

公司代码：600084

公司简称：中信尼雅

中信尼雅葡萄酒股份有限公司 2025年年度报告

重要提示

一、本公司董事会及董事、高级管理人员保证年度报告内容的真实性、准确性、完整性，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、中兴华会计师事务所（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、公司负责人王毅、主管会计工作负责人柯超及会计机构负责人（会计主管人员）裴颖声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司第八届董事会第二十四次会议审议通过了《关于公司2025年度利润分配方案的议案》，经中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2025年度公司实现归属于上市公司股东的净利润-26,075,503.09元，累计未分配利润-2,622,008,216.87元。根据《公司章程》利润分配政策的规定，公司2025年度拟不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。上述利润分配方案需提交公司2025年年度股东会审议。

截至报告期末，母公司存在未弥补亏损的相关情况及其对公司分红等事项的影响

适用 不适用

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、 是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、 重大风险提示

公司已在本报告中详细阐述公司在生产经营过程中可能面临的各种风险及应对措施，敬请查阅第三节“管理层讨论与分析”中“可能面对的风险”部分。

十一、 其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	5
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	12
第四节	公司治理、环境和社会.....	34
第五节	重要事项.....	49
第六节	股份变动及股东情况.....	61
第七节	债券相关情况.....	67
第八节	财务报告.....	67

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
	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。
	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。

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
新疆证监局	指	中国证券监督管理委员会新疆监管局
上交所	指	上海证券交易所
本公司、中信尼雅	指	中信尼雅葡萄酒股份有限公司
中信集团	指	中国中信集团有限公司
中信国安	指	中信国安实业集团有限公司
酒业公司	指	新疆尼雅葡萄酒有限公司，系公司控股子公司
农业公司	指	新疆尼雅生态农业科技开发有限公司，系公司全资子公司
北京中葡	指	北京中葡尼雅经贸有限公司，系公司全资子公司
新疆销售	指	新疆尼雅经贸有限公司，系公司全资子公司
徐州尼雅	指	徐州国安尼雅酒业有限责任公司，系公司全资子公司
新中葡	指	新疆中葡尼雅酒业销售有限公司，系公司全资子公司
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
报告期	指	2025年1月1日至2025年12月31日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	中信尼雅葡萄酒股份有限公司
公司的中文简称	中信尼雅
公司的外文名称	CITIC NIYA WINE CO.,LTD.
公司的外文名称缩写	CITIC NIYA
公司的法定代表人	王毅

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	武少博	范晓芬
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	wushaobo@citicwine.com	fanxiaofen@citicwine.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.citicwine.com
电子信箱	zxny600084@citicwine.com

四、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	《上海证券报》《中国证券报》《证券时报》
公司披露年度报告的证券交易所网址	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

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	中信尼雅	600084	不适用

六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市丰台区丽泽路20号院1号楼南楼20层
	签字会计师姓名	尤开兵、尤文波

七、近三年主要会计数据和财务指标

（一）主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2025年	2024年	本期比上年同期增减 (%)	2023年
营业收入	123,303,801.05	161,433,474.30	-23.62	211,546,747.55
扣除与主营业务无关的业务收入和不具备商业实质的收入后的营业收入	117,744,892.98	155,523,333.92	-24.29	204,561,219.43
利润总额	-24,870,552.58	8,099,596.56	-407.06	4,703,719.75
归属于上市公司股东的净利润	-26,075,503.09	12,125,018.45	-315.06	3,676,149.13
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-30,255,760.68	3,431,000.30	-981.83	-14,795,547.55
经营活动产生的现金流量净额	1,107,268.08	-49,650,754.39	不适用	54,950,849.15
	2025年末	2024年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2023年末
归属于上市公司股东的净资产	1,267,745,525.66	1,293,929,064.94	-2.02	1,282,076,867.04
总资产	1,426,131,639.46	1,434,177,612.29	-0.56	1,419,070,681.73

（二）主要财务指标

主要财务指标	2025年	2024年	本期比上年同期增减 (%)	2023年
基本每股收益（元/股）	-0.0232	0.0108	-314.81	0.0033
稀释每股收益（元/股）	-0.0232	0.0108	-314.81	0.0033
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	-0.0269	0.0031	-967.74	-0.0132

加权平均净资产收益率 (%)	-2.04	0.94	减少2.98个百分点	0.29
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	-2.36	0.27	减少2.63个百分点	-1.15

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明详见后面章节分析。

八、 境内外会计准则下会计数据差异

(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：

适用 不适用

九、 2025年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	35,756,709.96	33,878,405.33	29,936,192.46	23,732,493.30
归属于上市公司股东的净利润	1,854,082.54	-1,182,572.21	-522,004.42	-26,225,009.00
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,024,137.20	-3,186,148.76	-4,366,137.93	-23,727,611.19
经营活动产生的现金流量净额	6,980,083.78	-14,439,151.60	6,996,475.29	1,569,860.61

