

公司代码：600084

公司简称：\*ST 中葡

# 中信国安葡萄酒业股份有限公司

## 2019 年半年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人崔明宏、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)陈默声明：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

适用 不适用

本报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质性承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述存在的宏观经济波动的风险、行业竞争加剧的风险、运营成本上升的风险、暂停上市风险等，请查阅“第四节 经营情况讨论与分析”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。

十、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况的讨论与分析.....	10
第五节	重要事项.....	17
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	25
第七节	优先股相关情况.....	27
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	27
第九节	公司债券相关情况.....	29
第十节	财务报告.....	29
第十一节	备查文件目录.....	141

## 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		
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
国安集团	指	中信国安集团有限公司
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	崔明宏

### 二、 联系人和联系方式

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

### 三、 基本情况变更简介

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》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	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

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

## 六、 其他有关资料

适用 不适用

## 七、 公司主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	125,039,000.95	220,248,374.11	-43.23
归属于上市公司股东的净利润	674,153.06	-47,882,549.47	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-5,310,933.76	-60,000,679.06	不适用
经营活动产生的现金流量净额	-23,737,139.15	-52,076,760.31	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	2,187,228,101.16	2,186,553,948.10	0.03
总资产	2,264,906,568.54	2,804,283,952.84	-19.23

## (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)	0.0006	-0.0426	不适用
稀释每股收益(元/股)	0.0006	-0.0426	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.0047	-0.0534	不适用
加权平均净资产收益率(%)	0.0308	-2.0640	增加2.0948个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-0.2429	-2.5864	增加2.3435个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

公司主要会计数据和财务指标说明详见后面章节分析。

## 八、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 九、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	418,928.46	
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	1,813,964.42	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
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	4,314,571.82	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-121,068.50	
所得税影响额	-441,309.38	
合计	5,985,086.82	

## 十、其他

适用 不适用

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

#### 1、主要业务

公司是一家集葡萄种植、生产、销售为一体的葡萄酒企业。根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引（2012 修订）》，公司属制造业-酒、饮料和精制茶制造业板块。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：公司酿酒原料采购模式为“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，公司按照合同及严格的原料检验标准采购农户的酿酒葡萄原料。

（2）生产模式：公司采用以销定产的基本原则，结合市场产销情况和设备运行状态，配合“销量+合理库存”的模式制定生产计划，生产流程主要为原酒的生产、加工和灌装包装环节。

（3）销售模式：公司销售渠道按照区域进行划分，经销模式以经销商代理为主。同时公司通过品牌建设，不断加强和完善营销管理体系，目前已形成了能够覆盖全国省级地区的营销网络和客户服务体系。截止报告期末，公司在全国发展经销商近二百家，形成了以疆外及新疆地区为主的销售网络渠道。

#### 3、行业情况

2019 年，国内葡萄酒行业继续受国内经济增速下滑以及进口葡萄酒产品不断渗透国内市场的影响更甚。据国家统计局发布的数据，2019 上半年中国葡萄酒产量同比 2018 年上半年的 34.1 万

千升下降至 24.5 万千升，同比减少 9.6 万千升。同时，进口葡萄酒消费的快速增长不仅挤压了国内葡萄酒市场，也对国内整个葡萄酒产业链造成了冲击。在此行业背景下，国产葡萄酒尤其是公司葡萄酒将更专注于产品品质，尤其是进一步强化原料产区建设、葡萄产地文化推广、提高品牌意识。

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、伊犁、烟台五大生产（灌装）厂及徐州仓储物流中心，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、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。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

详见第四节经营情况讨论与分析（三）资产、负债情况分析。

## 三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

公司作为国内领先的集葡萄种植、生产加工、贸易、科研为一体的大型葡萄酒上市企业，拥有尼雅、西域、新天等多个国内知名葡萄酒品牌。报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化，主要为：

### 1、产地优势

公司坚持“倡导产地生态消费，引领品质生活”的企业理念，依托新疆天山北麓和伊犁河谷产业带得天独厚的原生态葡萄种植资源，成为小产区生态葡园建设的倡导者和践行者，规划建设了天池葡园、玛河葡园、昌吉葡园和伊犁河葡园四个精品小产区生态葡园，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”。公司原生态的小产地生态葡园，多处于 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，基地所处地域光热资源丰富，日照时间长，积温丰富，日温差大，因此种植的酿酒葡萄含糖度高、酸度适中、色泽鲜艳、品质好，为酿造安全、健康、高品质的葡萄酒提供了优质的葡萄原料。产区的自然生态优势，从源头保证了酿酒原料的高品质。

### 2、品质优势

公司先后引进赤霞珠、梅鹿辄、霞多丽、马瑟兰等 15 个世界酿酒葡萄名种，历经多年努力现有酿酒葡萄基地平均树龄在 15 年以上。绝佳的自然环境和优良名种决定了酿酒原料的基础品质。



除了得天独厚的地理优势之外，公司拥有专业、高素质的生产、科研人员队伍。公司从种植标准、原料标准、酿造标准、陈酿标准、酿酒师等各方面，制定了严格的质量控制工序。公司全套引进法国、意大利国际先进的葡萄酒酿造生产设备，从除梗破碎，到真空气囊压榨、卧式旋转发酵、橡木桶发酵、全流程温控、硅藻土过滤、全自动灌装生产线等，实现了从葡萄原料种植、采摘、酿造到成品酒的灌装全流程一体化技术。

### 3、技术优势

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。公司现拥有法国酿酒专家领衔的国际酿酒师团队，遍布全国的产品营销网络初步建成，产品物流配送能力不断提升。“十三五”期间，公司将加大科研投入，促进酿造技术与农业种植技术的结合。公司在 2017 年获得了新疆维吾尔自治区质量大会第三届自治区人民政府质量奖。

### 4、品牌和文化优势

公司拥有良好的品牌形象，公司产品上市至今获得了不同地区、组织、消费者的认可和青睐。截止报告期末，公司累积获得金奖六十七项、银奖六十五项。在国际领域，公司旗下的尼雅品牌和西域品牌系列葡萄酒产品多年来在国际行业评比屡获殊荣，报告期内公司取得金奖 6 项、银奖 4 项、其他奖项若干，其中包括全球具有权威葡萄酒赛事的“第 24 届 MUNDUS VINI 德国国际葡萄酒大奖赛（春季）”、“2019 柏林葡萄酒大赛（冬季）”、“2019VI 国际葡萄酒烈酒品评赛（Vinalies Internationales）”、“2019 法国布莱堡国际葡萄酒挑战赛 Challenge international du vin blaye-bourg”等各类国际知名比赛。在国内领域，公司尼雅品牌斩获“第十届亚洲葡萄酒质量大赛”金奖等多个奖项，同时公司也是新疆首家获得“国家生态原产地保护”认证的葡萄酒企业，尼雅品牌葡萄酒和西域品牌葡萄酒均获得国家质检总局权威认定的“生态原产地”认证。在当地，公司所生产的尼雅品牌被评为“新疆维吾尔自治区著名商标”和“乌鲁木齐市知名商标”。

公司产品特性扎根小产区，公司品牌建设更多依托新疆悠久的葡萄酒历史。近年来，公司以科学方法和详实数据来诠释“风土”，在产品特性上突出公司产品的小产区风土特性和典型性；同时，通过挖掘历史传承培育品牌影响力，根据我国西汉时期西域尼雅古国的葡萄酒酿造历史，传承中国西域两千年深厚的葡萄酒文化，树立了具有历史文化背景的生态消费理念，雕琢了深刻的产品文化优势，潜心打造尼雅、西域品牌，以培育企业长期竞争力。

## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

报告期内，公司实现营业收入 12,503.90 万元，其中：主营业务收入为 12,155.11 万元，营业利润-257.30 万元，利润总额 174.15 万元，归属于上市公司股东的净利润为 67.42 万元，较上年同期亏损-4,788.25 万元有较大改善。

报告期内，公司围绕“提质降本增效”的工作目标，加强计划管理，落实业绩责任制，进一步改善经营质量。生产体系狠抓源头质量把控、扭亏增盈及去库存工作，为筑牢食品安全生产防线，有效回笼资金，提升经济效益夯实根基；销售体系坚持聚焦发展的经营策略，着力培育优质经销商和高质量终端网点，持续改进服务质量、准确调整市场费用投入方向及形式，有效执行市场推广活动；品牌建设立足生态本真、安全健康的卓越品质，树立中国葡萄酒小产区典范，突出小产区风土个性，加强消费者教育及消费意见领袖培育，持续提升消费者认知度，并有重点的参加具有行业影响力的国际权威赛事，取得较好成绩。具体内容如下：

#### 1. 生产体系管控

(1) 种植：围绕提质、控产、规范树形的生产目标，上半年农业公司把强化技术培训与安全管控作为提升原料质量的重要保障，要求各基地在开展技术培训和田间指导时，将树体管理、病害防治与登记台账全部和收购挂钩，认真做好农户的农药购买和安全使用的指导工作，并对每户抹芽定枝、产量控制、病虫害预防与登记等情况作出综合评价；截止 6 月下旬各基地与农户通过共同签订原料安全承诺书、填写《农药、肥料施用管理记录》和《葡萄管理可追溯管理记录》信息表，积极开展田间管理和技术培训，坚持原料安全管理贯穿于各基地工作的始终，为确保生产安全，酿造高品质好酒打下了坚实基础。

(2) 生产：生产体系积极采取措施，加强产销衔接，调整产品结构，努力寻求去库存出口，大幅提升原酒和葡萄烈酒的销售力度，为促进公司现金回笼、降低库存、减亏增效方面做出突出贡献。为做好源头质量把控，筑牢食品安全生产防线，上半年酒业公司进一步加强对生产环节的质量监管和检测培训力度，收集整理 2019 年市场监督管理局下发的葡萄酒监督检验计划，及时核对公司质量安全管理实施方案及食品安全监督项目清单。完善了公司《2019 年产品质量安全风险因子监测目录》。同时酒业公司完成了安全生产标准三级达标专家评审验收工作，并邀请中国食品发酵研究院相关专家前来公司就今后食品安全管理方面进行培训，进一步提高了工作效率，

增加了检测准确性,目前公司部分食品安全因子已由外检变为自检,为不断提升食品安全保障能力和管理水平提供了重要保障。

(3) 采购: 2019 年受国内环保形势及要求 and 国外原料市场波动影响, 生产系统成本呈现价格上涨趋势, 公司一方面在充分做好市场调研的基础上, 按照区域和专业组织相关人员对资质审核和样品检验合格的供应商进行考察、谈判、议价, 积极引进新供应商发挥竞价机制。另一方面, 根据本部及子公司采购内容和招标方式的不同加强采购监管力度, 在保证质量的前提下, 选择具有价格优势的供应商, 最大化的抑制包辅材料刚性上涨问题。销售系统在采购所需产品质量、价格同等的前提下, 坚持就近采购的原则, 尽量缩小采购半径节省物流费用, 确保采购的实效性。经过积极准备, 除因环保因素刚性成本上涨采购项目外, 其它采购项目基本保持与去年持平或略有降低。通过上述努力将会有力推动公司降本增效目标的实现。

## 2. 销售体系建设

报告期, 公司销售体系围绕业绩扭亏目标, 进一步聚焦核心重点市场, 着力培育优质经销商和高质量终端网点, 不断研究消费者意见, 持续改进服务质量, 准确调整市场费用投入方向及形式, 有效执行市场推广活动。公司全国经销商数量由上年度末 194 家, 在本报告期末增加至 206 家。

疆内市场上半年积极创新营销模式, 持续开展消费者教育培训工作: 一方面为更好地服务市场, 以增加附加价值来维系和巩固原有大客户, 提高消费者忠诚度; 另一方面利用好现有口碑, 以各种品鉴及现场参观活动, 培养一定数量的忠实消费意见领袖, 并吸引他们周边的潜在消费群体, 进而形成口碑营销和二次消费, 在业务拓展中发挥出积极的引流作用, 显著拉动存量终端客户需求, 继续保持疆内市场的强势品牌地位。

疆外市场在面对区域经销商信心不足、竞品强势挤压的态势下, 为持续扩大市场占有率, 徐州销售公司立足浙江重点市场, 通过强强联合的方式对接合作伙伴, 以此快速提升市场占有率和销售规模。同时根据区域市场发展现状, 有针对性提供市场方案及资源配置, 减亏成效显著。

