

公司代码：603779

公司简称：威龙股份

威龙葡萄酒股份有限公司

2016 年半年度报告

重要提示

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

二、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
独立董事	杨强	出差请假	岳彦芳

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人王珍海、主管会计工作负责人田元典及会计机构负责人（会计主管人员）田元典声明：保证半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
无

六、前瞻性陈述的风险声明

本报告中涉及的未来计划不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介.....	3
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	4
第四节	董事会报告.....	5
第五节	重要事项.....	14
第六节	股份变动及股东情况.....	18
第七节	优先股相关情况.....	21
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	21
第九节	公司债券相关情况.....	23
第十节	财务报告.....	24
第十一节	备查文件目录.....	116

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、股份公司、本公司、威龙股份	指	威龙葡萄酒股份有限公司，股票代码：603779
财政部	指	中华人民共和国财政部
报告期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日
苏武庄园	指	甘肃苏武庄园葡萄酒业有限公司
威龙集团	指	山东威龙集团公司
海源经贸	指	龙口市海源经贸有限公司
济南大酒窖	指	济南威龙国际大酒窖有限公司
种植公司	指	武威市威龙有机葡萄种植有限公司

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	威龙葡萄酒股份有限公司
公司的中文简称	威龙股份
公司的外文名称	WEILONG GRAPE WINE CO., Ltd
公司的外文名称缩写	WLGf
公司的法定代表人	王珍海

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	姜淑华	杨鑫
联系地址	山东省龙口市环城北路276号	山东省龙口市环城北路276号
电话	0535-8955876	0535-8955876
传真	0535-8955876	0535-8955876
电子信箱	wljiang@weilong.com	wljiang@weilong.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	山东省龙口市环城北路276号
公司注册地址的邮政编码	265701
公司办公地址	山东省龙口市环城北路276号
公司办公地址的邮政编码	265701
公司网址	www.weilong.com
电子信箱	wljiang@weilong.com
报告期内变更情况查询索引	无

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《
---------------	--------------------------

	证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	上海证券交易所网站：www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	无

五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	威龙股份	603779	

六、 公司报告期内注册变更情况

注册登记日期	2007年12月17日
注册登记地点	山东省龙口市环城北路276号
企业法人营业执照注册号	370000200000790
税务登记号码	370681669347065
组织机构代码	66934706-5
报告期内注册变更情况查询索引	详见公司2016年7月20日在上海交易所网站披露的编号为临2016—024号《关于公司营业执照、组织机构代码证、税务登记证“三证合一”的公告》

七、 其他有关资料

无

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	373,606,665.75	357,860,919.18	4.40
归属于上市公司股东的净利润	21,201,752.04	11,137,431.54	90.36
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	19,688,930.73	10,703,377.24	83.95
经营活动产生的现金流量净额	75,096,133.85	51,080,770.28	47.01
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	745,687,697.68	529,782,492.72	40.75
总资产	1,419,624,617.53	1,460,780,215.09	-2.82

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增 减(%)
基本每股收益(元/股)	0.13	0.07	85.71
稀释每股收益(元/股)	0.13	0.07	85.71
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.12	0.07	71.42
加权平均净资产收益率(%)	3.70	2.26	增长1.44个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	3.44	2.17	增长1.27个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明
无

二、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

三、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	169,486.97	
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	1,830,806.03	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-81,926.76	
所得税影响额	-405,544.93	
合计	1,512,821.31	

四、 其他

无

第四节 董事会报告**一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析**

报告期内,公司围绕创新、提效、保增长的经营思路,加强营销队伍建设、市场营销渠道建设与营销网络建设,整体上保持了公司的平稳发展。

报告期内,公司实现营业收入 373,606,665.75 元,同比增长 4.4%,实现归属上市公司净利润 21,201,752.04 元,同比增长 90.36%。上半年公司主要工作如下

1、 优化生产管理、提高生产效率

公司在生产方面围绕提高生产效率,展开生产管理优化工作,通过持续开展工艺优化、人员技能培养、生产现场标准化、生产改善提案管理等活动,进一步提高了生产效率。

2、加强营销队伍建设

报告期内，公司围绕加强营销队伍建设进行了人员招聘、人才培养、人员布局，将沿海省份作为培训锻炼基地，致力于培养出一批执行力强的营销队伍。

3、加强渠道建设、优化完善营销网络

报告期内，公司在原有市场的基础上重新对全国市场的网络建设进行了渠道规划，在规划中选择重点板块，围绕渠道扁平化、团购精细化、执行极致化、组织垂直化的精准营销方针开展工作，取得了较好的成果。

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	373,606,665.75	357,860,919.18	4.40
营业成本	156,609,636.75	155,026,790.84	1.02
销售费用	112,886,323.06	110,722,603.65	1.95
管理费用	21,715,160.85	22,016,145.19	-1.37
财务费用	15,888,116.52	25,753,693.12	-38.31
经营活动产生的现金流量净额	75,096,133.85	51,080,770.28	47.01
投资活动产生的现金流量净额	-13,039,539.15	-11,562,030.06	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	29,825,438.53	-47,807,375.12	不适用
研发支出			

营业收入变动原因说明:营业收入较上年同期增加 4.40%，主要是销售渠道的拓展和促销力度的增加所致。

营业成本变动原因说明:营业成本较上年同期增加 1.02%，主要系营业收入增加所致。

销售费用变动原因说明:销售费用较上年同期增加 1.95%，主要系销售促销费和销售人员薪酬增加所致。

管理费用变动原因说明:管理费用较上年同期减少 1.37%，系加强费用管控所致。

财务费用变动原因说明:财务费用较上年同期减少 38.31%，主要系银行贷款额减少和实际贷款利率降低所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加 47.01%，主要系销售收入增加及采用银行承兑汇票付款方式付供应商货款所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:投资活动产生的现金流量净流出额比上年同期增加主要系增加了后奕综合楼项目的投资所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:筹资活动产生的现金流量净额较上年同期大幅增加系首发募集资金增加所致。

研发支出变动原因说明:无

变动原因说明:无

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

报告期内公司利润构成、利润来源未发生重大变动。

(2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

不适用

(3) 经营计划进展说明

报告期内，公司围绕创新、提效、保增长的经营思路，加强营销队伍建设、市场营销渠道建设和优化生产管理、提高生产效率。各项经营工作按照年初的计划稳步推进，下半年将持续培养优质客户，优化产品结构，力争完成全年的经营目标。

(4) 其他

无

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

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 (%)
酒及酒精饮料业	370,196,623.43	154,326,383.54	58.31	5.31	2.33	增加 1.21 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
葡萄酒	354,105,066.09	143,936,001.04	59.35	8.87	6.90	增加 0.75 个百分点
葡萄系列白酒	4,230,749.89	1,811,386.25	57.19	-58.61	-59.06	增加 0.46 个百分点
其他酒	11,860,807.45	8,578,996.25	27.67	-26.14	-26.92	增加 0.77 个百分点

主营业务分行业和分产品情况的说明

无

2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
南方销售区	29,652,637.15	-10.81
华东销售区	281,093,808.92	7.14
北方销售区	46,171,104.36	15.00
西北销售区	13,279,073.00	-15.85

主营业务分地区情况的说明

(三) 核心竞争力分析

1、公司有着良好的品牌形象，威龙是知名的葡萄酒品牌之一，是最早被认定为中国驰名商标、中国名牌产品的葡萄酒品牌之一。经过多年的经营积累，威龙葡萄酒已拥有稳定的消费群体和较高的品牌忠诚度，在市场上树立了良好的声誉，特别是华东地区形成了较强的品牌影响力。

2、持续的产品创新能力

公司一直以来重视产品的研发和创新，在发酵工艺、储存陈酿工艺、调配技术、包装印刷等方面不断创新，持续开发新产品，为保持和加强公司的竞争力奠定了良好的基础。

3、遍布全国的营销网络

公司现已建立起“经销商模式+大型商超直销模式”相结合、基本覆盖全国的营销网络。

4、特有的原料基地优势

为保证优质、稳定、充足的原料供应，保障威龙葡萄酒的品质，公司在我国著名葡萄酒产区甘肃武威地区建立了自有的葡萄种植基地，并在新疆伊犁河谷、山东胶东半岛建立了合作酿酒葡萄种植基地。

5、有机酿酒葡萄种植与有机葡萄酒生产技术优势

公司通过多年研究探索以及在生产实践中不断总结验证，逐步形成了自有的多项核心技术，如：有机酿酒葡萄栽培技术、干白葡萄酒发酵前的果汁快速澄清技术、干红葡萄酒出渣技术等。

在有机酿酒葡萄栽培和有机葡萄酒酿造方面，公司是国内最早进行有机酿酒葡萄生产与加工关键技术的研究、开发与示范企业之一。承担国家科技部星火计划重点项目“有机酿酒葡萄生产与加工关键技术开发与示范项目”，首批入选国家“十二五”农村领域科技计划预备项目库，在国内有机葡萄酒生产领域保持领先地位。

6、相对完整的产业链优势

公司现已形成酿酒葡萄苗木选育、生态肥生产、酿酒葡萄种植、葡萄酒生产、产品质量检测、包装印刷、物流配送、销售完整产业链，这种纵向一体化经营模式有利于增强公司的市场应对与

风险抵御能力，实现产品安全可追溯，稳定产品质量和成本控制，进一步提升公司的整体盈利水平。

7、经验丰富的管理团队、强有力地营销队伍和骨干技术人才优势

公司拥有强有力的营销队伍，通过创新、提效、保增长和产品结构优化，保持了国内市场占有率的稳定。

公司拥有一批葡萄酒行业的资深人才，公司董事长被中国酒业协会葡萄酒分会和中国农学会葡萄分会共同授予“葡萄与葡萄酒行业杰出贡献奖”；技术总监是国家一级品酒师、高级酿酒师，曾获金葡萄酒创业奖。其研究的干白葡萄酒曾获布鲁塞尔食品博览会金奖，参与设计的36件产品获得国家专利。

此外，公司管理层长期任职于本公司，凝聚力较强，并具备丰富的葡萄酒行业生产、销售管理经验，确保了公司在技术、营销和管理上的优势地位。

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

(1) 证券投资情况

适用 不适用

(2) 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

(3) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

(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

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2016 年	首次发行	192,822,000.00	0	0	192,822,000.00	根据公司 2016 年 6 月 12 日召开的第三届董事会第八次会议,审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》截止到 6 月末 90,000,000.00 元用于补充流动资金,102,822,000.00 元存放银行监管户。
合计		192,822,000.00			192,822,000.00	/
募集资金总体使用情况说明			经中国证券监督管理委员会证监发行字[2016]第 815 号文件核准,并经上海证券交易所同意,公司于 2016 年 5 月 4 日由主承销商(保荐人)第一创业摩根大通证券有限责任公司采用网下向询价对象询价配售和网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式发行人民币普通股(A股)股票 5020 万股,每股发行价为 4.61 元,实际募集资金扣除发行费用后净额 19,282.20 万元。上述募集资金到位情况业经中喜会计师事务所(特殊普通合伙)验证,并出具中喜验字【2016】第 0198 号验资报告。			

