

公司代码：600084

公司简称：中葡股份

# 中信国安葡萄酒业股份有限公司 2014 年年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

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

四、公司负责人高智明、主管会计工作负责人高传华及会计机构负责人（会计主管人员）范宝声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经公司董事会审议报告期利润分配预案如下：2014年度公司实现归属于母公司所有者的净利润 10,479,624.59元；本报告期归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 -108,644,659.00 元，累计未分配利润-1,481,481,028.66元。鉴于上述情况，根据《公司章程》规定，公司本年度不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

本报告期公司不存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。  
本报告期公司不存在违反规定决策程序对外提供担保的情况。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

## 目录

第一节	释义及重大风险提示 .....	3
第二节	公司简介 .....	3
第三节	会计数据和财务指标摘要 .....	5
第四节	董事会报告 .....	7
第五节	重要事项 .....	20
第六节	股份变动及股东情况 .....	26
第七节	优先股相关情况 .....	33
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	34
第九节	公司治理 .....	41
第十节	内部控制 .....	44
第十一节	财务报告 .....	45
第十二节	备查文件目录 .....	117

## 第一节 释义及重大风险提示

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
本公司、中葡股份	指	中信国安葡萄酒业股份有限公司
中信集团	指	中国中信集团有限公司
国安集团	指	中信国安集团有限公司
兵团投资公司	指	新疆生产建设兵团投资有限责任公司
新天集团	指	新天国际经济技术合作(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

### 二、 重大风险提示

公司已在本报告中详细描述存在的经济波动的风险、自然风险以及财务风险和管理风险等，请查阅董事会报告中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险因素及对策部分的内容。

## 第二节 公司简介

### 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
公司的外文名称缩写	
公司的法定代表人	高智明

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张荣亮	侯伟
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	zhangrongliang@citicguoanwine.com	houwei@citicguoanwine.com

### 三、 基本情况简介

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

#### 四、信息披露及备置地点

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

#### 五、公司股票简况

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

#### 六、公司报告期内注册变更情况

##### (一) 基本情况

注册登记日期	2014年4月16日
注册登记地点	新疆乌鲁木齐市红山路39号
企业法人营业执照注册号	650000040000579
税务登记号码	650105228584380
组织机构代码	22858438-0

##### (二) 公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见2011年年度报告公司基本情况。

##### (三) 公司上市以来, 主营业务的变化情况

中信国安葡萄酒业股份有限公司(股票代码: 600084, 曾用名新天国际经贸股份有限公司、新天国际葡萄酒业股份有限公司), 系经新疆生产建设兵团批准, 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, 并于1997年7月11日在上海证券交易所挂牌交易。公司以国际国内贸易作为主营业务。

2006年8月, 公司实施战略调整, 终止贸易业务, 并不再开发新的房地产项目, 主营业务变更为葡萄酒生产和销售。公司名称也由“新天国际经贸股份有限公司”变更为“新天国际葡萄酒业股份有限公司”。2009年9月, 公司控股股东变更为中信国安集团有限公司, 公司名称变更为“中信国安葡萄酒业股份有限公司”。

##### (四) 公司上市以来, 历次控股股东的变更情况

2009年9月, 公司控股股东由新天国际经济技术合作(集团)有限公司变更为中信国安集团有限公司, 公司名称变更为“中信国安葡萄酒业股份有限公司”。

#### 七、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所(境内)	名称	北京永拓会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	北京市朝阳区关东店北街1号国安大厦15层
	签字会计师姓名	丁文、马重飞

公司聘请的会计师事务所（境外）	名称	
	办公地址	
	签字会计师姓名	
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	中信建投证券股份有限公司
	办公地址	北京市东城区朝阳门内大街 188 号
	签字的保荐代表人姓名	张耀坤、王建设
	持续督导的期间	2014 年 12 月 18 日至 2015 年 12 月 31 日

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

##### （一）主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2014年	2013年	本期比上年同期增减(%)	2012年
营业收入	523,453,639.65	552,141,647.43	-5.20	619,039,394.50
归属于上市公司股东的净利润	10,479,624.59	15,728,795.04	-33.37	9,950,625.67
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-108,644,659.00	-94,998,521.20		-85,492,768.77
经营活动产生的现金流量净额	-374,128,048.34	28,239,616.22		-62,108,026.96
	2014年末	2013年末	本期末比上年同期末增减(%)	2012年末
归属于上市公司股东的净资产	2,434,225,432.15	952,555,814.16	155.55	936,893,526.61
总资产	3,963,713,738.03	2,992,653,060.18	32.45	2,810,083,225.33

##### （二）主要财务指标

主要财务指标	2014年	2013年	本期比上年同期增减(%)	2012年
基本每股收益（元/股）	0.0129	0.0194	-33.51	0.0123
稀释每股收益（元/股）	0.0129	0.0194	-33.51	0.0123
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	-0.1341	-0.1173	不适用	-0.1056
加权平均净资产收益率（%）	1.0941	1.665	减少0.5709个百分点	1.068
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	-11.34	-10.06	不适用	-9.17

## 二、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

### (三) 境内外会计准则差异的说明：

不适用

## 三、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2014 年金额	附注（如适用）	2013 年金额	2012 年金额
非流动资产处置损益	106,097,551.02		105,173,276.55	24,079,159.03
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	1,881,390.36		714,164.78	17,054,303.09
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				15,010,872.18
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	11,428,368.03		38,650,995.63	-571,889.27
其他符合非经常性损益定义的损益项目			-37,102,607.89	43,491,535.73
少数股东权益影响额	-107,108.72		3,882,172.30	-3,565,477.78
所得税影响额	-175,917.10		-590,685.13	-55,108.54
合计	119,124,283.59		110,727,316.24	95,443,394.44

## 第四节 董事会报告

### 一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

#### (一)、报告期内公司总体经营情况

2014 年,国内葡萄酒市场持续低迷,市场竞争更加激烈。面对国内宏观经济形势带来的行业波动情况,公司紧紧围绕2014年经营计划,对内不断完善公司的法人治理结构,加强企业管理,加大资产整合力度,提升公司资产使用效率;对外促进产品营销工作,根据市场变化不断调整产品结构,优化产品质量,夯实公司持续发展的基础。2014年公司成功实施了非公开发行股票工作,本次非公开发行募集资金净额14.7亿元。定向增发工作完成后,使公司净资产大幅增长,财务结构得到优化,利息负担有所降低,抗风险能力得到提高,同时随着募投项目的实施,加快营销布局,扩大市场占有率,为公司可持续健康发展奠定了基础。

在原料管理方面,公司紧紧围绕原料安全生产为核心,始终坚持“好葡萄酒是种出来的”管理理念,秉承对消费者负责的经营理念,从战略的角度关注食品安全问题,严格按照标准开展原料安全工作,强化过程管理,建立了严格的安全生产及质量管控体系,从根本上保证了公司原料品质和安全。报告期内,公司认真落实葡萄原料食品安全的制度和管理办法,通过实施葡萄管理的全程控制和建立田间管理档案,对农药、化肥的施用进行严格监控,保证公司原料产品的质量安全,公司就酿酒葡萄生长期的农药使用制定了农残管理制度,编订了《农药使用手册》,公司通过逐户取样进行检测、加大奖罚力度以及建立永久淘汰制度等方式不断加强农药化肥和原料管理,进一步提高农户对原料安全这一红线的重视程度,确保了原料产品品质的持续提升。报告期内,公司2014年原料收购工作的顺利完成。

在生产方面,公司依托新疆特有酿酒葡萄资源,注重公司产品全面质量管理体系建设,以生产让消费者放心的优质产品为己任。公司的葡萄酒生产严格按照国际酿造工艺和生产方式对葡萄酒从压榨到最后成品进行全过程控制,全面保障了葡萄酒的品质。报告期内公司加强葡萄酒生产过程的监控力度,采取了一系列措施规避质量风险:完善检测配套设施,增加检测项目,加大检测分析方面的控制力度,做到事前预防与控制。逐步建立的可追溯体系,实现了“从农场到餐桌”的全过程产品质量控制,在公司种植和生产系统的通力合作下,搜集整理葡萄种植信息,在基地选取、配套建设、日常管理、酿造、运输、后期技术改良、灌装生产和人员培训等一整套的可追溯产品体系管理文件,在全面质量管理、食品安全服务方面探索了有益经验。报告期内,公司通过粒选、分级酿造以及改良工艺等多种创新手段进一步提升了公司成品酒产品品质。

在营销管理方面,公司继续贯彻以营销服务为核心的管理理念,2014年加大品牌建设力度,公司将“品质源于生态”的理念作为中信国安葡萄酒业的产品背书,在宣传尼雅产地生态葡萄酒的同时挖掘西域尼雅文化,提升尼雅的品牌价值,通过深入挖掘尼雅葡萄酒自身的品牌内涵,精心打造尼雅葡萄酒产地生态的优势形象,提高了公司产品在市场上的知名度和美誉度,“尼雅”品牌荣获2014年第九届亚洲品牌500强,尼雅商标获新疆著名商标、乌鲁木齐市知名商标称号。2014年,公司进一步加强和完善营销体系建设,营销范围实现了全国省级全覆盖;经销商规模持续增长,公司高度重视经销商等合作伙伴的合作关系,通过做好服务工作,提供资源支持,实现共赢发展。公司已经拥有了一支较为稳定的经销商队伍。同时公司积极发展电子商务,基本完成了网络渠道布局积累多渠道模式运营经验,促进了公司销售的增长。

报告期内,公司实现营业收入5.23亿元;营业利润-1,634.11万元;实现净利润1,047.96万元。

**(一) 主营业务分析****1 利润表及现金流量表相关科目变动分析表**

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
营业收入	523,453,639.65	552,141,647.43	-5.20
营业成本	180,919,392.32	245,635,922.22	-26.35
销售费用	223,592,094.96	188,126,991.36	18.85
管理费用	59,796,292.49	71,048,874.41	-15.84
财务费用	117,943,610.73	113,657,204.78	3.77
经营活动产生的现金流量净额	-374,128,048.34	28,239,616.22	不适用
投资活动产生的现金流量净额	125,383,073.12	90,597,125.96	38.40
筹资活动产生的现金流量净额	1,180,430,237.64	-151,694,117.99	不适用

**2 收入****(1) 驱动业务收入变化的因素分析**

本报告期内,公司葡萄酒销售收入 459,602,912.58 元,其中成品酒收入增加 10.91%。发生以上变化的原因主要是:公司面对激烈的市场竞争和行业调整的市场环境,加快品牌建设,积极开拓市场,提高管理效益,强化成本控制,虽然营业收入较 2013 年略有下降,但是成品酒销售仍然保持了稳健增长。与此同时,公司出售了部分闲置资产和新天房产剩余股权,提高了资产使用效率。

**(2) 主要销售客户的情况**

前 5 名销售客户金额合计 1.53 亿元,占公司全部营业收入 29.30%。

**3 成本****(1) 成本分析表**

单位:元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
酒业类		150,621,894.11	24.18	152,060,544.29	23.05	1.13	
农业类				89,845,690.76	13.62		

**(2) 主要供应商情况**

前五名供应商合计采购金额(万元)	9,220.71
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例(%)	30.52

#### 4 费用

本报告期内公司的销售费用、管理费用、财务费用等财务数据与上年同期相比变动幅度均未超过30%。

#### 5 研发支出

##### (1) 情况说明

公司根据发展和规划,报告期内围绕产品开发、生产工艺、种植技术、基础研究等多个方面开展工作,并努力使研发或技术改造创新应用到实际生产经营中,已实现创新发展的目的。

#### 6 现金流

项目	2014年1-12月	2013年1-12月	增减金额	增减比例	增减分析
经营活动产生的现金流量净额	-374,128,048.34	28,239,616.22	-402,367,664.56	不适用	主要是本年支付往来款所致
投资活动产生的现金流量净额	125,383,073.12	90,597,125.96	34,785,947.16	38.40%	主要是本年转让股权所致
筹资活动产生的现金流量净额	1,180,430,237.64	-151,694,117.99	1,332,124,355.63	不适用	主要是本年非公开发行股票所致

#### 7 其他

##### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

报告期内归属于母公司的净利润 10,479,624.59 元,实现了年度盈利目标,主要原因是:

1. 2014 年公司面对市场和行业变化迎难而上,成品酒销售保持增长,经营管理效率进一步加强,公司主营业务盈利能力有所增强。

2. 2014 年公司从整体利益出发,加快公司产业结构、资产结构的战略调整,以协议方式出售了部分资产和新天房产剩余 24.94% 股权,进一步提高了公司资产运营效率,强化公司的核心竞争力,取得了一定的收益。

##### (2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

公司于 2014 年 1 月 29 日召开第五届董事会第三十次会议,2014 年 2 月 27 日召开 2014 年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司非公开发行股票预案的议案》、《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》、《关于公司非公开发行股票募集资金运用可行性分析报告的议案》等与本次发行相关的议案,并逐项审议通过了《关于公司非公开发行股票发行方案的议案》。

本次发行申请于 2014 年 9 月 24 日获得中国证监会发行审核委员会审核通过;2014 年 10 月 23 日,中国证监会核发《关于核准中信国安葡萄酒业股份有限公司非公开发行股票的批复》(证监许可[2014]1103 号),核准公司非公开发行不超过 44,911 万股股票。

2014 年 12 月 15 日,本次发行募集资金净额足额划至公司指定的资金账户,永拓会计师就本次发行募集资金到账事项出具了京永验字[2014]第 21030 号《验资报告》。根据该验资报告,截至 2014 年 12 月 15 日,公司本次实际发行新股 313,807,530.00 股,已收到投资者缴纳的认购股款 1,499,999,993.40 元,已经中准会计师事务所(特殊普通合伙)审验;本次募集资金 1,499,999,993.40 元扣除本次发行费用 28,810,000.00 元后为 1,471,189,993.40 元,其中:计

入注册资本 313,807,530.00 元,计入资本公积 1,157,382,463.40 元。本次发行新增股份已于 2014 年 12 月 18 日在中登公司上海分公司办理完毕登记托管相关事宜。

### (3) 发展战略和经营计划进展说明

报告期内,公司按照年度经营计划,组织实施了年度的生产和销售工作,继续推动公司由生产中心类公司向营销服务类公司转型的战略目标。

## (二) 行业、产品或地区经营情况分析

### 1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
酒业类	459,602,912.58	150,621,894.11	67.23	5.62	-0.95	增加 2.17 个百分点

### 2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
华北地区	179,025,889.49	43.52
华东地区	189,625,654.16	70.12
新疆地区	124,267,605.41	-42.71
西北地区 (不含新疆)	6,670,579.62	-70.31
西南地区	4,108,619.42	-76.95
中南地区	12,974,216.34	-75.94
东北地区	6,781,075.21	41.45
合计	523,453,639.65	-5.20

## (三) 资产、负债情况分析

### 1 资产负债情况分析表

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	1,211,569,996.42	30.57	349,884,734.00	11.69	246.28	
应收票据	46,221,442.53	1.17	21,450,000.00	0.72	115.48	
应收账款	192,837,370.01	4.86	108,222,239.41	3.62	78.19	
预付款项	87,650,061.42	2.21	49,029,377.05	1.64	78.77	
其他流动资产	19,437,525.68	0.49	0			
可供出售金融资产	27,406,988.67	0.69	69,863,404.61	2.33	-60.77	
投资性房地产	0		29,323,734.64	0.98	-100	
在建工程	2,007,195.69	0.05	10,853,003.79	0.36	-81.51	
应付票据	48,420,000.00	1.22	78,697,820.00	2.63	-38.47	
预收账款	14,555,654.64	0.37	47,877,149.11	1.59	-69.60	
应付利息	1,926,389.00	0.05	672,222.22	0.02	186.57	
其他应付款	83,097,050.29	2.10	372,307,596.24	12.44	-77.68	
实收资本（或股本）	1,123,726,830.00	28.35	809,919,300.00	27.06	38.75	
资本公积	2,708,400,902.84	68.33	1,551,018,439.44	51.83	74.62	

## 2 公允价值计量资产、主要资产计量属性变化相关情况说明

- (1) 货币资金较年初增加 246.28%，主要是本年收到募集资金所致；
- (2) 应收票据较年初增加 115.48%，主要是本年收取的票据较上年相比增加；
- (3) 应收账款较年初增加 78.19%，主要是本年有未收到的货款增加所致；
- (4) 预付账款较年初增加 78.77%，主要是本年预付账款增加所致；
- (5) 其他流动资产较年初增加 100%，主要是本年将增值税待抵扣进项税额调整至该科目所致；
- (6) 可供出售金融资产较年初降低 60.77%，主要是本年转让股权所致；
- (7) 投资性房地产较年初降低 100.00%，主要是本年出售投资性房地产；
- (8) 在建工程较年初降低 81.51%，主要是本年项目完工结转所致；
- (9) 应付票据较年初降低 38.47%，主要是本年票据到期兑付所致；
- (10) 预收账款较年初降低 69.60%，主要是本年结转收入引起预收账款减少；
- (11) 应付利息较年初增加 186.57%，主要是本年计提财务费用所致；
- (12) 其他应付款较年初降低 77.68%，主要是本年往来款减少所致；
- (13) 实收资本（或股本）年初增加 38.75%，主要是本年非公开发行股票所致；
- (14) 资本公积年初增加 74.62%，主要是本年非公开发行股票所致。