## 3. 品牌建设

报告期, 公司品牌建设以配合营销任务为导向, 立足生态本真、安全健康的卓越品质, 树立中国葡萄酒小产区典范, 突出小产区风土个性, 不断加强消费者教育及消费意见领袖培育。上半年, 围绕小产区明星产品, 结合“元旦、春节、元宵节、清明、夏至”等节日热点和成都春季糖酒会、贝丹德梭上海酒展及柏林葡萄酒大赛获奖新闻等, 在重点销售区内与有影响力的媒体进行

选题内容植入和活动植入，通过消费者线上线下的互动体验，将基础消费用户沉淀为核心用户，持续提升消费者认知度。期间，公司有重点的参加具有行业影响力的国际权威赛事，取得了较好成果。上半年公司在国际赛事上相继摘夺 6 金 4 银，获奖产品均来自小产区，接连不断的行业荣誉与国际赛事的金奖加冕，是产品品质体现，也是对公司坚持打造小产区风土特色葡萄酒的肯定。

## (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	125,039,000.95	220,248,374.11	-43.23
营业成本	65,407,607.36	145,761,854.52	-55.13
销售费用	31,895,217.18	75,950,905.08	-58.01
财务费用	498,409.74	10,394,890.53	-95.21
其他收益	1,650,000.00	12,265,056.79	-86.55
资产处置收益	331,514.55	80,064.60	314.06
营业外收入	4,314,571.82	25,357.00	16,915.31
所得税费用	635,473.72	277,040.53	129.38
少数股东损益	431,911.57	-1,469,604.14	不适用
经营活动产生的现金流量净额	-23,737,139.15	-52,076,760.31	不适用
投资活动产生的现金流量净额	1,713,719.82	-14,898,883.61	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-472,450,308.32	423,400,066.66	-211.58

营业收入变动原因说明:公司报告期内营业收入降低了 43.23%，主要是合并范围发生变化，上期含有电商业务收入所致；

营业成本变动原因说明:公司报告期内营业成本降低了 55.13%，主要是合并范围发生变化，上期含有电商业务成本所致；

销售费用变动原因说明:公司报告期内销售费用降低了 58.01%，主要是本期广告及业务宣传费投入大幅减少所致；

财务费用变动原因说明:公司报告期财务费用降低了 95.21%，主要是本期归还银行贷款，利息费用减少所致；

其他收益变动原因说明:公司报告期内其他收益降低了 86.55%，主要是上期收到的政府补助较大所致；

资产处置收益变动原因说明:公司报告期内资产处置收益增加了 314.06%，主要是本期收到政府征地补偿所致；

营业外收入变动原因说明:公司报告期内营业外收入增加了 16915.31%，主要是无法支付的应付款转为营业外收入所致；

所得税费用变动原因说明:公司报告期内所得税费用增加了 129.38%,主要是本期计提的所得税费用同比增加所致;

少数股东损益变动原因说明:公司报告期内少数股东损益增加了 1,901,515.71 元,主要是合并范围同比发生变化影响少数股东权益所致;

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:公司报告期内经营活动产生的现金流量净额增加了 28,339,621.16 元,主要是本期支付的费用同比减少所致;

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:公司报告期内投资活动产生的现金流量净额增加了 16,612,603.43 元,主要是本期支付的工程款同比减少所致;

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:公司报告期内筹资活动产生的现金流量净额降低了 211.58%,主要是本期偿还银行贷款所致。

## 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

适用 不适用

### (2) 其他

适用 不适用

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

### (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

#### 1. 资产及负债状况

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	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
货币资金	103,806,783.66	4.58	597,679,945.05	21.31	-82.63	主要是本期归还银行贷款所致
应收票据	1,212,560.00	0.05	8,320,150.00	0.30	-85.43	主要是本期承兑汇票到期兑付所致
可供出售金融资产	0.00	0.00	217,510,101.77	7.76	-100.00	主要是本期执行新

						金融工具 准则科目 调整所致
其他非流 动金融资 产	217,510,10 1.77	9.60	0.00	0.00	不适用	主要是本 期执行新 金融工具 准则科目 调整所致
短期借款	0.00	0.00	467,000,000.00	16.65	-100.00	主要是本 期归还银 行贷款所 致
应付帐款	19,960,239 .71	0.88	48,041,001.77	1.71	-58.45	主要是支 付原料款 所致
预收款项	11,374,025 .09	0.50	38,275,352.52	1.36	-70.28	主要是预 收款项确 认收入所 致
应付职工 薪酬	4,681,917. 28	0.21	14,754,907.33	0.53	-68.27	主要是支 付绩效工 资所致

其他说明  
无

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

## 3. 其他说明

适用 不适用

## (四) 投资状况分析

### 1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

#### (1) 重大的股权投资

适用 不适用

#### (2) 重大的非股权投资

适用 不适用

#### (3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

## (五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

## (六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

(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 97.14% 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 163,260.42 万元，负债总额 140,781.39 万元，净资产 23,633.02 万元，实现营业收入 7,165.04 万元，净利润 499.59 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 5,473.78 万元，负债总额 274.35 万元，净资产 5,199.43 万元，实现营业收入 173.17 万元，净利润 151.18 万元。

(3) 控股子公司徐州国安尼雅酒业有限责任公司，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 26,967.81 万元，负债总额 31,042.66 万元，净资产-4,074.85 万元，实现营业收入 8,420.37 万元，净利润-66.98 万元。

## (七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

### 二、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

公司将以实现扭亏为盈为总体经营目标，采取科学制定销售计划、完善葡萄酒产品结构调整和销售模式管理升级、持续强化内部控制及严格费用管理、提高经营活动现金获得能力等主要措施增强公司的持续发展能力和盈利能力。预计年初至下一报告期期末的累计净利润与上年同期相比大幅度减亏。

#### (二) 可能面对的风险

适用 不适用

##### 1、宏观经济波动的风险

由于中国经济正由高速发展转向高质量发展的过程中，消费品行业受各个区域经济发展和消费者收入水平、信心指数、消费倾向等因素影响，这些因素则与宏观经济变化紧密相关，如果未

来国内和疆内经济增速放缓或未达预期，将会影响消费者可支配收入，降低消费者信心，抑制消费需求，从而增加公司业务拓展难度，带来不利影响。

#### 2、行业竞争加剧的风险

由于进口葡萄酒产品对中国市场的冲击持续，导致中国葡萄酒市场不同档次产品的竞争日益激化，从而对国产葡萄酒整体产业链造成冲击。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。

#### 3、运营成本上升的风险

随着公司产品市场竞争的日益加剧，所产生的销售成本、人员工资及促销等费用支出呈上涨趋势已不可避免，同时相应的包装材料、运输成本、种植成本也持续增加，对公司经营形成较大压力。

#### 4、暂停上市风险

公司 2017 年度、2018 年度经审计的归属于上市公司股东的净利润均为负值，根据《上海证券交易所股票上市规则》的有关规定，公司已被实施退市风险警示。2019 年公司将按照经营目标和经营计划竭力扭转亏损局面，如 2019 年公司业绩仍为亏损，公司股票将被上海证券交易所实施暂停上市。

2019 年公司将继续加快发展葡萄酒主营业务，稳固市场份额，提高盈利水平，并通过优化管理、加强成本控制提高公司抗风险能力。

### **(三) 其他披露事项**

适用 不适用



## 第五节 重要事项

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2018 年年度股东大会	2019 年 5 月 17 日	www. sse. com. cn	2019 年 5 月 18 日

股东大会情况说明

适用 不适用

### 二、利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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

### 三、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
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	不适用	不适用
其他承诺	其他	中信国安集团有限公司	在增持期间及在增持计划完成后 6 个月内不减持公司股票	增持期间及在增持计划完成后 6 个月内, 2019 年 6 月 13 日该承诺实施完成	是	是	不适用	不适用

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）对本公司 2018 年度报告出具了带与持续经营相关的重大不确定性事项段的无保留意见审计报告【京永审字（2019）第 110012 号】及专项说明，现将有关事项说明如下：

##### 一、注册会计师对该事项的基本意见

北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）在 2018 年度审计报告中指出：

我们提请财务报表使用者关注，如财务报表附注二、2 所述，截至 2018 年 12 月 31 日，贵公司 2017 和 2018 年度连续两个会计年度出现重大经营亏损。这些情况表明存在可能导致贵公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性，该事项不影响已发表的审计意见。

##### 二、董事会说明

（一）公司董事会对会计师事务所出具的带与持续经营相关的重大不确定性事项无保留意见的审计报告予以理解和认可，认为年审注册会计师出具了上述意见未涉及违反企业会计准则和信息披露的相关规定，客观、公允地反映了公司 2018 年度的财务状况和经营成果，提示财务报表使用者关注的经营风险合理。

（二）公司董事会和管理层将紧紧围绕扭亏为盈的总体目标，坚持顺应葡萄酒消费市场导向，通过提质增效，有效控制综合成本；不断提升品牌影响力，加快市场拓展速度、分解落实销售任务、创收增效；进一步优化资产结构等各项措施，保障葡萄酒主营业务持续健康发展。努力降低运营成本，严控费用开支，优化公司资产结构。全力做好生产经营工作，提升盈利能力，降低经营风险，维护股东的合法权益。

（三）上述事项段对公司 2018 年 12 月 31 日的财务状况和 2018 年度的经营成果无重大影响。

#### 五、破产重整相关事项

适用 不适用

**六、重大诉讼、仲裁事项**

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

**七、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

**八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**

适用 不适用

公司控股股东为中信国安集团有限公司，报告期内国安集团及其一致行动人中信国安投资有限公司所持公司股份被司法冻结及轮候冻结，公司根据收到的《股权司法冻结及司法划转通知》按照上海证券交易所相关法律法规指引的要求及时在公司指定信息披露媒体《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上披露了相关公告，详细内容见下表：

公告名称	公告编号	公告刊登日期	指定网站的查询索引
《中信国安葡萄酒业股份有限公司关于公司控股股东部分股权被司法冻结的公告》	临 2019-003	2019-01-23	www.sse.com.cn
《中信国安葡萄酒业股份有限公司关于公司控股股东及其一致行动人部分股权被司法冻结的公告》	临 2019-008	2019-02-01	www.sse.com.cn
《中信国安葡萄酒业股份有限公司关于公司控股股东所持部分股份被轮候冻结的公告》	临 2019-010	2019-03-09	www.sse.com.cn
《中信国安葡萄酒业股份有限公司关于公司控股股东所持部分股份被轮候冻结的公告》	临 2019-012	2019-03-20	www.sse.com.cn
《中信国安葡萄酒业股份有限公司关于公司控股股东所持部分股份被轮候冻结的公告》	临 2019-013	2019-04-03	www.sse.com.cn
《中信国安葡萄酒业股份有限公司关于公司控股股东所持部分股份被轮候冻结的公告》	临 2019-015	2019-04-12	www.sse.com.cn
《中信国安葡萄酒业股份有限公司关于公司控股股东股权被司法冻结的公告》	临 2019-032	2019-04-30	www.sse.com.cn
《中信国安葡萄酒业股份有限公司关于公司控股股东所持股份被轮候冻结的公告》	临 2019-033	2019-05-01	www.sse.com.cn
《中信国安葡萄酒业股份有限公司关于公司控股股东所持股份被轮候冻结的公告》	临 2019-034	2019-05-07	www.sse.com.cn
《中信国安葡萄酒业股份有限公司关于公司控股股东所持股份被轮候冻结的公告》	临 2019-035	2019-05-10	www.sse.com.cn
《中信国安葡萄酒业股份有限公司关于公司控股股东所持股份被轮候冻结的公告》	临 2019-036	2019-05-15	www.sse.com.cn

《中信国安葡萄酒业股份有限公司关于公司控股股东所持股份被轮候冻结的公告》	临 2019-037	2019-05-16	www.sse.com.cn
《中信国安葡萄酒业股份有限公司关于公司控股股东所持股份被轮候冻结的公告》	临 2019-041	2019-05-29	www.sse.com.cn
《中信国安葡萄酒业股份有限公司关于公司控股股东所持股份被轮候冻结的公告》	临 2019-042	2019-05-30	www.sse.com.cn
《中信国安葡萄酒业股份有限公司关于公司控股股东所持股份被轮候冻结的公告》	临 2019-044	2019-06-20	www.sse.com.cn
《中信国安葡萄酒业股份有限公司关于公司控股股东所持部分股份被轮候冻结的公告》	临 2019-045	2019-06-29	www.sse.com.cn