(2) 募集资金承诺项目情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金本报告期投入金额	募集资金累计实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
1.8 万亩有机葡萄种	否	114,816,400.00	0	0							

植项目											
营销网络建设项目	否	80,617,300.00	0	0							
还银行贷款项目	否	200,000,000.00	0	0							
4万吨有机葡萄酒生产项目	否	120,000,000.00	0	0							
合计	/	515,433,700.00			/	/		/	/	/	/
募集资金承诺项目使用情况说明			<p>①由于实际募集资金净额 19,282.20 万元少于募集资金投资项目的预计总投资金额。公司根据实际经营情况，于 2016 年 6 月 30 日召开第一次临时股东大会审议通过，变更募投项目的实施优先顺序，将营销网络建设项目由第二位调为第三位，将偿还银行贷款项目调为第二位。</p> <p>②2016 年 6 月 12 日公司第三次董事会第八次会议作出决议，由于募集资金实际到位时间为 5 月，而 1.8 万亩有机葡萄已错过了今年的种植时间，因此该项目尚无法实施。</p> <p>③偿还银行贷款项目由于募集资金到位时间较晚，报告期内尚未及时实施，已于 2016 年 7 月实施完毕。</p> <p>④公司于 2016 年 6 月 12 日召开第三届董事会第八次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，公司以闲置募集资金人民币 9,000 万元用于暂时补充流动资金，期限为公司使用该募集资金之日起不超过 10 个月。</p>								

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

(4) 其他

无

4、主要子公司、参股公司分析

单位：元币种：人民币

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润

			务						
龙口市海源经贸有限公司	子公司	批发和零售业	葡萄酒销售	500 万元	164,499,476.05	45,176,838.02	361,245,764.59	52,984,127.52	43,823,645.76
浙江威龙葡萄酒销售有限公司	子公司之子公司	批发和零售业	葡萄酒销售	500 万元	53,380,368.34	14,745,232.51	124,518,201.96	2,374,882.79	1,808,640.23
龙口市兴龙包装制品有限公司	子公司	制造业	包装印刷品生产与销售	500 万元	22,562,242.64	17,932,312.86	18,395,872.29	1,345,225.67	1,304,703.13
霍尔果斯威龙葡萄酒有限公司	子公司	酒及酒精饮料业	葡萄酒原酒生产与发酵	100 万元	91,101,210.25	60,058,953.49	26,647,384.61	4,650,546.92	3,998,174.55
武威市威龙有机葡萄种植有限公司	子公司之子公司	农业	各种农作物种植	500 万元	169,169,960.16	-2,098,562.68	627,177.10	-332,995.01	-492,214.77
甘肃苏武庄园葡萄酒业有限公司	子公司之子公司	酒及酒精饮料业	葡萄酒原酒生产与发酵	700 万元	166,568,449.54	29,859,729.52	43,543,542.31	1,562,815.94	1,209,611.95

5、非募集资金项目情况

适用 不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

公司报告期无实施利润分配方案的执行或调整情况。

(二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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

三、其他披露事项

(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用 不适用

(二) 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

(三) 其他披露事项

无

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用 不适用

二、破产重整相关事项

适用 不适用

三、资产交易、企业合并事项

适用 不适用

四、公司股权激励情况及其影响

适用 不适用

五、重大关联交易

适用 不适用

六、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 担保情况

适用 不适用

3 其他重大合同或交易

无

七、承诺事项履行情况

适用 不适用

(一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人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
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	公司控股股东、实际控制人：王珍海	<p>(1) 自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的发行人股份，也不由发行人回购其持有的发行人股份；(2) 除前述锁定期外，在任职期间每年转让的股份数不超过其所持有的发行人股份总数的25%；(3) 本人离职后六个月内不转让其所持有的发行人股份；(4) 本人所持发行人股份在锁定期满后两年内无减持意向；如超过上述期限本人拟减持发行人股份的，承诺将依法按照《公司法》、《证券法》、中国证监会及上海证券交易所相关规定办理；(5) 公司上市后6个月内如公司股票连续20个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后6个月期末收盘价低于发行价，本人持有公司股票的锁定期自动延长6个月。</p>	股票上市之日起36个月内	是	是		
	同业竞争	公司控股股东、实际控制人：王珍海	<p>本人承诺在本人担任控股股份、实际控制人期间，本人及本人近亲属未在中国境内或境外，以任何方式（包括但不限于其单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其他权益）直接或间接参与任何与发行人构成竞争的任何业务或活动。</p> <p>如本人有任何违反上述承诺的事项发生，给发行人造成的一切损失（含直接损失和间接损失）由本人承担。</p>	2012年9月1日	是	是		

	关联交易	公司控股股东、实际控制人：王珍海	<p>本人承诺在本人担任控股股份、实际控制人期间，承诺人及其关系密切的家庭成员、承诺人或关系密切的家庭成员拥有实际控制权的公司不与发行人发生采购、销售等关联交易，不发生向发行人拆借、占用发行人资金或采取由发行人代垫款、代偿债务等方式侵占发行人资金的行为。对于确实无法避免及偶发的关联交易，承诺人保证该等关联交易价格公允、程序合法，从而维护和保障发行人及发行人股东利益。倘因违反上述承诺导致发行人损失，承诺人将就其违反上述承诺引致的发行人损失承担赔偿责任。</p>	2012年9月1日	是	是		
与首次公开发行相关的承诺	其他	公司、公司控股股东、实际控制人：王珍海	<p>本公司在上市后三年内股价低于每股净资产时：最近连续20个交易日公司股票收盘价均价低于最近一期经审计的每股净资产时，公司将于两个交易日内作出提示公告，七个交易日内公告股价稳定措施，按公告内容启动股价稳定措施。</p> <p>(1) 公司将以不低于1,000万元自有资金回购公司股份。</p> <p>(2) 公司控股股东、实际控制人王珍海将以不低于1,000万元增持公司股票。</p>	股票上市之日起36个月内	是	是		
	股份限售	公司股东：刘乃若	<p>(1) 自发行人股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其本次发行前所持有的发行人股份，也不由发行人回购其持有的发行人股份；(2) 本人所持公司股份在锁定期满两年内拟减持不超过本人持有公司股份的15%，减持价格不低于公司首次公开发行的发行价格，如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，减持价格将按有关规定作相应调整；如超过上述期限，本人减持公司股份的，承诺将依法按照《公司法》、《证券法》、中国证监会及上海证券交易所相关规定办理。</p>	股票上市之日起12个月内	是	是		

八、聘任、解聘会计师事务所情况

□适用 √不适用

**九、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人
处罚及整改情况**

□适用 √不适用

十、可转换公司债券情况

□适用 √不适用

十一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、中国证监会《上市公司治理准则》等法律、法规以及公司内控制度的要求，不断完善法人治理结构，提升公司治理水平。公司董事、监事以及高级管理人员勤勉尽责，极大地维护了公司和投资者利益。

报告期内，公司治理实际情况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在差异。

十二、其他重大事项的说明**(一) 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

(二) 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

(三) 其他

无

第六节 股份变动及股东情况**一、股本变动情况****(一) 股份变动情况表****1、股份变动情况表**

单位：万股

	本次变动前		本次变动增减(+、-)	本次变动后	
	数量	持股比例%	发行新股	数量	比例%
一、有限售条件股份	15000	100			
1、国家持股					
2、国有法人持股					
3、其他内资持股	15000	100		15000	74.92
其中：境内非国有法人持	150	1		150	0.75

股					
境内自然人持股	14850	99		14850	74.18
二、无限售条件流通股股份			5020	5020	25.08
1、人民币普通股			5020	5020	25.08
三、股份总数	15000	100	5020	20020	100

2、股份变动情况说明

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2016]第 815 号文件核准，公司向社会公开发行人民币普通股（A 股）5020 万股，发行前股本总数为 15000 万股，发行后为 20020 万股。

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

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

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	39,964
---------------	--------

(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	
王珍海		105,394,250	52.64	105,394,250			境内自然人
刘乃若		15,000,000	7.5	15,000,000	质押	15,000,000	境内自然人
卢智伟		7,200,000	3.6	7,200,000			境内自然人
王冰		2,200,000	1.1	2,200,000	质押	2,200,000	境内自然人
常青		1,500,000	0.75	1,500,000			境内自然人
中嘉信达 投资有限 公司		1,500,000	0.75	1,500,000			境内非国有法 人
隋永清		1,000,000	0.5	1,000,000			境内自然人
温孚广		540,000	0.27	540,000			境内自然人
姜淑华		500,000	0.25	500,000			境内自然人
焦复润		500,000	0.25	500,000			境内自然人
孙砚田		500,000	0.25	500,000			境内自然人
杨景碧		500,000	0.25	500,000			境内自然人
王庆堂		450,000	0.23	450,000			境内自然人

广州期货股份有限公司—广州期货鸿盈1号资产管理计划	375,789	375,789	0.19		未知	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		
广州期货股份有限公司—广州期货鸿盈1号资产管理计划	375,789		人民币普通股	375,789		
华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	374,084		人民币普通股	374,084		
中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	345,249		人民币普通股	345,249		
中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	278,910		人民币普通股	278,910		
招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	269,318		人民币普通股	269,318		
光大证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	262,900		人民币普通股	262,900		
中信建投证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	258,609		人民币普通股	258,609		
国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	240,823		人民币普通股	240,823		
申万宏源证券有限公司客户信用交易担保证券账户	221,900		人民币普通股	221,900		
国信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	202,434		人民币普通股	202,434		
上述股东关联关系或一致行动的说明	无					
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无					

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

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	王珍海	105,394,250	2019.5.16		首发限售
2	刘乃若	15,000,000	2017.5.16		首发限售
3	卢智伟	7,200,000	2017.5.16		首发限售
4	王冰	2,200,000	2019.5.16		首发限售
5	常青	1,500,000	2017.5.16		首发限售
5	中嘉信达投资有限公司	1,500,000	2017.5.16		首发限售

6	隋永清	1,000,000	2017.5.16		首发限售
7	温孚广	540,000	2017.5.16		首发限售
8	焦复润	500,000	2017.5.16		首发限售
8	姜淑华	500,000	2017.5.16		首发限售
8	孙砚田	500,000	2017.5.16		首发限售
8	杨景碧	500,000	2017.5.16		首发限售
9	王庆堂	450,000	2017.5.16		首发限售
10	陈青昌	300,000	2017.5.16		首发限售
10	丁惟杰	300000	2017.5.16		首发限售
10	华红	300,000	2017.5.16		首发限售
10	姜常慧	300,000	2017.5.16		首发限售
10	刘延广	300000	2017.5.16		首发限售
10	沈义	300,000	2017.5.16		首发限售
10	田元典	300,000	2017.5.16		首发限售
10	王绍琨	300,000	2017.5.16		首发限售
10	詹慧慧	300,000	2017.5.16		首发限售
10	张波	300,000	2017.5.16		首发限售
10	张孟阳	300,000	2017.5.16		首发限售
10	赵国林	300,000	2017.5.16		首发限售
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述股东中王冰是控股股东、实际控制人王珍海配偶的外甥女婿。			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