## (四) 核心竞争力分析

公司一直以来秉承对消费者负责的经营理念，从战略的角度关注食品安全问题，以“认真履行消费品领域企业的社会责任、生产绿色生态，让消费者放心的优质产品”为己任，经过多年的努力和发展，依托新疆独特的气候、光照、水质等资源优势，按照绿色食品和有机食品生产要求建立了严格的安全生产及质量管控体系，逐渐形成了在葡萄酒行业内不可复制的独特产地生态优势，从根本上保证了公司产品的高品质和安全、健康、高品质的产地生态消费体验。

**(五) 投资状况分析****1、 对外股权投资总体分析**

2012年3月27日公司第四届董事会第四十六次会议审议通过了关于公司参股北京国际葡萄酒交易所有限公司（后更名为北京国际酒类交易所有限公司）的议案。公司出资2000万元，持有北京国际酒类交易所有限公司20%的股权。北京国际酒类交易所有限公司注册资本10000万元，注册地：北京市海淀区玉泉路2号，法定代表人：苏志民。北京国际酒类交易所有限公司其他股东出资情况：北京一轻控股有限责任公司出资3000万元，北京首采运通电子商务有限责任公司出资2000万元，中粮酒业有限公司出资1000万元，信达投资有限公司出资1000万元，北京产权交易所有限公司出资1000万元。

**2、 募集资金使用情况****(1) 募集资金总体使用情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本年度已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2014	增发	147,118.99	45,000	45,000	102,118.99	营销体系建设
合计	/	147,118.99	45,000	45,000	102,118.99	/
募集资金总体使用情况说明			公司已披露的募集资金使用相关信息均及时、真实、准确、完整披露。募集资金存放、使用、管理及披露不存在违规情形。			

**(2) 募集资金承诺项目情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金本年度投入金额	募集资金累计实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
偿还银行借款	否	450,000.00	450,000.00	450,000.00	是	完成					
营销体系建设	否	1,050,000.00			是	按计划逐步落实					

合计	/	1,500,000.00	450,000.00	450,000.00	/	/	/	/	/	/	
募集资金承诺项目使用情况说明	募集资金使用均按照承诺项目有序落实。2014 年 12 月 15 日,公司已经使用募集资金 450,000,000.00 元置换预先投入偿还银行借款项目的自筹资金。										

**(3) 募集资金变更项目情况**

□适用 √不适用

**(4) 其他**

不适用

**3、 主要子公司、参股公司分析**

(1) 控股子公司新疆中信国安葡萄酒业有限公司, 本公司拥有 91.57%的股权, 主要从事葡萄的种植、葡萄酒的生产加工和销售。报告期内, 拥有总资产 192,945.58 万元, 负债总额 234,401.07 万元, 净资产-40,270.04 万元, 实现营业收入 15,052.23 万元, 净利润-1,747.95 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 19,001.62 万元, 负债总额 13,944.77 万元, 净资产 5,056.85 万元, 实现营业收入 6,864.08 万元, 净利润-1,264.49 万元。

(3) 控股子公司中信国安葡萄酒业营销有限公司, 本公司拥有 100%的股权, 主要从事葡萄酒的销售等。报告期内, 拥有总资产 55,714.23 万元, 负债总额 51,810.74 万元, 净资产 3,903.49 万元, 实现营业收入 37,403.14 万元, 净利润 1,078.89 万元。

**4、 非募集资金项目情况**

□适用 √不适用

**二、 董事会关于公司未来发展的讨论与分析****(一) 行业竞争格局和发展趋势**

2014 年中国葡萄酒产量达 116.1 万千升, 比去年同期下降 1.5%, 同时从海关统计数据 displays, 作为全球葡萄酒进口大国的中国, 葡萄酒市场“洗牌效应”加速明显, 奢侈品葡萄酒消费大面积萎缩, 性价比高的亲民葡萄酒将呈现出市场份额快速扩张的趋势。随着经济和政策等因素所造成的行业整体持续下滑形势, 葡萄酒的需求将更加个性化和分散化, 市场竞争也将日趋激烈、严酷。展望 2015 年葡萄酒行业发展趋势, 行业的调整仍将持续, 行业竞争不断升级, 葡萄酒消费观念逐渐向商务消费、大众化消费和个性化消费转变, 酒类电商等新业态不断涌现, 酒企兼并重组也将拉开序幕。为吸引及满足更多的消费者, 我国葡萄酒品牌创新、产品个性化已逐渐形成, 要求企业开发新品味以满足新的市场需求。行业的龙头企业都在品牌、渠道两方面进行强化, 通过营销改革、机制改革和资本运作等方式, 增加自身实力。公司将不断加快品牌建设的步伐, 提高产品的内涵和知名度, 引导消费者理性消费, 不断提升公司产品在消费者心目中的消费品位和忠诚度, 实现公司的可持续健康发展。

## (二) 公司发展战略

公司将以“倡导产地生态消费，引领品质生活”为企业定位，以“向消费者提供安全、健康、高品质的产地生态葡萄酒”为核心价值，以“产地生态”为战略支撑点，利用新疆独有的生态产区条件，形成原酒产业和品牌酒产业的同步发展，致力于成为中国产地生态葡萄酒的引领者。未来公司将从以生产和原料为核心竞争力优势逐渐转变为拥有营销服务、生产和原料、业务创新以及专业化人才等多个核心驱动因素的行业领先企业，将公司打造成一家财务结构优化、原料优势更加突出、销售持续增长，品牌认知度、美誉度极大提高、高效运营和为股东创造价值的优质上市公司。

## (三) 经营计划

根据公司的发展战略以及今年的行业形势，公司计划 2015 年度实现主营业务继续保持一定幅度增长，继续探索提高公司盈利的各种途径，积极拓展创新收益模式，从精细化管理方面要经济效益，促进公司整体效益的提升。

为了实现上述计划，公司将坚持以品牌建设为核心，大力实施品牌发展战略，加大尼雅品牌的宣传力度，精心打造尼雅生态产地的品牌形象，强化品牌运作，充分发挥尼雅产品代言人的品牌宣传力度，立足成熟市场，面向全国进行布局。抓住营销与研发两个关键环节，不断研发适应市场需求的新产品，优化产品质量，提高产品内涵；进一步加强和完善营销体系建设，搞好营销队伍的建设，以市场营销为突破口，推进区域管理制度，完善电商等多类渠道建设工作，通过精耕细作区域市场和塑造样板市场，扩大市场的覆盖率，提升整体销量。

2015 年公司将继续加强在原料管理和生产控制方面的管理体系建设，公司继续加强原料的全过程监控，确保公司原料的品质和安全，促进公司产品品质的进一步提升。推进公司生产营运更加科学和高效，重点加强生产成本费用核算的管理和控制工作，贯彻落实预算管理制度，提高生产效率，为营销工作提供全面保障，配合完成公司整体经营目标。此外，公司也将积极开展资产整合和资本运作工作，拓展创新收益模式，强化公司盈利能力的提升，从而为公司持续发展奠定良好基础。

## (四) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

公司 2014 年实施了非公开发行股票工作，本次工作为公司未来的发展提供了一定的资金保障。同时，根据公司 2015 年度的生产经营计划，公司将根据运营的实际情况，通过与多家银行等金融机构建立的良好长期合作关系，合理安排公司日常的贷款业务。2015 年公司会根据资产使用情况，通过资产转让和资产整合等多种方式，进一步盘活公司闲置资产，提高资产营运效率，为公司主营业务发展提供资金支持。未来公司将加大研究各种渠道的资金筹措方式，降低融资成本，优化财务结构，促进公司健康、稳定发展。

## (五) 可能面对的风险

### 1. 国内经济形势波动带来的风险

近年来整体酿酒类行业（包括葡萄酒行业）受国内宏观经济形势影响带来的行业波动增加，公司产品也面临更加激烈的竞争。对此，公司将结合自身特点、管理经验制定有针对性的应对措施，通过提升公司产品质量，优化营销服务，加强成本控制，创新业务收益模式，探索各类盈利途径等措施，进一步增强公司抵御经济波动带来不利影响的能力。

### 2. 产品结构风险

近年来，受政策和行业结构调整的影响，国内高端餐饮的经营和高端葡萄酒的销售出现了明显的快速下滑。但是居民日常性消费随着国民经济水平的提高，一直保持着平稳增加的趋势，消费结构日趋合理。在这一市场背景下，高端葡萄酒纷纷转型，令中低端葡萄酒市场的竞争格局达到前所未有的激烈程度。公司若未能适应市场消费结构转变的趋势，尽快制定符合行业发展方向的公司战略，则可能面临市场份额逐渐被其他竞争对手侵占的风险。近年来，公司针对中低端葡萄酒市场加快开发力度，不断调整产品结构，提升产品形象，积极开发适销对路的新产品，以提高不同市场类别的占有率。

### 3. 原料的自然灾害风险

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

### 4. 人力资源风险

公司业务所涉足快消品领域竞争激烈，对销售、生产等专业人员需求特殊。尤其是专业的市场营销人才，随着公司销售规模的逐渐扩大，公司将面临着营销人员和核心业务骨干缺乏的风险，需要补充大量的市场营销人才。合理配置专业的市场营销团队也将是决定公司未来发展速度的关键。公司将继续完善营销政策和措施，建立有效的营销人员激励机制，吸引更多优秀的营销人才，打造符合公司要求的高素质营销团队。同时，公司也将通过完善薪酬管理制度和公司内部激励机制，吸引优秀管理人才和技术人才，从而提高公司核心竞争能力和可持续发展能力。

### 5. 质量控制风险

公司生产的葡萄酒产品主要供消费者直接饮用，产品的质量关系到消费者的生命健康，若公司不能保持产品质量稳定，或公司产品出现质量事件，将对品牌形象造成较大打击，影响公司的生存和发展。但是，随着产品开发不断创新和市场需求的变化，公司不同批次的产品客观上存在生产原料、生产时间、生产车间的差异，需要精细的过程控制以保持成品酒质量的稳定，保证其拥有公司产品的独特风格。公司多年来不断完善生产技术，规范生产工艺流程，实行生产过程的精细化管理，使公司产品品质不断提高。

## 三、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

### (一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

\_\_\_\_\_

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

适用 不适用

\_\_\_\_\_

### (三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

\_\_\_\_\_

#### 四、利润分配或资本公积金转增预案

##### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

2014 年度公司实现归属于母公司所有者的净利润 10,479,624.59 元；本报告期归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润-108,644,659.00 元，累计未分配利润-1,481,481,028.66 元。鉴于上述情况，根据《公司章程》规定，公司本年度不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

根据中国证监会 2013 第 43 号《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》和交易所《上市公司现金分红指引》等文件要求，2014 年 1 月 29 日召开的公司董事会会议审议通过了《关于修改公司章程的议案》和《未来三年（2014-2016 年）股东回报规划》（见 2014 年 1 月 30 日公司公告）。《关于修改公司章程的议案》和《未来三年（2014-2016 年）股东回报规划》已经 2014 年 2 月 27 日召开的公司 2014 年第一次临时股东大会审议通过（见 2014 年 2 月 28 日公司公告）。

2014 年 12 月 11 日召开的公司董事会会议审议通过了《关于修改公司章程的议案》（见 2014 年 12 月 12 日公司公告），进一步明确了现金分红的优先顺序、分红条件及比例。《关于修改公司章程的议案》已经 2014 年 12 月 29 日召开的公司 2014 第二次临时股东大会审议通过（见 2014 年 12 月 30 日公司公告）。

本公司《公司章程》规定公司利润分配政策为：

##### **第一百六十四条** 公司利润分配政策：

（一）利润分配的基本原则：公司利润分配应重视对投资者的合理投资回报，树立回报股东意识，充分维护公司股东依法享有的资产收益等权利，利润分配政策应保持连续性和稳定性，同时兼顾公司的长远利益、全体股东的整体利益及公司的可持续发展。

（二）利润分配形式：公司可以采用现金、股票、现金与股票相结合或者法律、法规允许的其他方式分配利润。并优先采用现金分红的利润分配方式，公司具备现金分红条件的，应当采用现金分红进行利润分配。

（三）公司实施现金分红应同时满足下列条件：

（1）公司该年度实现的可分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润）为正值；

（2）审计机构对公司该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告；

（四）在满足上述现金分红条件的情况下，公司原则上每年度进行一次现金分红，公司董事会可以根据公司的盈利状况及资金需求状况提议公司进行中期现金分红。

（五）在满足现金分红的条件下，公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在该次利润分配中所占比例最低应达到 80%；公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在该次利润分配中所占比例最低应达到 40%；公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在该次利润分配中所占比例最低应达到 20%。

（六）利润分配政策的决策机制和程序：

1、公司的年度利润分配预案由公司董事会结合公司章程的规定、盈利情况、资金需求和股东回报规划提出、拟定，经董事会审议通过后提交股东大会审议批准，独立董事应对利润分配预案发表独立意见。独立董事可以征集中小股东的意见，提出分红提案，并直接提交董事会审议。

2、股东大会对现金分红具体方案进行审议前，公司应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流（包括但不限于提供网络投票表决、邀请中小股东参会等），充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题。董事会、独立董事和符合一定条件的股东可以向公司股东征集其股东大会上的投票权。

（七）利润分配政策的决策机制和程序：

（1）公司的年度利润分配预案由公司董事会结合公司章程的规定、盈利情况、资金需求和股

东回报规划提出、拟定，经董事会审议通过后提交股东大会审议批准，独立董事应对利润分配预案发表独立意见。

(2) 股东大会对现金分红具体方案进行审议时，公司应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流（包括但不限于提供网络投票表决、邀请中小股东参会等），充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题。独立董事可以征集中小股东的意见，提出现金分红提案，并直接提交董事会审议。董事会、独立董事和符合一定条件的股东可以向公司股东征集其股东大会上的投票权。

(3) 公司如因特殊情况不进行现金分红或需要调整利润分配政策的，董事会就不进行现金分红或调整利润分配政策的具体原因、公司留存收益的确切用途及预计投资收益等事项进行专项说明，经独立董事发表意见后提交股东大会审议批准，并在公司指定媒体上予以披露。利润分配政策变更事项时，公司应为股东提供网络投票方式。公司在特殊情况下无法按照本章程规定的现金分红政策确定当年利润分配方案的，应当在当年年度报告中披露具体原因以及独立董事的明确意见。公司当年利润分配方案应当经出席股东大会的股东所持表决权的 2/3 以上通过。

下列情况为前款所称特殊情况：

- (1) 国家制定的法律法规及行业政策发生重大变化，非因公司自身原因导致公司经营亏损；
- (2) 出现地震、台风、水灾、战争等不能预见、不能避免并不能克服的不可抗力因素，对公司生产经营造成重大不利影响导致公司经营亏损；
- (3) 中国证监会和证券交易所规定的其他事项。

(八) 公司董事会应当就股东回报事宜进行专项研究论证，以每三年为一个周期制定明确、清晰的股东回报规划，并提交股东大会审议。

(九) 存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

公司监事会对董事会执行现金分红政策和股东回报规划以及是否履行相应决策程序和信息披露等情况进行监督。

监事会发现董事会存在以下情形之一的，应当发表明确意见，并督促其及时改正：

- (一) 未严格执行现金分红政策和股东回报规划；
- (二) 未严格履行现金分红相应决策程序；
- (三) 未能真实、准确、完整披露现金分红政策及其执行情况。

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

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数（元）（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2014 年	0	0	0	0	10,479,624.59	
2013 年	0	0	0	0	15,728,795.04	
2012 年	0	0	0	0	9,950,625.67	

## 五、积极履行社会责任的工作情况

### (一) 社会责任工作情况

公司经过多年奋斗，发展了西起霍尔果斯，东至阜康的天山北坡酿酒葡萄产业带，为新疆酿酒葡萄酒产区在国内葡萄酒行业中的地位奠定基础，使得“七分原料、三分工艺”的产地生态概念深入人心。公司依托新疆独特的产地优势，运用世界先进的工艺与设备，生产出西域沙地、西域烈焰、尼雅、新天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。

公司作为一家上市公司，很早就注重承担公司的社会责任。公司以“保证产品质量的安全，为消费者提供放心酒、良心酒”作为企业的最大社会责任。同时，公司致力为员工生活和职业发展提供有竞争力的就职环境；积极创建绿色企业，推行清洁生产，持续推动节能减排。公司始终秉承“企业公民、富民安疆”的社会责任理念，在生产经营中严格遵守有关食品安全管理的各项法律、法规，为发展葡萄酒产业、促进地方经济发展和产业转型，增加农民收入等方面不懈努力，尽职尽责。

#### 1、股东权益保护方面

公司根据《公司法》、《证券法》、《公司章程》、《上市公司治理准则》等有关法律法规的规定，完善公司治理，建立了较为完善的内部控制制度，定期对各项制度进行检查评估，并根据经营环境的变化加以修订完善，各项内部控制制度得到了切实贯彻执行，对公司的生产经营起到了有效监督、控制和指导作用。公司制定了《股东大会议事规则》，依法召集、召开股东大会，平等对待所有股东，保障股东能够充分行使自己的权利。公司在董事会经营决策、经理层日常管理、与大股东的关联交易、经营风险的控制与防范、履行信息披露义务等各个环节，严格遵守相关制度，规范运作，防止股东利益受到侵害。