## 九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

### (一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

### (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 十、重大关联交易

### (一) 与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
公司第七届董事会第七次会议于 2019 年 4 月 23 日审议通过了《关于 2018 年日常关联交易执行情况及 2019 年日常关联交易预计的议案》，2019 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 1,220 万元（主要是葡萄酒销售、物业服务以及房屋租赁等）。上述事项已经公司 2018 年度股东大会审议通过。	相关事项的具体情况请见公司于 2019 年 4 月 25 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《关于 2018 年日常关联交易执行情况及 2019 年日常关联交易预计的公告》（临 2019-019）。

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他重大关联交易

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

十一、 重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

(1) 托管情况

适用 不适用

**(2) 承包情况**

□适用 √不适用

**(3) 租赁情况**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
信银瑞世(上海)融资租赁有限公司	中信国安葡萄酒业股份有限公司	租赁合同《租赁设备清单》中载明的设备及其附属设施和装备。	19,593,819.35	2018年6月15日	2023年6月15日	0	无收益	公司本次租赁设备能够节约公司成本,保证公司持续稳健运营。	否	

**租赁情况说明**

上述租赁事项年租赁金额为 19,593,819.35 元,租期为 5 年。具体内容见公司于 2018 年 6 月 15 日在指定披露媒体《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)披露的相关内容。

**2 担保情况**

□适用 √不适用

**3 其他重大合同**

□适用 √不适用

**十二、上市公司扶贫工作情况**

□适用 √不适用

**十三、可转换公司债券情况**

□适用 √不适用

#### 十四、 环境信息情况

##### (一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

##### (二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

公司及公司下属分子公司均不是自治区级重点监控单位，公司涉及环保及排污单位为公司控股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）。

一、酒业公司 2019 年 1-- 6 月排污信息如下：

##### （一）、废水排放：

1、主要污染物及特征污染物的名称：化学需氧量（COD）、PH 值、氨氮。

2、排放方式：合流排放

3、排放口数量：1 个。

4、排放口分布情况：排放口经度 86.1452 纬度 44.1782。

5、排放浓度：化学需氧量(COD) <100mg/L、ph 6-9、氨氮<15 mg/L。

6、废水排放安装有在线监测系统，实时监测结果上传到昌吉州环境监控中心数据平台并每月委托第三方对在线监测系统进行废水对比检测，检测报告报送昌吉州生态环境局玛纳斯县分局备案。

7、污水处理系统升级和提标改造后，污水排放浓度化学需氧量(COD) <50mg/L、ph 6-9、氨氮<10mg/L 。

8、超标排放情况：无超标排放。

9、执行的污染物排放标准：废水执行《污水综合排放标准》（GB3096-1996）中的二级标准。

（二）、废气排放：公司采用城市集中供热，未使用锅炉，故无锅炉烟气产生和排放；同时，生产流程中无废气产生。因而废气排放为零。

##### 二、防治污染设施的建设和运行情况

公司污水处理系统于 2009 年通过环境保护验收投入运行。

2015 年 5 月安装污水在线监控设施，并于 2015 年 12 月通过玛纳斯县环保局验收。2018 年 6-- 10 月公司积极践行企业的环保社会责任，投资 380 万元对污水处理系统进行升级和提标改造，提标改造后污水处理能力达到 400M<sup>3</sup>/d。达标废水经当地市政排水管网，进入当地生活污水

处理厂，故对当地环境不会造成直接负面影响。完善在线监测设备，监测数据内容实时发送到昌吉州环境监控中心数据平台，在线监测因子有 COD、氨氮、PH 值和排水流量等。

### 三、建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

1、2019 年无新建项目。

2、公司 2016 年 11 月与新疆安瑞祥技术咨询评价中心共同努力，完成清洁生产审核报告，并通过清洁生产审核。

### 四、突发环境事件应急预案

新疆中信国安葡萄酒业有限公司自成立以来，严格执行国家有关环境保护的法律法规，制定了严格的环境作业规范，根据国家有关环境保护的政策法规，公司制定并实施《环境保护管理制度》、《突发环境事件应急预案》等一系列环境保护管理制度。

### 五、其他重大事项的说明

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

### (三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

### (四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

## 十五、 其他重大事项的说明

### (一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

详见本报告第十节财务报告 五、41. 重要会计政策和会计估计的变更。

### (二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

### (三) 其他

适用 不适用



## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、股东情况

#### (一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	65,972
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例(%)	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻结情况		股东 性质
					股 份 状 态	数 量	
中信国安集团有限公司	0	387,473,586	34.48	0	冻结	387,473,586	其他
中信国安投资有限公司	-8,070,300	117,452,712	10.45	0	冻结	117,452,712	未知
新疆生产建设兵团投资有限责任公司	0	47,072,891	4.19	0	无		国有法人

孙伟	12,345,625	12,345,625	1.10	0	无	境内自然人
马秋丽	6,000,000	6,000,000	0.53	0	无	境内自然人
张玲	600,000	5,249,700	0.47	0	无	境内自然人
谢定元	92,000	5,113,800	0.46	0	无	境内自然人
蒋丽君	-1,510,400	4,955,900	0.44	0	无	境内自然人
许艺耀	160,000	2,850,000	0.25	0	无	境内自然人
于桂芝	-17	2,800,067	0.25	0	无	境内自然人

## 前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
中信国安集团有限公司	387,473,586	人民币普通股	387,473,586
中信国安投资有限公司	117,452,712	人民币普通股	117,452,712
新疆生产建设兵团投资有限责任公司	47,072,891	人民币普通股	47,072,891
孙伟	12,345,625	人民币普通股	12,345,625
马秋丽	6,000,000	人民币普通股	6,000,000
张玲	5,249,700	人民币普通股	5,249,700
谢定元	5,113,800	人民币普通股	5,113,800
蒋丽君	4,955,900	人民币普通股	4,955,900
许艺耀	2,850,000	人民币普通股	2,850,000
于桂芝	2,800,067	人民币普通股	2,800,067
上述股东关联关系或一致行动的说明	除中信国安投资有限公司为中信国安集团有限公司全资子公司。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	无优先股股东
---------------------	--------

质押情况说明：

截止目前国安集团累计向申万宏源证券质押 215,450,000 股。向哈尔滨银行质押 130,000,000 股。累积质押 345,450,000 股。国安投资向申万宏源证券有限公司质押股数为 117,452,712 股。

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东**

适用 不适用

**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

姓名	担任的职务	变动情形
赵欣	董事长	离任
杜军	董事	离任
闫宗侠	董事	离任
李建一	董事	选举
张钰	董事	选举

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

公司原董事长赵欣先生、董事杜军先生因个人原因辞去在公司担任职务，公司原董事闫宗侠先生因退休辞去在公司担任职务，公司选举李建一先生、张钰女士担任公司董事职务。详细内容详见公司在指定信息披露媒体《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》及上海证券交易所（www.sse.com.cn）2019 年 4 月 27 日披露的《中信国安葡萄酒业股份有限公司关于变更董事

的公告》（公告编号：临 2019-029）、《中信国安葡萄酒业股份有限公司关于董事长辞职的公告》  
（公告编号：临 2019-030）。

### 三、其他说明

适用 不适用

## 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

2019 年 6 月 30 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	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		103,806,783.66	597,679,945.05
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		1,212,560.00	8,320,150.00
应收账款		47,369,269.42	47,454,266.94
应收款项融资			
预付款项		28,729,968.57	37,772,625.90
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		40,159,713.38	42,703,041.22
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		1,412,583,121.67	1,420,682,438.82
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		38,040,496.94	38,062,776.83
流动资产合计		1,671,901,913.64	2,192,675,244.76
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			217,510,101.77
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			

其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		217,510,101.77	
投资性房地产		7,358,609.29	7,619,309.26
固定资产		177,828,382.38	188,529,417.39
在建工程		36,561,806.05	35,414,506.88
生产性生物资产		10,023,222.17	11,335,425.29
油气资产			
使用权资产			
无形资产		115,688,920.72	121,234,903.57
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		28,033,612.52	29,965,043.92
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		593,004,654.90	611,608,708.08
资产总计		2,264,906,568.54	2,804,283,952.84
<b>流动负债：</b>			
短期借款			467,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		19,960,239.71	48,041,001.77
预收款项		11,374,025.09	38,275,352.52
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬		4,681,917.28	14,754,907.33
应交税费		11,273,902.92	12,830,709.38
其他应付款		36,216,251.32	42,294,334.31
其中：应付利息			
应付股利		555,165.00	555,165.00
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		83,506,336.32	623,196,305.31
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			

租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		5,226,930.43	6,040,894.85
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		5,510,326.55	6,324,290.97
负债合计		89,016,662.87	629,520,596.28
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		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		2,679,626,390.88	2,679,626,390.88
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		-1,699,703,847.69	-1,700,378,000.75
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		2,187,228,101.16	2,186,553,948.10
少数股东权益		-11,338,195.49	-11,790,591.54
所有者权益（或股东权益）合计		2,175,889,905.67	2,174,763,356.56
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,264,906,568.54	2,804,283,952.84

法定代表人：崔明宏 主管会计工作负责人：范宝 会计机构负责人：陈默

### 母公司资产负债表

2019年6月30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	2019年6月30日	2018年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		25,493,037.09	546,004,906.22
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项		125,000.00	9,921,909.68
其他应收款		1,577,502,021.33	1,560,824,206.37
其中：应收利息			

应收股利			
存货			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		8,924,654.40	8,840,933.36
流动资产合计		1,612,044,712.82	2,125,591,955.63
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产			217,010,101.77
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,082,151,110.21	1,037,151,110.21
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		217,010,101.77	
投资性房地产			
固定资产		53,361,738.53	55,052,441.98
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		62,599,615.10	66,879,819.22
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		683,974.51	848,833.09
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,415,806,540.12	1,376,942,306.27
资产总计		3,027,851,252.94	3,502,534,261.90
<b>流动负债：</b>			
短期借款			467,000,000.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		56,628.00	56,628.00
预收款项		210,306.39	229,806.39
应付职工薪酬		1,403,739.31	2,051,620.55
应交税费		774,396.36	1,075,585.35
其他应付款		8,950,589.56	8,750,712.81
其中：应付利息			
应付股利		555,165.00	555,165.00
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		11,395,659.62	479,164,353.10
<b>非流动负债：</b>			



长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
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			
负债合计		11,395,659.62	479,164,353.10
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		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	2,792,386,990.68
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		-960,532,265.41	-953,617,949.93
所有者权益（或股东权益）合计		3,016,455,593.32	3,023,369,908.80
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,027,851,252.94	3,502,534,261.90

法定代表人：崔明宏 主管会计工作负责人：范宝 会计机构负责人：陈默

### 合并利润表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入		125,039,000.95	220,248,374.11
其中：营业收入		125,039,000.95	220,248,374.11
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		132,188,965.62	277,527,983.54
其中：营业成本		65,407,607.36	145,761,854.52
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			
税金及附加		10,444,019.43	11,624,807.54
销售费用		31,895,217.18	75,950,905.08
管理费用		23,943,711.91	33,795,525.87
研发费用			
财务费用		498,409.74	10,394,890.53
其中：利息费用		5,450,308.32	13,779,110.70
利息收入		5,003,638.67	3,453,543.18
加：其他收益		1,650,000.00	12,265,056.79
投资收益（损失以“-”号填列）		5,087,413.91	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-2,491,997.26	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-4,165,982.04
资产处置收益（损失以“-”号填列）		331,514.55	80,064.60
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-2,573,033.47	-49,100,470.08
加：营业外收入		4,314,571.82	25,357.00
减：营业外支出			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,741,538.35	-49,075,113.08
减：所得税费用		635,473.72	277,040.53
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,106,064.63	-49,352,153.61
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,106,064.63	-49,352,153.61
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		674,153.06	-47,882,549.47
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		431,911.57	-1,469,604.14
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)不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益			
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8.外币财务报表折算差额			
9.其他			
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		1,106,064.63	-49,352,153.61
归属于母公司所有者的综合收益总额		674,153.06	-47,882,549.47
归属于少数股东的综合收益总额		431,911.57	-1,469,604.14
八、每股收益：			
(一)基本每股收益(元/股)		0.0006	-0.0426
(二)稀释每股收益(元/股)		0.0006	-0.0426

