其他		206,195.10	
合计	10,798.74	285,325.77	10,798.74

其他说明：

无

## 69、所得税费用

### (1) 所得税费用表

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	14,908,648.92	1,123,403.83
递延所得税费用		
合计	14,908,648.92	1,123,403.83

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	42,596,972.49
按法定/适用税率计算的所得税费用	10,649,243.12
子公司适用不同税率的影响	-16,821,969.10
调整以前期间所得税的影响	196,262.30
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	9,754,046.36
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-11,372,611.99
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	22,503,678.23
所得税费用	14,908,648.92

其他说明：

无

## 70、其他综合收益

详见附注

## 71、现金流量表项目

### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到中信国安集团有限公司往来款	220,000,000.00	910,000,000.00

收到其他单位往来等	160,688,639.50	74,605,747.38
收到银行利息收入	2,459,618.31	2,145,820.27
合计	383,148,257.81	986,751,567.65

## (2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付中信国安集团有限公司往来款	211,900,000.00	1,192,585,296.63
费用支出	139,685,342.77	140,829,179.77
支付租赁公司费用	54,671,784.67	44,874,625.00
预付的广告费、运输费用	25,010,508.30	59,813,762.11
其他单位往来及费用	26,409,231.68	3,525,190.36
合计	457,676,867.42	1,441,628,053.87

支付的其他与经营活动有关的现金说明:

无

## 72、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位: 元 币种: 人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	27,688,323.57	8,407,965.21
加: 资产减值准备	13,994,484.46	6,273,717.11
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	39,871,658.39	46,643,744.49
无形资产摊销	10,652,523.98	10,573,485.81
长期待摊费用摊销	27,991,335.10	22,667,471.03
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)	-40,278,393.67	-22,294,311.86
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	10,798.74	10,344.90
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	108,396,702.39	119,923,922.54
投资损失(收益以“-”号填列)	-243,866,564.35	-83,059,523.15
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		

递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)		
存货的减少(增加以“—”号填列)	-134,688,732.11	-103,705,854.54
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	197,760,510.53	-249,393,125.82
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-63,714,181.25	-130,175,884.06
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-56,181,534.22	-374,128,048.34
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	1,490,155,574.28	1,181,569,996.42
减: 现金的期初余额	1,181,569,996.42	249,884,734.00
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	308,585,577.86	931,685,262.42

## (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

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,490,155,574.28	1,181,569,996.42
其中: 库存现金	9,327.59	10,060.79
可随时用于支付的银行存款	325,146,246.69	1,129,559,935.63
可随时用于支付的其他货币资金	1,165,000,000.00	52,000,000.00
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		

其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,490,155,574.28	1,181,569,996.42
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：

无

### 73、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：

无

### 74、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

### 75、外币货币性项目

适用 不适用

### 76、套期

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

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：  
具体情况见“三、公司基本情况-2. 合并财务报表范围”的具体内容。

#### 6、 其他

无

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

√适用 □不适用

## (1). 企业集团的构成

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	
新疆中信国安葡萄酒业有限公司	玛纳斯县	玛纳斯县	生产加工	91.57		设立
新疆中信国安西域酒业有限公司	石河子市	石河子市	生产加工		77.33	设立
伊犁中信国安葡萄酒业有限公司	伊犁市	伊犁市	生产加工		100.00	设立
阜康市中信国安葡萄酒业有限公司	阜康市	阜康市	生产加工		100.00	设立
烟台中信国安葡萄酒业有限公司	蓬莱市	蓬莱市	生产加工		100.00	设立
烟台莱福德酒业有限公司	蓬莱市	蓬莱市	生产加工		72.00	设立
烟台中信国安葡萄酒业销售有限公司	蓬莱市	蓬莱市	销售		100.00	设立
中信国安葡萄酒业营销有限公司	北京市	北京市	销售	100.00		设立
尼雅文化传播(香河)有限公司	北京市	北京市	文化、咨询、餐饮等服务业;销售		100.00	设立
中葡尼雅酒业有限公司	徐州市	徐州市	销售		100.00	设立
北京中葡尼雅酒业营销有限公司	北京市	北京市	销售		100.00	设立
新疆中信国安葡萄酒业销售有限公司	乌鲁木齐市	乌鲁木齐市	销售		100.00	设立
乌鲁木齐西域	乌鲁木齐	乌鲁木齐	销售		100.00	设立