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、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

(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、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

三、其他说明

无

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2016 年 6 月 30 日

编制单位：威龙葡萄酒股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	七、1	154,855,289.76	137,922,529.93
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	七、4	21,002,833.67	32,412,017.36
应收账款	七、5	69,697,609.19	74,295,026.34
预付款项	七、6	14,454,089.13	9,383,253.46
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	七、9	2,966,776.60	2,930,979.30
买入返售金融资产			
存货	七、10	608,749,627.52	655,574,094.08
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	七、13	20,275,404.16	17,992,936.06
流动资产合计		892,001,630.03	930,510,836.53
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
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	七、19	276,651,311.88	289,333,920.41
在建工程	七、20	72,873,467.45	61,181,719.40
工程物资	七、21	1,871,874.68	1,876,036.83
固定资产清理			
生产性生物资产	七、23	61,205,268.48	63,192,292.85
油气资产			

无形资产	七、25	48,554,111.21	49,162,950.47
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、28	39,474,279.38	40,794,387.23
递延所得税资产	七、29	26,992,674.42	24,728,071.37
其他非流动资产			
非流动资产合计		527,622,987.50	530,269,378.56
资产总计		1,419,624,617.53	1,460,780,215.09
流动负债：			
短期借款	七、31	460,560,000.00	554,340,000.00
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	七、34	5,900,000.00	138,870,000.00
应付账款	七、35	100,426,690.67	108,918,216.66
预收款项	七、36	26,096,327.00	37,740,948.01
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、37	30,857.80	34,884.40
应交税费	七、38	23,952,988.54	32,864,699.29
应付利息			
应付股利			
其他应付款	七、41	31,816,210.24	32,770,169.26
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	七、43	10,000,000.00	10,000,000.00
其他流动负债	七、44	2,255,545.60	2,408,804.75
流动负债合计		661,038,619.85	917,947,722.37
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
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	七、51	1,548,300.00	1,600,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债	七、52	11,350,000.00	11,450,000.00
非流动负债合计		12,898,300.00	13,050,000.00
负债合计		673,936,919.85	930,997,722.37

所有者权益			
股本	七、53	200,200,000.00	150,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	144,503,452.92	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七、59	38,559,035.06	38,559,035.06
一般风险准备			
未分配利润	七、60	362,425,209.70	341,223,457.66
归属于母公司所有者权益合计			
少数股东权益			
所有者权益合计		745,687,697.68	529,782,492.72
负债和所有者权益总计		1,419,624,617.53	1,460,780,215.09

法定代表人：王珍海 主管会计工作负责人：田元典 会计机构负责人：田元典

母公司资产负债表

2016年6月30日

编制单位：威龙葡萄酒股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		139,661,307.60	91,725,047.52
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			2,324,662.86
应收账款	十七、1	36,400,252.03	5,325,283.49
预付款项		142,856,596.67	148,974,622.11
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十七、2	35,062,713.58	36,334,527.88
存货		538,812,107.12	528,355,011.74
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		3,605,534.05	576,384.26
流动资产合计		896,398,511.05	813,615,539.86
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	41,961,339.76	41,961,339.76
投资性房地产			
固定资产		140,165,789.88	146,131,437.63

在建工程		17,255,478.01	8,368,936.23
工程物资		1,305,346.86	1,309,509.01
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		37,047,350.55	37,519,609.17
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		166,400.00	366,080.00
递延所得税资产		8,277,464.24	10,895,426.15
其他非流动资产			
非流动资产合计		246,179,169.30	246,552,337.95
资产总计		1,142,577,680.35	1,060,167,877.81
流动负债：			
短期借款		415,560,000.00	472,870,000.00
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		5,000,000.00	106,570,000.00
应付账款		61,996,711.39	68,626,138.41
预收款项			16,906,937.18
应付职工薪酬			
应交税费		7,828,661.79	9,143,001.77
应付利息			
应付股利			
其他应付款		5,646,317.80	1,961,449.73
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		10,000,000.00	10,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		506,031,690.98	686,077,527.09
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
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		998,300.00	1,000,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			100,000.00
非流动负债合计		998,300.00	1,100,000.00
负债合计		507,029,990.98	687,177,527.09
所有者权益：			
股本		200,200,000.00	150,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积		144,503,452.92	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		38,559,035.06	38,559,035.06
未分配利润		252,285,201.39	184,431,315.66
所有者权益合计		635,547,689.37	372,990,350.72
负债和所有者权益总计		1,142,577,680.35	1,060,167,877.81

法定代表人：王珍海 主管会计工作负责人：田元典 会计机构负责人：田元典

合并利润表

2016 年 1—6 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		373,606,665.75	357,860,919.18
其中：营业收入	七、61	373,606,665.75	357,860,919.18
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		345,061,190.64	343,688,790.35
其中：营业成本	七、61	156,609,636.75	155,026,790.84
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	七、62	36,002,491.76	29,306,775.07
销售费用	七、63	112,886,323.06	110,722,603.65
管理费用	七、64	21,715,160.85	22,016,145.19
财务费用	七、65	15,888,116.52	25,753,693.12
资产减值损失	七、66	1,959,461.70	862,782.48
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）			
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）		28,545,475.11	14,172,128.83
加：营业外收入	七、69	2,565,869.09	1,346,158.92
其中：非流动资产处置利得		171,368.88	102,771.89
减：营业外支出	七、70	1,108,829.64	1,111,576.29
其中：非流动资产处置损失		1,881.91	33,406.21
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		30,002,514.56	14,406,711.46

减：所得税费用	七、71	8,800,762.52	3,269,279.92
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		21,201,752.04	11,137,431.54
归属于母公司所有者的净利润			
少数股东损益			
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		21,201,752.04	11,137,431.54
归属于母公司所有者的综合收益总额			
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.13	0.07
（二）稀释每股收益(元/股)		0.13	0.07

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

法定代表人：王珍海 主管会计工作负责人：田元典 会计机构负责人：田元典

母公司利润表
2016 年 1—6 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	十七、4	239,697,697.47	227,242,410.32
减：营业成本	十七、4	176,293,347.04	163,060,606.23
营业税金及附加		22,083,307.21	25,383,120.56
销售费用		2,558,980.06	2,258,531.57
管理费用		15,426,393.50	17,443,979.07
财务费用		13,553,413.20	17,364,844.71
资产减值损失			-10,703.86
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)	十七、5	60,000,000.00	30,000,000.00
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)		69,782,256.46	31,742,032.04
加:营业外收入		1,562,396.60	303,645.50
其中:非流动资产处置利得		65,096.60	2,645.50
减:营业外支出		872,805.42	1,027,344.80
其中:非流动资产处置损失			25,534.77
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		70,471,847.64	31,018,332.74
减:所得税费用		2,617,961.91	277,466.65
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		67,853,885.73	30,740,866.09
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		67,853,885.73	30,740,866.09
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:王珍海 主管会计工作负责人:田元典 会计机构负责人:田元典

合并现金流量表

2016年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		363,646,310.94	369,196,300.19
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		481,401.18	761,477.52
收到其他与经营活动有关的现金		2,023,705.57	2,175,118.59
经营活动现金流入小计		366,151,417.69	372,132,896.30
购买商品、接受劳务支付的现金		107,313,240.00	137,846,988.26
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		45,707,867.89	45,029,041.32
支付的各项税费		101,271,240.04	104,160,443.26
支付其他与经营活动有关的现金		36,762,935.91	34,015,653.18
经营活动现金流出小计		291,055,283.84	321,052,126.02
经营活动产生的现金流量净额		75,096,133.85	51,080,770.28
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		462,376.19	134,873.55
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		2,280,000.00	3,000,000.00
投资活动现金流入小计		2,742,376.19	3,134,873.55
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		15,781,915.34	13,426,903.61
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			1,270,000.00
投资活动现金流出小计		15,781,915.34	14,696,903.61
投资活动产生的现金流量净额		-13,039,539.15	-11,562,030.06
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		201,422,000.00	
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		264,190,000.00	322,282,658.95
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		70,955.51	
筹资活动现金流入小计		465,682,955.51	322,282,658.95
偿还债务支付的现金		417,720,000.00	352,150,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		14,532,535.32	17,738,653.57
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		3,604,981.66	201,380.50
筹资活动现金流出小计		435,857,516.98	370,090,034.07
筹资活动产生的现金流量净额		29,825,438.53	-47,807,375.12
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		91,882,033.23	-8,288,634.90
加：期初现金及现金等价物余额		56,815,743.68	76,995,565.88
六、期末现金及现金等价物余额		148,697,776.91	68,706,930.98

法定代表人：王珍海 主管会计工作负责人：田元典 会计机构负责人：田元典

母公司现金流量表
2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		153,932,686.76	126,322,884.25
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		212,612,914.79	109,979,119.58
经营活动现金流入小计		366,545,601.55	236,302,003.83
购买商品、接受劳务支付的现金		135,638,648.77	97,571,447.71
支付给职工以及为职工支付的现金		12,043,755.30	13,253,721.00
支付的各项税费		35,727,646.23	46,930,597.58
支付其他与经营活动有关的现金		239,485,447.40	41,252,520.50
经营活动现金流出小计		422,895,497.70	199,008,286.79
经营活动产生的现金流量净额		-56,349,896.15	37,293,717.04
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		60,000,000.00	30,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		82,295.00	103,973.55
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		60,082,295.00	30,103,973.55
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		8,379,090.11	5,866,734.46
投资支付的现金			500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			1,270,000.00
投资活动现金流出小计		8,379,090.11	7,636,734.46
投资活动产生的现金流量净额		51,703,204.89	22,467,239.09
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		201,422,000.00	

取得借款收到的现金		225,690,000.00	214,488,011.03
收到其他与筹资活动有关的现金		70,955.51	
筹资活动现金流入小计		427,182,955.51	214,488,011.03
偿还债务支付的现金		312,970,000.00	254,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		13,366,245.83	14,511,790.52
支付其他与筹资活动有关的现金		3,604,981.66	201,380.50
筹资活动现金流出小计		329,941,227.49	269,513,171.02
筹资活动产生的现金流量净额		97,241,728.02	-55,025,159.99
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		92,595,036.76	4,735,796.14
加：期初现金及现金等价物余额		40,926,270.84	38,331,742.54
六、期末现金及现金等价物余额		133,521,307.60	43,067,538.68