法定代表人：崔明宏 主管会计工作负责人：范宝 会计机构负责人：陈默

### 母公司利润表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、营业收入		526,671.76	1,390,070.88
减：营业成本			
税金及附加		229,889.59	343,340.66
销售费用		869,799.96	20,093,356.22

管理费用		10,118,512.80	12,378,141.81
研发费用			
财务费用		614,110.10	10,461,110.03
其中：利息费用		5,450,308.32	13,779,110.70
利息收入		4,846,556.42	3,328,145.50
加：其他收益			9,225,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）		5,000,000.00	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-629,014.37	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-372,735.03
资产处置收益（损失以“-”号填列）		20,339.58	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-6,914,315.48	-33,033,612.87
加：营业外收入			
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-6,914,315.48	-33,033,612.87
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-6,914,315.48	-33,033,612.87
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-6,914,315.48	-33,033,612.87
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			

2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		-6,914,315.48	-33,033,612.87
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：崔明宏 主管会计工作负责人：范宝 会计机构负责人：陈默

### 合并现金流量表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
<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		105,884,032.12	226,613,499.81
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			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		12,948,347.65	26,718,861.63
经营活动现金流入小计		118,832,379.77	253,332,361.44
购买商品、接受劳务支付的现金		42,299,189.84	149,389,782.44
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			

拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金	40,089,025.66		51,441,650.28
支付的各项税费	17,407,635.44		20,537,384.14
支付其他与经营活动有关的现金	42,773,667.98		84,040,304.89
经营活动现金流出小计	142,569,518.92		305,409,121.75
经营活动产生的现金流量净额	-23,737,139.15		-52,076,760.31
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金	5,000,000.00		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,800.00		
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	5,004,800.00		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,690,513.92		14,898,883.61
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	600,566.26		
投资活动现金流出小计	3,291,080.18		14,898,883.61
投资活动产生的现金流量净额	1,713,719.82		-14,898,883.61
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			2,538,800.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			2,538,800.00
取得借款收到的现金			422,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			424,538,800.00
偿还债务支付的现金	467,000,000.00		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,450,308.32		1,138,733.34
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计	472,450,308.32		1,138,733.34
筹资活动产生的现金流量净额	-472,450,308.32		423,400,066.66
<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>	-494,473,727.65		356,424,422.74

加：期初现金及现金等价物余额		597,679,945.05	769,516,904.02
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>103,206,217.40</b>	<b>1,125,941,326.76</b>

法定代表人：崔明宏 主管会计工作负责人：范宝 会计机构负责人：陈默

### 母公司现金流量表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
<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			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		18,106,421.42	531,590,373.14
经营活动现金流入小计		18,106,421.42	531,590,373.14
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		3,376,511.62	3,618,383.35
支付的各项税费		655,480.38	482,285.69
支付其他与经营活动有关的现金		56,161,198.15	565,991,050.82
经营活动现金流出小计		60,193,190.15	570,091,719.86
经营活动产生的现金流量净额		-42,086,768.73	-38,501,346.72
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		5,000,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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		5,000,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		26,862.40	216,765.60
投资支付的现金		10,947,929.68	8,461,200.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		10,974,792.08	8,677,965.60
投资活动产生的现金流量净额		-5,974,792.08	-8,677,965.60
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			422,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			422,000,000.00
偿还债务支付的现金		467,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,450,308.32	1,138,733.34

支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		472,450,308.32	1,138,733.34
筹资活动产生的现金流量净额		-472,450,308.32	420,861,266.66
<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>		-520,511,869.13	373,681,954.34
加：期初现金及现金等价物余额		546,004,906.22	670,473,413.69
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		25,493,037.09	1,044,155,368.03

法定代表人：崔明宏 主管会计工作负责人：范宝 会计机构负责人：陈默



## 合并所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	1,123,726,830.00				2,679,626,390.88				83,578,727.97		-1,700,378,000.75		2,186,553,948.10	-11,790,591.54	2,174,763,356.56
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				2,679,626,390.88				83,578,727.97		-1,700,378,000.75		2,186,553,948.10	-11,790,591.54	2,174,763,356.56
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)											674,153.06		674,153.06	452,396.05	1,126,549.11
(一) 综合收益总额											674,153.06		674,153.06	431,911.57	1,106,064.63
(二) 所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															

3. 股份支付计入所有者权益的金额																			
4. 其他																			
(三) 利润分配																			
1. 提取盈余公积																			
2. 提取一般风险准备																			
3. 对所有者(或股东)的分配																			
4. 其他																			
(四) 所有者权益内部结转																			
1. 资本公积转增资本(或股本)																			
2. 盈余公积转增资本(或股本)																			
3. 盈余公积弥补亏损																			
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																			
5. 其他综合收益结转留存收益																			
6. 其他																			
(五) 专项储备																			
1. 本期提取																			
2. 本期使用																			
(六) 其他																		20,484.48	20,484.48
四、本期期末余额	1,123,726,830.00				2,679,626,390.88			83,578,727.97		-1,699,703,847.69		2,187,228,101.16						-11,338,195.49	2,175,889,905.67
项目	2018 年半年度																		
	归属于母公司所有者权益														少数股东权益	所有者权益合计			
	实收资	其他权益工具	资本公积	减：	其	专	盈余公积	一	未分配利润	其	小计								

	本(或股本)	优先股	永续债	其他		库存股	他综合收益	项储备		般风险准备	他			
一、上年期末余额	1,123,726,830.00				2,679,626,390.88				83,578,727.97	-1,543,125,687.01		2,343,806,261.84	10,882,758.32	2,354,689,020.16
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				2,679,626,390.88				83,578,727.97	-1,543,125,687.01		2,343,806,261.84	10,882,758.32	2,354,689,020.16
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-47,882,549.47		-47,882,549.47	1,069,195.86	-46,813,353.61
（一）综合收益总额										-47,882,549.47		-47,882,549.47	-1,469,604.14	-49,352,153.61
（二）所有者投入和减少资本													2,538,800.00	2,538,800.00
1.所有者投入的普通股														
2.其他权益工具持有者投入资本														
3.股份支付计入所有者权益的金额														
4.其他													2,538,800.00	2,538,800.00
（三）利润分配														
1.提取盈余公积														
2.提取一般风险准备														



	, 830.00				, 990.68				38.05	, 949.93	, 908.80
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, 386 , 990.68				60, 874, 0 38.05	-953, 617 , 949.93	3, 023, 369 , 908.80
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-6, 914, 3 15.48	-6, 914, 31 5.48
（一）综合收益总额										-6, 914, 3 15.48	-6, 914, 31 5.48
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											

2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,123,726,830.00				2,792,386,990.68				60,874,038.05	-960,532,265.41	3,016,455,593.32

项目	2018 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,123,726,830.00				2,792,386,990.68				60,874,038.05	-863,712,826.59	3,113,275,032.14
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				2,792,386,990.68				60,874,038.05	-863,712,826.59	3,113,275,032.14
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-33,033,612.87	-33,033,612.87
（一）综合收益总额										-33,033,612.87	-33,033,612.87
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											

1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,123,726,830.00				2,792,386,990.68				60,874,038.05	-896,746,439.46	3,080,241,419.27

法定代表人：崔明宏 主管会计工作负责人：范宝 会计机构负责人：陈默

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

##### (1) 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、审计风控部、品牌运营管理部、战略发展部、人力资源部等。截至2019年6月30日拥有3个一级子公司。

##### (2) 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,公司统一社会信用代码:91650000228584380X。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。

##### (3) 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

√适用 □不适用

本期纳入合并范围的子公司共计13家,与2018年度相比减少1家子公司,具体见本附注“九、在其他主体中的权益”。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础,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

适用 不适用

公司2017和2018年度连续两个会计年度出现重大经营亏损，2019年1-6月公司归属于母公司净利润为674,153.06元。

2019年，公司将以实现扭亏为盈为总体经营目标，采取科学制定销售计划、完善葡萄酒产品结构调整和销售模式管理升级、持续强化内部控制及严格费用管理、提高经营活动现金获得能力等主要措施增强公司的持续发展能力和盈利能力，力争撤销退市风险警示。

公司认为以上措施能保证公司的持续经营，因此公司财务报表在持续经营假设基础上编制。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

### 3. 营业周期

适用 不适用

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

适用 不适用

### (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。

### (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。

### （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。

### （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）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。

(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

适用 不适用

### (1) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

### (2) 合并财务报表编制方法

本公司合并财务报表以母公司和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料编制。编制时将母公司与各子公司及各子公司之间的重要投资、往来、存货购销等内部交易及其未实现利润抵销后逐项合并，并计算少数股东权益和少数股东本期收益。如果子公司会计政策及会计期间与母公司不一致，合并前先按母公司的会计政策及会计期间调整子公司会计报表。

### (3) 报告期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的年初余额。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司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。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，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。在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，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与商誉之和的差额，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，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

#### (4) 分步处置股权至丧失控制权的合并报表处理

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，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，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，处置价款与相对应享有子公司自购买日开始持续计算的净资产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；丧失控制权时，按照前述丧失对原有子公司控制权时的会计政策实施会计处理。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

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），不应当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合营安排准则的规定相冲突。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该合营企业的投资；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该合营企业的投资。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

### （1）外币业务

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（或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算）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

适用 不适用

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。

### （1）金融资产的分类、确认和计量



本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产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，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

#### ①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

#### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

#### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

### (2) 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

#### ②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，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。

#### （3）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的控制。

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。

#### （4）金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

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

#### （5）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，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净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。

#### （6）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。

在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

#### （7）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。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

#### （8）金融工具减值

本公司需确认减值损失的金融工具系以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对部分财务担保合同，也应按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

##### 1) 减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

## 2) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

## 3) 以组合为基础评估预期信用风险

本公司对于信用风险显著不同且具备以下特征的应收票据、应收账款和其他应收款单项评价信用风险。如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收票据和应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

## 4) 金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

## 5) 金融资产信用损失的确定方法

单项评估信用风险的金融资产，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

本公司对单项评估未发生信用减值的金融资产，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合，确定组合的依据如下：

项目	确定组合的依据
应收账款-账龄组合	除已单独计量损失准备的应收账款和其他应收款外，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应收账款组合的预期信用损失为基础，考虑前瞻性信息，确定损失准备

账龄组合中，按账龄信用风险特征组合预计信用损失计提减值比例：

账龄	应收账款预期信用损失率(%)	其他应收款预期信用损失率(%)
1年以内(含1年)	1	1
1-2年	5	5

2—3 年	20	20
3—4 年	30	30
4 年以上	100	100

**11. 应收票据****应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

**12. 应收账款****应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

本公司以预期信用损失为基础，对于不含重大融资成分的应收账款，采用简化方法，即始终按照整个存续期预期信用损失计量损失准备。除单项评估信用风险的应收账款以外，本公司根据信用风险特征将应收账款划分为组合，按账龄信用风险特征组合预计信用损失计提减值比例。

**13. 应收款项融资**

适用 不适用

**14. 其他应收款****其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

本公司以预期信用损失为基础，对于其他应收款采用一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

**15. 存货**

适用 不适用

**(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。

**16. 持有待售资产**

适用 不适用

**17. 债权投资**

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

**18. 其他债权投资**

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

**19. 长期应收款**

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

**20. 长期股权投资**

适用 不适用

(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。

## 21. 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

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

## 22. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

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

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋建筑物		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

√适用 □不适用

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。

### 23. 在建工程

√适用 □不适用

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。

### 24. 借款费用

√适用 □不适用

#### (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。

### 25. 生物资产

适用 不适用

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。

### 26. 油气资产

适用 不适用

### 27. 使用权资产

适用 不适用

### 28. 无形资产

#### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

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。

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。

对于使用寿命有限的各项无形资产的摊销年限分别为：

项目	预计使用年限	依据
土地使用权	20-50 年	土地使用权证注明的使用年限
软件使用权	3-10 年	按合同或使用年限
其他-商标权	10 年	商标权证注明的使用年限

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。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

## 29. 长期资产减值

√适用 □不适用

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。

### 30. 长期待摊费用

√适用 □不适用

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。

### 31. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，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。

### 32. 预计负债

√适用 □不适用

#### (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。

本公司在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。

### 33. 租赁负债

适用 不适用

### 34. 股份支付

适用 不适用

### 35. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 36. 收入

适用 不适用

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



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

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。

(3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。

本公司在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时，确认让渡资产使用权收入。

### 37. 政府补助

适用 不适用

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额1元计量。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值，或者确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