风尚酒业销售有限公司	市	市				
新疆西域柔情酒业销售有限公司	乌鲁木齐市	乌鲁木齐市	销售		100.00	设立
新疆中信国安农业科技开发有限公司	石河子市	石河子市	生产加工	100.00		设立
徐州中信国安尼雅酒业有限公司	徐州市	徐州市	生产加工	100.00		设立

## (2). 重要的非全资子公司

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
新疆中信国安葡萄酒业有限公司	8.43%	12,178,048.70		-39,511,017.75

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

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
新疆中信国安葡萄酒业有限公司	1,270,047,596.28	141,370,352.86	1,411,846,322.14	106,427,631.20	1,572,222,867.84	1,678,650,499.04	1,687,976,967.21	241,478,792.92	1,929,455,760.13	224,501,167.14	2,119,509,516.28	2,344,010,683.42

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
新疆中信国安	132,006,488.90	147,750,746.39	147,750,746.39	-781,842,116.02	150,522,347.94	-17,479,477.22	-17,343,698.24	85,958,440.01

葡萄酒业有限公司								
----------	--	--	--	--	--	--	--	--

## 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：

无

## 6、其他

无

## 十、与金融工具相关的风险

□适用 √不适用

## 十一、公允价值的披露

□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

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 (%)
中信国安集团有限公司	北京	通信、能源、房地产、文化、体育、旅游、广告项目的投资、投资咨询、资产受托管理等	716,177 万元	43.89	43.89

本企业最终控制方是无实际控制人

其他说明：

无

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

“三、公司基本情况-2. 合并财务报表范围”相关内容。

## 3、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
---------	-------------

新疆生产建设兵团投资有限责任公司	参股股东
北京国安城市物业管理有限公司	母公司的控股子公司
北京国安宾馆有限公司	母公司的控股子公司
中信国安第一城国际会议展览有限公司	母公司的控股子公司
三亚椰林滩大酒店	母公司的控股子公司
北京信达置业有限公司	母公司的控股子公司
中信国安投资有限公司	母公司的控股子公司
鸿联九五信息产业股份有限公司	母公司的控股子公司
中信国安有限公司	母公司的控股子公司
中信国安盟固利动力科技有限公司	母公司的控股子公司
中信国安资本管理有限公司	母公司的控股子公司
中信通信项目管理有限责任公司	母公司的控股子公司
中信国安信息产业股份有限公司	母公司的控股子公司
邮电国际旅行社	母公司的控股子公司
青海中信国安科技发展有限公司	母公司的控股子公司
中信国安化工有限公司	母公司的控股子公司
中非信银（上海）股权投资管理有限公司	母公司的控股子公司
东方红鹭（北京）国际投资有限公司	母公司的控股子公司
中非信银投资管理有限公司	母公司的控股子公司

其他说明

无

#### 4、关联交易情况

##### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

√适用 □不适用

采购商品/接受劳务情况表

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
北京国安城市物业管理有限公司	物业费等	3,841,459.57	3,868,380.44
北京国安宾馆有限公司	住宿费餐费	199,929.60	401,789.00
中信国安第一城国际会议展览有限公司	物业费等	2,935,400.00	3,718,000.00

出售商品/提供劳务情况表

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
中信国安集团有限公司及子公司	售葡萄酒	29,629,189.28	7,121,926.07

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

## (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

适用 不适用

## (3). 关联租赁情况

适用 不适用

## (4). 关联担保情况

适用 不适用

本公司作为被担保方

单位：亿元 币种：人民币

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
中信国安集团有限公司	9.24			否
中信国安集团有限公司	4.00			否