法定代表人：王珍海 主管会计工作负责人：田元典 会计机构负责人：田元典

合并所有者权益变动表
2016 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期											少数 股东 权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	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	150,000,000.00								38,559,035.06		341,223,457.66		529,782,492.72
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	150,000,000.00								38,559,035.06		341,223,457.66		529,782,492.72
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	50,200,000.00				144,503,452.92						21,201,752.04		215,905,204.96
（一）综合收益总额											21,201,752.04		21,201,752.04
（二）所有者投入和减少资本	50,200,000.00				144,503,452.92								194,703,452.92
1. 股东投入的普通股	50,200,000.00				144,503,452.92								194,703,452.92
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	200,200,000.00				144,503,452.92				38,559,035.06		362,425,209.70		745,687,697.68

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	150,000,000.00							34,805,966.92			303,168,179.96		487,974,146.88
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	150,000,000.00							34,805,966.92	-		303,168,179.96	-	487,974,146.88
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)								-	-		11,137,431.54	-	11,137,431.54
(一) 综合收益总额											11,137,431.54		11,137,431.54

(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	150,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	34,805,966.92	-	314,305,611.50	-	499,111,578.42

法定代表人：王珍海 主管会计工作负责人：田元典 会计机构负责人：田元典

母公司所有者权益变动表
2016 年 1—6 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	150,000,000.00								38,559,035.06	184,431,315.66	372,990,350.72
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	150,000,000.00								38,559,035.06	184,431,315.66	372,990,350.72
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	50,200,000.00				144,503,452.92					67,853,885.73	262,557,338.65
（一）综合收益总额										67,853,885.73	67,853,885.73
（二）所有者投入和减少资本	50,200,000.00				144,503,452.92						194,703,452.92
1. 股东投入的普通股	50,200,000.00				144,503,452.92						194,703,452.92
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	200,200,000.00			-	144,503,452.92		-		38,559,035.06	252,285,201.39	635,547,689.37

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	150,000,000.00								34,805,966.92	150,653,702.40	335,459,669.32
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	150,000,000.00								34,805,966.92	150,653,702.40	335,459,669.32
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										30,740,866.09	30,740,866.09
（一）综合收益总额										30,740,866.09	30,740,866.09
（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. 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	150,000,000.00								34,805,966.92	181,394,568.49	366,200,535.41

法定代表人：王珍海 主管会计工作负责人：田元典 会计机构负责人：田元典

三、公司基本情况

1. 公司概况

威龙葡萄酒股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”），是由王珍海、龙口市威达商贸有限公司、北京永盛投资管理有限公司、焦复润、姜淑华、孙砚田、杨景碧、王冰、赵国林、田元典、陈青昌、丁惟杰、华红、刘延广、王绍琨、詹慧慧等 16 位发起人发起设立的股份有限公司。于 2007 年 12 月 17 日在山东省工商行政管理局登记注册。公司法定代表人为王珍海。公司注册地址：山东省龙口市环城北路 276 号。公司现持有统一社会信用代码为：91370600669347065T 的营业执照，注册资本为 20020 万元，股本总数为 20020 万股。其中有限售条件的流通股份 A 股 15000 万股，无限售条件的流通股份 5020 万股。公司股票于 2016 年 5 月 16 日在上海证券交易所挂牌上市。

本公司主要经营范围：前置许可经营项目：葡萄酒及果酒、其他酒的加工销售；一般经营项目：日用百货、土畜产品（不含烟花爆竹）、五金建材、钢材、包装材料及制品的销售；投资管理；货物及技术进出口（法律法规禁止的除外，需经许可经营的，须凭许可证经营）。

本财务报告由本公司董事会于 2016 年 8 月 15 日批准报出。

2. 合并财务报表范围

本年度合并财务报表范围详细情况参见附注九“在其他主体中的权益”。本年度合并财务报表范围变化详细情况参见附注八“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《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41项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（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：

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，自公历 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

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(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，按照相关资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值入账。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，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、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值入账。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，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，被合并方有关资产、负债以最终控制方合并财务报表中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”有关原则进行抵销；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净利润及现金流量，按照合并财务报表的有关原则进行抵销。

(2) 非同一控制下的企业合并

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

本公司非同一控制下的企业合并，在购买日按照下列规定确定其初始投资成本：

①一次交换交易实现的企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

②通过多次交换交易分步实现的企业合并，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：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，作为该项投资的合并成本；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转为购买日所属当期投资收益。购买日之前所持被购买方的股权在购买日的公允价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的合并成本。

③本公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。

④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，本公司将其计入合并成本。

非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资，本公司以购买日确定的企业合并成本（不包括应自被投资单位收取的现金股利和利润），作为对被购买方长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的吸收合并取得的符合确认条件的各项可辨认资产、负债，本公司在购买日按照公允

价值确认为本企业的资产和负债。本公司以非货币资产为对价取得被购买方的控制权或各项可辨认资产、负债的，有关非货币资产在购买日的公允价值与其账面价值的差额，作为资产的处置损益，计入合并当期的利润表。

非同一控制下的企业合并中，企业合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；在吸收合并情况下，该差额在母公司个别财务报表中确认为商誉；在控股合并情况下，该差额在合并财务报表中列示为商誉。企业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，本公司计入合并当期损益（营业外收入）。在吸收合并情况下，该差额计入合并当期母公司个别利润表；在控股合并情况下，该差额计入合并当期的合并利润表。

6. 合并财务报表的编制方法

按照《企业会计准则第33号——合并财务报表（2014年修订）》的有关要求执行，以控制为基础予以确认合并财务报表的合并范围，其中控制是指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。凡本公司能够控制的全部子公司均应纳入合并报表范围。

本公司在编制合并报表时，以合并期间本公司及纳入合并范围各控股子公司的个别财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司进行编制。合并时将母、子公司之间的投资、重大交易和往来及未实现利润相抵销，逐项合并，并计算少数所有者权益（损益）。

合并时，如纳入合并范围的子公司与本公司会计政策及会计期间不一致，按本公司执行的会计政策及会计期间对其进行调整后合并。

子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

本公司通过同一控制下的企业合并增加的子公司，自合并当期期初纳入本公司合并财务报表，并调整合并财务报表的年初数或上年数；通过非同一控制下企业合并增加的子公司，自购买日起纳入本公司合并财务报表。本公司报告期转让控制权的子公司，自丧失实际控制权之日起不再纳入合并范围。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

(1) 合营安排的认定及分类

本公司合营安排是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。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。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

(2) 共同经营参与方的会计处理

本公司作为合营方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：

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

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），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方全额确认该损失。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，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方按其承担的份额确认该部分损失。

(3) 合营企业参与方的会计处理

合营方应当按照“2.13长期股权投资”的规定对合营企业的投资进行会计处理。

对合营企业不享有共同控制的参与方应当根据其对该合营企业的影响程度进行会计处理：

①对该合营企业具有重大影响的，应当按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定进行会计处理。

②对该合营企业不具有重大影响的，应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定进行会计处理。

8. 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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

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。

①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。

②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。

③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。

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。

④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。

①持有至到期投资、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。

②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收取该金融资产现金流量的合同权利终止;②该金融资产已转移,且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。

①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。

②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	期末余额大于 300 万的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来

	现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。
--	-----------------------------------

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

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）	
商场超市	账期内部分不计提坏账准备超过账期部分按账龄分析法
其他客户	账龄分析法

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）	3%	3%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	50%	50%
3 年以上	100%	100%

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	单项金额虽小于 300 万元但按账龄分析法不能反映其风险特征
坏账准备的计提方法	按个别认定法计提坏账准备

12. 存货

(1) 存货的分类: 存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、半成品、产成品（库存商品）、农业生产成本、低值易耗品和发出商品等。

(2) 发出存货的计价方法: 存货发出时，采取月末一次加权平均法确定其发出的实际成本。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法: 资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净

值低于成本时，可变现净值为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确定。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

(4) 存货的盘存制度：本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品的摊销方法：低值易耗品采用一次转销法摊销。

13. 划分为持有待售资产

(1) 确认标准

同时满足下列条件的非流动资产应当划分为持有待售：

- ①公司已经就处置该非流动资产作出决议；
- ②已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- ③该项转让将在一年内完成。

(2) 会计处理

公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的固定资产的确认条件，公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：

- ①该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；
- ②决定不再出售之日的再收回金额。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理。

14. 长期股权投资

长期股权投资主要包括本公司持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资。

14.1 长期股权投资成本的确定

(1) 本公司合并形成的长期股权投资，按照附注 2.5 确定其初始投资成本。

(2) 除本公司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投资成本：

①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投资成本。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。

②以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

③通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定。

④通过债务重组取得的长期股权投资，其投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定。

14.2 长期股权投资的后续计量及投资收益确认方法

(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，除购买时已宣告发放股利作投资成本收回外，其余确认为当期投资收益。

(2) 本公司采用权益法核算的长期股权投资包括对联营企业和合营企业的长期股权投资。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，本公司可以按照《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。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，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。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值。本公司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；

本公司对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位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；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，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的，全额确认。

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。

本公司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。

(3) 本公司因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

本公司因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。在编制合并财务报表时，应当按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》的有关规定进行会计处理。

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

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

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。在编制合并财务报表时，按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》的有关规定进行会计处理。

(5)对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的，本公司按照《企业会计准则第 4 号——固定资产》的有关规定处理，对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，应从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。分类为持有待售期间的财务报表也作相应调整。

(6) 处置长期股权投资时，其账面价值与实际取得价款之间的差额，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。

(7) 本公司应关注长期股权投资的账面价值是否大于享有被投资单位所有者权益账面价值的份额等类似情况。出现类似情况时，本公司将按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》对长期股权投资进行减值测试，可收回金额低于长期股权投资账面价值的，计提减值准备。

14.3 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制。

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的，认定为重大影响。

15. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧。具体核算政策与固定资产部分相同。本公司投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销。具体核算政策与无形资产部分相同。资产负债表日，本公司对投资性房地产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

16. 固定资产

(1). 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：

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

(2) 固定资产按照成本进行初始计量。购置固定资产的成本包括购买价款，相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。

(2). 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20-30	5	4.75-3.17
机器设备	年限平均法	10-12	5	9.5-7.92
工具器具	年限平均法	4-5	5	23.75-19
运输设备	年限平均法	4-8	5	23.75-11.88
办公设备	年限平均法	3-5	5	31.67-19

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。融资租

入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

17. 在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见“长期资产减值”。

18. 借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

19. 生物资产

(1) 生物资产的类别：本公司生物资产包括消耗性生物资产和生产性生物资产两大类，消耗性生物资产主要是饲养的肉牛和种植的苜蓿草等；生产性生物资产为酿酒葡萄树。生物资产

同时满足下列条件的予以确认：①企业因过去的交易或者事项而拥有或控制该生物资产；②与该生物资产有关的经济利益很可能流入企业；③该生物资产的成本能够可靠地计量。

（2）生物资产的计价方法

本公司的生物资产按照成本进行初始计量，外购的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。

①自行栽培的大田作物和苜蓿的成本，包括在收获前耗用的种子、生态肥等材料费、人工费和应分摊的间接费用等必要支出。

②自行营造的林木类消耗性生物资产的成本,包括郁闭前发生的造林费、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。