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

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

### 38. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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。

### 39. 租赁

#### (1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

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**√适用  不适用**①作为承租人**

本公司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。

**②作为出租人**

本公司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。

**40. 其他重要的会计政策和会计估计** 适用  不适用**41. 重要会计政策和会计估计的变更****(1). 重要会计政策变更**√适用  不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
执行《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（2017 年修订）》	财政部 2017 年 3 月发布了《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》（财会[2017]7 号），并经公司 2019 年 8 月 23 日召开的第七届董事会第九次会议及第七届监事会第七次会议审议通过	详见其他说明（1）

执行《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》	财政部于2019年颁布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会【2019】6号),并经公司2019年8月23日召开的第七届董事会第九次会议及第七届监事会第七次会议审议通过	详见其他说明(2)
-------------------------------	--	-----------

其他说明:

(1)财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量(2017年修订)》(财会〔2017〕7号)、《企业会计准则第23号——金融资产转移(2017年修订)》(财会〔2017〕8号)、《企业会计准则第24号——套期会计(2017年修订)》(财会〔2017〕9号),于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报(2017年修订)》(财会〔2017〕14号)(上述准则以下统称“新金融工具准则”)。要求境内上市企业自2019年1月1日起执行。首次执行新金融工具准则年度,调整当年年初财务报表相关科目,不对比较财务报表追溯调整。上述会计政策变更已经公司董事会审议通过。

公司自2019年1月1日起执行新金融资产准则,对金融资产的分类和计量作出了调整,将原“可供出售金融资产”的分类调整至“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”,报表列报的项目为“其他非流动金融资产”。2018年12月31日资产负债表列报项目“可供出售金融资产”217,510,101.77元,2019年1月1日调整至“其他非流动金融资产”217,510,101.77元。

(2)财政部于2019年4月30日发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6号),对一般企业财务报表格式进行了修订。本次修订对公司财务报表项目列报影响如下:

对合并资产负债表期初相关项目的影响

原列报报表项目及金额(元)		新列报报表项目及金额(元)	
应收票据及应收账款	55,774,416.94	应收票据	8,320,150.00
		应收账款	47,454,266.94
应付票据及应付账款	48,041,001.77	应付票据	0.00
		应付账款	48,041,001.77

对母公司资产负债表期初相关项目的影响

原列报报表项目及金额(元)		新列报报表项目及金额(元)	
应收票据及应收账款	0.00	应收票据	0.00

		应收账款	0.00
应付票据及应付账款	56,628.00	应付票据	0.00
		应付账款	56,628.00

## (2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

## (3). 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

√适用 □不适用

## 合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	597,679,945.05	597,679,945.05	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	8,320,150.00	8,320,150.00	
应收账款	47,454,266.94	47,454,266.94	
应收款项融资			
预付款项	37,772,625.90	37,772,625.90	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	42,703,041.22	42,703,041.22	
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	1,420,682,438.82	1,420,682,438.82	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	38,062,776.83	38,062,776.83	
流动资产合计	2,192,675,244.76	2,192,675,244.76	
<b>非流动资产:</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	217,510,101.77		-217,510,101.77
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			

长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		217,510,101.77	217,510,101.77
投资性房地产	7,619,309.26	7,619,309.26	
固定资产	188,529,417.39	188,529,417.39	
在建工程	35,414,506.88	35,414,506.88	
生产性生物资产	11,335,425.29	11,335,425.29	
油气资产			
使用权资产			
无形资产	121,234,903.57	121,234,903.57	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	29,965,043.92	29,965,043.92	
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	611,608,708.08	611,608,708.08	
资产总计	2,804,283,952.84	2,804,283,952.84	
<b>流动负债：</b>			
短期借款	467,000,000.00	467,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	48,041,001.77	48,041,001.77	
预收款项	38,275,352.52	38,275,352.52	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	14,754,907.33	14,754,907.33	
应交税费	12,830,709.38	12,830,709.38	
其他应付款	42,294,334.31	42,294,334.31	
其中：应付利息			
应付股利	555,165.00	555,165.00	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	623,196,305.31	623,196,305.31	
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			

租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	6,040,894.85	6,040,894.85	
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	6,324,290.97	6,324,290.97	
负债合计	629,520,596.28	629,520,596.28	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	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	2,679,626,390.88	2,679,626,390.88	
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	-1,700,378,000.75	-1,700,378,000.75	
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	2,186,553,948.10	2,186,553,948.10	
少数股东权益	-11,790,591.54	-11,790,591.54	
所有者权益（或股东权益） 合计	2,174,763,356.56	2,174,763,356.56	
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	2,804,283,952.84	2,804,283,952.84	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

财政部于2017年颁布了修订后的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》（财会【2017】7号）、《企业会计准则第23号——金融资产转移》（财会【2017】8号）、《企业会计准则第24号——套期会计》（财会【2017】9号）及《企业会计准则第37号——金融工具列报》（财会【2017】14号）。本公司于2019年1月1日起执行上述会计准则，对金融资产的分类和计量作出了调整，将原分类为“可供出售金融资产”分类调整至“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”，报表列报的项目为“其他非流动金融资产”。

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	546,004,906.22	546,004,906.22	
交易性金融资产			

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项	9,921,909.68	9,921,909.68	
其他应收款	1,560,824,206.37	1,560,824,206.37	
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	8,840,933.36	8,840,933.36	
流动资产合计	2,125,591,955.63	2,125,591,955.63	
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产	217,010,101.77		-217,010,101.77
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,037,151,110.21	1,037,151,110.21	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		217,010,101.77	217,010,101.77
投资性房地产			
固定资产	55,052,441.98	55,052,441.98	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	66,879,819.22	66,879,819.22	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	848,833.09	848,833.09	
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	1,376,942,306.27	1,376,942,306.27	
资产总计	3,502,534,261.90	3,502,534,261.90	
<b>流动负债：</b>			
短期借款	467,000,000.00	467,000,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	56,628.00	56,628.00	
预收款项	229,806.39	229,806.39	
应付职工薪酬	2,051,620.55	2,051,620.55	
应交税费	1,075,585.35	1,075,585.35	



其他应付款	8,750,712.81	8,750,712.81	
其中：应付利息			
应付股利	555,165.00	555,165.00	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	479,164,353.10	479,164,353.10	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
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			
负债合计	479,164,353.10	479,164,353.10	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	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	2,792,386,990.68	
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	-953,617,949.93	-953,617,949.93	
所有者权益（或股东权益）合计	3,023,369,908.80	3,023,369,908.80	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,502,534,261.90	3,502,534,261.90	

各项目调整情况的说明：

适用  不适用

财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》（财会【2017】7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》（财会【2017】8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计》（财会【2017】9 号）及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（财会【2017】14 号）。本公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述会计准则，对金融资产的分类和计量作出了调整，将原分类为“可供出售金融资产”分类调整至“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”，报表列报的项目为“其他非流动金融资产”。

## (4). 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

## 42. 其他

适用 不适用

## 六、税项

## 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	产品销售收入执行《中华人民共和国增值税暂行条例》	5%、6%、13%、16%、11%、9%、10%
消费税	属于消费税征缴范围的应税收入	10%
企业所得税	应纳税所得额	25%, 15%

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

适用 不适用

根据《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》财税[2011]58号第二条，设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税，新疆中信国安葡萄酒业有限公司、新疆中信国安西域酒业有限公司及伊犁中信国安葡萄酒业有限公司自2015年至2020年享受此项优惠政策。

此外，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的通知》新政发[2010]105号文件，对符合自治区农产品精深加工范围的企业，免征企业所得税地方分享部分，阜康市中信国安葡萄酒业有限公司自2015年至2020年享受此项优惠政策。

## 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

## 1. 货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,404.58	2,614.70
银行存款	103,805,379.08	596,677,330.35
其他货币资金		1,000,000.00
合计	103,806,783.66	597,679,945.05

其中：存放在境外的款项总额		
---------------	--	--

其他说明：

注：截止资产负债表日，公司受限资金 600,566.26 元。受限原因为公司下属新疆中信国安葡萄酒业销售有限公司因其参股的重庆新天尼雅葡萄酒有限公司涉及企业借贷纠纷一案被追加为被告，经原告申请，对新疆中信国安葡萄酒业销售有限公司工商银行账户 195 万元额度进行冻结，实际冻结资金 600,566.26 元。

## 2、交易性金融资产

适用 不适用

## 3、衍生金融资产

适用 不适用

## 4、应收票据

### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	1,212,560.00	8,320,150.00
商业承兑票据		
合计	1,212,560.00	8,320,150.00

### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

### (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

### (5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

### (6). 坏账准备的情况

适用 不适用

### (7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 5、应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	26,673,662.23
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	26,673,662.23
1 至 2 年	12,790,175.99
2 至 3 年	10,971,478.33
3 至 4 年	49,277.10
4 至 5 年	86,700,066.83
合计	137,184,660.48

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	2,309,921.74	1.68	2,309,921.74	100.00		2,309,921.74	1.71	2,309,921.74	100.00	
其中：										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,309,921.74	1.68	2,309,921.74	100.00		2,309,921.74	1.71	2,309,921.74	100.00	
按组合计提坏账准备	134,874,738.74	98.32	87,505,469.32	64.88	47,369,269.42	132,382,501.14	98.29	84,928,234.20	64.15	47,454,266.94
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	134,874,738.74	98.32	87,505,469.32	64.88	47,369,269.42	132,382,501.14	98.29	84,928,234.20	64.15	47,454,266.94
合计	137,184,660.48	/	89,815,391.06	/	47,369,269.42	134,692,422.88	/	87,238,155.94	/	47,454,266.94

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
客户一	2,309,921.74	2,309,921.74	100	无法收回
合计	2,309,921.74	2,309,921.74	100	/

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	26,673,662.23	266,736.62	1.00
1 至 2 年	12,790,175.99	639,508.80	5.00
2 至 3 年	10,971,478.33	2,194,295.68	20.00
3 至 4 年	49,277.10	14,783.13	30.00
4 年以上	84,390,145.09	84,390,145.09	100.00
合计	134,874,738.74	87,505,469.32	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用**(3). 坏账准备的情况**适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按组合计提坏账准备的应收账款	84,928,234.20	2,637,897.05	60,661.93		87,505,469.32
按单项计提坏账准备的应收账款	2,309,921.74				2,309,921.74
合计	87,238,155.94	2,637,897.05	60,661.93		89,815,391.06

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	收回方式
其他客户合计	60,661.93	

合计	60,661.93	/
----	-----------	---

其他说明：

无

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

本公司本年按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 53,049,695.04 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 38.66%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 35,994,698.10 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	19,032,645.10	0-3 年	13.87	1,977,648.16
客户二	非关联方	10,202,387.00	4 年以上	7.44	10,202,387.00
客户三	非关联方	9,100,000.00	4 年以上	6.63	9,100,000.00
客户四	非关联方	7,739,566.94	4 年以上	5.64	7,739,566.94
客户五	非关联方	6,975,096.00	4 年以上	5.08	6,975,096.00
合计		53,049,695.04		38.66	35,994,698.10

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、应收款项融资

适用 不适用

7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)

1 年以内	7,227,195.57	25.16	35,840,333.76	94.88
1 至 2 年	19,621,074.64	68.29	401,612.49	1.06
2 至 3 年	351,053.49	1.22	918,438.91	2.43
3 年以上	1,530,644.87	5.33	612,240.74	1.63
合计	28,729,968.57	100.00	37,772,625.90	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：  
业务未完成

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

本公司本年按欠款方归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为 23,073,499.29 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 80.31%。

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因	占预付账款总额比例 (%)
客户一	非关联方	11,283,113.11	0-2 年	业务未完成	39.27
客户二	非关联方	6,513,448.18	1-2 年	业务未完成	22.67
客户三	非关联方	3,494,241.00	1-2 年	业务未完成	12.16
客户四	非关联方	945,000.00	1 年以内	业务未完成	3.29
客户五	非关联方	837,697.00	1 年以内	业务未完成	2.92
合计		23,073,499.29			80.31

其他说明

适用 不适用

## 8、其他应收款

### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	40,159,713.38	42,703,041.22
合计	40,159,713.38	42,703,041.22