## 关联担保情况说明

注：(1). 中信国安集团有限公司为公司附注五.31 的一年期短期贷款提供连带责任担保。

(2). 中信国安集团有限公司为公司 2015 年 8 月 17 日发行的 4 亿元非公开定向债务融资工具提供连带责任担保。

## (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
中信国安集团有限公司	220,000,000.00			
拆出				
中信国安集团有限公司	261,900,000.00			

注：本年度支付中信国安集团有限公司资金占用费 5,720,413.15 元。

## (6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中信国安集团有限公司	转让股权		126,270,000.00

## (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	4,745,136.52	3,049,687.00

## (8). 其他关联交易

详见附注 14.可供出售金融资产 (3) .注 1、2。

## 5、关联方应收应付款项

√适用 □不适用

## (1). 应收项目

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	三亚椰林滩大酒店			200,000.00	40,000.00
应收账款	中信国安集团有限公司	1,694,456.00	16,944.56		
应收账款	北京信达置业有限公司	3,900,000.00	39,000.00		
应收账款	中信国安投资有限公司	169,608.00	1,696.08		
应收账款	鸿联九五信息产业股份有限公司	9,996.00	99.96		
应收账款	中信国安有限公司	4,196.00	41.96		
应收账款	中信国安盟固利动力科技有限公司	2,640.00	26.40		
其他应收款	北京国安城市物业管理有限公司	231,516.46	69,454.94	231,516.46	46,303.29

## (2). 应付项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	中信国安集团有限公司		41,900,000.00
预收账款	中信国安化工有限公司	150,732.00	
预收账款	中信国安资本管理	56,712.00	

	有限公司		
预收账款	中信通信项目管理 有限责任公司	13,852.00	
预收账款	中信国安信息产业 股份有限公司	5,040.00	
预收账款	邮电国际旅行社	3,840.00	
预收账款	青海中信国安科技 发展有限公司	2,844.00	
预收账款	北京国安宾馆有限 公司	596.00	

### 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

### 十四、 承诺及或有事项

#### 1、 重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

公司向民生租赁公司租用的设备于 2015 年 6 月 15 日到期，根据实际发展需要，公司向信银瑞世（上海）融资租赁有限公司租赁其所有的机器设备，租期为 3 年，每年的租赁金额为 4,700 万元人民币，每半年支付租金 2,350 万元。公司与信银瑞世（上海）融资租赁有限公司签订的租赁合同约定，公司需向信银瑞世（上海）融资租赁有限公司支付保证金人民币 4,500 万元，该部分保证金不用于抵扣后续租金，租赁期届满且租赁关系解除后将不计利息全额返还承租人。

2015 年 11 月由于租赁设备变更，公司与信银瑞世（上海）融资租赁有限公司重新签订租赁合同约定，每年的租赁金额为 19,593,819.35 元人民币，每半年支付租金 9,796,909.67 元，公司需向其支付保证金人民币 18,760,039.80 元，截至本报告日，公司尚未支付该笔保证金。

#### 2、 或有事项

适用 不适用

### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

#### (1)未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

本公司报告期内无需披露的重大诉讼及重大未决诉讼事项。

#### (2) 其他或有负债及其财务影响

2007 年 12 月 31 日,公司及子公司新疆中信国安葡萄酒业有限公司(以下简称“酒业公司”)为从新疆生产建设兵团投资有限公司(以下简称“兵团投资公司”)所借长期借款 68,383.00 万元提供担保,并以存货与固定资产(酒业公司房产、股份公司房产)抵押、应收账款质押,借款期限从 2007 年 12 月 26 日至 2017 年 12 月 26 日。该笔借款的目的是为了本公司年产 9.5 万吨葡萄酒厂建设项目,已由兵团投资公司贷款于本公司。

截至 2015 年 12 月 31 日,该笔借款已全部偿还。

#### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项,也应予以说明:

无

### 3、其他

1、2015 年 11 月 20 日,公司与喀什发展商业投资管理有限公司签订了资产出售协议,整体出售阜康市中信国安烈焰酒业有限公司(以下简称“阜康烈焰”)、玛纳斯县中信国安烈焰酒业有限公司(以下简称“玛纳斯烈焰”)及北京中葡酒业有限公司(以下简称“北京中葡”)所属的资产及部分相关债权,本次资产转让的交易价格为 100,800 万元。交易标的内容为:阜康烈焰 100%股权和相关债权、玛纳斯烈焰 100%股权、北京中葡 100%股权和相关债权、中信国安葡萄酒业股份有限公司持有的 9 项商标所有权和 2 项外观专利所有权。本次股权交易基准日为 2015 年 10 月 31 日。