#### 2、食品安全方面

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

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

#### 3、促进边疆经济发展，维护地区安定团结方面

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

#### 4、职工权益保护

公司依据《公司法》和《章程》规定，建立了职工监事由职工代表大会选举的选任制度，确保职工在公司治理中享有充分的权利，积极支持工会依法开展工作。公司依法保护职工的合法权益，尊重职工人格，关爱职工，致力于培育员工的认同感和归属感，促进劳资关系和谐稳定。公司与全体员工签署劳动合同，其文本符合法律法规。公司依法为员工购买社会养老保险、医疗保险、工伤保险、失业保险和生育保险，缴纳住房公积金。公司遵循“按劳分配、同工同酬”原则，及时发放员工薪酬，稳步提高员工薪资水平和福利待遇，提供机会均等的员工发展空间和有竞争力的薪资收入，形成了较强的行业竞争力和地域性优势，对高素质优秀人才的吸引力不断增强。公司每年为全部员工进行一次免费体检，关注和跟进员工健康状况，积极落实员工带薪休假制度，保证员工身体健康。报告期内，公司没有发生克扣或者无故拖欠劳动者工资的行为，也无采取变相试用等形式降低对职工的工资支付和社会保障的情形。

公司注重听取员工意见，认真了解和听取员工对公司经营管理、企业文化、生活福利、学习培训等各方面的意见和建议。此外，公司党办、工会充分发挥各个基层组织的作用，组织开展公司内部交流活动，及时了解员工思想动态，反映员工意见。公司通过建立、健全劳动安全卫生制度，执行国家劳动安全卫生规程和标准，对职工进行劳动安全卫生教育，为职工提供健康、安全的工作环境。

公司始终坚持“安全第一，预防为主”的方针，组织强化生产一线的安全生产宣传教育，提高员工安全生产技能、自我保护能力和群体防护意识，积极开展安全生产隐患整治，不断提高安全生产管理水平，防止出现安全漏洞。在健全管理制度的基础上，公司与相关人员签订了《安全生产责任状》，将安全指标列入最重要的考核指标之一，凡出现安全事故、环境污染问题，在考核时将被一票否决。报告期内，公司组织消防学习和演习，进一步完善了消防安全、生产安全检查制度，没有发生重大人身伤亡、火灾、设备、污染等安全事故。

#### 5、环境保护与可持续发展

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

公司通过宣传、贯彻公司环境保护政策，提高所有员工的环境意识，倡导人人保护环境，建设节约型社会；公司建立智能办公系统网络化工作模式，充分利用现代信息技术手段，大幅提升了工作效率，节省了办公用品消耗；对于生产或办公过程中产生的废旧物品绝大部分根据环保要求进行分类处理，可以回收利用的加工处理后再次利用，显著提高了材料利用率；公司有专人负责公司办公区和生产区绿化工作，积极组织员工清扫积雪，相应爱国卫生运动彻底清理卫生死角，美化环境。在节能降耗方面，公司对各系统、各部门节能活动开展情况进行监督和管理，不断降低单位产量能耗水平。公司在葡萄基地大力推广有机肥料，严格依照绿色食品和有机食品的认证的规范进行监督检查，不断提高有机葡萄原料产量。公司各项指标全部达到国家环保标准。

#### 6、在其他利益相关方

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

公司重视资本市场中小投资者利益，尽可能为中小投资者提供服务，除了依照中国证监会、上海证券交易所有关规定，发挥独立董事、审计委员会的监督力度，在资产处置、关联交易等特殊事项切实维护特别是中小投资者利益。同时不断提升投资者关系管理水平，在日常工作中，公

司认真接听投资者电话，尽最大努力解答投资者疑问。与此同时，公司还充分利用各种沟通平台加强与投资者互动，在公司网站的投资者关系平台上倾听投资者建议，回答投资者提问，以此促进公司治理更加完善，鞭策公司不断前进。

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

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

不适用

## 六、其他披露事项

公司选定的信息披露报刊为：《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》，制定的信息披露网站为上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用 不适用

### 二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

### 三、资产交易、企业合并事项

适用 不适用

#### (一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
公司第五届董事会第三十三次会议审议并通过了关于拟向关联方协议转让房产的议案。	第五届董事会第三十三次会议决议公告详见《上海证券报》第 83 版、《中国证券报》第 B075 版、《证券时报》第 B115 版（临 2014-027）。 关于公司关联交易的公告 详见《上海证券报》第 83 版、《中国证券报》第 B075 版、《证券时报》第 B115 版（临 2014-028）。 关联交易进展公告 详见上《海证券报》第 B8 版、《中国证券报》第 B380 版、《证券时报》第 B31 版（临 2014-040）。
公司第五届董事会第四十三次会议决议审议了关于《关于公司转让新天房产剩余股权暨关联交易的议案》。公司 2014 年第二次临时股东大会决议批准了该议案。	公司第五届董事会第四十三次会议决议公告、关于公司转让新天房产剩余股权暨关联交易的公告详见上海证券报

	<p>第 B24 版、中国证券第 B031 版、证券时报第 B18 版；</p> <p>公司 2014 年第二次临时股东大会决议公告。详见上海证券报第 B48 版、中国证券第 B044 版、证券时报第 B30 版。</p>
--	---

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的情况**

不适用

**四、公司股权激励情况及其影响**适用 不适用**五、重大关联交易**适用 不适用**(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**

事项概述	查询索引
<p>公司第五届董事会第三十一次会议于 2014 年 3 月 6 日审议通过了《关于预计公司 2014 年度日常关联交易的议案》，2014 年度公司预计在市场价格不发生较大变动的情况下，向关联人中国中信集团有限公司及子公司销售葡萄酒不超过 43,000,000.00 元；向关联人中国中信集团有限公司及子公司采购房屋租赁、物业及会议服务等不超过 7,000,000.00 元。上述事项已经公司 2013 年度股东大会审议通过。</p>	<p>《中信国安葡萄酒业股份有限公司第五届董事会第三十一次会议决议公告》详见《上海证券报》第 16 版、《中国证券报》第 B047 版、《证券时报》第 A014 版（临 2014-017）和《中信国安葡萄酒业股份有限公司关于预计公司 2014 年度日常关联交易公告》详见《上海证券报》第 16 版、《中国证券报》第 B047 版、《证券时报》第 A014 版（临 2014-018）。</p> <p>《中信国安葡萄酒业股份有限公司二〇一三年年度股东大会决议公告》详见《上海证券报》第 B40 版、《中国证券报》第 B013 版、《证券时报》第 B059 版（临 2014-023）。</p>

**(二) 资产收购、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**

事项概述	查询索引
<p>中国市政工程中南设计研究总院有限公司购置公司位于上海福山路 450 号新天国际大厦 8 层房产作为办公用房。以上房产转让协议出售按照市场定价原则，根据具有证券期货相关业务资格的中联资产评估集团有限公司出具的中联评报字[2014]第 125 号评估报告评估价格为 2,514.51</p>	<p>临 2014-027 第五届董事会第三十三次会议决议公告；</p> <p>临 2014-028 关于公司关联交易的公告；</p> <p>临 2014-040 关联交易进展公告。</p>

万元，出售总金额为人民币 2530.32 万元。	
中信国安集团有限公司受让公司所持有的剩余新天房产 24.94% 股权。公司转让所持有新天房产 24.94% 股权对应的评估价格为 12,626.53 万元，确定的转让价格为 12,627 万元。	临 2014-058 中葡股份第五届董事会第四十三次会议决议； 临 2014-059 中葡股份关于公司转让新天房产剩余股权暨关联交易的公告； 临 2014-070 中葡股份 2014 年第二次临时股东大会决议公告。

**(三) 共同对外投资的重大关联交易**

不适用

**(四) 关联债权债务往来****1、 临时公告未披露的事项**

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
中信国安第一城国际会议展览有限公司	母公司的控股子公司	296.93	-296.93	0			
三亚椰林滩大酒店	母公司的控股子公司	19.78	0.22	20.00			
白银有色集团股份有限公司	母公司的控股子公司	0.87	-0.87	0			
北京国安城市物业管理有限公司	母公司的控股子公司		23.15	23.15			
中信国安集团有限公司	控股股东				32,448.53	-28,258.53	4,190.00
北京国安宾馆有限公司	母公司的控股子公司				2.63	-2.63	0
合计		317.58	-274.43	43.15	32,451.16	-28,261.16	4,190.00

**六、 重大合同及其履行情况****1 托管、承包、租赁事项** 适用  不适用**2 担保情况** 适用  不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）

担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
中信国安葡萄酒业股份有限公司	公司本部	新疆生产建设兵团投资有限公司	68,383	2007年12月27日	2007年12月27日	2017年12月27日	一般担保	否	否			是	参股股东
报告期内担保发生额合计(不包括对子公司的担保)						-6,800							
报告期末担保余额合计(A)(不包括对子公司的担保)						20,783							
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计						0							
报告期末对子公司担保余额合计(B)						0							
公司担保总额情况(包括对子公司的担保)													
担保总额(A+B)						20,783							
担保总额占公司净资产的比例(%)						8.54							
其中:													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额(C)						0							
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额(D)						0							
担保总额超过净资产50%部分的金额(E)						0							
上述三项担保金额合计(C+D+E)						0							
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明													

### 3 其他重大合同

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

### 七、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

**(一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项**

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	解决关联交易	中信国安集团有限公司	避免同业竞争	持续	否	是		
其他承诺	其他	中信国安集团有限公司	聚焦主业，剥离非相关产业	2014 年 12 月 31	是	是		

**八、聘任、解聘会计师事务所情况**

单位：万元 币种：人民币

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

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

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

不适用

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

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

## 十、面临暂停上市和终止上市风险的情况

## (一) 导致暂停上市或终止上市的原因以及公司采取的消除暂停上市或终止上市情形的措施

不适用

## (二) 终止上市后投资者关系管理工作的详细安排和计划

不适用

## 十一、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 十二、执行新会计准则对合并财务报表的影响

## (一) 长期股权投资准则变动对于合并财务报告影响

单位：元 币种：人民币

被投资单位	交易基本信息	2013年1月1日归属于母公司股东权益(+/-)	2013年12月31日		
			长期股权投资(+/-)	可供出售金融资产(+/-)	归属于母公司股东权益(+/-)
新疆新天房地产开发有限公司	公司持有其24.94%的股权		-42,456,415.94	42,456,415.94	
北京国际葡萄酒交易所有限公司	公司持有其20%的股权		-20,000,000.00	20,000,000.00	
重庆新天尼雅葡萄酒有限公司	公司下属公司新疆中信国安葡萄酒业销售有限公司持有其25%的股权		-500,000.00	500,000.00	
新疆新天系列葡萄酒销售有限公司	公司下属公司新疆中信国安葡萄酒业销售有限公司持有其15%的股权		-150,000.00	150,000.00	
四通信息技术有限公司	公司持有其22%的股权		0	0	
新疆新天约翰迪尔农业机械开发有	公司持有其75%的股权		-6,756,988.67	6,756,988.67	

限公司					
合计	/		-69,863,404.61	69,863,404.61	

长期股权投资准则变动对于合并财务报告影响的说明：

“新疆新天房地产开发有限公司”投资成本 96,956,415.94 元，减值准备 54,500,000.00 元，净值为 42,456,415.94 元，公司已于 2014 年度将该部分股权出售。

“四通信息技术有限公司”投资成本 15,000,000.00 元，减值准备 15,000,000.00 元，净值为 0 元。

“新疆新天约翰迪尔农业机械开发有限公司”投资成本 6,756,988.67 元，减值准备 0 元，净值为 6,756,988.67 元，该公司一直未进行生产经营且在清算中。

### 十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	0	0	313,807,530				313,807,530	313,807,530	27.93
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外									

自然人持股									
二、无限售条件流通股份	809,919,300	100						809,919,300	72.07
1、人民币普通股	809,919,300	100						809,919,300	72.07
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	809,919,300	100	313,807,530				313,807,530	1,123,726,830	100

## 2、股份变动情况说明

本次发行申请于2014年9月24日获得中国证监会发行审核委员会审核通过；2014年10月23日，中国证监会核发《关于核准中信国安葡萄酒业股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2014]1103号），核准公司非公开发行不超过44,911万股股票。

2014年12月15日，本次发行募集资金净额足额划至公司指定的资金账户，永拓会计师就本次发行募集资金到账事项出具了京永验字[2014]第21030号《验资报告》。根据该验资报告，截至2014年12月15日，公司本次实际发行新股313,807,530.00股。本次发行新增股份已于2014年12月18日在中登公司上海分公司办理完毕登记托管相关事宜。

## 二、证券发行与上市情况

### （一）截至报告期末近3年历次证券发行情况

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
A股	2014年12月20日	4.78元	313,807,530	2014年12月20日	313,807,530	

截至报告期末近3年历次证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：2014年12月15日，公司本次非公开发行股票实际发行新股313,807,530.00股。本次发行新增股份已于2014年12月18日在中登公司上海分公司办理完毕登记托管相关事宜。

## 三、股东和实际控制人情况

### （一）股东总数：

截止报告期末股东总数(户)	34297
年度报告披露日前第五个交易日末的股东总数(户)	32050
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	
年度报告披露日前第五个交易日末表决权恢复的优先股股东总数(户)	

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押或 冻结情 况		股东 性质
					股 份 状 态	数 量	
中信国安集团有限公司		345,457,419	30.74		无		其他
中信国安投资有限公司		125,523,012	11.17	125,523,012	无		未知
新疆生产建设兵团投资有限责任公司		58,035,159	5.16		无		国有法人
嘉实资本—民生银行—嘉实资本中葡股份定向增发资产管理计划		41,841,004	3.72	41,841,004	无		未知
江西高技术产业发展有限责任公司		23,012,552	2.05	23,012,552	无		国有法人
泰康人寿保险股份有限公司		22,592,050	2.01	22,592,050	无		境内非国有法人
汇添富基金—浦发银行—中企汇锦投资有限公司		20,920,502	1.86	20,920,502	无		境内非国有法人
广发证券资管—工商银行—广发恒定16号中葡股份定向增发集合资产管理计划		20,920,502	1.86	20,920,502	无		境内非国有法人
建信基金—工商银行—陕国投—盛唐53号定向投资集合资金信托计划		8,507,672	0.75	8,507,672	无		境内非国有法人
财通基金—上海银行—富春橙智定增39号资产管理计划		6,276,151	0.56	6,276,151	无		境内非国有法人
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	345,457,419	人民币普通股	345,457,419				
新疆生产建设兵团投资有限责任公司	58,035,159	人民币普通股	58,035,159				

顾鹏	4,615,839	人民币普通股	4,615,839
全国社保基金五零四组合	4,253,835	人民币普通股	4,253,835
顾梦骏	3,950,000	人民币普通股	3,950,000
顾振琳	3,813,558	人民币普通股	3,950,000
阎洪林	2,139,500	人民币普通股	2,139,500
张玲	3,253,825	人民币普通股	3,253,825
于桂芝	3,138,884	人民币普通股	3,138,884
侯洋	2,479,335	人民币普通股	2,479,335
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述无限售条件流通股股东之间以及前十名无限售条件流通股股东与前十名股东之间未知其关联关系或是否存在《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人情况。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明			

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	中信国安投资有限公司	125,523,012	2015年12月18日	125,523,012	该股份为认购的本次非公开发行股票的限制流通股，本次发行结束之日起36个月内限售。
2	嘉实资本—民生银行—嘉实资本中葡股份定向增发资产管理计划	41,841,004	2015年12月18日	41,841,004	该股份为认购的本次非公开发行股票的限制流通股，本次发行结束之日起12个月内限售。

3	江西高技术产业发展有限责任公司	23,012,552	2015年12月18日	23,012,552	该股份为认购的本次非公开发行股票的限售流通股，本次发行结束之日起12个月内限售。
4	泰康人寿保险股份有限公司	22,592,050	2015年12月18日	22,592,050	该股份为认购的本次非公开发行股票的限售流通股，本次发行结束之日起12个月内限售。
5	汇添富基金—浦发银行—中企汇锦投资有限公司	20,920,502	2015年12月18日	20,920,502	该股份为认购的本次非公开发行股票的限售流通股，本次发行结束之日起12个月内限售。
6	广发证券资管—工商银行—广发恒定16号中葡股份定向增发集合资产管理计划	20,920,502	2015年12月18日	20,920,502	该股份为认购的本次非公开发行股票的限售流通股，本次发行结束之日起12个月内限售。
7	建信基金—工商银行—陕国投—盛唐53号定向投资集合资金信托计划	8,507,672	2015年12月18日	8,507,672	该股份为认购的本次非公开发行股票的限售流通股，本次发行结束之日起12个月内限售。
8	财通基金—上海银行—富春橙智定增39号资产管理计划	6,276,151	2015年12月18日	6,276,151	该股份为认购的本次非公开发行股票的限售流通股，本次发行结束之日起12个月内限售。
9	财通基金—工商银行—富春定增16号资产管理计划	6,276,151	2015年12月18日	6,276,151	该股份为认购的本次非公开发行股票的限售流通股，本次发行结束之日起12个月内限售。

10	财通基金—工商银行—富春定增75号资产管理计划	4,184,100	2015年12月18日	4,184,100	该股份为认购的本次非公开发行股票的限制流通股，本次发行结束之日起12个月内限售。
上述股东关联关系或一致行动的说明		国安投资为国安集团全资子公司，除国安投资外，上述有限售条件流通股股东之间以及前十名有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。			