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

## (2). 重要逾期利息

适用 不适用

## (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 应收股利

## (1). 应收股利

适用 不适用

## (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

## (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 其他应收款

## (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额
1 年以内	1,419,011.38
其中: 1 年以内分项	
1 年以内小计	1,419,011.38
1 至 2 年	2,999,251.95
2 至 3 年	2,909,420.31
3 至 4 年	5,227,979.80
4 至 5 年	105,487,266.28
合计	118,042,929.72

## (2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收往来款	88,191,280.55	87,645,415.63
应收保证金	29,851,649.17	33,026,079.79
合计	118,042,929.72	120,671,495.42



**(3). 坏账准备计提情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	961,449.76	537,586.28	76,469,418.16	77,968,454.20
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	112,057.98	598,421.38	113,403.12	823,882.48
本期转回	909,120.34			909,120.34
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	164,387.40	1,136,007.66	76,582,821.28	77,883,216.34

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

**(4). 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款坏账准备	77,968,454.20	823,882.48	909,120.34		77,883,216.34
合计	77,968,454.20	823,882.48	909,120.34		77,883,216.34

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	收回方式
其他客户合计	909,120.34	
合计	909,120.34	/

**(5). 本期实际核销的其他应收款情况**

□适用 √不适用

## (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
客户一	贷款保证金	28,904,445.00	4年以上	24.49	
客户二	往来款	19,411,287.45	4年以上	16.44	19,411,287.45
客户三	苗木款	7,379,868.39	4年以上	6.25	7,379,868.39
客户四	房租等	6,918,696.00	0-4年	5.86	1,129,329.59
客户五	往来款	6,826,364.60	4年以上	5.78	6,826,364.60
合计	/	69,440,661.44	/	58.82	34,746,850.03

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 9、存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	90,218,656.65		90,218,656.65	88,481,501.68		88,481,501.68
自制半成品	1,263,828,143.21		1,263,828,143.21	1,273,053,208.30		1,273,053,208.30
库存商品	46,139,402.10	751,482.56	45,387,919.54	45,878,365.98	751,482.56	45,126,883.42
包装物	13,131,458.06		13,131,458.06	14,003,901.21		14,003,901.21
低值易耗品	16,944.21		16,944.21	16,944.21		16,944.21
合计	1,413,334,604.23	751,482.56	1,412,583,121.67	1,421,433,921.38	751,482.56	1,420,682,438.82

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	751,482.56					751,482.56
合计	751,482.56					751,482.56

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

## (4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 10、持有待售资产

□适用 √不适用

## 11、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

## 12、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税待抵扣进项税额	38,036,706.09	38,062,776.83
预缴税费	3,790.85	
合计	38,040,496.94	38,062,776.83

其他说明：

无

## 13、债权投资

## (1). 债权投资情况

□适用 √不适用

## (2). 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

## (3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

**14、其他债权投资****(1). 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的其他债权投资**

□适用 √不适用

**(3). 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**15、长期应收款****(1) 长期应收款情况**

□适用 √不适用

**(2) 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

**(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**

□适用 √不适用

**(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**16、长期股权投资**

□适用 √不适用

**17、其他权益工具投资****(1). 其他权益工具投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 非交易性权益工具投资的情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**18、其他非流动金融资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
北京国际酒类交易所有限公司	11,990,929.55	11,990,929.55
新疆新天约翰迪尔农业机械开发有限	5,876,682.70	5,876,682.70

公司		
中信国安(西藏)创新基金管理有限公司	3,750,000.00	3,750,000.00
新疆九鼎农产品经营管理有限公司	90,000,000.00	90,000,000.00
新疆金投资产管理股份有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00
徐州国安益购电子商务有限公司	5,392,489.52	5,392,489.52
重庆新天尼雅葡萄酒有限公司	500,000.00	500,000.00
合计	217,510,101.77	217,510,101.77

其他说明:

本公司于 2019 年 1 月 1 日起执行新金融资产准则,对金融资产的分类和计量作出了调整,将原分类为“可供出售金融资产”分类调整至“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”,报表列报的项目为“其他非流动金融资产”。

## 19、投资性房地产

投资性房地产计量模式

### (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位:元 币种:人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	10,657,031.61			10,657,031.61
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	10,657,031.61			10,657,031.61
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	3,037,722.35			3,037,722.35
2. 本期增加金额	260,699.97			260,699.97
(1) 计提或摊销	260,699.97			260,699.97
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	3,298,422.32			3,298,422.32
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				

四、账面价值				
1. 期末账面价值	7,358,609.29			7,358,609.29
2. 期初账面价值	7,619,309.26			7,619,309.26

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 20、固定资产

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	177,828,382.38	188,529,417.39
固定资产清理		
合计	177,828,382.38	188,529,417.39

其他说明:

不适用

## 固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他设备	合计
一、账面原值:					
1. 期初余额	344,726,353.91	127,614,036.88	15,873,115.23	85,353,803.47	573,567,309.49
2. 本期增加金额	32,603.77	171,517.70		86,122.88	290,244.35
(1) 购置	32,603.77			86,122.88	118,726.65
(2) 在建工程转入		171,517.70			171,517.70
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额			271,150.00	40,292.86	311,442.86
(1) 处置或报废			271,150.00	40,292.86	311,442.86
4. 期末余额	344,758,957.68	127,785,554.58	15,601,965.23	85,399,633.49	573,546,110.98
二、累计折旧					
1. 期初余额	187,591,595.41	110,592,121.63	14,538,428.22	72,141,729.67	384,863,874.93
2. 本期增	7,511,149.74	1,152,181.92	123,814.50	2,194,789.91	10,981,936.07

加金额					
(1) 计提	7,511,149.74	1,152,181.92	123,814.50	2,194,789.91	10,981,936.07
3. 本期减少金额			263,015.50	39,084.07	302,099.57
(1) 处置或报废			263,015.50	39,084.07	302,099.57
4. 期末余额	195,102,745.15	111,744,303.55	14,399,227.22	74,297,435.51	395,543,711.43
三、减值准备					
1. 期初余额	14,613.69			159,403.48	174,017.17
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	14,613.69			159,403.48	174,017.17
四、账面价值					
1. 期末账面价值	149,641,598.84	16,041,251.03	1,202,738.01	10,942,794.50	177,828,382.38
2. 期初账面价值	157,120,144.81	17,021,915.25	1,334,687.01	13,052,670.32	188,529,417.39

注：

(1) 截至报告期末，本公司无因向银行借款而抵押的固定资产。

(2) 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 181,776,649.51 元。

(3) 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。

(4) 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：

适用 不适用

### 固定资产清理

适用 不适用

## 21、在建工程

### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	36,561,806.05	35,414,506.88
工程物资		
合计	36,561,806.05	35,414,506.88

其他说明：

无

### 在建工程

#### (1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
徐州中信国安葡萄酒产业园项目	27,792,406.77		27,792,406.77	27,471,739.37		27,471,739.37
葡萄酒工程技术研究中心	6,329,923.75		6,329,923.75	5,503,291.98		5,503,291.98
污水站提标改造工程	2,439,475.53		2,439,475.53	2,439,475.53		2,439,475.53
合计	36,561,806.05		36,561,806.05	35,414,506.88		35,414,506.88

#### (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	资金来源	
											本期利息资本化率 (%)	
徐州中信国安葡萄酒产业园项目	76,580,000.00	27,471,739.37	320,667.40			27,792,406.77	36.29					
葡萄酒工程技术研究中心	14,150,000.00	5,503,291.98	998,149.47	171,517.70		6,329,923.75	44.73					
污水站提标改造工程	3,889,700.00	2,439,475.53				2,439,475.53	62.72					
合计	94,619,700.00	35,414,506.88	1,318,816.87	171,517.70		36,561,806.05	/	/			/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 工程物资

□适用 √不适用

## 22、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	种植业	合计
	葡萄园成熟	
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	68,898,811.03	68,898,811.03
2. 本期增加金额	1,312,203.12	1,312,203.12
(1) 计提	1,312,203.12	1,312,203.12
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他		
4. 期末余额	70,211,014.15	70,211,014.15
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	10,023,222.17	10,023,222.17
2. 期初账面价值	11,335,425.29	11,335,425.29

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 23、油气资产

适用 不适用

## 24、使用权资产

适用 不适用

## 25、无形资产

## (1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	软件使用权	其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	238,081,601.37		4,878,945.54	468,405.20	243,428,952.11
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	27,430.30				27,430.30
(1) 处置	27,430.30				27,430.30
4. 期末余额	238,054,171.07		4,878,945.54	468,405.20	243,401,521.81
二、累计摊销					
1. 期初余额	118,032,305.48		3,758,726.10	403,016.96	122,194,048.54
2. 本期增加 金额	5,351,936.69		165,575.88	9,951.24	5,527,463.81
(1) 计提	5,351,936.69		165,575.88	9,951.24	5,527,463.81
3. 本期减少 金额	8,911.26				8,911.26
(1) 处置	8,911.26				8,911.26
4. 期末余额	123,375,330.91		3,924,301.98	412,968.20	127,712,601.09
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	114,678,840.16		954,643.56	55,437.00	115,688,920.72
2. 期初账面 价值	120,049,295.89		1,120,219.44	65,388.24	121,234,903.57

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：

适用  不适用

## 26、开发支出

适用  不适用

**27、商誉****(1). 商誉账面原值**

□适用 √不适用

**(2). 商誉减值准备**

□适用 √不适用

**(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**(5). 商誉减值测试的影响**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**28、长期待摊费用**

√适用 □不适用

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	27,973,319.75		3,144,410.23		24,828,909.52
共建体验馆装修费	54,610.19		21,844.08		32,766.11
其他	1,937,113.98	1,720,183.48	485,360.57		3,171,936.89
合计	29,965,043.92	1,720,183.48	3,651,614.88		28,033,612.52

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

**(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
资产评估增值	1,133,584.40	283,396.12	1,133,584.40	283,396.12
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

## (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	199,979,364.92	197,487,367.66
坏账准备	167,698,607.40	165,206,610.14
存货跌价准备	751,482.56	751,482.56
可供出售金融资产减值准备	24,113,102.90	24,113,102.90
固定资产减值准备	174,017.17	174,017.17
生产性生物资产减值准备	7,242,154.89	7,242,154.89
可抵扣亏损	212,211,757.40	226,120,168.80
合计	412,191,122.32	423,607,536.46

## (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
2019 年		24,079,512.15	
2020 年	24,653,452.93	30,920,714.37	
2021 年	29,529,005.74	29,666,630.36	
2022 年	41,489,905.67	41,767,573.96	
2023 年	97,035,146.69	99,685,737.96	
2024 年	19,504,246.37		
合计	212,211,757.40	226,120,168.80	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 30、其他非流动资产

□适用 √不适用

## 31、短期借款

## (1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

保证借款		467,000,000.00
合计		467,000,000.00

短期借款分类的说明：

不适用

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

32、交易性金融负债

适用 不适用

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

适用 不适用

35、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内	6,121,268.92	32,254,089.00
1-2年	1,646,921.38	1,089,143.86
2-3年	417,036.21	356,072.73
3年以上	11,775,013.20	14,341,696.18
合计	19,960,239.71	48,041,001.77

(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	1,258,957.81	经营需要
客户三	1,010,063.10	经营需要
合计	4,295,821.28	/

其他说明：

适用 不适用

**36、预收款项****(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内	7,531,325.02	36,437,368.24
1-2年	2,381,216.98	505,669.27
2-3年	129,168.08	38,129.80
3年以上	1,332,315.01	1,294,185.21
合计	11,374,025.09	38,275,352.52

**(2). 账龄超过1年的重要预收款项**

□适用 √不适用

**(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**37、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	14,362,379.01	25,971,329.12	36,040,451.62	4,293,256.51
二、离职后福利-设定提存计划	392,528.32	3,745,464.25	3,749,331.80	388,660.77
三、辞退福利		47,000.00	47,000.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计	14,754,907.33	29,763,793.37	39,836,783.42	4,681,917.28

**(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	10,702,144.13	20,706,511.83	30,264,940.50	1,143,715.46
二、职工福利费	53,093.00	802,571.03	800,831.03	54,833.00
三、社会保险费	67,420.02	2,074,131.19	2,075,494.75	66,056.46
其中：医疗保险费	6,501.16	1,829,634.73	1,830,998.29	5,137.60
工伤保险费	60,918.86	104,199.42	104,199.42	60,918.86
生育保险费	0.00	140,297.04	140,297.04	-
四、住房公积金	24,792.34	1,964,083.88	1,964,083.88	24,792.34
五、工会经费和职工教育经费	3,514,929.52	424,031.19	935,101.46	3,003,859.25
六、短期带薪缺勤				