（3）生物资产的后续计量

对达到预定生产经营目的生产性生物资产，按期计提折旧，并根据用途分别计入相关资产的成本。生产性生物资产采用年限平均法计提折旧。生产性生物资产的折旧年限、残值率和年折旧率如下：

资产类别	折旧年限	残值率（%）
酿酒葡萄树	10	无残值

（4）生物资产的减值测试方法及减值准备计提方法：

资产负债表日对生产性生物资产进行检查，有确凿证据表明由于遭受自然灾害、病虫害、动物疫情侵袭或市场需求等原因，使生产性生物资产的可回收金额低于其账面价值的，按照可变现净值或可回收金额低于账面的差额，计提生物资产跌价准备或减值准备，计入当期损益。生产性生物资产减值准备一经计提，不得转回。

本公司在每年年度终了对生产性生物资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

生产性生物资产收获的农产品成本，按照产出或采收过程中发生的材料费、人工费和应分摊的间接费用等必要支出计算确定，并采用加权平均法，将其账面价值结转为农产品成本。收获之后的农产品，按照《企业会计准则第1号—存货》处理。

生物资产出售、盘亏或死亡、毁损时，将处置收入扣除其账面价值和相关税费后的余额计入当期损益。

20. 油气资产

不适用

21. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见“长期资产减值”。

(2). 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

22. 长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

23. 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

24. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划。设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3)、辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

(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，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

25. 预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

26. 股份支付

股份支付是指本公司为获取职工和其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易，包括以权益结算和以现金结算两种方式。

以权益结算的股份支付，是指本公司为获取服务以股份或其他权益工具作为对价进行结算的交易；以现金结算的股份支付，是指本公司为获取服务承担以股份或其他权益工具为基础计算确定的交付现金或其他资产义务的交易。

本公司为换取职工提供的服务而提供的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具的公允价值计量。

(1) 授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积；

(2) 完成可行权条件得到满足的期间（等待期）内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

(3) 在资产负债表日，后续信息表明可行权权益工具的数量与以前估计不同的，应当进行调整，并在可行权日调整至实际可行权的权益工具数量。

(4) 本公司在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

本公司提供的以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。

(1) 授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以企业承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；

(2) 完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

(3) 在资产负债表日，后续信息表明本公司当期承担债务的公允价值与以前估计不同的，应当进行调整，并在可行权日调整至实际可行权水平。

(4) 本公司在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

权益工具的公允价值按照以下方法确定：

(1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；

(2) 不存在活跃市场的，采用合理的估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

根据最新取得可行权职工数变动等后续信息进行估计确定可行权权益工具最佳估计数。

27. 优先股、永续债等其他金融工具

无

28. 收入

(1) 商品销售收入

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

根据上述原则的要求，本公司对于各种销售模式特点选择了不同的确认收入的条件：①经销商及直销经销模式，公司将货物发出并取得收货确认后即满足收入确认条件；②商超直销模式，公司将货物送达后，按双方约定的时间或者按批次对账确认发货数量与金额，对账完成后即满足确认收入条件；③由商超代销性质的业务，公司按商超的进货要求分期送货，商超定期对公司提供销售清单，按该期间商超实际销售数量与公司进行对账，对账完成后即满足确认收入条件。

(2) 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

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

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

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

（3）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

（4）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

29. 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，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助。

（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和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定

项目的，作为与收益相关的政府补助。

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

除下列交易中产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

(1) 商誉的初始确认；

(2) 同时具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

①该项交易不是企业合并；

②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

除非本公司能够控制与子公司、联营企业及合营企业的投资相关的应纳税暂时性差异转回的时间以及该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，本公司将确认其产生的递延所得税负债。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，但不确认同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产：

(1) 该项交易不是企业合并；

(2) 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

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，本公司将确认以前期间未确认的递延所得税资产。若与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，本公司将确认与此差异相应的递延所得税资产。

资产负债表日，本公司按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产）；按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量递延所得税资产和递延所得税负债。

如果适用税率发生变化，本公司对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债将进行重新计量。除直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，本公司将税率变化产生的影响数计入变化当期的所得税费用。

在每个资产负债表日，本公司将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，则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，减记的金额应当转回。

本公司将除企业合并及直接在所有者权益中确认的交易或者事项外的当期所得税和递延所得税作为计入利润表的所得税费用或收益。

31. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2)、融资租赁的会计处理方法

本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的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。此外，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初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，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。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

32. 其他重要的会计政策和会计估计

无

33. 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

34. 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	商品销售收入	17%、11%
消费税	应税消费品的销售收入	10%
城市维护建设税	应纳增值税额、营业税额和消费税额	1%、7%
教育费附加	应纳增值税额、营业税额和消费税额	3%
地方教育费附加	应纳增值税额、营业税额和消费税额	1%、2%
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

(1) 子公司武威市威龙有机葡萄种植有限公司为农业生产企业，按照《增值税暂行条例》和财税字[1995]052 号文件规定，农业生产者（包括从事农业生产的单位和个人）销售的自产农业产品（包括种植业、养殖业、林业、牧业和水产业生产的各种初收产品）免征增值税；根据《中华人民共和国企业所得税法》第 27 条规定，企业从事农、林、牧、渔业项目的所得免征企业所得税。

(2) 子公司龙口市兴龙包装制品有限公司为安排残疾人就业企业，按照国家税务总局、民政部、中国残疾人联合会国税发[2007]67 号文件和财税[2009]第 70 号文件规定，2012 年起享受即征即退增值税优惠政策；对于已交增值税额每安置一位残疾人员每年退回增值税款 3.5 万元，对支付残疾人员工资薪酬享受两倍税前扣除的所得税税收优惠政策。自 2016 年 5 月 1 日起，根据《财政部 国家税务总局关于促进残疾人就业增值税优惠政策的通知》（财税）[2016]52 号）、《国家税务总局关于发布税收减免管理办法的公告》（国家税务总局公告 2015 年第 43 号）文件规定，对于已交增值税额按照每安置一位残疾人员按照龙口市最低工资标准的 4 倍退回增值税款。对支付残疾人员工资薪酬享受两倍税前扣除的所得税税收优惠政策

(3) 子公司霍尔果斯威龙葡萄酒有限公司位于新疆霍尔果斯开发区，根据《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（2012 年第 12 号）的有关规定，自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日减按 15% 税率缴纳企业所得税，根据新疆维吾尔自治区人民政府《关于促进农产品加工业发展有关财税政策实施办法的通知》的有关规定，自 2011 年 1 月 1 日起可免征 5 年企业所得税地方分享部分。

(4) 子公司山东威龙电子商务有限公司、子公司之子公司欧斐世家白兰地（龙口）有限公司根据《财政部国家税务总局关于小型微利企业所得税优惠政策的通知》财税（2015）34 号、《国家税务总局关于认真做好小型微利企业所得税优惠政策贯彻落实工作的通知》税总发（2015）108 号的有关规定，自 2015 年 10 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日止。享受其所得减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税的税收优惠。

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	217,503.86	218,717.16
银行存款	148,480,273.05	56,585,063.81
其他货币资金	6,157,512.85	81,118,748.96
合计	154,855,289.76	137,922,529.93

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	21,002,833.67	32,412,017.36
商业承兑票据		
合计	21,002,833.67	32,412,017.36

(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	900,000.00
商业承兑票据	
合计	900,000.00

注：公司将上述 90 万元银行承兑汇票 3 张(票号分别为：10400052/26635671、10400052/26635672、10400052/26635673) 作为质押物，从中信银行开具了较少面额的银行承兑汇票，用于向供应商支付货款。（合同编号：92016）信烟银权质字第 6770067 号。

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	107,146,996.35	
商业承兑票据		
合计	107,146,996.35	

(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	账面余额	坏账准备	账面

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值
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										
合同约定收账期内商超的应收账款	9,682,204.67	12.04			9,682,204.67	17,559,449.49	20.94			17,559,449.49
合同约定收账期外的应收账款	70,754,515.06	87.96	10,739,110.54	15.18	60,015,404.52	66,287,111.78	79.06	9,551,534.93	14.41	56,735,576.85
组合小计	80,436,719.73		10,739,110.54		69,697,609.19	83,846,561.27		9,551,534.93		74,295,026.34
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	80,436,719.73	100.00	10,739,110.54	13.35	69,697,609.19	83,846,561.27	100.00	9,551,534.93	11.39	74,295,026.34

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			
合同约定收账期内商超的应收账款	9,682,204.67		
其他 1 年内应收账款	49,470,353.94	1,484,110.62	3%
1 年以内小计	59,152,558.61		
1 至 2 年	8,168,607.37	816,860.74	10%
2 至 3 年	9,354,829.15	4,677,414.58	50%
3 年以上	3,760,724.60	3,760,724.60	100%
合计	80,436,719.73	10,739,110.54	

确定该组合依据的说明：

公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的其他应收款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

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 1,959,461.70 元；本期收回或核销坏账准备金额 771,886.09 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

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	771,886.09

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：公司对于客户数量较多，单位金额较少、无法收回的应收账款进行了核销处理。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	与本公司关系	所欠金额	账龄	计提坏账准备	占应收账款总额的比例%
武汉市金阳光食品有限责任公司	非关联方	4,282,079.20	1 年内	128,462.38	5.32
		617,432.26	1-2 年	61,743.23	0.77
	小计	4,899,511.46		190,205.60	6.09
农工商超市（集团）有限公司	非关联方	182,367.20	账期内		0.23
		2,795,429.16	1 年内	83,862.87	3.48
		1,163,612.85	1-2 年	116,361.29	1.45
	小计	4,141,409.21		200,224.16	5.15
台州市兄弟酒业公司	非关联方	3,355,274.40	1 年内	100,658.23	4.17
杭州联华华商集团有限公司	非关联方	2,783,062.42	账期内		3.46
物美亿商超市有限公司	非关联方	2,413,782.52	账期内		3.00
合计		17,593,040.01		491,087.99	21.87

(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	11,708,651.51	81.01	7,445,968.48	79.35
1 至 2 年	1,352,271.42	9.36	615,586.88	6.56
2 至 3 年	810,880.00	5.61	738,679.25	7.87
3 年以上	582,286.20	4.03	583,018.85	6.21
合计	14,454,089.13	100.00	9,383,253.46	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

单位名称	与本公司关系	所欠金额	账龄	占预付账款总额的比例 %
coonawarra jack winery pty ltd	供应商	6,893,679.87	1 年以内	47.69
杭州路红广告有限公司	供应商	1,138,673.58	1 年以内	7.88
龙口市兴龙葡萄专业合作社	供应商	1,150,000.00	1 年以内	7.96
上海文冉船务有限公司	供应商	833,534.00	1 年以内	5.77
上海美上汽车销售有限公司	供应商	680,000.00	1 年以内	4.70
合计		10,695,887.45		74.00