#### 四、控股股东及实际控制人变更情况

##### (一) 控股股东情况

##### 1 法人

单位：万元 币种：人民币

名称	中信国安集团有限公司
单位负责人或法定代表人	李士林
成立日期	1994年5月10日
组织机构代码	71092704-6
注册资本	716177
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。
未来发展战略	截止2013年12月31日，中信国安集团有限公司经审计的资产总额9,495,138.66万元，所有者权益合计1,591,066.67万元；2013年度实现营业收入4,066,472.66万元，归属于母公司所有者净利润21,100.48万元。中信国安集团有限公司将充分发挥自身优势，以信息业务、资源开发业务和葡萄酒业务为重点，加快发展，进一步提高重点业务的行业地位和竞争力。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	中信国安集团有限公司持有中信国安有限公司100%的股权，中信国安有限公司持有中信国安信息产业股份有限公司（股票简称：中信国安，股票代码：000839）41.42%的股权。
其他情况说明	

## (二) 实际控制人情况

### 1 公司不存在实际控制人情况的特别说明

2014年8月6日公司发布2015-037《关于公司控股股东权益变动情况的提示性公告》，公告披露：改制前，国安集团由中信集团100%控股。改制和增资扩股后国安集团股权结构变更为：中信集团持有国安集团20.945%的股权，黑龙江鼎尚装修工程有限公司持有国安集团19.764%的股权，广东中鼎集团有限公司持有国安集团17.787%的股权，河南森源集团有限公司持股15.811%的股权，北京乾融投资（集团）有限公司持有国安集团15.811%的股权，天津市万顺置业有限公司持有国安集团9.882%的股权。国安集团根据有关批复和公司法规定，召开股东会及董事会，通过了变更投资方增加注册资本、修改《公司章程》、选举董、监事的议案。国安集团注册资本由人民币15亿元增加至人民币71.6177亿元。

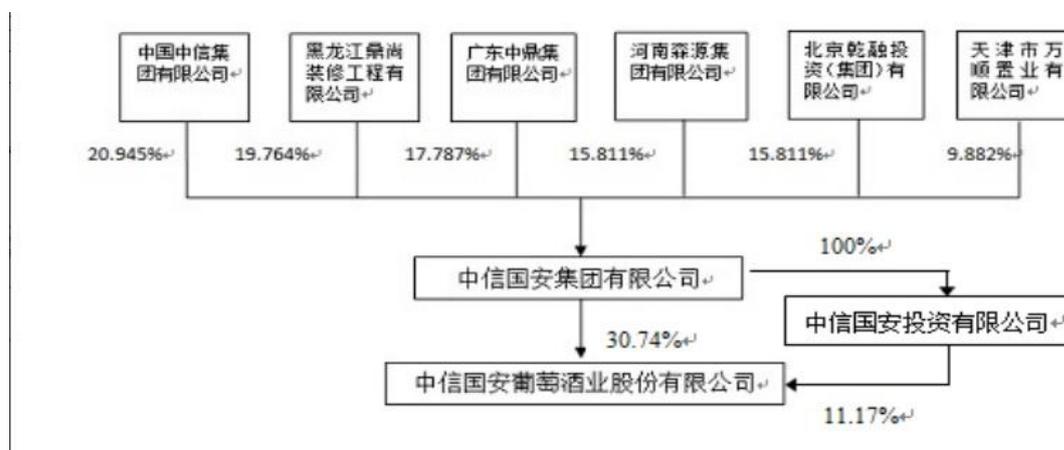
国安集团本次改制后，国安集团股权结构较为分散，从持股比例和控制关系上，任何单一股东均不能通过其持有的股东表决权决定公司董事会半数以上成员的选任，也不能通过行使其股东表决权控制公司股东会或对股东会决议产生决定性影响。并且，国安集团股东间不存在一致行动的情形，亦未通过协议、国安集团公司章程或其他任何安排产生一致行动的情形。根据国安集团的通知，以及相关法律法规、国安集团公司章程、国安集团各股东出具的说明函和律师事务所出具的法律意见书等相关文件，公司的实际控制人由中信集团变更为无实际控制人。

国安集团本次改制后，公司的控股股东仍为国安集团，中信集团仍为国安集团第一大股东。

### 2 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

2014年8月6日公司发布2015-037《关于公司控股股东权益变动情况的提示性公告》；  
2014年8月8日公司发布2015-038《中国中信集团有限公司简式权益变动报告书》。

### 3 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



## 五、其他持股在百分之十以上的法人股东

单位：万元 币种：人民币

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

## 第七节 优先股相关情况

本报告期公司无优先股事项。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

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

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前)	报告期在其股东单位领薪情况
孙亚雷	董事长	男	47	2012年4月16日	2014年4月8日	0	0	0		0	
高智明	董事长	男	52	2014年4月8日	2015年4月15日	0	0	0		76.23	
高智明	副董事长、总经理	男	52	2012年4月16日	2014年4月8日						
赵欣	副董事长、总经理	男	44	2014年4月8日	2015年4月15日	0	0	0		69.86	
赵欣	董事、副总经理	男	44	2012年4月16日	2014年4月8日						
苏斌	副董事长	男	49	2014年4月8日	2015年4月15日	0	0	0		46.57	
高传华	董事、总会计师	男	50	2012年4月16日	2015年4月15日	0	0	0		46.54	
秦永忠	董事	男	58	2012年4月16日	2015年4月15日	0	0	0			
安涛	董事	男	50	2012年4月16日	2015年4月15日	0	0	0			

王军	董事	男	50	2012年4月16日	2015年4月15日	0	0	0			
李恒勋	独立董事	男	72	2012年4月16日	2015年4月15日	0	0	0		5	
罗美富	独立董事	男	67	2012年4月16日	2015年4月15日	0	0	0		5	
蒲春玲	独立董事	女	53	2012年4月16日	2015年4月15日	0	0	0		5	
王永财	独立董事	男	42	2012年4月16日	2015年4月15日	0	0	0		5	
李向禹	监事会主席	男	48	2012年4月16日	2015年4月15日	0	0	0			
郭磊	监事	男	49	2012年4月16日	2015年4月15日	0		0			
金万里	监事	男	60	2012年4月16日	2015年4月15日	7,721	7,721	0		20.37	
张荣亮	董事会秘书	男	39	2012年4月16日	2015年4月15日	0	0	0		45.39	
合计	/	/	/	/	/	7,721	7,721	0	/	324.96	/

姓名	最近5年的主要工作经历
高智明	硕士，中共党员，高级农艺师。历任新疆三宝乐农业科技开发有限公司技术员（翻译）、生产部经理、总经理助理、副总经理；新疆生产建设兵团二二二团党委书记、政委。现任中日合资新疆三宝乐农业科技开发有限公司董事、总经理；本公司董事长。
赵欣	大学学历，中共党员。历任北京市政府对外联络办公室科长、盛世临科技集团副总经理、中影集团第一制片有限公司副总经理。现任中信国安葡萄酒业销售有限公司总经理、中信国安葡萄酒业股份有限公司副董事长、总经理。
苏斌	大学学历，中共党员。历任石河子农学院实验农场工贸总公司总经理、农场工业副场长；石河子大学神内食品有限公司董事长、总经理；新疆神内生物制品有限责任公司总经理兼石河子大学神内食品有限公司总经理；新疆奎屯永华玻璃制品有限公司董事长；新疆新天科文苜蓿有限公司总经理、新天国际葡萄酒业有限公司总经理、新疆新天国际酒业销售有限公司董事长，新天国际葡萄酒业股份有限公司总经理；现任中信国安葡萄酒业股份有限公司副董事长。
高传华	大学学历，中共党员，历任北京第一食品公司、北京造纸一厂财务科；北京国安电气总公司会计；中信国安信息产业股份有限公司财务主管；

	海南博鳌投资控股有限公司总经理助理、计划财务经理；中信国安集团公司财务部经理助理。现任本公司董事、总会计师。
秦永忠	大专学历，中共党员。历任北京市政材料公司、北京市第五市政工程公司会计、副科长；北京国安国际足球发展总公司、中信国安总公司财务部经理、计划部经理；中信国安信息产业股份有限公司董事、副总经理、总经理；现任中信国安集团有限公司董事、常务副总经理；中信国安信息产业股份有限公司董事；本公司董事。
安涛	研究生学历，中共党员，高级经济师，历任《新疆农垦经济》编辑部编辑；石河子农学院院长办公室秘书；兵团党委宣传部副主任科员；兵团党委办公厅副处级秘书；兵团计划委员会副处长、处长；兵团投资公司党组书记、主任。本公司监事。现任新疆生产建设兵团投资有限责任公司党委书记、董事长、总经理；本公司董事。
王军	研究生学历，中共党员。历任兵团农十师 185 团计财科会计、科长、团长助理兼畜牧站站长、副团长兼党委副书记、184 团团团长、222 团团团长、新天国际葡萄酒业股份有限公司副总经理。现任兵团 222 团政委、党委书记，本公司董事。
李恒勋	大学学历，高级工程师，先后任职于辽宁省辽阳精密仪表厂、湖南省湘西仪器仪表总厂技术员、铁道部科学研究院工程师；历任中国中信集团公司董事、总会计师；信诚人寿保险公司董事长。现任本公司独立董事。
罗美富	大学学历，中共党员，高级工程师，注册会计师，国家审计署京津冀特派办原副特派员，外事司原司长，国家审计署外事顾问，南京审计学院客座教授；中国人民对外友好协会理事，中国外交学会理事；中国民营企业家协会副会长；现任本公司独立董事。
蒲春玲	博士，中共党员，教授，博士生导师，历任新疆农业大学系主任、实验室主任、管理学院院长等职。现任新疆农业大学管理学院教授、博士生导师、学科带头人。同时兼任新疆经济学会、软科学学会常务理事，新疆土地学会副理事长，新农大经研中心主任、中亚农业经济与农产品贸易研究中心主任，国家社科基金评审委员会委员。现任新研股份、友好集团独立董事，2009 年 8 月至今担任本公司独立董事。
王永财	大学学历，三级律师，历任新疆同泽律师事务所律师，新疆旭业律师事务所合伙人，现任新疆鼎信旭业律师事务所副主任，新疆律师协会公司与证券专业委员会委员、乌鲁木齐市律师协会公司与证券专业委员会委员、2008 年 6 月至今担任本公司独立董事。
李向禹	大学学历，高级会计师，历任中信国安总公司财务部主任科员；中信国安集团有限公司财务部经理助理、财务部副经理、经理；现任白银有色集团股份有限公司监事、中信国安信息产业股份有限公司董事兼财务总监、本公司监事会主席。
郭磊	大学学历，中共党员，会计师，历任兵团农六师华新皮革公司，会计、财务部经理、董事、副总经理兼财务经理；兵团农六师边贸公司总经理；大通国际运输公司新疆分公司财务经理兼综合部经理；兵团医药公司财务经理、党委委员、董事、副总经理兼奇康哈博维药股份有限公司总经理；金石期货有限公司党支部书记、副总经理、财务总监。现任新疆天源健康产业股份有限公司董事长；本公司监事。
金万里	大专学历，中共党员，历任石河子市八一酒厂车间主任、副厂长、党委书记、新天国际经济技术合作（集团）有限公司新光公司副经理、新天国际经济技术合作（集团）有限公司工贸公司党支部书记，新天国际经济技术合作公司贸易公司副书记，中信国安葡萄酒业股份有限公司审计督导部经理。现任本公司职工监事、本部支部书记。
张荣亮	硕士研究生学历，中共党员，历任中信国安信息产业股份有限公司证券部负责人。现任本公司董事会秘书。

其它情况说明

无

**(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**

□适用 √不适用 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

**(一) 在股东单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
秦永忠	中信国安集团有限公司	常务副总经理		
安涛	新疆生产建设兵团投资有限责任公司	党委书记、董事长、总经理		
在股东单位任职情况的说明				

**(二) 在其他单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
秦永忠	中信国安信息产业股份有限公司	董事	2012年6月25日	2015年6月24日
李向禹	中信国安信息产业股份有限公司	董事, 财务总监	2012年6月25日	2015年6月24日
李向禹	白银有色集团股份有限公司	监事		
在其他单位任职情况的说明				

**二、董事、监事、高级管理人员报酬情况**

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据公司章程的有关规定, 本公司董事、独立董事、监事的报酬由公司股东大会决定, 高级管理人员的报酬由董事会决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司建立起符合公司管理实际需要的全员绩效考评机制。公司根据《全员考核制度》, 对高级管理人员实施年度目标责任考核, 依照公司全年经营目标完成情况, 结合年度个人考核评价结果, 决定高级管理人员的年度报酬, 由公司薪酬委员会提交年度董事会和年度股东大会。公司目前尚未制定对高级管理人员和骨干员工的长期激励政策。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	324.96 万元
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	324.96 万元

### 三、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
孙亚雷	董事长	离任	个人原因
高智明	总经理	离任	工作调整
赵欣	副总经理	离任	工作调整
高智明	董事长	聘任	工作调整
赵欣	总经理	聘任	工作调整

### 四、公司核心技术团队或关键技术人员情况

报告期内公司核心技术团队或关键技术人员（非董事、监事、高级管理人员）等对公司核心竞争力有重大影响的人员保持了稳定，无变动情况。

## 五、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	33
主要子公司在职员工的数量	729
在职员工的数量合计	762
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	15
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	162
销售人员	397
技术人员	128
财务人员	49
行政人员	26
合计	762
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士研究生	21
大学本科	227
大学专科及以下	514
合计	762

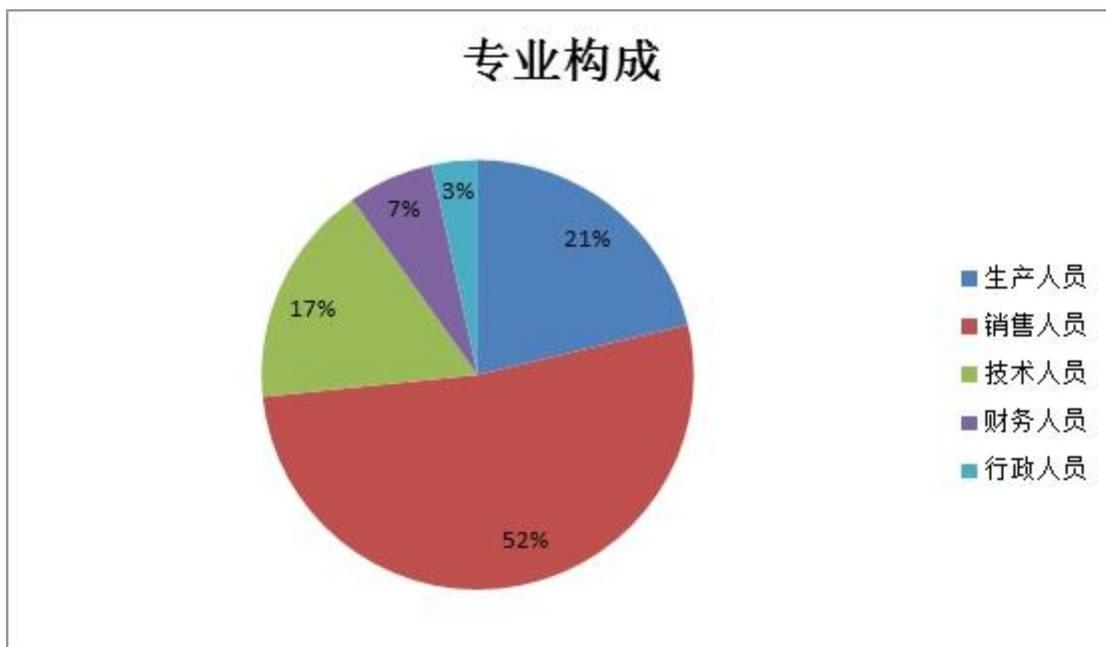
### (二) 薪酬政策

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

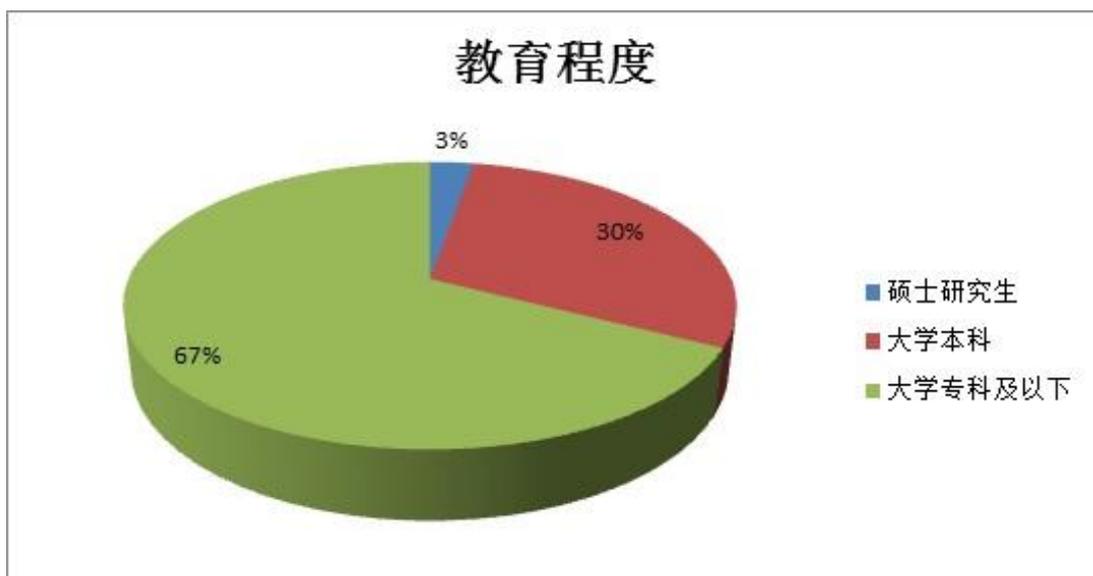
### (三) 培训计划

公司建立了分层分类培训体系,采取内训外训相结合的培训方式,为各类人员制定相应的符合企业战略发展需要的职业发展规划,以保障员工的健康成长及企业的健康发展。

(四) 专业构成统计图



(五) 教育程度统计图



## 第九节 公司治理

### 一、公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

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

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

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

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

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

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

### 二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2014年第一次临时股东大会	2014年2月27日	见注一	全部审议通过	上海证券交易所网站	2014/2/28
2013年年度股东大会	2014年4月2日	见注二	全部审议通过	上海证券交易所网站	2014/4/03
2014年第二次临时股东大会	2014年12月29日	见注三	全部审议通过	上海证券交易所网站	2014/12/30