七、短期利润分享计划				
合计	14,362,379.01	25,971,329.12	36,040,451.62	4,293,256.51

**(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	367,310.24	3,628,786.69	3,632,654.24	363,442.69
2、失业保险费	25,218.08	116,677.56	116,677.56	25,218.08
合计	392,528.32	3,745,464.25	3,749,331.80	388,660.77

其他说明：

□适用 √不适用

**38、应交税费**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,175,547.98	1,141,286.09
消费税	2,628,830.53	3,548,031.07
营业税	112,301.29	112,301.29
企业所得税	5,862,730.67	6,150,087.00
个人所得税	62,216.24	70,302.45
城市维护建设税	187,901.66	250,018.24
教育费附加	117,426.36	143,895.77
地方教育费附加	77,161.25	94,807.52
土地增值税	636,411.34	636,411.34
房产税	82,441.32	285,059.25
土地使用税	307,101.24	323,080.68
印花税	23,306.35	73,260.10
其他	526.69	2,168.58
合计	11,273,902.92	12,830,709.38

其他说明：

无

**39、其他应付款**

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	555,165.00	555,165.00
其他应付款	35,661,086.32	41,739,169.31
合计	36,216,251.32	42,294,334.31

其他说明：



无

**应付利息**

□适用 √不适用

**应付股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	555,165.00	555,165.00
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

**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	1,873,169.20	4,623,666.36
1-2年	1,179,920.69	1,993,537.10
2-3年	1,492,771.12	4,291,402.35
3年以上	31,115,225.31	30,830,563.50
合计	35,661,086.32	41,739,169.31

**(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	5,876,682.70	经营需要
客户二	8,948,519.81	经营需要
客户三	1,119,063.89	经营需要
合计	15,944,266.40	/

其他说明：

□适用 √不适用

**40、持有待售负债**

□适用 √不适用

**41、1年内到期的非流动负债**

□适用 √不适用

**42、其他流动负债**

□适用 √不适用

#### 43、长期借款

##### (1). 长期借款分类

适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

#### 44、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

##### (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

##### (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 45、租赁负债

适用 不适用

#### 46、长期应付款

##### 项目列示

适用 不适用

##### 长期应付款

适用 不适用

##### 专项应付款

适用 不适用

**47、长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**48、预计负债**

□适用 √不适用

**49、递延收益**

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
信息化工程项目等	2,264,598.18			2,264,598.18	
江苏徐州泉山经济开发区管委会扶持资金	1,227,400.00			1,227,400.00	
生产灌装线	124,140.29			124,140.29	
自治区十三五重大科技专项资金	2,424,756.38	1,000,000.00	1,813,964.42	1,610,791.96	
合计	6,040,894.85	1,000,000.00	1,813,964.42	5,226,930.43	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
信息化工程项目等	2,264,598.18					2,264,598.18	与资产相关
江苏徐州泉山经济开发区管委会扶持资金	1,227,400.00					1,227,400.00	与收益相关
生产灌装线	124,140.29					124,140.29	与资产相关
自治区十三五重大科技专项资金	2,424,756.38	1,000,000.00			1,813,964.42	1,610,791.96	与收益相关

其他说明：

适用 不适用

#### 50、其他非流动负债

适用 不适用

#### 51、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他说明：

不适用

#### 52、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 53、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	2,679,558,771.87			2,679,558,771.87
其他资本公积	67,619.01			67,619.01
合计	2,679,626,390.88			2,679,626,390.88

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**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	83,578,727.97			83,578,727.97
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**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-1,700,378,000.75	-1,543,125,687.01
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	-1,700,378,000.75	-1,543,125,687.01
加：本期归属于母公司所有者的净利润	674,153.06	-47,882,549.47
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	-1,699,703,847.69	-1,591,008,236.48

**59、营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	121,551,067.18	64,432,061.71	217,498,828.13	145,019,010.77
其他业务	3,487,933.77	975,545.65	2,749,545.98	742,843.75
合计	125,039,000.95	65,407,607.36	220,248,374.11	145,761,854.52

**60、税金及附加**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	7,129,823.97	7,531,606.22
城市维护建设税	588,928.75	959,160.79
教育费附加	577,346.70	737,133.44
房产税	885,442.84	962,449.15
土地使用税	1,149,073.36	1,185,475.45
其他	113,403.81	248,982.49
合计	10,444,019.43	11,624,807.54

其他说明：

无

### 61、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
广告费及业务宣传费	2,876,817.84	22,484,134.63
代理费	169,378.53	97,460.94
运输费	3,652,403.53	9,234,204.98
人工费	10,033,642.93	16,693,310.13
市场费	6,182,200.02	14,490,233.78
差旅费	1,032,937.72	1,538,399.60
业务招待费	389,496.93	576,029.03
折旧费	1,106,699.91	1,125,303.06
其他	6,451,639.77	9,711,828.93
合计	31,895,217.18	75,950,905.08

其他说明：

无

### 62、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	10,242,237.30	16,089,880.06
折旧费用	3,095,678.89	3,403,256.13
摊销费用	5,185,438.79	5,258,162.83
专业服务费	1,399,909.59	2,868,941.51
公杂费	449,079.98	843,693.94
差旅费	754,855.21	1,048,841.25
业务招待费	639,910.63	1,112,658.63
其他费用	2,176,601.52	3,170,091.52
合计	23,943,711.91	33,795,525.87

其他说明：

无

**63、研发费用**

□适用 √不适用

**64、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	5,450,308.32	13,779,110.70
减：利息收入	-5,003,638.67	-3,453,543.18
银行手续费	51,740.09	69,323.01
其他		
合计	498,409.74	10,394,890.53

其他说明：

无

**65、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
泉山经济开发区企业发展扶持资金		410,000.00
年度引智项目经费	150,000.00	
2017年中央财政林业贷款贴息补助资金		9,225,000.00
技能大师工作室补助金		50,000.00
科技补助经费		1,500,000.00
葡萄基地示范园项目资金		80,000.00
徐州电商产业发展资金		1,000,000.00
天山北麓葡萄酒典型小产区产品风格探究及固化关键技术研发项目	1,200,000.00	
酿酒葡萄新品种引进及新酒种开发项目补助款	300,000.00	
其他		56.79
合计	1,650,000.00	12,265,056.79

其他说明：

无

**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	87,413.91	
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	5,000,000.00	
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		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
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		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	5,087,413.91	

其他说明：

无

#### 67、净敞口套期收益

适用 不适用

#### 68、公允价值变动收益

适用 不适用

#### 69、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-2,577,235.12	
其他应收款坏账损失	85,237.86	
合计	-2,491,997.26	

其他说明：

无

#### 70、资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-4,165,982.04
二、存货跌价损失		



三、可供出售金融资产减值损失		
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		-4,165,982.04

其他说明：

无

### 71、资产处置收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益	331,514.55	80,064.60
合计	331,514.55	80,064.60

其他说明：

适用 不适用

### 72、营业外收入

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
无法支付的款项	4,314,571.82		4,314,571.82
其他		25,357.00	
合计	4,314,571.82	25,357.00	4,314,571.82

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**73、营业外支出**适用 不适用**74、所得税费用****(1) 所得税费用表**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	635,473.72	277,040.53
递延所得税费用		
合计	635,473.72	277,040.53

**(2) 会计利润与所得税费用调整过程**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	1,741,538.35
按法定/适用税率计算的所得税费用	435,384.59
子公司适用不同税率的影响	-874,687.59
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	131,510.05
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	88,030.05
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	855,236.62
所得税费用	635,473.72

其他说明：

适用 不适用**75、其他综合收益**适用 不适用**76、现金流量表项目****(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他单位往来等	7,944,708.98	23,265,317.76
收到银行利息收入	5,003,638.67	3,453,543.87
合计	12,948,347.65	26,718,861.63

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
费用支出	24,144,431.25	50,151,350.24
支付租赁公司费用	9,796,909.67	9,796,909.67
预付的广告费、运输费用	4,004,333.01	22,405,329.13
其他单位往来及费用	4,827,994.05	1,686,715.85
合计	42,773,667.98	84,040,304.89

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

77、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	1,106,064.63	-49,352,153.61
加：资产减值准备	2,491,997.26	4,165,982.04
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,554,839.16	13,393,580.83
无形资产摊销	5,527,463.81	5,623,389.76
长期待摊费用摊销	3,651,614.88	4,756,249.26

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）	-331,514.55	-80,064.60
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	5,450,308.32	13,779,110.70
投资损失（收益以“-”号填列）	-5,087,413.91	
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）	8,099,317.15	5,729,289.38
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	19,745,852.58	-10,466,864.09
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-76,945,668.48	-39,625,279.98
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-23,737,139.15	-52,076,760.31
<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	103,206,217.40	1,125,941,326.76
减：现金的期初余额	597,679,945.05	769,516,904.02
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	-494,473,727.65	356,424,422.74

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	103,206,217.40	597,679,945.05
其中：库存现金	1,404.58	2,614.70
可随时用于支付的银行存款	103,204,812.82	596,677,330.35
可随时用于支付的其他货币资		1,000,000.00

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		
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	103,206,217.40	597,679,945.05
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

#### 78、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

#### 79、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

#### 80、外币货币性项目

##### (1)、外币货币性项目

适用 不适用

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

适用 不适用

#### 81、套期

适用 不适用

#### 82、政府补助

##### 1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
信息化工程项目等	2,264,598.18	递延收益	0
江苏徐州泉山经济开发区管委会扶持资金	1,227,400.00	递延收益	0
生产灌装线	124,140.29	递延收益	0
自治区十三五重大科	1,610,791.96	递延收益	163,964.42

技专项资金			
引智项目经费	150,000.00	其他收益	150,000.00
酿酒葡萄新品种引进 及新酒种开发项目补 助款	300,000.00	其他收益	300,000.00
天山北麓葡萄酒典型 小产区产品风格探究 及固化关键技术研发 项目	1,200,000.00	其他收益	1,200,000.00

**2. 政府补助退回情况**

适用 不适用

其他说明

无

**83、其他**

适用 不适用

**八、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并**

适用 不适用

**2、同一控制下企业合并**

适用 不适用

**3、反向购买**

适用 不适用

#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

公司下属烟台莱福德酒业有限公司于 2019 年 2 月办理注销手续，不再列入公司合并范围之内。

#### 6、 其他

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1) 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
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	97.14		设立
新疆中信国安西域葡萄酒业有限公司	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	伊犁霍尔果斯	伊犁霍尔果斯	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
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
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
新疆西域柔情酒业销售有限公司	乌鲁木齐市	石河子市	销售		100.00	设立
新疆中信国安农业科技开发	石河子市	石河子市	土地农业开发及农作物种植	100.00		设立



有限公司						
新疆中葡尼雅酒业销售有限公司	玛纳斯县	玛纳斯县	销售		100.00	设立
徐州国安尼雅酒业有限责任公司	徐州市	徐州市	销售	100.00		设立

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
新疆中信国安葡萄酒业有限公司	2.86%	431,911.57		-11,338,195.49

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
新疆中信国安葡萄酒业有限公司	1,525,418,663.23	107,185,499.47	1,632,604,165.70	73,914,195.62	1,333,899,720.48	1,407,813,916.10	1,548,229,591.22	115,515,462.29	1,663,745,053.51	119,940,063.50	1,324,886,775.22	1,444,826,838.72

子公司	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益	经营活动	营业收入	净利润	综合收益	经营活动

司 名 称	入		总额	现金流量			总额	现金流量
新疆 中信 国安 葡萄 酒业 有限 公司	71,650, 390.88	5,851,550 .33	5,851,550 .33	-9,782,46 0.27	69,859,49 1.74	-7,587,15 6.86	-7,587,15 6.86	8,308,031 .17

其他说明：

不适用

**(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：**

适用 不适用

**(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**

适用 不适用

**(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明**

适用 不适用

**(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**3、 在合营企业或联营企业中的权益**

适用 不适用

**4、 重要的共同经营**

适用 不适用

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

**6、其他**

适用 不适用

**十、与金融工具相关的风险**

适用 不适用

**十一、公允价值的披露**

**1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值**

适用 不适用

**2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据**

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因**

适用 不适用

**8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**

适用 不适用

**9、其他**

适用 不适用

**十二、关联方及关联交易**

**1、本企业的母公司情况**

适用 不适用

单位：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 (%)
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	44.93	44.93