依据北京中同华资产评估有限公司出具的中同华评报字(2015)第 835 号评估报告,阜康烈焰股东全部权益评估价值为 50,304.38 万元,双方商定本次转让阜康烈焰的 100%股权和 1,213.86 万元债权,转让价款为人民币 51,735.10 万元,其中股权价款为 50,521.24 万元,债权价款为 1,213.86 万元;依据北京中同华资产评估有限公司出具的中同华评报字(2015)第 834 号评估报告玛纳斯烈焰股东全部权益评估价值为 32,410.23 万元,双方商定本次转让玛纳斯烈焰的 100%股权转让价款为人民币 32,410.23 万元;依据北京中同华资产评估有限公司出具的中同华评报字(2015)第 836 号评估报告北京中葡股东全部权益评估价值为 439.75 万元,双方商定本次转让北

京中葡的 100%股权和 11,964.92 万元债权，转让价款为人民币 12,404.67 万元，其中股权价款为 439.75 万元，债权价款为 11,964.92 万元。公司本年度对出售上述股权及债权确认投资收益 183,468,872.66 元。

经中同华资产评估有限公司出具中同华评报字（2015）第 833 号确定 9 项商标权及 2 项专利权评估价值合计为人民币 3,900 万元，协议交易标的转让价款为 4,250 万元，公司本年度确认处置收益 40,054,772.67 元。

2、公司 2013 年 12 月 5 日召开了 2013 年第一次临时股东大会审议通过了《关于出售阜康分公司资产的议案》，同意公司根据人员、机构、业务、财务随资产同向变动的原则，与新疆生产建设兵团第十二师（以下简称：“第十二师”）签订《兵团第十二师购买中信国安葡萄酒业股份有限公司阜康分公司净资产的协议》，公司整体出售下属阜康分公司（以下简称：“阜康分公司”）净资产以及公司所持有的阜康分公司债权，此次交易金额共计 25,000 万元。

截至 2015 年 12 月 21 日，第十二师已支付公司款项合计人民币 9,000 万元，尚欠公司转让款 16,000 万元。公司、控股股东中信国安集团有限公司（以下简称：“国安集团”）及第十二师，经友好协商就解决第十二师对公司 16,000 万元欠款事宜达成协议：国安集团应付新疆生产建设兵团（以下简称：兵团）5,000 万元整，兵团将上述 5,000 万元债权转让给第十二师，第十二师将欠付中葡股份的 16,000 万元转让款与第十二师持有的兵团 5,000 万债权进行折抵。折抵后所余应付中葡股份的 11,000 万元转让款以股权加现金方式实现偿付，其中 2,000 万元以现金分期方式给付，9,000 万元以股权抵付。第十二师承诺以其独资公司新疆九鼎农业集团有限公司控股子公司新疆九鼎农产品经营管理有限公司（以下简称：“九鼎农产品公司”）的股权抵付应付公司剩余的 9,000 万元的应收账款。若因第十二师（包括但不限于第十二师、九鼎农产品公司及其他利害关系人）或国家政策的原因致本次 9000 万元债转股项目无法实施完成的，第十二师应于 2016 年 6 月 30 日前以现金方式将 9000 万元支付至中葡股份账户。

公司截至本报告日已收到第十二师按照该协议第一笔现金付款 1,000 万元，折抵应付国安集团 5,000 万元债权后，截至 2015 年 12 月 31 日第十二师尚欠转让款 1 亿元。



**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**

截至财务报表报出日，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大资产负债表日后事项中的非调整事项。

**十六、 其他重要事项****1、 前期会计差错更正**

□适用 √不适用

**2、 债务重组**

□适用 √不适用

**3、 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**

□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**

无

**8、 其他**

无

**十七、 母公司财务报表主要项目注释****1、 应收账款****(1). 应收账款分类披露：**

单位：元 币种：人民币

种类	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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,309,728.17	100	2,309,728.17	100	0.00	2,309,728.17	100	2,309,728.17	100	0.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	2,309,728.17	/	2,309,728.17	/	0.00	2,309,728.17	/	2,309,728.17	/	0.00

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计			
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上	2,309,728.17	2,309,728.17	100.00
合计	2,309,728.17	2,309,728.17	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 1,443,884.89 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 62.52%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 1,443,884.89 元。