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2025 年金额	附注 (如适用)	2024 年金额	2023 年金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-2,075,710.97		-89,932.09	159,736.84

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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	4,742,227.55	8,967,767.05	8,021,283.66
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-1,907,000.00		-5,638,416.57
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			
委托他人投资或管理资产的损益			
对外委托贷款取得的损益			
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失			
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,550,264.00		
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			
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			
非货币性资产交换损益			
债务重组损益			
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等			
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响			
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用			
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益			
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			
交易价格显失公允的交易产生的收益			
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			
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	1,945,051.48	70,034.73	17,620,739.81
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
减：所得税影响额	-3,568.84	0.17	19,025.00
少数股东权益影响额（税后）	78,143.31	253,851.37	1,672,622.06

合计	4,180,257.59		8,694,018.15	18,471,696.68
----	--------------	--	--------------	---------------

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号—非经常性损益》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号—非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

十一、 营业收入扣除情况表

单位：万元 币种：人民币

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	12,330.38		16,143.35	
营业收入扣除项目合计金额	555.89		591.01	
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重 (%)	4.51	/	3.66	/
一、与主营业务无关的业务收入				
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。	555.89	主要系固定资产租赁收入 376.74 万元，材料销售收入 51.96 万元，仓储费收入 15.38 万元，其他与主营业务无关收入 111.81 万元。	591.01	主要系固定资产租赁收入 424.75 万元，材料销售收入 51.49 万元，仓储费收入 31.73 万元，其他与主营业务无关收入 83.04 万元。
2. 不具备资质的类金融业务收入，如拆出资金利息收入；本会计年度以及上一会计年度新增的类金融业务所产生的收入，如担保、商业保理、小额贷款、融资租赁、典当等业务形成的收入，为销售主营产品而开展的融资租赁业务除外。				
3. 本会计年度以及上一会计年度新增贸易业务所产生的收入。				
4. 与上市公司现有正常经营业务无关的关联交易产生的收入。				
5. 同一控制下企业合并的子公司期初至合并日的收入。				
6. 未形成或难以形成稳定业务模式的业务所产生的收入。				
与主营业务无关的业务收入小计	555.89		591.01	
二、不具备商业实质的收入				

1. 未显著改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额的交易或事项产生的收入。				
2. 不具有真实业务的交易产生的收入。如以自我交易的方式实现的虚假收入，利用互联网技术手段或其他方法构造交易产生的虚假收入等。				
3. 交易价格显失公允的业务产生的收入。				
4. 本会计年度以显失公允的对价或非交易方式取得的企业合并的子公司或业务产生的收入。				
5. 审计意见中非标准审计意见涉及的收入。				
6. 其他不具有商业合理性的交易或事项产生的收入。				
不具备商业实质的收入小计				
三、与主营业务无关或不具备商业实质的其他收入				
营业收入扣除后金额	11,774.49		15,552.34	

十二、存在股权激励、员工持股计划的公司可选择披露扣除股份支付影响后的净利润

适用 不适用

十三、采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
其他非流动金融资产	195,462,529.43	193,555,529.43	-1,907,000.00	-1,907,000.00
合计	195,462,529.43	193,555,529.43	-1,907,000.00	-1,907,000.00

十四、其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的业务情况

公司是一家集葡萄种植、生产、销售为一体的葡萄酒企业。依据中国证监会关于行业分类的相关规定，公司属制造业-酒、饮料和精制茶制造业板块。报告期内公司主营业务未发生变化。公司的采购模式为：公司酿酒原料采购模式为“公司+农户”的农业产业化经营模式，即公司与种植单位或农户签订原料收购合同，公司为种植单位或农户提供生产管理及技术指导服务，公司按照合同约定的原料检验标准采购种植单位或农户的酿酒葡萄原料。生产模式为：公司采用以销定产的基本原则，结合市场产销情况和设备运行状态，配合“销量+合理库存”的模式制定生产计划，生产流程主要为原酒的生产、加工和灌装包装环节。销售模式为：公司销售渠道按照区域进行划分，经销模式主要为批发代理和直销（含团购）。同时公司通过品牌建设，不断加强和完善营销管理体系，目前已形成了能够覆盖全国省级地区的营销网络和客户服务体系。截止报告期末，公司在全国发展经销商、大客户等合作伙伴百余家，形成了以新疆地区及全国核心经济圈为主的销售网络渠道。