其他说明

无

7、应收利息

适用 不适用

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	账面余额	坏账准备	账面

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款										
押金及备用金	2,966,776.60	99.30			2,966,776.60	2,930,979.30	99.29			2,930,979.30
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	20,950.00	0.70	20,950.00	100.00		20,950.00	0.71	20,950.00	100.00	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	2,987,726.60	100.00	20,950.00	0.70	2,966,776.60	2,951,929.30	100.00	20,950.00	0.71	2,930,979.30

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

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			
1 年以内小计			
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上	20,950.00	20,950.00	100%
合计	20,950.00	20,950.00	

确定该组合依据的说明：

公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的其他应收款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

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 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
押金及备用金	2,966,776.60	2,930,979.30
其他	20,950.00	20,950.00
合计	2,987,726.60	2,951,929.30

(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
孟繁波	备用金	371,352.60	1 年内	12.43	
刘玉磊	备用金	160,000.00	1 年内	5.36	
北京京东世纪商贸有限公司	押金	100,000.00	1 至 2 年	3.35	
快钱支付清算信息有限公司	押金	100,000.00	1 年内	3.35	
济南市人防开发服务中心	押金	100,000.00	1 至 2 年	3.35	
合计		831,352.60		27.83	

(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:

不适用

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	80,181,345.64		80,181,345.64	111,779,517.02		111,779,517.02
消耗性生物资产	6,316,368.38		6,316,368.38	4,742,650.71		4,742,650.71
产成品	161,696,573.58		161,696,573.58	136,878,407.73		136,878,407.73
在产品	360,555,339.92		360,555,339.92	402,173,518.62		402,173,518.62
合计	608,749,627.52		608,749,627.52	655,574,094.08		655,574,094.08

(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						
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						
合计						

无存货跌价准备

(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

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
待抵扣增值税进项税	13,346,486.99	11,390,725.96
待抵扣消费税	6,928,917.17	6,602,210.10
合计	20,275,404.16	17,992,936.06

其他说明

无

14、可供出售金融资产

适用 不适用

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	工具器具	运输工具	办公设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	205,317,507.26	293,535,787.69	9,381,301.11	23,091,114.04	7,856,003.16	539,181,713.26
2. 本期增加金额	266,868.27	1,862,885.99	1,041,052.12	1,034,326.94	602,410.03	4,807,543.35
(1) 购置	196,000.00	1,801,864.99	1,041,052.12	1,034,326.94	602,410.03	4,675,654.08
(2) 在建工程转入	70,868.27	61,021.00				131,889.27
(3) 企业合并增加						-
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废			25,641.03	374,894.00	327,195.99	727,731.02
4. 期末余额	205,584,375.53	295,398,673.68	10,396,712.20	23,750,546.98	8,131,217.20	543,261,525.59
二、累计折旧						
1. 期初余额	62,736,361.71	154,198,233.07	6,898,622.30	19,410,031.21	6,604,544.56	249,847,792.85
2. 本期增加金额						
(1) 计提	4,849,860.21	10,808,849.20	577,470.89	825,077.35	251,460.54	17,312,718.19
3. 本期减少金额						

(1) 处置或报废			15,021.26	344,344.35	190,931.72	550,297.33
4. 期末余额	67,586,221.92	165,007,082.27	7,461,071.93	19,890,764.21	6,665,073.38	266,610,213.71
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	137,998,153.61	130,391,591.41	2,935,640.27	3,859,782.77	1,466,143.82	276,651,311.88
2. 期初账面价值	142,581,145.55	139,337,554.62	2,482,678.81	3,681,082.83	1,251,458.60	289,333,920.41

(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

单位:元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
4 万吨有机葡萄酒建设项目	8,377,379.12	项目未完工
苏武庄园房屋	1,933,418.76	正在办理相关手续

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
威龙公司产品追踪系统及其他工程	343,875.21		343,875.21	343,875.21		343,875.21
威龙公司后奕综合楼项目	16,418,900.17		16,418,900.17	7,648,992.64		7,648,992.64

威龙公司蒸汽锅炉、蒸馏塔等	492,702.63		492,702.63	376,068.38		376,068.38
4 万吨有机葡萄酒建设项目（建筑工程部分）	43,382,277.04		43,382,277.04	42,856,470.77		42,856,470.77
肉牛养殖场及附属	2,299,087.99		2,299,087.99	2,299,087.99		2,299,087.99
种植公司土地整理	463,076.00		463,076.00	463,076.00		463,076.00
种植公司房屋及其他	8,277,054.41		8,277,054.41	6,947,054.41		6,947,054.41
种植公司房屋及其他二期	1,000,000.00		1,000,000.00			
苏武庄园房屋及建筑物	196,494.00		196,494.00	247,094.00		247,094.00
合计	72,873,467.45		72,873,467.45	61,181,719.40		61,181,719.40

(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
威龙公司产品追踪系统及其他工程	402,334.00	343,875.21				343,875.21	85.47	49.71				自筹资金
威龙后奕综合楼项目	15,001,890.44	7,648,992.64	8,769,907.53			16,418,900.17	109.45	90.00				
威龙公司蒸汽锅炉、蒸馏塔等	3,158,013.00	376,068.38	177,055.25	60,421.00		492,702.63	17.52	20.00				自筹资金
4万吨有机葡萄酒建设项目（建筑工程部分）	61,703,400.00	42,856,470.77	525,806.27			43,382,277.04	85.00	92.00	3,668,845.26			自筹资金
肉牛养殖场及附属	3,099,087.99	2,299,087.99				2,299,087.99	74.19	70.00				自筹资金
种植公司土地整理	500,000.00	463,076.00				463,076.00	92.62	90.00				自筹资金
种植公司房屋及其他	10,841,834.21	6,947,054.41	1,330,000.00			8,277,054.41	76.34	80.00				自筹资金
种植公司房屋及其他二期	10,308,000.00		1,000,000.00			1,000,000.00	9.7	10.00				
苏武庄园房屋及建筑物	300,000.00	247,094.00	20,868.27	71,468.27		196,494.00	89.32	95.00				自筹资金
合计	105,314,559.64	61,181,719.40	11,823,637.32	131,889.27		72,873,467.45			3,668,845.26			

(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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
不锈钢板	1,453,018.32	1,457,023.39
电缆	21,465.61	21,465.61
其他	397,390.75	397,547.83

合计	1,871,874.68	1,876,036.83
----	--------------	--------------

其他说明：

无

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		合计
	酿酒葡萄树	其他	奶牛	其他	
一、账面原值					
1. 期初余额	83,305,319.00				83,305,319.00
2. 本期增加金额					
(1) 外购					
(2) 自行培育	1,472,665.75				1,472,665.75
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
(2) 其他					
4. 期末余额	84,777,984.75				84,777,984.75
二、累计折旧					
1. 期初余额	20,113,026.15				20,113,026.15
2. 本期增加金额					
(1) 计提	3,459,690.12				3,459,690.12
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
(2) 其他					
4. 期末余额	23,572,716.27				23,572,716.27
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					

(1) 处置					
(2) 其他					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	61,205,268.48				61,205,268.48
2. 期初账面价值	63,192,292.85				63,192,292.85

(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	绿色食品标志	商标	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	56,252,009.76	165,483.32	283,486.00	56,700,979.08
2. 本期增加金额				
(1) 购置				
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	56,252,009.76	165,483.32	283,486.00	56,700,979.08
二、累计摊销				
1. 期初余额	7,372,545.29	165,483.32		7,538,028.61
2. 本期增加金额				
(1) 计提	608,839.26			608,839.26
3. 本期减少金额				-
(1) 处置				
4. 期末余额	7,981,384.55	165,483.32		8,146,867.87
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	48,270,625.21		283,486.00	48,554,111.21
2. 期初账面价值	48,879,464.47		283,486.00	49,162,950.47

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

(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
葡萄地整理费	32,267,799.25		422,327.30		31,845,471.95
葡萄地租赁费	249,012.07		121,428.66		127,583.41
甘肃畜牧工程职业技术学院实验室设备款	366,080.00		199,680.00		166,400.00
济南大酒窑装修工程	7,695,391.91	36,436.67	580,692.96		7,151,135.62
营销部装修费	216,104.00		32,415.60		183,688.40
合计	40,794,387.23	36,436.67	1,356,544.52		39,474,279.38

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
递延所得税资产：				
坏账准备	4,219,487.09	1,054,871.77	3,918,475.75	979,618.94
可用于弥补的亏损	40,006,186.20	10,001,546.55	48,860,916.97	12,215,229.24
递延收入	2,255,545.60	563,886.40	2,408,804.75	602,201.19
抵消内部销售未实现利润	61,489,478.78	15,372,369.70	43,724,088.03	10,931,022.01
合计	107,970,697.67	26,992,674.42	98,912,285.50	24,728,071.37

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

适用 不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收账款-坏账准备	6,534,723.45	5,648,159.17
其他应收款-坏账准备	5,850.00	5,850.00
子公司亏损	25,171,613.77	19,273,911.71
合计	31,712,187.22	24,927,920.88

(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
2017 年	1,456,684.53	1,456,684.53	
2018 年	5,547,154.89	5,547,154.89	
2019 年	5,125,868.94	5,125,868.94	
2020 年	7,144,203.35	7,144,203.35	
2021 年	5,897,702.06		
合计	25,171,613.77	19,273,911.71	

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
合计		

其他说明：

无

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
抵押借款	150,000,000.00	60,000,000.00
保证借款	293,560,000.00	464,370,000.00
保理借款	17,000,000.00	
国内信用证借款		29,970,000.00
合计	460,560,000.00	554,340,000.00

短期借款分类的说明：

无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明

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	5,900,000.00	138,870,000.00
合计	5,900,000.00	138,870,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

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	97,762,217.26	104,641,717.36
1 至 2 年	318,520.33	973,573.98
2 至 3 年	400,605.50	529,766.54
3 年以上	1,945,347.58	2,773,158.78
合计	100,426,690.67	108,918,216.66

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明

本报告期应付账款中无应付持有公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位或关联方款项。

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	23,369,607.11	35,091,978.11
1 至 2 年	483,404.29	475,035.70
2 至 3 年	519,370.20	2,173,061.31
3 年以上	1,723,945.40	872.89
合计	26,096,327.00	37,740,948.01

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
辽宁沈青青岛啤酒营销有限公司	2,080,460.00	由于该客户自身原因支付货款后一直未要求发货。
合计	2,080,460.00	

(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	34,884.40	41,521,374.44	41,525,401.04	30,857.80
二、离职后福利-设定提存计划		4,506,248.34	4,506,248.34	
三、辞退福利		12,882.00	12,882.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计	34,884.40	46,040,504.78	46,044,531.38	30,857.80

(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	34,884.40	36,979,433.48	36,983,460.08	30,857.80
二、职工福利费		1,043,227.94	1,043,227.94	
三、社会保险费		2,204,089.32	2,204,089.32	
其中: 医疗保险费		1,879,001.21	1,879,001.21	
工伤保险费		177,067.60	177,067.60	
生育保险费		148,020.51	148,020.51	
四、住房公积金		1,261,584.00	1,261,584.00	
五、工会经费和职工教育经费		33,039.70	33,039.70	
合计	34,884.40	41,521,374.44	41,525,401.04	30,857.80