股东大会情况说明

注一：2014年第一次临时股东大会审议以下议案

1. 关于《公司符合非公开发行股票条件》的议案
2. 关于《公司非公开发行股票发行方案》的议案
3. 关于《公司非公开发行股票预案》的议案
4. 关于《公司非公开发行股票募集资金运用可行性分析报告》的议案
5. 关于《前次募集资金使用情况专项报告及鉴证报告》的议案
6. 关于签署附生效条件的《非公开发行股票股份认购协议》的议案
7. 关于《公司非公开发行股票涉及重大关联交易》的议案
8. 关于《提请股东大会授权董事会全权办理本次非公开发行股票相关事宜》的议案
9. 关于《公司延期履行承诺事项》的议案

10. 关于修改公司章程的议案
11. 关于制定《股东分红回报规划（2014 年-2016 年）》的议案

注二：2013 年年度股东大会审议以下议案

- 1、关于《公司 2013 年度董事会工作报告》的议案
- 2、关于《公司 2013 年度监事会工作报告》的议案
- 3、关于《公司 2013 年度财务决算报告》的议案
- 4、关于《公司 2013 年度利润分配预案》的议案
- 5、关于《公司 2013 年度报告全文和报告摘要》的议案
- 6、关于《公司 2013 年度内部控制审计报告》的议案
- 7、关于《公司 2013 年度募集资金存放与使用情况的专项报告和专项审核报告》的议案
- 8、关于《独立董事 2013 年度述职报告》的议案
- 9、关于续聘公司 2014 年度财务报告审计机构的议案
- 10、关于续聘公司 2014 年度内部控制审计机构的议案
- 11、关于《预计公司 2014 年度日常关联交易》的议案

注三：2014 年第二次临时股东大会审议以下议案

- 1、关于《公司出售新天房产股权暨关联交易》的议案
- 2、关于修改公司章程的议案
- 3、关于修改股东大会议事规则的议案

### 三、董事履行职责情况

#### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
高智明		15	3	12			否	3
秦永忠		15	2	12	1		否	0
安涛		15	2	12	1		否	0
赵欣		15	2	12	1		否	3
苏斌		15	3	12			否	3
王军		15	3	12			否	1
高传华		15	3	12			否	3
李恒勋	是	15	3	12			否	0
罗美富	是	15	3	12			否	0
蒲春玲	是	15	3	12			否	3
王永财	是	15	3	12			否	3

连续两次未亲自出席董事会会议的说明  
不适用

年内召开董事会会议次数	15
其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	12
现场结合通讯方式召开会议次数	0

## **(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况**

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

## **四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议**

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

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

董事会各专门委员会为完善公司治理结构、促进公司发展起到了积极的作用。

## **五、监事会发现公司存在风险的说明**

监事会对报告期内的监督事项无异议。

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

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

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

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

## 第十节 内部控制

### 一、内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

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

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

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

是否披露内部控制自我评价报告：是

### 二、内部控制审计报告的相关情况说明

内部控制审计报告详见附件

是否披露内部控制审计报告：是

### 三、年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

公司根据中国证监会的有关规定，秉着实事求是、客观公正、有错必究，过错与责任相适应，责任与权利对等的原则，建立了年报信息披露重大差错责任追究制度，明确了年报信息披露重大差错的责任追究。

报告期内，公司严格按照各项制度执行，未发生重大差错及追究责任的情况。

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

#### 审计报告

京永审字（2015）第 31033 号

中信国安葡萄酒业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的中信国安葡萄酒业股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2014 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表、2014 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

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

#### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2014 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2014 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：丁文

中国·北京

中国注册会计师：马重飞

二〇一五年三月十三日

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2014 年 12 月 31 日

编制单位：中信国安葡萄酒业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		1,211,569,996.42	349,884,734.00
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		46,221,442.53	21,450,000.00
应收账款		192,837,370.01	108,222,239.41
预付款项		87,650,061.42	49,029,377.05
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		216,702,341.44	264,163,751.45
买入返售金融资产			
存货		1,546,025,079.18	1,442,319,224.64
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		19,437,525.68	
流动资产合计		3,320,443,816.68	2,235,069,326.55
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产		27,406,988.67	69,863,404.61
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			29,323,734.64
固定资产		343,205,391.98	356,986,201.95
在建工程		2,007,195.69	10,853,003.79
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产		28,854,342.18	33,734,610.30
油气资产			
无形资产		132,735,380.35	141,388,280.91
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		109,060,622.48	114,680,436.52
递延所得税资产			
其他非流动资产			754,060.91
非流动资产合计		643,269,921.35	757,583,733.63

资产总计		3,963,713,738.03	2,992,653,060.18
<b>流动负债:</b>			
短期借款		1,113,230,000.00	1,187,700,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		48,420,000.00	78,697,820.00
应付账款		77,518,827.62	84,529,303.99
预收款项		14,555,654.64	47,877,149.11
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		7,146,740.71	7,822,302.45
应交税费		23,797,586.37	30,247,745.02
应付利息		1,926,389.00	672,222.22
应付股利		555,165.00	555,165.00
其他应付款		83,097,050.29	372,307,596.24
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,370,247,413.63	1,810,409,304.03
<b>非流动负债:</b>			
长期借款		207,830,000.00	275,830,000.00
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		2,816,562.58	3,191,952.94
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		210,929,958.70	279,305,349.06
负债合计		1,581,177,372.33	2,089,714,653.09
<b>所有者权益</b>			
股本		1,123,726,830.00	809,919,300.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积		2,708,400,902.84	1,551,018,439.44
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		-1,481,481,028.66	-1,491,960,653.25
归属于母公司所有者权益合计		2,434,225,432.15	952,555,814.16
少数股东权益		-51,689,066.45	-49,617,407.07
所有者权益合计		2,382,536,365.70	902,938,407.09
负债和所有者权益总计		3,963,713,738.03	2,992,653,060.18

法定代表人：高智明 主管会计工作负责人：高传华 会计机构负责人：范宝

### 母公司资产负债表

2014 年 12 月 31 日

编制单位：中信国安葡萄酒业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		1,076,546,923.42	156,577,235.27
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		0.00	0.00
预付款项		125,000.00	125,000.00
应收利息			
应收股利			
其他应收款		2,674,883,804.36	2,538,316,281.21
存货			
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		3,751,555,727.78	2,695,018,516.48
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		26,756,988.67	66,452,328.10
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		516,177,372.89	516,177,372.89
投资性房地产			29,323,734.64
固定资产		71,490,367.64	75,862,005.46
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		99,316,778.28	107,507,077.94
开发支出			

商誉			
长期待摊费用		174,880.08	239,240.04
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		713,916,387.56	795,561,759.07
资产总计		4,465,472,115.34	3,490,580,275.55
<b>流动负债:</b>			
短期借款		983,230,000.00	1,137,700,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		56,628.00	56,628.00
预收款项		210,306.39	15,510,306.39
应付职工薪酬		2,440,415.59	2,310,134.89
应交税费		1,327,473.68	3,751,403.68
应付利息		1,926,389.00	672,222.22
应付股利		555,165.00	555,165.00
其他应付款		52,217,910.47	335,265,801.45
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,041,964,288.13	1,495,821,661.63
<b>非流动负债:</b>			
长期借款		207,830,000.00	275,830,000.00
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		207,830,000.00	275,830,000.00
负债合计		1,249,794,288.13	1,771,651,661.63
<b>所有者权益:</b>			
股本		1,123,726,830.00	809,919,300.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积		2,792,326,876.72	1,634,944,413.32
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		-761,249,917.56	-786,809,137.45

所有者权益合计		3,215,677,827.21	1,718,928,613.92
负债和所有者权益总计		4,465,472,115.34	3,490,580,275.55

法定代表人：高智明 主管会计工作负责人：高传华 会计机构负责人：范宝

**合并利润表**  
2014 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		523,453,639.65	552,141,647.43
其中：营业收入		523,453,639.65	552,141,647.43
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		622,854,267.56	659,796,151.47
其中：营业成本		180,919,392.32	245,635,922.22
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		34,329,159.95	34,550,544.81
销售费用		223,592,094.96	188,126,991.36
管理费用		59,796,292.49	71,048,874.41
财务费用		117,943,610.73	113,657,204.78
资产减值损失		6,273,717.11	6,776,613.89
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		83,059,523.15	-34,686,094.35
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-16,341,104.76	-142,340,598.39
加：营业外收入		26,157,799.57	160,571,504.72
其中：非流动资产处置利得		76,546.43	11,507,879.87
减：营业外支出		285,325.77	4,843,128.71
其中：非流动资产处置损失		79,130.67	662,934.73
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		9,531,369.04	13,387,777.62
减：所得税费用		1,123,403.83	4,586,975.67
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		8,407,965.21	8,800,801.95
归属于母公司所有者的净利润		10,479,624.59	15,728,795.04
少数股东损益		-2,071,659.38	-6,927,993.09
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税			

后净额			
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		8,407,965.21	8,800,801.95
归属于母公司所有者的综合收益总额		10,479,624.59	15,728,795.04
归属于少数股东的综合收益总额		-2,071,659.38	-6,927,993.09
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.0129	0.0194
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.0129	0.0194

法定代表人：高智明 主管会计工作负责人：高传华 会计机构负责人：范宝

### 母公司利润表

2014年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		104,030,720.47	173,875,709.54
减：营业成本		34,090,356.89	144,626,277.60
营业税金及附加		5,536,260.17	1,246,003.18
销售费用		20,769,888.08	6,086,001.13
管理费用		27,982,573.33	40,308,069.87
财务费用		82,071,481.52	70,085,775.56
资产减值损失		5,707,301.19	4,812,889.28
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）		86,574,660.57	-15,000,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		14,447,519.86	-108,289,307.08
加：营业外收入		11,111,700.03	143,475,350.79
其中：非流动资产处置利得			105,781,021.53
减：营业外支出		0	80,756.48

其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		25,559,219.890	35,105,287.23
减：所得税费用			434,532.92
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		25,559,219.89	34,670,754.31
五、其他综合收益的税后净额		0	0
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		25,559,219.89	34,670,754.31
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：高智明 主管会计工作负责人：高传华 会计机构负责人：范宝

### 合并现金流量表

2014年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		378,997,407.86	542,333,573.08
收到的税费返还		12,574,720.11	11,194,207.86
收到其他与经营活动有关的现金		986,751,567.65	1,238,161,393.39
经营活动现金流入小计		1,378,323,695.62	1,791,689,174.33
购买商品、接受劳务支付的现金		130,540,276.95	198,664,824.27
支付原保险合同赔付款项的现金		80,335,640.25	76,980,577.28
支付的各项税费		99,947,772.89	84,300,185.40
支付其他与经营活动有关的现金		1,441,628,053.87	1,403,503,971.16
经营活动现金流出小计		1,752,451,743.96	1,763,449,558.11
经营活动产生的现金流量净额		-374,128,048.34	28,239,616.22
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		126,270,000.00	
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长		27,124,358.50	136,408,527.65

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		153,394,358.50	136,408,527.65
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		28,011,285.38	45,811,401.69
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			
投资活动现金流出小计		28,011,285.38	45,811,401.69
投资活动产生的现金流量净额		125,383,073.12	90,597,125.96
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		1,472,999,993.40	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,113,230,000.00	1,228,570,000.00
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		2,586,229,993.40	1,228,570,000.00
偿还债务支付的现金		1,255,700,000.00	1,176,440,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		118,669,755.76	103,824,117.99
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		31,430,000.00	100,000,000.00
筹资活动现金流出小计		1,405,799,755.76	1,380,264,117.99
筹资活动产生的现金流量净额		1,180,430,237.64	-151,694,117.99
<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>		931,685,262.42	-32,857,375.81
加：期初现金及现金等价物余额		249,884,734.00	282,742,109.81
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,181,569,996.42	249,884,734.00

法定代表人：高智明 主管会计工作负责人：高传华 会计机构负责人：范宝

#### 母公司现金流量表

2014年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		53,967,500.00	101,188,213.11
收到的税费返还			4,268.81
收到其他与经营活动有关的现金		1,802,779,892.23	2,037,119,502.27

经营活动现金流入小计		1,856,747,392.23	2,138,311,984.19
购买商品、接受劳务支付的现金			84,928,003.87
支付给职工以及为职工支付的现金		7,126,376.75	13,147,423.63
支付的各项税费		14,254,403.51	16,845,349.50
支付其他与经营活动有关的现金		2,204,188,924.67	2,318,149,460.96
经营活动现金流出小计		2,225,569,704.93	2,433,070,237.96
经营活动产生的现金流量净额		-368,822,312.70	-294,758,253.77
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		126,270,000.00	
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		26,753,200.00	133,842,527.65
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		153,023,200.00	133,842,527.65
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		120,159.02	660,511.63
投资支付的现金			40,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		120,159.02	40,660,511.63
投资活动产生的现金流量净额		152,903,040.98	93,182,016.02
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		1,472,999,993.40	
取得借款收到的现金		983,230,000.00	1,178,570,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		2,456,229,993.40	1,178,570,000.00
偿还债务支付的现金		1,205,700,000.00	923,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		113,211,033.53	87,353,937.99
支付其他与筹资活动有关的现金		1,430,000.00	
筹资活动现金流出小计		1,320,341,033.53	1,011,253,937.99
筹资活动产生的现金流量净额		1,135,888,959.87	167,316,062.01
<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>		919,969,688.15	-34,260,175.74
加：期初现金及现金等价物余额		156,577,235.27	190,837,411.01
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,076,546,923.42	156,577,235.27

法定代表人：高智明 主管会计工作负责人：高传华 会计机构负责人：范宝

**合并所有者权益变动表**  
2014 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	809,919,300.00				1,551,018,439.44				83,578,727.97		-1,491,960,653.25		952,555,814.16	-49,617,407.07	902,938,407.09
加: 会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	809,919,300.00				1,551,018,439.44				83,578,727.97		-1,491,960,653.25		952,555,814.16	-49,617,407.07	902,938,407.09
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	313,807,530.00				1,157,382,463.40						10,479,624.59		1,481,669,617.99	-2,071,659.38	1,479,597,958.61
(一) 综合收益总额											10,479,624.59		10,479,624.59	-2,071,659.38	8,407,965.21
(二) 所有者投入和减少资本	313,807,530.00				1,157,382,463.40								1,471,189,993.40		1,471,189,993.40

1. 股东投入的普通股	313,807,530.00				1,157,382,463.40								1,471,189,993.40		1,471,189,993.40
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	1,123,726,830.00				2,708,400,902.84			83,578,727.97		-1,481,481,028.66		2,434,225,432.15	-51,689,066.45		2,382,536,365.70

项目	上期														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	809,919,300.00				1,551,084,946.93				83,578,727.97		-1,507,689,448.29		936,893,526.61	-42,750,921.47	894,142,605.14
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	809,919,300.00				1,551,084,946.93				83,578,727.97		-1,507,689,448.29		936,893,526.61	-42,750,921.47	894,142,605.14
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					-66,507.49						15,728,795.04		15,662,287.55	-6,866,485.60	8,795,801.95
(一) 综合收益总额											15,728,795.04		15,728,795.04	-6,927,993.09	8,800,801.95
(二) 所有者投入和减少资本					-66,507.49								-66,507.49	61,507.49	-5,000.00
1. 股东投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他					-66,507.49								-66,507.49	61,507.49	-5,000.00

													07.49		
(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	809,919,300.00				1,551,018,439.44				83,578,727.97		-1,491,960,653.25		952,555,814.16	-49,617,407.07	902,938,407.09

法定代表人：高智明 主管会计工作负责人：高传华 会计机构负责人：范宝

母公司所有者权益变动表  
2014 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期
----	----

	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	809,919,300.00				1,634,944,413.32				60,874,038.05	-786,809,137.45	1,718,928,613.92
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	809,919,300.00				1,634,944,413.32				60,874,038.05	-786,809,137.45	1,718,928,613.92
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	313,807,530.00				1,157,382,463.40					25,559,219.89	1,496,749,213.29
（一）综合收益总额										25,559,219.89	25,559,219.89
（二）所有者投入和减少资本	313,807,530.00				1,157,382,463.40						1,471,189,993.40
1. 股东投入的普通股	313,807,530.00				1,157,382,463.40						1,471,189,993.40
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											

(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,123,726,830.00				2,792,326,876.72				60,874,038.05	-761,249,917.56	3,215,677,827.21