报告期内公司新增重要非主营业务的说明

适用 不适用

二、报告期内公司所处行业情况

2025年，中国葡萄酒行业延续深度调整态势，呈现结构升级、竞争加剧的特征，国产与进口市场同步收缩但价值导向显著增强，行业正从规模扩张向高质量发展转型。尽管短期承压明显，

但随着消费结构升级、国产精品酒崛起和渠道创新，行业长期发展潜力依然存在。对于企业而言，聚焦核心产区、提升产品品质、优化渠道布局、拥抱数字化转型，将是穿越周期、实现可持续发展的关键路径。

国家统计局及海关总署发布的数据显示，2025年中国葡萄酒产量由2024年的11.8万千升下降至9.7万千升，同比减少2.1万千升，同比下降17.80%，全国葡萄酒产量比去年出现下滑，国内葡萄酒产量连续十二年呈下降趋势。葡萄酒进口量由2024年的28.30万千升下降至2025年的20.75万千升，同比减少了7.55万千升，同比下降26.68%。

单位：万千升

	2021年	2022年	2023年	2024年	2025年
国内产量	26.8	21.4	14.3	11.8	9.7
国内同比变化	-35.11%	-20.15%	-33.18%	-17.48%	-17.80%
进口量	42.7	33.7	24.96	28.3	20.75
进口同比变化	-9.55%	-21.08%	-25.93%	13.38%	-26.68%
总量	69.4	55.1	39.26	40.1	30.45
进口占比	61.38%	61.16%	63.58%	70.57%	68.14%

三、经营情况讨论与分析

2025年，葡萄酒市场环境持续复杂严峻，全球市场总量收缩、结构分化加剧，进口酒抢占中高端份额、本土品牌区域竞争白热化，叠加公司主业盈利能力偏弱、渠道与产品结构短板突出，公司全年经营业绩出现亏损，扣非净利润为负，经营承压显著。面对多重挑战，公司坚持党的全面领导，发挥党委“把方向、管大局、保落实”作用，依托新疆产区优势，坚守“品质为先、品牌引领”理念，以降本增效、合规运营为核心，全力推进营销改革、成本管控、科技创新与内控完善，努力遏制亏损扩大、守住经营底线、夯实可持续发展基础。

1. 党建引领全局，筑牢治理与合规根基

公司始终以党建为引领筑牢发展根基，坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻党的二十大及二十届三中、四中全会精神，严格落实“第一议题”制度，持续强化理论武装与政治引领。采取党委会及专题会议研究部署、统筹推进重点工作；建立领导班子牵头抓总、督办落实工作机制，健全完善大监督体系，聚焦关键领域与重点环节开展精准化、常态化专项监督。优化基层党支部设置，推行“一支部解决一问题”机制，以党建与业务深度融合保障公司合规运营。

2. 深化营销体系改革，全力推动多元渠道协同发力

报告期内，公司坚定不移推进营销体系改革，以去库存、拓渠道、提效益为核心重构营销体系，精简管理层级与冗员，有效提升组织运行效能。同步推进“葡萄酒+烈酒”产品协同战略，科学推出新品、丰富并聚焦主线产品矩阵，不断提升市场竞争力与品牌影响力，同时大幅精简产品品项，通过大客户合作、线上平台运营、大V带货、自播及全员营销等方式拓宽销售通路，电商收入实现增长，但受市场需求疲软、渠道拓展不及预期等影响，整体营收规模未达预期，亏损局面未根本扭转。

3. 强化科技创新与成本管控，提升运营质效

面对亏损压力，公司将降本增效作为首要任务，强化科技创新，争取科研资金、推进工艺优化与成果转化，提升产品附加值；完善质量追溯、全链条食品安全监测，升级产区数据库、完成核心商标续展，守住质量与品牌底线。优化葡萄收购规模、推动产销平衡，推进包材轻量化、集中招标采购，严控采购成本；全面实施成本精细化管控，压降非生产性开支、优化营销费用投放，努力缩小亏损幅度、改善现金流状况，但盈利修复尚需周期。

4. 践行 ESG 理念，夯实可持续发展根基

公司将 ESG 融入经营全流程，构建“治理-环境-社会-品质”四位一体体系，以绿色合规筑牢长期发展基础。环境端，依托国家绿色工厂资质，坚持低碳生产、清洁制造，实现三废达标排放，推行绿色种植与生态葡园建设；社会端，通过“公司+农户”带动葡农增收、稳定就业，助力边疆振兴；治理端，落实新《公司法》要求，优化治理结构、修订公司章程及内控细则，完善全流程管控机制；持续发布 ESG 报告，主动接受监督，提升透明度，为后续扭亏脱困、合规发展筑牢基础。