(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		4,239,992.84	4,239,992.84	
2、失业保险费		266,255.50	266,255.50	
合计		4,506,248.34	4,506,248.34	

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	9,565,925.10	9,430,352.02

消费税	5,621,104.85	9,829,171.58
营业税		79,459.82
企业所得税	6,107,773.58	10,589,946.85
城市维护建设税	928,697.56	1,147,518.33
教育费附加	456,068.55	589,564.70
地方教育费附加	304,045.68	393,043.13
房产税	271,069.36	271,069.36
土地税	313,962.66	313,962.66
个人所得税	249,112.86	32,672.94
其他地方性税费	135,228.34	187,937.90
合计	23,952,988.54	32,864,699.29

其他说明：

无

39、应付利息

适用 不适用

40、应付股利

适用 不适用

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
客户保证金	14,659,096.72	16,125,126.87
公租房补助资金	8,664,000.00	6,384,000.00
供应商质量保证金	2,536,896.45	1,373,063.54
应付葡萄种植工序费	28,872.40	6,754,017.37
上市发行费	4,380,000.00	
个人押金	792,966.00	975,802.10
其他	754,378.67	1,158,159.38
合计	31,816,210.24	32,770,169.26

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	10,000,000.00	10,000,000.00
合计	10,000,000.00	10,000,000.00

其他说明：

无

44、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
准备于2016年兑现的销售折扣	2,255,545.60	2,408,804.75
合计	2,255,545.60	2,408,804.75

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

无

45、长期借款适用 不适用**46、应付债券**适用 不适用**47、长期应付款**适用 不适用**48、长期应付职工薪酬**适用 不适用**49、专项应付款**适用 不适用**50、预计负债**适用 不适用

51、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	1,600,000.00	100,000.00	151,700.00	1,548,300.00	财政补贴
合计	1,600,000.00	100,000.00	151,700.00	1,548,300.00	

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
烟台市 2009 年农业综合开发产业化财政补贴	1,000,000.00		100,000.00		900,000.00	与资产相关
甘肃 1.5 万吨葡萄酒原酒项目技术改造补贴	600,000.00		50,000.00		550,000.00	与资产相关
龙口市科研补贴		100,000.00	1,700.00		98,300.00	与资产相关
合计	1,600,000.00	100,000.00	151,700.00		1,548,300.00	

其他说明：

无

52、其他非流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
政府补助	11,350,000.00	11,450,000.00
合计	11,350,000.00	11,450,000.00

其他说明：

1、根据甘肃省武威市《关于转下 2012 年第四批建设项目投资计划的通知》（武发改投资[2012]347 号）子公司甘肃威龙欧菲堡国际酒庄有限公司于 2012 年收到有机葡萄种植园农业循环经济示范项目中央预算内投资 1000 万元，该项目正处于建设阶段。

2、根据甘肃省《关于下达 2011 年第一批农业产业化建设项目（财政专项）扶持资金的通知》（甘财农[2011]242 号）子公司甘肃威龙欧菲堡国际酒庄有限公司于 2012 年收到 4 万 t/a 有机葡萄生产项目补助款 135 万元，该项目正处于建设阶段。

53、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	150,000,000.00	50,200,000.00				5,020,000.00	200,200,000.00

其他说明：

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2016]第 815 号文件核准，并经上海证券交易所同意，公司于 2016 年 5 月 4 日由主承销商（保荐人）第一创业摩根大通证券有限责任公司采用网下向询价对象询价配售和网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式发行人民币普通股（A 股）股票 5020 万股，每股发行价为 4.61 元，实际募集资金扣除发行费用后净额 19,282.20 万元。上述募集资金到位情况业经中喜会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具中喜验字【2016】第 0198 号验资报告。

54、其他权益工具

适用 不适用

55、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）		144,503,452.92		144,503,452.92
其他资本公积				
合计		144,503,452.92		144,503,452.92

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本公积本期增加的原因是首次发行新股的股本溢价。

56、库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

适用 不适用

58、专项储备

适用 不适用

59、盈余公积

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	38,559,035.06			38,559,035.06
任意盈余公积				
合计	38,559,035.06			38,559,035.06

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、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	341,223,457.66	303,168,179.96
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	341,223,457.66	303,168,179.96
加：本期归属于母公司所有者的净利润	21,201,752.04	11,137,431.54
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	362,425,209.70	314,305,611.50

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、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	370,196,623.43	154,326,383.54	351,528,204.48	150,807,740.77
其他业务	3,410,042.32	2,283,253.21	6,332,714.70	4,219,050.07
合计	373,606,665.75	156,609,636.75	357,860,919.18	155,026,790.84

62、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	24,270,225.41	21,219,848.72
城市维护建设税	5,351,619.82	4,017,924.41
教育费附加	3,383,039.31	2,027,289.81
地方教育费附加	2,175,319.24	1,351,526.50
地方水利建设基金	644,111.33	578,136.54
营业税		88,329.50
其他地方税种	178,176.65	23,719.59
合计	36,002,491.76	29,306,775.07

其他说明：

无

63、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
广告宣传及促销费	57,006,979.74	56,048,011.48
职工薪酬	25,652,296.87	22,552,281.83
运输费及车辆费用	15,234,067.99	17,012,314.49
租赁费	4,054,355.62	4,461,364.55
业务招待费	1,566,442.74	1,884,264.40
差旅费	2,564,773.29	3,796,198.00
办公费	5,791,573.30	4,095,884.00
折旧费	919,437.35	653,468.04
其他费用	96,396.16	218,816.86
合计	112,886,323.06	110,722,603.65

其他说明：

无

64、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,206,127.75	8,992,797.47
折旧及摊销	2,303,057.88	2,619,105.75
差旅费	1,062,715.80	632,556.34
办公费	7,497,394.36	7,510,331.20
修理费及物料消耗	1,617,277.35	1,156,404.62
业务招待费	342,254.38	313,379.70
运杂费及车辆费	686,333.33	791,570.11
合计	21,715,160.85	22,016,145.19

其他说明：

无

65、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	16,423,956.21	25,651,072.60
减：利息收入	657,143.14	429,991.28

加：汇兑损失		
减：汇兑收益	0.66	27,575.31
加：金融机构手续费	121,304.11	560,187.11
合计	15,888,116.52	25,753,693.12

其他说明：

无

66、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	1,959,461.70	862,782.48
二、存货跌价损失		
合计	1,959,461.70	862,782.48

其他说明：

无

67、公允价值变动收益

适用 不适用

68、投资收益

适用 不适用

69、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	171,368.88	102,771.89	171,368.88
其中：固定资产处置利得	171,368.88	102,771.89	171,368.88
无形资产处置利得			
处置生物资产利得			
政府补助	2,312,207.21	1,173,416.66	1,830,806.03
罚没收入			
其他收入	82,293.00	69,970.37	82,293.00
合计	2,565,869.09	1,346,158.92	2,084,467.91

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
递延收益摊销	151,700.00	150,000.00	与资产相关
与收益相关的政府补助	2,160,507.21	1,023,416.66	与收益相关
合计	2,312,207.21	1,173,416.66	

其他说明：

无

70、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	1,881.91	33,406.21	1,881.91
其中：固定资产处置损失	1,881.91	33,406.21	1,881.91
无形资产处置损失			
生产性生物资产报废损失			
捐赠支出		10,000.00	
存货报废损失	1,106,947.73	1,068,170.08	164,219.76
消耗性生物资产毁损			
其他			
合计	1,108,829.64	1,111,576.29	166,101.67

其他说明：

无

71、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	11,065,365.57	5,604,797.31
递延所得税费用	-2,264,603.05	-2,335,517.39
合计	8,800,762.52	3,269,279.92

(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	30,002,514.56
按法定/适用税率计算的所得税费用	7,500,628.64
子公司适用不同税率的影响	-485,517.10
调整以前期间所得税的影响	7,634.64
非应税收入的影响	

不可抵扣的成本、费用和损失的影响	207,154.57
加计扣除费用的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,570,861.77
所得税费用	8,800,762.52

其他说明：

无

72、其他综合收益

详见附注七.57

73、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
政府补助及地方财政返还	880,078.03	268,000.00
押金及保证金	523,659.26	334,565.40
备用金及临时借款	33,780.65	1,142,561.91
利息收入	586,187.63	429,991.28
合计	2,023,705.57	2,175,118.59

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
广告宣传及促销费	18,899,730.07	12,844,039.77
业务招待费	1,906,007.24	1,853,916.10
备用金及临时借款	2,315,217.79	3,809,346.12
差旅费	3,381,872.02	3,138,112.06
租赁费	2,924,416.54	3,890,123.87
车辆费用及运杂费	2,705,603.47	2,100,752.98
办公费	4,085,346.14	5,863,777.71
财务手续费	121,304.11	360,875.10
其他	423,438.53	154,709.47
合计	36,762,935.91	34,015,653.18

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的公租房补助资金	2,280,000.00	3,000,000.00
合计	2,280,000.00	3,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购买设备保证金		1,270,000.00
合计		1,270,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到上市募集资金监管户利息	70,955.51	
合计	70,955.51	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付贷款手续费和上市的费用	3,604,981.66	201,380.50
合计	3,604,981.66	201,380.50

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

74、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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		

净利润	21,201,752.04	11,137,431.54
加：资产减值准备	1,959,461.70	862,782.48
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	20,682,658.42	20,770,688.57
无形资产摊销	608,839.26	608,839.26
长期待摊费用摊销	1,285,854.82	1,317,144.22
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）	-182,397.01	-102,771.89
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		33,406.24
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	14,552,035.32	25,341,850.37
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,264,603.05	-2,335,517.38
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）	45,609,716.49	24,422,487.43
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	6,035,490.48	71,294,584.41
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-34,392,674.62	-102,270,154.97
其他		
经营活动产生的现金流量净额	75,096,133.85	51,080,770.28
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	148,697,776.91	68,706,930.98
减：现金的期初余额	56,815,743.68	76,995,565.88
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	91,882,033.23	-8,288,634.90

(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	148,697,776.91	56,803,780.97
其中：库存现金	217,503.86	218,717.16
可随时用于支付的银行存款	148,480,273.05	56,585,063.81
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物	148,697,776.91	56,803,780.97
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	148,697,776.91	56,803,780.97
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

75、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

76、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	6,157,512.85	开具票据及信用证保证金
应收票据	900,000.00	质押后拆分为小金额票据
固定资产	46,275,263.06	抵押借款
无形资产	28,702,280.27	抵押借款
合计	82,035,056.18	