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	809,919,300.00				1,634,172,597.82				60,874,038.05	-821,479,891.76	1,683,486,044.11
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	809,919,300.00				1,634,172,597.82				60,874,038.05	-821,479,891.76	1,683,486,044.11
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					771,815.50					34,670,754.31	35,442,569.81
（一）综合收益总额										34,670,754.31	34,670,754.31
（二）所有者投入和减少资本					771,815.50						771,815.50
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					771,815.50						771,815.50
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分											

配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	809,919,300.00				1,634,944,413.32				60,874,038.05	-786,809,137.45	1,718,928,613.92

法定代表人：高智明主管会计工作负责人：高传华会计机构负责人：范宝

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

##### 公司的发行上市及股本等基本情况：

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

本公司建立了股东大会、董事会、监事会等法人治理结构,目前设立财务部、证券投资部、人力资源部、法律部、计划部、审计部、办公室等。截至2014年末拥有3个一级子公司。

##### 公司注册地、总部地址

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

##### 业务性质及主要经营活动

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

#### 2. 合并财务报表范围

##### (1) 子公司情况

通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	注册资本	经营范围	期末实际出资额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益
新疆中信国安葡萄酒业有限公司	有限责任公司	新疆	25725.5万元	葡萄种植、葡萄酒生产、销售、农副产品深加工	36066万元	91.57	91.57	是	-51,689,066.45元
中信国安葡萄酒业营销有限公司	有限责任公司	北京	20000万元	货物进出口、技术进出口、销售五金交电、化工产品等	8402.63万元	100	100	是	
新疆中信国安农业科技开发有限公司	有限责任公司	新疆	9500万元	土地农业开发及农作物种植和林木的种植,农副产品(除专控)的购销	7149.11万元	100	100	是	

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》(财政部令第33号发布、财政部令第76号修订)、于2006年2月15日及其后颁布和修订的具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规

定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

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

## 2. 持续经营

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

无

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本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

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

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### （1）同一控制下的企业合并

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

本公司作为合并方在企业合并中取得的资产、负债，按照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，为非同一控制下的企业合并。确定企业合并成本：企业合并成本包括购买方为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务、发行的权益性证券等在购买日的公允价值以及企业合并中发生的各项直接相关费用之和。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。

非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资，本公司以购买日确定的企业合并成本（不包括应自被投资单位收取的现金股利和利润），作为对被购买方长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的吸收合并取得的符合确认条件的各项可辨认资产、负债，本公司在购买日按照公允价值确认为本企业的资产和负债。本公司以非货币资产为对价取得被购买方的控制权或各项可辨认资产、负债的，有关非货币资产在购买日的公允价值与其账面价值的差额，作为资产的处置损益，计入合并当期的利润表。

非同一控制下的企业合并中，企业合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；在吸收合并情况下，该差额在母公司个别财务报表中确认的商誉；在控股合并情况下，该差额在合并财务报表中列示为商誉。

企业合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，本公司计入合并当期损益（营业外收入）。在吸收合并情况下，该差额计入合并当期母公司个别利润表；在控股合并情况下，该差额计入合并当期的合并利润表。

## 6. 合并财务报表的编制方法

### (1) 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，除有证据表明不能控制被投资单位的之外，本公司直接或间接持有被投资单位 50%以上的表决权，或虽未持有 50%以上表决权但满足以下条件之一的，将被投资单位纳入合并财务报表范围：通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位 50%以上的表决权；根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策；有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员；在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

### (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，对子公司的长期股权投资按照权益法调整后编制。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。

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。不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前与丧失控制权时，按照前述不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资与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

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本准则的规定相冲突。企业应当按照企业合并准则的相关规定判断该共同经营是否构成业务。该处理原则不仅适用于收购现有的构成业务的共同经营中的利益份额，也适用于与其他参与方一起设立共同经营，且由于有其他参与方注入既存业务，使共同经营设立时即构成业务。

#### ② 对共同经营不享有共同控制的参与方的会计处理原则

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

#### （4）关于合营企业参与方的会计处理

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

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

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

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

### （1）外币业务

本公司外币交易按照交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

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

### （2）外币财务报表的折算

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

## 10. 金融工具

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

认金额。

#### (1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

#### (2) 金融资产的分类、确认和计量

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

##### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：

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

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：

A. 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；

B. 本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

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

##### ②持有至到期投资

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

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

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

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

##### ③贷款和应收款项

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

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销

时产生的利得或损失，计入当期损益。

#### ④可供出售金融资产

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

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

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

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

#### (3) 金融资产减值

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

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

##### ①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

##### ②可供出售金融资产减值

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

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

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

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

#### (4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

了对该金融资产控制。

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

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

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

#### （5）金融负债的分类和计量

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

##### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

##### ②其他金融负债

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

#### （6）金融负债的终止确认

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

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

#### （7）金融资产和金融负债的抵销

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

#### （8）权益工具

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

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

## 11. 应收款项

### (1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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

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

### (2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

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

注：不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

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

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合名称	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

组合名称	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)

## 12. 存货

### (1) 存货分类

本公司存货主要包括：原材料、在产品、库存商品、低值易耗品、包装物等。

### (2) 存货取得和发出存货的计价方法

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

### (3) 期末存货的计量

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

按单个存货项目计算的成本高于其可变现净值的差额，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

### (4) 存货的盘存制度

本公司采用永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销办法

①低值易耗品采用一次转销法；

②包装物采用一次转销法；

## 13. 划分为持有待售资产

无

## 14. 长期股权投资

### (1) 初始计量

本公司分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

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

B、非同一控制下的企业合并中，本公司区别下列情况确定合并成本：

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

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

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

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

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

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

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

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

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

#### (2) 后续计量

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

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

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

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

计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，予以全额确认。

本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司都按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

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

#### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

## 15. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

(2) 本公司的投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括：

- ①已出租的土地使用权；
- ②持有并准备增值后转让的土地使用权；
- ③已出租的建筑物。

(3) 本公司投资性房地产采用成本计量模式。

(4) 减值测试方法及会计处理方法  
投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、28“资产减值”。

## 16. 固定资产

### (1). 确认条件

年限超过一年，与该资产有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量的有形资产。

#### (1) 固定资产的分类

本公司固定资产分为房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输工具、其他设备。

#### (2) 固定资产折旧

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

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

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

### (2). 折旧方法

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

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

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

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

## 17. 在建工程

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

## 18. 借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的，在同时满足下列条件时予以资本化，计入相关资产成本：

① 资产支出已经发生；

② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

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

#### (2) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

### 19. 生物资产

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

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

### 20. 无形资产

#### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

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

本公司的无形资产按实际支付的金额或确定的价值入账。

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

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

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

#### (2). 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的确认为无形资产：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

本公司使用寿命有限的无形资产，自该无形资产可供使用时起在使用寿命期内平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。无形资产摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额，已计提减值准备的无形资产，还需扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。

## 21. 长期资产减值

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

- (1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。
- (2) 本公司经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响。
- (3) 市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。
- (4) 有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。
- (5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。
- (6) 本公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等。
- (7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

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

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本公司通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组是本公司可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 22. 长期待摊费用

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

## 23. 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

### (2)、离职后福利的会计处理方法

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

### (3)、辞退福利的会计处理方法

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

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述设定提存计划的会计政策进行处理；除此以外的，按照上述设定受益计划的会计政策确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

## 24. 预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

本公司规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

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

### (2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

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

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

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

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。

## 25. 收入

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

### (1) 销售商品收入

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

### (2) 提供劳务收入

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

## 26. 政府补助

### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

### (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

(3) 已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

- A、存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。
- B、不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

(4) 政府补助的确认时点

本公司取得政府无偿拨入的货币性资产或非货币性资产，同时满足下列条件时，确认为政府补助：

- ①能够满足政府补助所附条件；
- ②能够收到政府补助。

## 27. 递延所得税资产/递延所得税负债

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

(1) 递延所得税资产

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

②资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

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

(2) 递延所得税负债

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

## 28. 租赁

### (1)、经营租赁的会计处理方法

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

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

### (2)、融资租赁的会计处理方法

本公司作为承租人，在租赁期开始日将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用；在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值；未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金在实际发生时计入当期损益。在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

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

## 29. 其他重要的会计政策和会计估计

### 商誉

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

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

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

## 30. 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)
2014年1月至7月，财政部发布了《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第40号——合营安排》和《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》，修订了《企业会计准则第2号——长期股权投资》、《企业会计准则第9号——职工薪酬》、《企业会计准则第30号——财务报表列报》、《企业会计准则第33号——合并财务报表》和《企业会计准则第37号——金融工具列报》，除《企业会计准则第37号——金融工具列报》在2014年年度及以后期间的财务报告中使用时外，上述其他准则于2014年7月1日（施行日）起施行。	中葡股份第五届董事会第四十次会议审议通过了：《关于公司会计政策变更的议案》	长期股权投资可供出售金融资产

### 其他说明

2014年1月至7月，财政部发布了《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第40号——合营安排》和《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》，修订了《企业会计准则第2号——长期股权投资》、《企业会计准则第9号——职工薪酬》、《企业会计准则第30号——财务报表列报》、《企业会计准则第33号——合并财务报表》和《企业会计准则第37号——金融工具列报》，除《企业会计准则第37号——金融工具列报》在2014年年度及以后期间的财务报告中使用时外，上述其他准则于2014年7月1日（施行日）起施行。本公司自2014年7月1日起执行上述新制定或修订后的企业会计准则。新制定或修订的会计准则的变化，导致本公司相应会计政策变化，并已按照相关衔接规定进行了处理，对于需要对比较数据进行追溯调整的，本公司已进行了相应追溯调整。

本公司追溯调整的主要事项有：

根据《企业会计准则第2号——长期股权投资》（修订），本公司将对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的投资从长期股权投资中分类至可供出售金融资产核算，并进行了追溯调整。该追溯调整对当期和列报前期财务报表的主要影响如下：

项目	2013年12月31日	2013年1月1日
追溯计算的会计政策变更累积影响数		
可供出售金融资产	69,863,404.61	69,863,404.61
长期股权投资	-69,863,404.61	-69,863,404.61

根据《企业会计准则第30号-财务报表列报》（修订），本公司将递延收益单独列报，并对年初数采用追溯调整法进行调整。该追溯调整对当期和列报前期财务报表的主要影响如下：

项目	2013年12月31日	2013年1月1日
追溯计算的会计政策变更累积影响数		
递延收益	3,191,952.94	3,582,017.72
其他非流动负债	-3,191,952.94	-3,582,017.72

注：影响数中，以正数表示调增数，以负数表示调减数。

## (2)、重要会计估计变更

适用 不适用

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	产品销售收入执行《中华人民共和国增值税暂行条例》	13%、17%
消费税	属于消费税征缴范围的应税收入	10%
营业税	属于营业税征缴范围的应税收入	5%
城市维护建设税		
企业所得税	应纳税所得额	25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率

注：不适用

## 2. 税收优惠

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

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	10,060.79	11,666.87
银行存款	1,129,559,935.63	249,830,767.13
其他货币资金	82,000,000.00	100,042,300.00
合计	1,211,569,996.42	349,884,734.00
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

注：截至 2014 年 12 月 31 日，公司为出具银行承兑汇票，支付给南京银行北京万寿路支行 3000 万元保证金。

### 2、应收票据

#### (1). 应收票据分类列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	46,221,442.53	21,450,000.00
商业承兑票据		
合计	46,221,442.53	21,450,000.00

其他说明

注：（1）公司无已质押的应收票据。

（2）无出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况。

### 3、应收账款

#### (1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	279,790,593.35	100.00	86,953,223.34	31.08	192,837,370.01	193,612,360.41	100.00	85,390,121.00	44.10	108,222,239.41
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	279,790,593.35	/	86,953,223.34	/	192,837,370.01	193,612,360.41	/	85,390,121.00	/	108,222,239.41

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	162,083,613.64	1,620,836.14	1.00
1 至 2 年	30,055,239.14	1,502,761.96	5.00
2 至 3 年	4,195,769.68	839,153.96	20.00
3 年以上			
3 至 4 年	664,999.43	199,499.82	30.00
4 至 5 年	82,790,971.46	82,790,971.46	100.00
5 年以上			
合计	279,790,593.35	86,953,223.34	

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 2,297,020.27 元；本期收回或转回坏账准备金额 733,917.93 元。

(3). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 113,552,152.75 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 40.58%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 11,883,769.42 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	50,254,092.00	1 年以内	17.96	1,013,292.60
客户二	非关联方	29,322,080.28	1 年以内	10.48	430,353.89
客户三	非关联方	13,750,000.00	1 年以内	4.91	137,500.00
客户四	非关联方	10,202,387.00	4 年以上	3.65	10,202,387.00
客户五	非关联方	10,023,593.47	1 年以内	3.58	100,235.93
合计		113,552,152.75		40.58	11,883,769.42

## 4、预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	74,511,611.22	85.01	38,041,817.82	77.59
1 至 2 年	12,141,093.21	13.85	8,065,393.30	16.45
2 至 3 年	710,352.50	0.81	1,508,756.16	3.08
3 年以上	287,004.49	0.33	1,413,409.77	2.88
合计	87,650,061.42	100.00	49,029,377.05	100.00

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 38,319,110.30 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 43.72%。

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	款项性质	未结算原因	占预付账款总额比例 (%)
客户一	非关联方	15,575,000.00	1 年以内	市场费用	业务未完成	17.77
客户二	非关联方	6,699,491.22	1 年以内	市场费用	业务未完成	7.64
客户三	非关联方	5,516,051.79	1 年以内	市场费用	业务未完成	6.29
客户四	非关联方	5,396,345.07	1 年以内	市场费用	业务未完成	6.16
客户五	非关联方	5,132,222.22	1 年以内	市场费用	业务未完成	5.86
合计		38,319,110.30				43.72

## 5、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	28,904,445.00	9.60			28,904,445.00		28,904,445.00	8.42		28,904,445.00

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	272,274,029.93	90.40	84,476,133.49	31.03	187,797,896.44	314,337,494.12	91.58	79,078,187.67	25.16	235,259,306.45
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	301,178,474.93	/	84,476,133.49	/	216,702,341.44	343,241,939.12	/	79,078,187.67	/	264,163,751.45

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	4,031,542.81	40,315.42	1.00
1 至 2 年	192,283,817.40	9,614,190.87	5.00
2 至 3 年	539,520.84	107,904.18	20.00
3 年以上			
3 至 4 年	1,007,751.23	302,325.37	30.00
4 至 5 年	74,411,397.65	74,411,397.65	100.00
5 年以上			
合计	272,274,029.93	84,476,133.49	

## (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 6,366,495.98 元; 本期收回或转回坏账准备金额 968,550.16 元。

## (3). 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收往来款	222,474,029.93	264,537,494.12
应收转让资产款项	49,800,000.00	49,800,000.00
应收保证金	28,904,445.00	28,904,445.00
合计	301,178,474.93	343,241,939.12

## (4). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
客户一	出售资产款项及往来款	190,000,000.00	1-2 年	63.09	9,500,000.00
客户二	贷款保证金	28,904,445.00	4 年以上	9.60	
客户三	往来款	19,411,287.45	4 年以上	6.45	19,411,287.45
客户四	苗木款	7,379,868.39	4 年以上	2.45	7,379,868.39
客户五	往来款	6,826,364.60	4 年以上	2.27	6,826,364.60
合计	/	252,521,965.44	/	83.86	43,117,520.44

## 6、存货

## (1). 存货分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	58,421,021.94		58,421,021.94	62,023,403.54		62,023,403.54
在产品						
库存商品	16,176,356.97	686,640.80	15,489,716.17	40,029,162.14	686,640.80	39,342,521.34
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
自制半成品	1,455,366.172.08	201,690.86	1,455,164,481.22	1,329,445,311.42	201,690.86	1,329,243,620.56
委托加工物资				3,579,221.80	3,264,394.52	314,827.28

包装物	16,682,479.28	86,878.75	16,595,600.53	11,739,256.13	774,209.80	10,965,046.33
低值易耗品	354,259.32		354,259.32	429,805.59		429,805.59
合计	1,547,000,289.59	975,210.41	1,546,025,079.18	1,447,246,160.62	4,926,935.98	1,442,319,224.64

## (2). 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品						
库存商品	686,640.80					686,640.80
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
委托加工物资	3,264,394.52			3,264,394.52		
自制半成品	201,690.86					201,690.86
包装物	774,209.80			687,331.05		86,878.75
合计	4,926,935.98			3,951,725.57		975,210.41

注：公司及子公司新疆中信国安葡萄酒业有限公司以存货与固定资产抵押、应收账款质押做担保，向新疆生产建设兵团投资有限公司借款 68,383.00 万元，借款期限从 2007 年 12 月 26 日至 2017 年 12 月 26 日。

## 7、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税待抵扣进项税额	19,407,463.45	
预缴税费	30,062.23	
合计	19,437,525.68	

## 8、可供出售金融资产

## (1). 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	42,406,988.67	15,000,000.00	27,406,988.67	139,363,404.61	69,500,000.00	69,863,404.61
按公允价值计量的						

按成本计量的	42,406,988.67	15,000,000.00	27,406,988.67	139,363,404.61	69,500,000.00	69,863,404.61
合计	42,406,988.67	15,000,000.00	27,406,988.67	139,363,404.61	69,500,000.00	69,863,404.61