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的 比例(%)	坏账准备期末 金额
客户一	非关联方	357,770.00	4 年以上	15.49	357,770.00
客户二	非关联方	335,970.42	4 年以上	14.55	335,970.42
客户三	非关联方	317,500.00	4 年以上	13.75	317,500.00
客户四	非关联方	264,987.47	4 年以上	11.47	264,987.47
客户五	非关联方	167,657.00	4 年以上	7.26	167,657.00
合计		1,443,884.89		62.52	1,443,884.89

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

无

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

无

其他说明：

无

## 2、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露:

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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	1,650,052,637.80	93.10			1,650,052,637.80	2,490,712,116.66	92.21			2,490,712,116.66
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	121,863,197.47	6.88	36,658,871.87	30.08	85,204,325.60	210,390,304.49	7.79	26,218,616.79	12.46	184,171,687.70
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	500,000.00	0.03			500,000.00					
合计	1,772,415,835.27	/	36,658,871.87	/	1,735,756,963.40	2,701,102,421.15	/	26,218,616.79	/	2,674,883,804.36

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

√适用□不适用

单位: 元 币种: 人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
客户一	1,569,425,798.23			合并范围内子公司
客户二	41,918,020.43			合并范围内子公司

客户三	23,261,445.00			还贷保证金
客户四	15,447,374.14			合并范围内子公司
合计	1,650,052,637.80		/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	2,261,173.00	22,611.73	1.00
1 至 2 年	2,354,081.00	117,704.05	5.00
2 至 3 年	100,911,734.22	20,182,346.84	20.00
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年	16,336,209.25	16,336,209.25	100.00
5 年以上			
合计	121,863,197.47	36,658,871.87	

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 15,125,255.08 元；本期收回或转回坏账准备金额 4,685,000.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用  不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用  不适用

(4). 其他应收款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
------	--------	--------

应收合并范围内关联方往来款	1,627,291,192.80	2,467,450,671.66
应收其他往来款	121,863,197.47	160,590,304.49
应收转让资产款		49,800,000.00
应收保证金	23,261,445.00	23,261,445.00
合计	1,772,415,835.27	2,701,102,421.15

## (5). 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
客户一	往来款	1,569,425,798.23	3年以内	88.55	
客户二	往来款	100,000,000.00	3年以内	5.64	20,000,000.00
客户三	往来款	41,918,020.43	1年以内	2.37	
客户四	往来款	23,261,445.00	4年以上	1.31	
客户五	往来款	15,447,374.14	1年以内	0.87	
合计	/	1,750,052,637.80	/	98.74	20,000,000.00

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

无

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

无

其他说明:

无

## 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	677,151,110.21	677,151,110.21	516,177,372.89	516,177,372.89
对联营、合营企业投资				
合计	677,151,110.21	677,151,110.21	516,177,372.89	516,177,372.89

## (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
新疆中信国安葡萄酒业有限公司	360,660,000.00			360,660,000.00		
中信国安农业科技开发有限公司	71,491,110.21			71,491,110.21		
中信国安葡萄酒业营销有限公司	84,026,262.68	115,973,737.32		200,000,000.00		
徐州中信国安尼雅葡萄酒业有限公司		45,000,000.00		45,000,000.00		
合计	516,177,372.89	160,973,737.32		677,151,110.21		

## (2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 4、营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

主营业务	2,645,979.48	1,272,322.05	46,126,068.37	4,766,622.25
其他业务	2,461,173.00		57,904,652.10	29,323,734.64
合计	5,107,152.48	1,272,322.05	104,030,720.47	34,090,356.89

其他说明：

无

## 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		86,574,660.57
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他	60,337,270.89	
合计	60,337,270.89	86,574,660.57

## 6、其他

无

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	223,736,467.59	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	315,889.09	
委托他人投资或管理资产的损益	60,337,270.89	



除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	60,420.80	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,281,047.43	
所得税影响额	-14,622,741.30	
少数股东权益影响额	-14,030,718.09	
合计	259,077,636.41	

## 2、净资产收益率及每股收益

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	0.6352	0.0138	0.0138
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-9.9742	-0.2167	-0.2167

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

无

## 第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司法定代表人、总会计师、会计主管人员签名并盖章的财务报表
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：赵欣

董事会批准报送日期：2016年4月21日