其他说明：

无

77、外币货币性项目

适用 不适用

78、套期

适用 不适用

79、其他

无

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：

无

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	
龙口市海源经贸有限公司	龙口市	龙口市	贸易类	100		设立或投资等方式取得
武威市威龙有机葡萄种植有限公司	武威市	武威市	种植业	100		设立或投资等方式取得
武威市盛通商贸有限公司	武威市	武威市	贸易类	100		设立或投资等方式取得
兰州威龙商贸有限公司	兰州市	兰州市	贸易类	100		设立或投资等方式取得
成都鲁威商贸有限公司	成都市	成都市	贸易类	100		设立或投资等方式取得
龙口市兴龙包装制品有限公司	龙口市	龙口市	制造业	100		设立或投资等方式取得
霍尔果斯威龙葡萄酒有限公司	霍尔果斯	霍尔果斯	制造业	100		设立或投资等方式取得
济南威龙国际大酒窖有限公司	济南市	济南市	贸易类	100		设立或投资等方式取得
山东威龙电子商务有限公司	龙口市	龙口市	贸易类	100		设立或投资等方式取得
甘肃威龙欧菲堡国际酒庄有限公司	武威市	武威市	制造业	100		同一控制下企业合并取得
广州市鲁威酒业有限公司	广州	广州	贸易类	100		同一控制下企业合并取得
深圳市鲁威贸易有限公司	深圳	深圳	贸易类	100		同一控制下企业合并取得
福州鲁威贸易有限公司	福州	福州	贸易类	100		同一控制下企业合并取得
北京威龙仁发经贸有限公司	北京	北京	贸易类	100		同一控制下企业合并取得
南京鲁威贸易有限公司	南京	南京	贸易类	100		同一控制下企业合并取得
长沙鲁威经贸有限公司	长沙	长沙	贸易类	100		同一控制下企业合并取得
上海龙口贸易有限公司	上海	上海	贸易类	100		非同一控制下企业合并取得
浙江威龙葡萄酒销售有限公司	杭州	杭州	贸易类	100		非同一控制下企业合并取得
温州市威龙葡萄酒销售有限公司	温州	温州	贸易类	100		非同一控制下企业合并取得
辽宁中大商贸有限责任公司	沈阳	沈阳	贸易类	100		非同一控制下企业合并取得
天津市隆仁商贸有限公司	天津	天津	贸易类	100		非同一控制下企业合并取得
陕西龙口贸易有限公司	西安	西安	贸易类	100		非同一控制下企业合并取得
甘肃苏武庄园葡萄酒业有限公司	武威	武威	制造业	100		非同一控制下企业合并取得
龙口市威龙酒类有限公司	龙口市	龙口市	贸易类	100		非同一控制下企业合并取得
欧斐世家白兰地（龙口）有限公司	龙口市	龙口市	批发和零售 业	100		设立或投资等方式取得
威龙葡萄酒商超运营管理（龙口）有限公司	龙口市	龙口市	批发和零售 业	100		设立或投资等方式取得

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

全资子公司

确定公司是代理人还是委托人的依据：
无

其他说明：
无

(2). 重要的非全资子公司

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

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：
无

其他说明：
无

(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

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

其他说明：
无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

无

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

无

其他说明:

无

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

本公司的主要金融工具包括权益投资、借款、应收款项、应付款项及银行存款等。相关金融工具详情见各附注披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、 市场风险

(1) 利率风险—公允价值变动风险，本公司的因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要来自固定利率的短期借款。由于固定利率借款主要为短期借款，因此本公司认为公允利率风险并不重大。本公司目前并无利率对冲的政策。

(2) 利率风险—现金流量变动风险，本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与以浮动利率计息的短期借款有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率，以消除利率的公允价值变动风险。

2、 信用风险

2016年06月30日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，具体包括合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额。为降低信用风险，本公司控制信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采

取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日根据应收款项的回收情况，计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为所承担的信用风险已经大为降低。此外，本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

3、流动风险

管理流动风险时，本公司管理层认为本公司经营性现金净流量较多，具有充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要、并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。本公司将银行借款作为重要的资金来源。管理层有能力和信心如期偿还到期借款，并取得新的循环借款。

综上所述，本公司管理层认为本公司所承担的流动风险已经大为降低，对本公司的经营和财务报表不构成重大影响，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

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:万元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)

本企业的母公司情况的说明

本公司无母公司，最终控制方是王珍海

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九

3、本企业合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见附注

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

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
龙口市创业投资有限公司	公司控股股东、实际控制人王珍海亲属控制的公司
龙口市威龙房地产开发有限公司	威龙集团持股 100%的公司

龙口市幸福里物业管理有限公司	威龙集团持股 100%的公司
山东威龙集团公司	龙口创投持股 100%的公司
龙口市幸福里餐饮管理有限公司	威龙集团持股 100%的公司

其他说明
无

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

√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
龙口市幸福里餐饮管理有限公司	餐饮服务	1,991,280.58	
合计		1,991,280.58	

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
龙口市幸福里餐饮管理有限公司	销售葡萄酒	79,678.63	
合计		79,678.63	

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

本公司作为担保方

单位：元币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

本公司作为被担保方

单位：万元 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
威龙集团、海源经贸	316	2015.11.02	2016.11.01	否
威龙集团、海源经贸	671	2015.11.12	2016.11.11	否
威龙集团	1,000	2015.12.04	2016.12.03	否
威龙集团	2,000	2016.01.21	2017.01.20	否
威龙集团	669	2016.02.22	2017.02.21	否
威龙集团	1,400	2016.02.24	2017.02.24	否
威龙集团	2,000	2016.03.11	2017.03.11	否

威龙集团	1,800	2016.03.21	2017.03.20	否
威龙集团	4,000	2016.06.15	2017.06.14	否

关联担保情况说明
无

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,253,154.67	1,229,298.03

(8). 其他关联交易

无

6、 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

(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
应付账款	龙口市幸福里餐饮管理有 限公司	13,349.00	

7、 关联方承诺

无

8、 其他

无

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

无

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

2、或有事项

适用 不适用

(1)、资产负债表日存在的重要或有事项

2015年4月27日，尹证宇向浙江省杭州市中级人民法院提起诉讼，诉发行人商标侵权案。具体诉求如下：①判令华润万家生活超市（浙江）有限公司（第一被告）、发行人（第二被告）停止侵犯尹证宇“绿色庄园”注册商标的侵权行为。②判令华润万家生活超市（浙江）有限公司赔偿尹证宇经济损失10万元，发行人赔偿尹证宇500万元及尹证宇为制止侵权支出的合理费用暂计6万元。③判令发行人消除因侵权对尹证宇造成的影响。

截至报告日，杭州市中级人民法院已开庭审理。

(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

无

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

经公司2016年7月11日召开的第三届董事会第九次会议通过。

利用自有资金 1200 万澳元在澳大利亚设立全资子公司。截止本报告日尚在办理之中。

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

(1). 报告分部的确定依据与会计政策：

(1) 报告分部的确定依据与会计政策：

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为2个经营分部，本公司的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本公司确定了2个报告分部，分别为酒类生产与销售及农牧业生产分部。这些报告分部是以公司具体情况为基础确定的。本公司各个报告分部提供的主要产品及劳务分别为：

- ① 酒类生产与销售分部用于葡萄酒、葡萄白酒和其他酒的生产与对外销售；
- ② 农牧业生产分部进行葡萄种植和牛羊等养殖业务；

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。财务报表按照本附注所述的会计政策按权责发生制确认收入；分部报告信息仅包括各分部的营业收入及营业成本，未包括营业税金及附加、营业费用及其他费用及支出的分摊。

(2). 报告分部的财务信息

单位：元 币种：人民币

项目	酒类生产与销售分部	农牧业生产分部	分部间抵销	合计
对外营业收入	372,979,488.65	627,177.10		373,606,665.75
分部间营业收入				
主营业务成本	156,107,281.38	502,355.37		156,609,636.75
利润总额	30,494,729.33	-492,214.77		30,002,514.56
资产总额	1,403,580,680.79	169,169,960.16	153,126,023.42	1,419,624,617.53
负债总额	655,794,420.43	171,268,522.84	153,126,023.42	673,936,919.85

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

(4). 其他说明：
无

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										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
子公司款项	36,400,252.03	100.00				5,325,283.49	100.00			
合计	36,400,252.03	100.00				5,325,283.49	100.00			

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

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

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	所欠金额	账龄	计提坏账准备	占应收账款总额的比例%
龙口市海源经贸有限公司	关联方	30,167,710.14	1 年内		82.88
济南威龙国际大酒窖有限公司	关联方	5,325,283.49	1 年内		14.63
欧斐世家白兰地（龙口）有限公司	关联方	907,258.40	1 年内		2.49
合计		36,400,252.03			100.00

(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

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										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
押金及备用金	1,193,808.82	3.40			1,193,808.82	997,456.89	2.75			997,456.89
应收子公司款项	33,868,904.76	96.60			33,868,904.76	35,337,070.99	97.25			35,337,070.99
合计	35,062,713.58	100.00			35,062,713.58	36,334,527.88	100.00			36,334,527.88

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

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

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：

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 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
押金及备用金	1,193,808.82	997,456.89
应收子公司款项	33,868,904.76	35,337,070.99
合计	35,062,713.58	36,334,527.88

(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
甘肃威龙欧斐堡国际酒庄有限公司	内部往来款	18,819,866.10	1 年内	53.67	
武威市威龙有机葡萄种植有限公司	内部往来款	15,049,038.66	1 年内	42.92	
孟繁波	备用金	371,352.60	1 年内	1.06	
刘玉磊	备用金	160,000.00	1 年内	0.46	
济南市人防开发服务中心	押金	100,000.00	1 年内	0.29	
合计		34,500,257.36		98.40	

(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	41,961,339.76		41,961,339.76	41,961,339.76		41,961,339.76
对联营、合营企业投资						
合计	41,961,339.76		41,961,339.76	41,961,339.76		41,961,339.76

(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
龙口市海源经贸有限公司	5,460,000.00			5,460,000.00		
甘肃威龙欧斐堡国际酒庄有限公司	20,001,339.76			20,001,339.76		
龙口市兴龙包装制品有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
霍尔果斯威龙葡萄酒有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		

济南威龙国际大酒窖有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
山东威龙电子商务有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
威龙葡萄酒商超运营管理(龙口)有限公司	500,000.00			500,000.00		
合计	41,961,339.76			41,961,339.76		

(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	239,417,176.73	176,202,192.06	220,963,353.72	156,987,309.76
其他业务	280,520.74	91,154.98	6,279,056.60	6,073,296.47
合计	239,697,697.47	176,293,347.04	227,242,410.32	163,060,606.23

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	60,000,000.00	30,000,000.00
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		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	60,000,000.00	30,000,000.00

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	169,486.97	
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）	1,830,806.03	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-81,926.76	
所得税影响额	-405,544.93	
少数股东权益影响额		
合计	1,512,821.31	

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

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因

--	--	--

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	3.70	0.13	0.13
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.44	0.12	0.12

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

无

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司法定代表人王珍海签名并盖章的2016年半年度报告全文及摘要；
	载有公司法定代表人、主管会计工作负责人及会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
	报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。



董事会批准报送日期：2016年8月15日

修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容