## (2). 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
四通信息技术有限公司	15,000,000.00			15,000,000.00	15,000,000.00			15,000,000.00	22.00	
北京国际葡萄酒交易所有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00					20.00	
重庆新天尼雅葡萄酒有限公司	500,000.00			500,000.00					25.00	
新疆新天系列葡萄酒销售有限公司	150,000.00			150,000.00					15.00	
新疆新天房地产开发有限公司	96,956,415.94		96,956,415.94		54,500,000.00		54,500,000.00		24.94	
新疆新天约翰迪尔农业机械开发有限公司	6,756,988.67			6,756,988.67					75.00	
合计	139,363,404.61		96,956,415.94	42,406,988.67	69,500,000.00	0.00	54,500,000.00	15,000,000.00	/	

注：公司持有新疆新天约翰·迪尔农业机械开发有限公司 75% 股权，该公司一直未进行生产经营且在清算中，因此将其调整入可供出售金融资产。

## (3). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	按成本计量的	合计
期初已计提减值余额			69,500,000.00	69,500,000.00
本期计提				
其中：从其他综合收益转入				
本期减少			54,500,000.00	54,500,000.00

其中：期后公允价值回升 转回	/			
期末已计提减值金余额			15,000,000.00	15,000,000.00

## 9、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

√适用 □不适用

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	35,792,496.00			35,792,496.00
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	35,792,496.00			35,792,496.00
(1) 处置	35,792,496.00			35,792,496.00
(2) 其他转出				
4. 期末余额				0
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	6,468,761.36			6,468,761.36
2. 本期增加金额	319,484.26			319,484.26
(1) 计提或摊销	319,484.26			319,484.26
3. 本期减少金额	6,788,245.62			6,788,245.62
(1) 处置	6,788,245.62			6,788,245.62
(2) 其他转出				
4. 期末余额				0
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				
2. 期初账面价值	29,323,734.64			29,323,734.64

## 10、固定资产

### (1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	467,502,525.95	154,706,739.90	19,509,786.62	77,422,169.78	719,141,222.25
2. 本期增加金额	16,519,642.17	6,316,331.58	770,852.00	4,695,261.60	28,302,087.35
(1) 购置	3,984,723.27	1,606,922.45	770,852.00	4,612,953.90	10,975,451.62
(2) 在建工程转入	12,534,918.90	4,709,409.13		82,307.70	17,326,635.73
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		410,868.45	1,063,233.78	309,420.26	1,783,522.49
(1) 处置或报废		410,868.45	1,063,233.78	309,420.26	1,783,522.49
4. 期末余额	484,022,168.12	160,612,203.03	19,217,404.84	81,808,011.12	745,659,787.11
二、累计折旧					
1. 期初余额	181,763,219.06	118,333,852.00	13,450,726.64	47,999,859.25	361,547,656.95
2. 本期增加金额	20,748,962.90	9,477,294.88	1,884,570.38	9,333,163.95	41,443,992.11
(1) 计提	20,748,962.90	9,477,294.88	1,884,570.38	9,333,163.95	41,443,992.11
3. 本期减少金额		398,542.40	471,906.61	274,168.27	1,144,617.28
(1) 处置或报废		398,542.40	471,906.61	274,168.27	1,144,617.28
4. 期末余额	202,512,181.96	127,412,604.48	14,863,390.41	57,058,854.93	401,847,031.78
三、减值准备					
1. 期初余额	16,566.93	422,449.46		168,346.96	607,363.35
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	16,566.93	422,449.46		168,346.96	607,363.35
四、账面价值					
1. 期末账面价值	281,493,419.23	32,777,149.09	4,354,014.43	24,580,809.23	343,205,391.98
2. 期初账面价值	285,722,739.96	35,950,438.44	6,059,059.98	29,253,963.57	356,986,201.95

(2) 截至报告期末，本公司因向银行借款而抵押的固定资产净值为 78,363,070.28 元。

(3) 本公司期末固定资产中，已提足累计折旧仍然继续使用的固定资产原值为 158,520,109.99 元。

(4) 公司期末无通过融资租赁租入和经营租赁租出的固定资产。

(5) 公司期末无暂时闲置固定资产。

## 11、在建工程

### (1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
营销公司体验馆项目				6,183,520.00		6,183,520.00
酒业公司污水处理项目工程等	1,894,210.13		1,894,210.13	3,892,084.43		3,892,084.43
其他	112,985.56		112,985.56	777,399.36		777,399.36
合计	2,007,195.69		2,007,195.69	10,853,003.79		10,853,003.79

### (2). 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
营销公司体验馆项目		6,183,520.00		6,183,520.00								
酒业公司污水处理项目工程		1,519,600.00	28,000.00	1,547,600.00								
酒业公司储酒棚及围墙			1,136,882.05	1,136,882.05								
合计		7,703,120.00	1,164,882.05	8,868,002.05			/	/			/	/

## 12、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		畜牧养殖业		林业		水产业		合计
	葡萄园成熟	类别	类别	类别	类别	类别	类别	类别	

一、账面原值									
1. 期初余额	87,476,391.21								87,476,391.21
2. 本期增加金额									
(1) 外购									
(2) 自行培育									
3. 本期减少金额									
(1) 处置									
(2) 其他									
4. 期末余额	87,476,391.21								87,476,391.21
二、累计折旧									
1. 期初余额	46,499,626.02								46,499,626.02
2. 本期增加金额	4,880,268.12								4,880,268.12
(1) 计提	4,880,268.12								4,880,268.12
3. 本期减少金额									
(1) 处置									
(2) 其他									
4. 期末余额	51,379,894.14								51,379,894.14
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	28,854,342.18								28,854,342.18
2. 期初账面价值	33,734,610.30								33,734,610.30

### 13、无形资产

#### (1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	软件使用权	其他	合计
一、账面原值					

1. 期初余额	207,198,767.06		3,366,160.66	393,805.20	210,958,732.92
2. 本期增加金额	777,216.55		1,093,768.70	49,600.00	1,920,585.25
(1) 购置	777,216.55		1,093,768.70	49,600.00	1,920,585.25
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	207,975,983.61		4,459,929.36	443,405.20	212,879,318.17
二、累计摊销					
1. 期初余额	67,799,698.87		1,481,712.19	289,040.95	69,570,452.01
2. 本期增加金额	9,918,448.69		609,098.28	45,938.84	10,573,485.81
(1) 计提	9,918,448.69		609,098.28	45,938.84	10,573,485.81
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	77,718,147.56	0.00	2,090,810.47	334,979.79	80,143,937.82
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	130,257,836.05		2,369,118.89	108,425.41	132,735,380.35
2. 期初账面价值	139,399,068.19		1,884,448.47	104,764.25	141,388,280.91

## 14、长期待摊费用

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	74,256,471.81	84,750.72	7,584,475.32		66,756,747.21
共建体验馆装修费	34,181,080.78	13,778,107.10	10,358,809.86		37,600,378.02
办公区装修费及其他	4,988,390.57	1,600,828.30	3,524,835.97		3,064,382.90

7000 瓶灌装线配件	823,595.31		823,595.31		
其他	430,898.05	1,583,970.87	375,754.57		1,639,114.35
合计	114,680,436.52	17,047,656.99	22,667,471.03		109,060,622.48

## 15、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

单位：元 币种：人民币

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

注：不适用

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

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

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

单位：元 币种：人民币

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

## (4). 未确认递延所得税资产明细

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	195,254,085.48	246,744,762.89
可抵扣亏损	271,805,562.39	576,934,607.90

合计	467,059,647.87	823,679,370.79
----	----------------	----------------

## (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

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2013 年		207,425,332.19	
2014 年		131,969,427.35	
2015 年	100,381,042.25	100,381,042.25	
2016 年	78,181,129.16	78,181,129.16	
2017 年	37,599,804.06	37,599,804.06	
2018 年	21,377,872.89	21,377,872.89	
2019 年	34,265,714.03		
合计	271,805,562.39	576,934,607.90	/

## 16、其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他资产摊销		754,060.91
合计		754,060.91

## 17、短期借款

## (1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	1,113,230,000.00	1,187,700,000.00
信用借款		
合计	1,113,230,000.00	1,187,700,000.00

注：保证借款的保证人均为中信国安集团有限公司。

## 18、应付票据

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	48,420,000.00	78,697,820.00
合计	48,420,000.00	78,697,820.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 48,420,000.00 元。

## 19、应付账款

## (1). 应付账款列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内	60,711,146.42	71,107,949.11
1-2年	5,425,332.82	1,993,659.09
2-3年	419,374.54	347,734.16
3年以上	10,962,973.84	11,079,961.63
合计	77,518,827.62	84,529,303.99

## (2). 账龄超过1年的重要应付账款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
客户一	2,026,800.37	经营需要
客户二	1,483,334.00	经营需要
客户三	1,258,957.81	经营需要
客户四	1,010,063.10	经营需要
合计	5,779,155.28	/

## 20、预收款项

## (1). 预收账款项列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内	12,099,451.20	39,144,322.46
1-2年	1,113,244.91	321,748.74
2-3年	182,885.62	89,108.26
3年以上	1,160,072.91	8,321,969.65
合计	14,555,654.64	47,877,149.11

## 21、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示：

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	7,507,244.48	75,373,599.90	76,090,667.07	6,790,177.31
二、离职后福利-设定提存计划	315,057.97	11,493,263.24	11,451,757.81	356,563.40
三、辞退福利		492,400.95	492,400.95	
四、一年内到期的其他福利				
合计	7,822,302.45	87,359,264.09	88,034,825.83	7,146,740.71

## (2). 短期薪酬列示：

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	3,180,950.51	59,940,483.51	60,950,687.44	2,170,746.58

二、职工福利费	79,878.35	2,235,933.33	2,284,030.88	31,780.80
三、社会保险费	328,999.71	5,051,208.97	5,038,807.58	341,401.10
其中：医疗保险费	279,953.15	4,335,216.28	4,322,814.84	292,354.59
工伤保险费	47,235.43	402,075.41	402,075.46	47,235.38
生育保险费	1,811.13	313,917.28	313,917.28	1,811.13
四、住房公积金	122,084.81	7,051,525.60	7,020,717.28	152,893.13
五、工会经费和职工教育经费	3,795,331.10	1,054,865.59	756,840.99	4,093,355.70
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬		39,582.90	39,582.90	
合计	7,507,244.48	75,373,599.90	76,090,667.07	6,790,177.31

## (3). 设定提存计划列示

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	298,177.23	10,455,988.83	10,419,376.63	334,789.43
2、失业保险费	16,880.74	1,003,554.41	998,661.18	21,773.97
3、企业年金缴费		33,720.00	33,720.00	
合计	315,057.97	11,493,263.24	11,451,757.81	356,563.40

## 22、应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	7,996,682.07	7,183,078.82
消费税	5,557,537.04	8,116,577.98
营业税	240,294.53	714,669.43
企业所得税	7,169,909.83	7,996,297.69
个人所得税	57,522.90	71,503.64
城市维护建设税	973,129.25	1,686,784.54
教育费附加	514,135.79	1,144,993.90
地方教育费附加	221,512.06	324,475.69
土地增值税	636,411.34	2,465,354.70
房产税	342,812.48	352,577.55
土地使用税	80,355.99	40,131.00
印花税	3,410.50	9,231.80
其他	3,872.59	142,068.28
合计	23,797,586.37	30,247,745.02

## 23、应付利息

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	1,926,389.00	672,222.22
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	1,926,389.00	672,222.22

## 24、应付股利

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	555,165.00	555,165.00
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
合计	555,165.00	555,165.00

## 25、其他应付款

### (1). 其他应付款按账龄列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内	46,029,409.04	330,363,693.74
1-2年	1,577,161.89	3,354,087.26
2-3年	2,390,192.83	3,860,971.97
3年以上	33,100,286.53	34,728,843.27
合计	83,097,050.29	372,307,596.24

### (2). 账龄超过1年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
客户一	8,948,519.81	经营需要
客户二	5,876,682.70	经营需要
客户三	3,107,233.70	经营需要
合计	17,932,436.21	/

## 26、长期借款

### (1). 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	207,830,000.00	275,830,000.00
保证借款		
信用借款		
合计	207,830,000.00	275,830,000.00

### (2) 长期借款明细

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
新疆生产建设兵团投资有限责任公司	2007.12.26	2017.12.26	人民币	6.55		207,830,000.00		275,830,000.00
合计						207,830,000.00		275,830,000.00

## 27、递延收益

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	3,191,952.94		375,390.36	2,816,562.58	
合计	3,191,952.94		375,390.36	2,816,562.58	/

涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
信息化工程项目等	3,191,952.94		375,390.36		2,816,562.58	与资产相关
合计	3,191,952.94		375,390.36		2,816,562.58	/

## 28、股本

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	809,919,300.00	313,807,530.00				313,807,530.00	1,123,726,830.00

注：本公司2014年1月29日召开的第五届董事会第三十次会议决议、2014年2月27日通过的临时股东大会决议，经证监会以证监许可[2014]1103号《关于核准中信国安葡萄酒业股份有限公司非公开发行股票的批复》，核准中信国安葡萄酒业股份有限公司非公开发行不超过44,911万股新股。截至2014年12月31日，本公司本次实际发行新股313,807,530.00股普通股(A)股，每股面值1元，每股发行价格4.78元。

本次发行新股募集资金1,499,999,993.40元，已经中准会计师事务所(特殊普通合伙)审验，并于2014年12月15日出具中准验字[2014]1080号验资报告。扣除本次发行费用人民币28,810,000.00元后为人民币1,471,189,993.40元，其中：计入注册资本人民币313,807,530.00元，计入资本公积人民币1,157,382,463.40元。上述资金到位情况经北京永拓会计师事务所(特殊普通合伙)验证，并由其出具京永验字(2014)第21030号验资报告验资确认。

## 29、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,550,950,820.43	1,157,382,463.40		2,708,333,283.83
其他资本公积	67,619.01			67,619.01
合计	1,551,018,439.44	1,157,382,463.40		2,708,400,902.84

注：详见五、28 股本注释。

## 30、盈余公积

单位：元 币种：人民币

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

## 31、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-1,491,960,653.25	-1,507,689,448.29
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	-1,491,960,653.25	-1,507,689,448.29
加：本期归属于母公司所有者的净利润	10,479,624.59	15,728,795.04
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	-1,481,481,028.66	-1,491,960,653.25

## 32、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	459,602,912.58	150,621,894.11	539,030,726.81	241,906,235.05
其他业务	63,850,727.07	30,297,498.21	13,110,920.62	3,729,687.17
合计	523,453,639.65	180,919,392.32	552,141,647.43	245,635,922.22

## 33、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

消费税	21,768,730.99	26,107,690.10
营业税	1,373,816.83	291,492.60
城市维护建设税	4,302,653.51	4,075,541.72
教育费附加	3,328,931.30	3,341,731.66
资源税		
消费税		
土地增值税	3,141,877.34	40,092.64
土地使用税	1,391.00	7,252.00
房产税	377,322.84	614,204.40
其他	34,436.14	72,539.69
合计	34,329,159.95	34,550,544.81

## 34、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
广告费	53,410,562.54	46,021,648.12
代理费	27,514,222.85	30,427,908.60
运输费	18,924,669.64	23,103,379.95
人工费	37,057,280.94	29,033,463.79
市场费	36,247,606.40	16,807,467.97
差旅费	4,275,762.07	6,153,070.80
业务招待费	1,596,677.56	1,711,694.10
折旧费	5,736,114.17	7,272,637.96
其他	38,829,198.79	27,595,720.07
合计	223,592,094.96	188,126,991.36

## 35、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	20,018,027.46	25,478,790.33
折旧费用	7,920,835.05	12,858,119.17
摊销费用	9,711,633.02	9,806,102.24
专业服务费	2,653,122.40	2,723,758.33
公杂费	2,412,267.02	2,839,655.52
差旅费	1,790,566.25	2,398,455.84
业务招待费	1,639,267.37	2,741,593.29
其他费用	13,650,573.92	12,202,399.69
合计	59,796,292.49	71,048,874.41

## 36、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	119,923,922.54	114,849,479.03
减：利息收入	-2,145,820.27	-1,532,589.35
汇兑损益	-0.10	2,032.16

银行手续费	165,508.56	338,282.94
合计	117,943,610.73	113,657,204.78

## 37、资产减值损失

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	6,961,048.16	6,767,114.71
二、存货跌价损失	-687,331.05	9,499.18
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	6,273,717.11	6,776,613.89

## 38、投资收益

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		-34,420,669.98
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益	83,813,584.06	
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他	-754,060.91	-265,424.37
合计	83,059,523.15	-34,686,094.35

## 39、营业外收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	76,546.43	11,507,879.87	76,546.43
其中：固定资产处置利得	76,546.43	11,507,879.87	76,546.43
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	14,456,110.47	11,904,103.83	1,890,810.83
无法支付的应付款	1,147,321.80	42,646,916.57	1,147,321.80
罚款收入及其他	39,120.00	49,750.00	39,120.00
其他	10,438,700.87	94,462,854.45	10,438,700.87
合计	26,157,799.57	160,571,504.72	13,592,499.93

注：其他系本公司于2014年7月30日收到2012年转让上海中信国安葡萄酒业有限公司的债权款4,368.13万元，同时收到合同约定的违约金10,438,700.00元计入营业外收入-其他。

## 计入当期损益的政府补助

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
中小企业开拓资金	673,000.00	271,100.00	与收益相关
外国专家资助经费	60,000.00		与收益相关
NC软件	375,390.36	390,064.78	与资产相关
消费税退税	12,565,299.64	11,192,939.05	与收益相关
批发企业鼓励资金	750,000.00		与收益相关
其他	32,420.47	50,000.00	
合计	14,456,110.47	11,904,103.83	/