本企业的母公司情况的说明

名称	中信国安集团有限公司
单位负责人或法定代表人	夏桂兰
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；销售黄金、白银制品。（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）（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

本企业最终控制方是中信国安集团有限公司

其他说明：

无

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本企业子公司的情况详见附注九、1

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

## 4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
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	其他
北京国安宾馆有限公司	其他
中信国安第一城国际会议展览有限公司	其他
北京信达置业有限公司	其他
中信国安投资有限公司	其他
鸿联九五信息产业股份有限公司	其他
中信国安有限公司	其他
中信国安盟固利电源技术有限公司	其他
中信国安资本管理有限公司	其他
中信通信项目管理有限责任公司	其他
中信国安信息产业股份有限公司	其他
邮电国际旅行社	其他
青海中信国安科技发展有限公司	其他
中信国安化工有限公司	其他
中非信银（上海）股权投资管理有限公司	其他
中非信银投资管理有限公司	其他
北京国安电气有限责任公司	其他
国安社区（北京）科技有限公司	其他
中信国安广视网络有限公司	其他
北海中信国安实业发展有限公司	其他
中信国安西藏创新基金管理有限公司	其他
峨眉中信国安项目管理有限公司	其他
青海中信国安锂业发展有限公司	其他
西藏国安睿博投资管理有限公司	其他
北京国安养老产业投资管理有限公司	其他
北京国安营销中心	其他
徐州国安益购电子商务有限公司	其他
中信国安（香河）房地产开发有限公司	其他

其他说明

无

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京国安城市物业管理有 限公司	物业费等	22,939.78	24,195.11
北京国安宾馆有限公司	房租费、住宿费餐费	1,174,824.20	945,484.03
中信国安第一城国际会议 展览有限公司	物业费、租赁费等	573,394.49	13,386.23
徐州国安益购电子商务有 限公司	货款	133,584.64	

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中信国安集团有限公司及子公司	售葡萄酒等	1,705,676.75	2,982,950.58

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

## (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表：

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

□适用 √不适用

## (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

□适用 √不适用

本公司作为承租方：

□适用 √不适用

关联租赁情况说明

□适用 √不适用

## (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

□适用 √不适用

本公司作为被担保方

√适用 □不适用

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	4.67			是

关联担保情况说明

√适用 □不适用

中信国安集团有限公司为公司附注七.31 的一年期短期贷款提供连带责任担保。截至 2019 年 6 月 30 日，本公司已偿还全部短期贷款。

## (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	2,222,919.13	2,170,180.00

## (8). 其他关联交易

□适用 √不适用

## 6、关联方应收应付款项

## (1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	北京国安宾馆有限公司	162,160.37	7,949.85	306,526.99	3,065.27
其他应收款	国安社区（北京）科技有限公司	5,000.00	50.00	5,000.00	50.00
其他应收款	徐州国安益购电子商务有限公司	34,376.21	343.76		
应收账款	中信国安集团有限公司	1,095,316.00	1,095,316.00	1,095,316.00	328,594.80
应收账款	北京国安宾馆有限公司	130,040.00	13,268.20	211,508.00	4,775.56
应收账款	中信国安投资有限公司	125,232.00	16,202.20	115,008.00	3,943.20
应收账款	鸿联九五信息产业股份有限公司	70,182.00	3,509.10	91,434.00	1,609.22
应收账款	中信国安有限公司	51,272.00	2,563.60	51,272.00	512.72
应收账款	中信国安盟固利动力科技有限公司	72,380.00	723.80	111,354.00	1,113.54
应收账款	中信国安信息产业股份有限公司	300,313.00	13,229.45	432,751.00	12,614.31
应收账款	邮电国际旅行社	-	-	1,620.00	16.20
应收账款	中信国安化工有限公司	6,696.00	334.80	6,696.00	66.96
应收账款	北京国安电气有限责任公司	18,408.00	920.40	35,664.00	356.64

应收账款	国安社区（北京）科技有限公司	202,313.86	10,115.69	204,367.30	2,043.67
应收账款	中信国安广视网络有限公司	13,956.00	139.56	19,236.00	192.36
应收账款	北海中信国安实业发展有限公司	-	-	80,160.00	801.60
应收账款	北京国安养老产业投资管理有限公司	-	-	25,320.00	253.20
应收账款	西藏国安睿博投资管理有限公司	2,352.00	23.52	14,112.00	141.12
应收账款	中信国安(西藏)创新基金管理有限公司	148.00	7.40	148.00	1.48
应收账款	峨眉中信国安项目管理有限公司	59,610.00	2,298.90	42,570.00	425.70
应收账款	青海中信国安锂业发展有限公司	159,680.00	1,596.80	207,800.00	2,078.00
应收账款	中信国安(香港)房地产开发有限公司	40,752.00	578.40	-	-
应收账款	北京国安电气总公司深圳分公司	-	-	4,272.00	42.72
应收账款	中信国安文化传媒有限公司	13,530.00	157.54	-	-
应收账款	北京国安营销中心	-	-	11,040.00	110.40
应收账款	中信国安通信有限公司	-	-	556.00	5.56

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
预收账款	中信国安盟固利电源技术有限公司	30,300.00	25,140.00
预收账款	中信国安资本管理有限公司	540.00	540.00
预收账款	邮电国际旅行社	492.00	-
预收账款	青海中信国安科技发展有限公司	90,724.00	90,724.00
预收账款	中非信银(上海)股	1,668.00	1,668.00



	权投资管理有限公司		
预收账款	北海中信国安实业发展有限公司	60,240.00	
预收账款	中信国安城市发展控股有限公司	1,176.00	1,176.00
预收账款	中信国安峨眉旅游山城投资有限公司	43,688.31	22,470.00
预收账款	徐州国安益购电子商务有限公司	-	45,900.00
预收账款	北京国安养老产业有限责任公司	-	25,320.00
应付账款	北京国安城市物业管理有限公司	-	14,150.40
应付账款	北京国安宾馆有限公司	-	76,958.60
应付账款	中信国安第一城国际会议展览有限公司	73,800.00	73,800.00
应付账款	徐州国安益购电子商务有限公司	67,650.00	

#### 7、关联方承诺

适用 不适用

#### 8、其他

适用 不适用

### 十三、股份支付

#### 1、股份支付总体情况

适用 不适用

#### 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

#### 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

#### 4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

#### 5、其他

适用 不适用

## 十四、 承诺及或有事项

### 1、 重要承诺事项

适用 不适用

公司向信银瑞世（上海）融资租赁有限公司租用的设备于 2018 年 6 月 15 日到期，根据公司实际发展需要，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，租期为 60 个月，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

#### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

#### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

### 3、 其他

适用 不适用

## 十五、 资产负债表日后事项

### 1、 重要的非调整事项

适用 不适用

### 2、 利润分配情况

适用 不适用

### 3、 销售退回

适用 不适用

### 4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

2019 年 1 月 11 日、2019 年 1 月 17 日，公司先后收到公司持股 5%以上股东中信国安投资有限公司（以下简称“国安投资”）通知，国安投资质押给申万宏源证券有限公司的公司部分股票被依约卖出。两次依约卖出前，国安投资与中信国安集团有限公司作为一致行动人，合计持有公司股份 512,996,598 股，占公司总股本的 45.65%；两次依约卖出后，上述一致行动人合计持有公司股份 504,926,298 股，占公司总股本的 44.93%。两次依约卖出后国安投资持有公司 117,452,712 股股票，占公司总股本约 10.45%。

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**

**(1). 追溯重述法**

适用 不适用

**(2). 未来适用法**

适用 不适用

**2、 债务重组**

适用 不适用

**3、 资产置换**

**(1). 非货币性资产交换**

适用 不适用

**(2). 其他资产置换**

适用 不适用

**4、 年金计划**

适用 不适用

**5、 终止经营**

适用 不适用

**6、 分部信息**

**(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

适用 不适用

**(2). 报告分部的财务信息**

适用 不适用

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

适用 不适用

**(4). 其他说明**

适用 不适用

**7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**

适用 不适用

**8、 其他**

适用 不适用

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
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	
4 年以上	2,309,728.17
合计	2,309,728.17

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	2,309,728.17	100.00	2,309,728.17	100.00	0.00	2,309,728.17	100.00	2,309,728.17	100.00	0.00
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,309,728.17	100.00	2,309,728.17	100.00	0.00	2,309,728.17	100.00	2,309,728.17	100.00	0.00
合计	2,309,728.17	100.00	2,309,728.17	100.00	0.00	2,309,728.17	100.00	2,309,728.17	100.00	0.00

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：按账龄组合计提坏账准备

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 至 4 年			
4 年以上	2,309,728.17	2,309,728.17	100.00
合计	2,309,728.17	2,309,728.17	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用**(3). 坏账准备的情况**适用 不适用**(4). 本期实际核销的应收账款情况**适用 不适用**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**适用 不适用

本公司本年按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 1,443,884.89 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 62.52%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 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	5 年以上	15.49	357,770.00
客户二	非关联方	335,970.42	5 年以上	14.55	335,970.42
客户三	非关联方	317,500.00	5 年以上	13.75	317,500.00
客户四	非关联方	264,987.47	5 年以上	11.47	264,987.47
客户五	非关联方	167,657.00	5 年以上	7.26	167,657.00
合计		1,443,884.89		62.52	1,443,884.89

**(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款**适用 不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 2、其他应收款

## 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,577,502,021.33	1,560,824,206.37
合计	1,577,502,021.33	1,560,824,206.37

其他说明：

适用 不适用

## 应收利息

## (1). 应收利息分类

适用 不适用

## (2). 重要逾期利息

适用 不适用

## (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 应收股利

## (1). 应收股利

适用 不适用

## (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

## (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 其他应收款

## (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1年以内	64,222,968.77
其中：1年以内分项	
1年以内小计	64,222,968.77
1至2年	766,272,996.57
2至3年	189,435,351.35
3至4年	306,720,620.15
4至5年	268,319,580.46
合计	1,594,971,517.30

## (2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收合并范围内关联方往来款	1,548,205,981.30	1,531,551,141.94
应收其他往来款	23,504,091.00	22,852,101.03
应收保证金	23,261,445.00	23,261,445.00
合计	1,594,971,517.30	1,577,664,687.97

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	707.01	503,565.34	16,336,209.25	16,840,481.60
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	3,470.13	625,764.24		629,234.37
本期转回	220.00			220.00
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	3,957.14	1,129,329.58	16,336,209.25	17,469,495.97

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据:

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款坏账准备	16,840,481.60	629,234.37	220.00		17,469,495.97
合计	16,840,481.60	629,234.37	220.00		17,469,495.97

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	收回方式
其他客户合计	220.00	
合计	220.00	/

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明:

适用 不适用

#### (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
客户一	往来款	1,329,616,793.93	1-4年	83.36	
客户二	往来款	155,820,477.92	0-2年	9.77	
客户三	往来款	62,768,709.45	0-2年	3.94	
客户四	往来款	23,261,445.00	4年以上	1.46	
客户五	房租等	6,918,696.00	0-4年	0.43	1,129,329.59
合计	/	1,578,386,122.30	/	98.96	1,129,329.59

#### (7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用



## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,082,151,110.21		1,082,151,110.21	1,037,151,110.21		1,037,151,110.21
对联营、合营企业投资						
合计	1,082,151,110.21		1,082,151,110.21	1,037,151,110.21		1,037,151,110.21

## (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	860,660,000.00			860,660,000.00		
新疆中信国安农业有限公司	71,491,110.21			71,491,110.21		
徐州国安尼雅酒业有限责任公司	105,000,000.00	45,000,000.00		150,000,000.00		
合计	1,037,151,110.21	45,000,000.00		1,082,151,110.21		

## (2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 4、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务				
其他业务	526,671.76		1,390,070.88	
合计	526,671.76		1,390,070.88	

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
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	5,000,000.00	
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		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
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		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	5,000,000.00	

其他说明：

不适用

## 6、其他

□适用 √不适用

## 十八、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	418,928.46	
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）	1,813,964.42	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
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	4,314,571.82	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		

所得税影响额	-441,309.38	
少数股东权益影响额	-121,068.50	
合计	5,985,086.82	

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.0308	0.0006	0.0006
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.2429	-0.0047	-0.0047

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	(一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
	(二) 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：崔明宏

董事会批准报送日期：2019 年 8 月 23 日

### 修订信息

适用 不适用