## 40、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	79,130.67	662,934.73	79,130.67
其中：固定资产处置损失	79,130.67	662,934.73	79,130.67
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠		2,200.00	
罚款支出		44,597.10	
其他	206,195.10	4,133,396.88	206,195.10
合计	285,325.77	4,843,128.71	285,325.77

## 41、 所得税费用

## (1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,123,403.83	4,586,975.67
递延所得税费用		
合计	1,123,403.83	4,586,975.67

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程：

项目	本期发生额
利润总额	9,531,369.04
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,382,842.26
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	-1,027,901.69
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	292,991.94
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-8,800,267.58
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	8,275,738.90
所得税费用	1,123,403.83

## 42、 现金流量表项目

## (1). 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到中信国安集团有限公司往来款	910,000,000.00	1,206,100,000.00
收到其他单位往来等	74,605,747.38	29,883,505.32
收到银行利息收入	2,145,820.27	1,532,589.35
其他		645,298.72
合计	986,751,567.65	1,238,161,393.39

## (2). 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付中信国安集团有限公司往来款	1,192,585,296.63	1,156,100,000.00
费用支出	140,829,179.77	112,730,866.49
支付民生租赁公司	44,874,625.00	44,865,000.00
预付的广告费、运输费用	59,813,762.11	58,193,280.74
其他单位往来及费用	3,525,190.36	31,614,823.93
合计	1,441,628,053.87	1,403,503,971.16

## 43、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	8,407,965.21	8,800,801.95
加：资产减值准备	6,273,717.11	6,776,613.89
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	46,643,744.49	64,956,649.57
无形资产摊销	10,573,485.81	10,339,617.78
长期待摊费用摊销	22,667,471.03	14,846,626.16
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）	-22,294,311.86	-101,157,579.40
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	10,344.90	20,352.09
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	119,923,922.54	114,849,479.03
投资损失（收益以“-”号填列）	-83,059,523.15	34,686,094.35
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）	-103,705,854.54	-134,662,319.21
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-249,393,125.82	-101,738,095.83
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-130,175,884.06	110,521,375.84
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-374,128,048.34	28,239,616.22
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	1,181,569,996.42	249,884,734.00
减：现金的期初余额	249,884,734.00	282,742,109.81
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	931,685,262.42	-32,857,375.81

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,181,569,996.42	249,884,734.00
其中：库存现金	10,060.79	11,666.87

可随时用于支付的银行存款	1,129,559,935.63	249,830,767.13
可随时用于支付的其他货币资金	52,000,000.00	42,300.00
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,181,569,996.42	249,884,734.00
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		

## 八、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

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
新疆中信国安葡萄酒业有限公司	玛纳斯县	玛纳斯县	生产加工	91.57		设立
新疆中信国安西域酒业有限公司	石河子市	石河子市	生产加工		77.33	设立
伊犁中信国安葡萄酒业有限公司	伊犁市	伊犁市	生产加工		100.00	设立
烟台中信国安葡萄酒业有限公司	蓬莱市	蓬莱市	生产加工		100.00	设立
烟台莱福德酒业有限公司	蓬莱市	蓬莱市	生产加工		72.00	设立
烟台中信国安葡萄酒业销售有限公司	蓬莱市	蓬莱市	销售		100.00	设立
中信国安葡萄酒业营销有限公司	北京市	北京市	销售	100.00		设立
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	乌鲁木齐市	销售		100.00	设立
新疆中信国安农业科技开发有限公司	石河子市	石河子市	生产加工	100.00		设立

#### (2)、重要的非全资子公司

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股	本期归属于少数	本期向少数股东宣	期末少数股东权
-------	--------	---------	----------	---------

	比例	股东的损益	告分派的股利	益余额
新疆中信国安葡萄酒业有限公司	8.43%	135,778.98		-11,854,518.20

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
新疆中信国安葡萄酒业有限公司	1,687,976,967.21	241,478,792.92	1,929,455,760.13	224,501,167.14	2,119,509,516.28	2,344,010,683.42	1,622,432,250.48	261,608,126.50	1,884,040,376.98	312,089,076.62	1,969,162,525.41	2,281,251,602.03

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
新疆中信国安葡萄酒业有限公司	150,522,347.94	-17,479,477.22	-17,343,698.24	85,958,440.01	171,278,537.40	-46,449,921.40	-49,855,064.54	81,061,750.22

## 九、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

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	41.91	41.91

本企业的母公司情况的说明:

中信国安集团有限公司持有公司 345,457,419 股, 占总股本的 30.74%; 国安集团全资子公司中信国安投资有限公司持有公司 125,523,012 股, 占总股本的 11.17%, 国安集团为本公司控股股东。本企业无实际控制人

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注一、4

### 3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
新疆生产建设兵团投资有限责任公司	参股股东
北京国安城市物业管理有限公司	母公司的控股子公司
北京国安宾馆有限公司	母公司的控股子公司
中信国安第一城国际会议展览有限公司	母公司的控股子公司
三亚椰林滩大酒店	母公司的控股子公司
白银有色集团股份有限公司	母公司的控股子公司

### 4、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

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京国安城市物业管理有限公司	物业费等	3,868,380.44	
北京国安宾馆有限公司	住宿费餐费	401,789.00	
中信国安第一城国际会议展览有限公司	物业费等	3,718,000.00	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中信国安集团有限公司及子公司	售葡萄酒	7,121,926.07	34,045,987.35

#### (2). 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

注：不适用

本公司作为被担保方

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	1,321,060,000			否
中信国安集团有限公司	见注释			否

关联担保情况说明

注：中信国安集团有限公司为本公司合同编号为 MSFL-2010-0425-S-ZZ-001-BC-002《租赁合同之补充协议》项下的对债权人所负的全部债务提供保证。

## (3). 关联方资金拆借

单位：元币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
中信国安集团有限公司	41,900,000.00			

## (4). 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元 币种：人民币

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

## (5). 关键管理人员报酬

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	3,049,687.00	2,573,323.00

## 5、关联方应收应付款项

## (1). 应收项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	中信国安第一城国际会议展览有限公司			2,969,310.29	100,596.01
应收账款	三亚椰林滩大酒店	200,000.00	40,000.00	197,792.00	9,889.60
应收账款	白银有色集团股份有限公司			8,724.00	87.24
其他应收款	北京城市物业管理有限公司	231,516.46	46,303.29		

## (2). 应付项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	中信国安集团有限公司	41,900,000.00	324,485,296.63
预收账款	北京国安宾馆有限公司		26,340.00

## 6、关联方承诺

根据《上市公司监管指引第4号——上市公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及上市公司承诺及履行》有关规定，中信国安集团有限公司将全力支持和协助中葡股份落实本次承诺变更事项，并承诺如下：

1、中信国安集团有限公司将根据新天房产股权评估进展和意向受让情况，在2014年11月30前可以择机通过协议转让或挂牌等方式受让此项股权，并履行相关披露义务。

2、若中葡股份在 2014 年 11 月 30 日之前仍不能履行以上公告承诺事项，中信国安集团有限公司作为中葡股份控股股东，将按照有关规定对中葡股份本次承诺变更事项予以履行或予以承接，受让此项资产并履行上述承诺。

上述承诺已经履行完毕。

## 十、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

公司本报告期未发生重要承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

本公司报告期内无需披露的重大诉讼及重大未决诉讼事项。

#### (2). 其他或有负债及其财务影响：

2007 年 12 月 31 日，公司及子公司新疆中信国安葡萄酒业有限公司(以下简称“酒业公司”)为从新疆生产建设兵团投资有限公司(以下简称“兵团投资公司”)所借长期借款 68,383.00 万元提供担保，并以存货与固定资产(酒业公司房产、股份公司房产)抵押、应收账款质押，借款期限从 2007 年 12 月 26 日至 2017 年 12 月 26 日。

该笔借款的目的是为了本公司年产 9.5 万吨葡萄酒厂建设项目，已由兵团投资公司贷款于本公司。截至 2014 年 12 月 31 日，长期借款余额为 20,783 万元。

## 十一、资产负债表日后事项

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。

## 十二、其他重要事项

1、本年度公司将位于上海福山路 450 号新天国际大厦 8 层房产转让给中国市政工程中南设计研究总院有限公司，转让价格 2,530.32 万元，该款项截至 2014 年 12 月 31 日已全部收到，确认其他业务收入金额 2,530.32 万元。

中国市政工程中南设计研究总院有限公司实际控制人为中国中信集团有限公司，由于截至 2014 年 12 月 31 日中国中信集团有限公司已不是本公司实际控制人，因此附注未作为关联方进行披露。

2、本公司于 2013 年 11 月 20 日经上海联合产权交易所将本公司拥有的位于上海市福山路 450 号新天国际大厦 9 层房产以 2,939.00 万元的价格转让给张绰迪和石静，2013 年 11 月 28 日收到 1,530.00 万元的预付款，2014 年度收到剩余款项 1,409.00 万元，且办理完毕过户手续后确认其他业务收入金额 2,939.00 万元。

3、本年度公司将持有的新疆新天房地产开发有限公司 24.94%的股权转让给中信国安集团有限公司。双方协议价格 12,627.00 万元，该款项在 2014 年度已全部收到，确认投资收益 8,381.36 万元。

北京国融兴华资产评估有限责任公司对新疆新天房地产开发有限公司出具了“国融兴华评报字[2014]第 010263 号”评估报告。截止评估基准日，新疆新天房地产开发有限公司经审计的总资产账面价值 37,451.65 万元，总负债账面价值 9,200.31 万元，净资产账面价值 28,251.34 万元。经资产基础法评估，新疆新天房地产开发有限公司股东全部权益价值为 50,627.64 万元，增值 22,376.30 万元，增值率 79.20%。其中存货--开发成本账面价值为 67,209,481.05 元，评估价值 191,580,100 元，增值 124,370,618.95 元，增值率 185.05%。该土地为 1 宗出让工业土地使用权，

证号为《乌国用(2007)002065号》，证载面积为171,636.43 m<sup>2</sup>，位于乌鲁木齐市阿勒泰路340号。

评估报告称：“根据《乌鲁木齐经济技术开发区一期、二期、北新区控制性详细规划调整》，新疆新天房地产开发有限公司预计可进行住宅土地开发，故本次评估按开发成住宅进行测算评估。”

### 十三、 母公司财务报表主要项目注释

#### 1、 应收账款

##### (1). 应收账款分类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,309,728.17	100	2,309,728.17	100	0.00	2,309,728.17	100	2,309,728.17	100	0.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	2,309,728.17	/	2,309,728.17	/	0.00	2,309,728.17	/	2,309,728.17	/	0.00

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
合计			/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内			
其中：1年以内分项			
1年以内小计			
1至2年			
2至3年			

3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年	2,309,728.17	2,309,728.17	100
5 年以上			
合计	2,309,728.17	2,309,728.17	

## (2). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

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

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

## 2、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露:

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	2,490,712.66	92.21			2,490,712.66	2,306,610.73	90.14			2,306,610.73
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	210,390.49	7.79	26,218.61	12.46	184,171.68	252,217,523.49	9.86	20,511.31	8.13	231,706.20
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	2,701,102.42	/	26,218.61	/	2,674,883.80	2,558,827,596.81	/	20,511.31	/	2,538,316.28

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款:

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
客户一	2,116,409,557.58			合并范围内子公司
客户二	178,454,797.26			合并范围内子公司
客户三	98,961,155.15			合并范围内子公司
客户四	73,625,161.67			合并范围内子公司
客户五	23,261,445.00			还贷保证金
合计	2,490,712,116.66		/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内	2,354,081.00	23,540.81	1.00
其中：1年以内分项			
1年以内小计	2,354,081.00	23,540.81	1.00
1至2年	191,411,734.22	9,570,586.71	5.00
2至3年			
3年以上			
3至4年			
4至5年	16,624,489.27	16,624,489.27	100
5年以上			
合计	210,390,304.49	26,218,616.79	

## (2). 其他应收款按款项性质分类情况

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	2,467,450,671.66	2,283,348,628.32
应收其他往来款	160,590,304.49	202,417,523.49
应收转让资产款	49,800,000.00	49,800,000.00
应收保证金	23,261,445.00	23,261,445.00
合计	2,701,102,421.15	2,558,827,596.81

## (3). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

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	2,116,409,557.58	4年以内	78.35	
客户二	往来款	190,000,000.00	2年以内	7.03	9,500,000.00
客户三	往来款	178,454,797.26	2年以内	6.61	
客户四	往来款	98,961,155.15	1年以内	3.66	

客户五	往来款	73,625,161.67	2 年以内	2.73	
合计	/	2,657,450,671.66	/	98.38	9,500,000.00

### 3、长期股权投资

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	516,177,372.89		516,177,372.89	516,177,372.89		516,177,372.89
对联营、合营企业投资						
合计	516,177,372.89		516,177,372.89	516,177,372.89		516,177,372.89

#### (1) 对子公司投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
新疆中信国安葡萄酒业有限公司	360,660,000.00			360,660,000.00		
中信国安农业科技开发有限公司	71,491,110.21			71,491,110.21		
中信国安葡萄酒业营销有限公司	84,026,262.68			84,026,262.68		
合计	516,177,372.89			516,177,372.89		

### 4、营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	46,126,068.37	4,766,622.25	163,524,738.30	141,089,748.07
其他业务	57,904,652.10	29,323,734.64	10,350,971.24	3,536,529.53
合计	104,030,720.47	34,090,356.89	173,875,709.54	144,626,277.60

### 5、投资收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		-15,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		

处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益	86,574,660.57	
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	86,574,660.57	-15,000,000.00

#### 十四、 补充资料

##### 1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	106,097,551.02	
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）	1,881,390.36	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		

根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	11,428,368.03	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-175,917.10	
少数股东权益影响额	-107,108.72	
合计	119,124,283.59	

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.0941	0.0129	0.0129
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-11.34	-0.1341	-0.1341

## 3、会计政策变更相关补充资料

√适用 □不适用

公司根据财政部2014年发布的《企业会计准则第2号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的2013年1月1日、2013年12月31日合并资产负债表如下：

单位：元 币种：人民币

项目	2013年1月1日	2013年12月31日	2014年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	282,742,109.81	349,884,734.00	1,211,569,996.42
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	39,416,893.00	21,450,000.00	46,221,442.53
应收账款	59,219,622.55	108,222,239.41	192,837,370.01
预付款项	37,701,812.52	49,029,377.05	87,650,061.42
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	114,639,975.56	264,163,751.45	216,702,341.44
买入返售金融资产			
存货	1,307,656,905.43	1,442,319,224.64	1,546,025,079.18
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			19,437,525.68

流动资产合计	1,841,377,318.87	2,235,069,326.55	3,320,443,816.68
<b>非流动资产:</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	69,863,404.61	69,863,404.61	27,406,988.67
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产	30,481,025.34	29,323,734.64	
固定资产	511,516,697.83	356,986,201.95	343,205,391.98
在建工程	35,088,456.16	10,853,003.79	2,007,195.69
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产	71,261,581.31	33,734,610.30	28,854,342.18
油气资产			
无形资产	151,520,035.44	141,388,280.91	132,735,380.35
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	97,106,546.93	114,680,436.52	109,060,622.48
递延所得税资产			
其他非流动资产	1,868,158.84	754,060.91	
非流动资产合计	968,705,906.46	757,583,733.63	643,269,921.35
资产总计	2,810,083,225.33	2,992,653,060.18	3,963,713,738.03
<b>流动负债:</b>			
短期借款	1,084,940,000.00	1,187,700,000.00	1,113,230,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		78,697,820.00	48,420,000.00
应付账款	44,925,749.02	84,529,303.99	77,518,827.62
预收款项	55,387,966.84	47,877,149.11	14,555,654.64
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	8,534,804.63	7,822,302.45	7,146,740.71
应交税费	17,589,763.28	30,247,745.02	23,797,586.37
应付利息	3,292,999.43	672,222.22	1,926,389.00
应付股利	555,165.00	555,165.00	555,165.00
其他应付款	353,018,758.15	372,307,596.24	83,097,050.29
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	1,568,245,206.35	1,810,409,304.03	1,370,247,413.63

<b>非流动负债：</b>			
长期借款	343,830,000.00	275,830,000.00	207,830,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	3,582,017.72	3,191,952.94	2,816,562.58
递延所得税负债	283,396.12	283,396.12	283,396.12
其他非流动负债			
非流动负债合计	347,695,413.84	279,305,349.06	210,929,958.70
负债合计	1,915,940,620.19	2,089,714,653.09	1,581,177,372.33
<b>所有者权益：</b>			
股本	809,919,300.00	809,919,300.00	1,123,726,830.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,551,084,946.93	1,551,018,439.44	2,708,400,902.84
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	83,578,727.97	83,578,727.97	83,578,727.97
一般风险准备			
未分配利润	-1,507,689,448.29	-1,491,960,653.25	-1,481,481,028.66
归属于母公司所有者权益合计	936,893,526.61	952,555,814.16	2,434,225,432.15
少数股东权益	-42,750,921.47	-49,617,407.07	-51,689,066.45
所有者权益合计	894,142,605.14	902,938,407.09	2,382,536,365.70
负债和所有者权益总计	2,810,083,225.33	2,992,653,060.18	3,963,713,738.03

## 第十二节 备查文件目录

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

董事长：高智明

董事会批准报送日期：2015 年 3 月 13 日