四、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

公司作为国内领先的集葡萄种植、生产加工、贸易、科研为一体的葡萄酒上市企业，拥有尼雅、西域、新天、天方夜谭等多个国内知名葡萄酒品牌。报告期内，公司核心竞争力主要为：

1. 小产区优势

公司坚持“倡导产地生态消费，引领品质生活”的企业理念，依托新疆天山北麓得天独厚的原生态葡萄种植资源，成为小产区生态葡园建设的倡导者和践行者。2017年，公司牵头制定了

玛纳斯小产区标准，玛纳斯核心基地被中国酒业协会认定为首个“中国葡萄酒小产区”，成为中国葡萄酒小产区的标杆。

2.科研优势

公司坚持走科技创新之路，将科研作为公司发展的核心竞争力。在国家、自治区大力支持下，先后创建了“中国轻工业酒类品质与安全重点实验室”“国家特种分离膜工程技术研究中心-葡萄酒应用分中心”“食品真实性技术国际联合研究中心-新疆葡萄酒分中心”“农业农村部西北葡萄酒技术重点实验室”等国家级科研平台，“新疆酿酒葡萄与葡萄酒重点实验室”“新疆葡萄酒产业创新研究院”“新疆酿酒葡萄与葡萄酒工程技术研究中心”“新疆葡萄酒及葡萄烈酒工程研究中心”“自治区重点林木良种基地”等自治区级科研平台。依托这些平台，公司承担实施了一批重大科研项目，培养了一支经验丰富、专业能力较强的科研人才队伍，为公司高质量发展奠定了坚实的基础。

3.品质优势

公司始终将食品安全和产品质量作为管理的重中之重，自通过 ISO9001 质量管理体系认证以来，不断完善食品质量安全体系建设，长期与中国农业大学、中国食品发酵工业研究院、新疆农业大学等科研机构开展技术交流合作，建立了新疆首个食品质量安全数据库，监测指标由最初的 34 项扩增至 84 项，形成从酿酒葡萄原料到葡萄酒成品的全方位、全流程质量安全控制体系，为消费者提供安全、健康的产品保驾护航。在此基础上，公司先后荣获葡萄酒行业首个“国家绿色工厂”称号，是新疆首个获得国家“生态原产地产品保护标志”认证的葡萄酒企业，斩获新疆首个食品领域“自治区人民政府质量奖”。公司 2025 年参加国内外赛事，获奖 58 项，其中大金奖 7 项、铂金奖 1 项，金奖 14 项。

4.文化优势

公司高度重视中国葡萄酒文化培育，公司的核心品牌为“尼雅”，据考证尼雅古国葡萄酒酿造历史可追溯至 2000 多年前，是中国乃至东方葡萄酒文明的发源地。公司高度重视中国葡萄酒文化培育，以“尼雅”为核心品牌，持续加大品牌投入力度，着力覆盖各个层面消费群体，满足不同消费者需求，为其带来更优质的消费新体验，与此同时，公司积极参加全国各省市政企举办的展会、活动，如 2025 成都春季糖酒会、2025（中国）亚欧商品贸易博览会、第十五届新疆农产品北京交易会、第五届中国新疆特色林果产品博览会、上海国际葡萄酒与烈酒贸易展览会等活动，积极展现品牌内涵，提升品牌影响力，助力公司市场发展。一直以来，公司坚持立足两千年

的尼雅葡萄酒历史文化，围绕新疆特色资源，坚持科技创新，加强与外界各企业间的异业联盟，全面增强公司在葡萄酒市场与产业中的核心竞争力。

五、报告期内主要经营情况

报告期内，公司共实现营业收入 12,330.38 万元，较上年同期减少 23.62%，其中：主营业务收入为 11,729.75 万元，营业利润-2,403.70 万元，利润总额-2,487.06 万元，归属于上市公司股东的净利润为-2,607.55 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	123,303,801.05	161,433,474.30	-23.62
营业成本	61,124,482.29	66,556,980.58	-8.16
销售费用	32,794,211.79	39,190,116.80	-16.32
管理费用	46,991,663.20	46,215,414.41	1.68
财务费用	991,840.57	179,065.45	453.90
研发费用	2,818,787.27	1,789,734.47	57.50
经营活动产生的现金流量净额	1,107,268.08	-49,650,754.39	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-7,850,563.12	-13,244,122.96	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-11,973,081.53	39,379,095.00	-130.40
投资收益（损失以“-”号填列）	2,755,088.52	4,825,824.00	-42.91
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-1,907,000.00		不适用
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-412,070.49	-930,341.22	不适用
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-	-512,303.95	不适用
资产处置收益	68,483.53	-357,742.68	不适用
营业外收入	4,248,718.33	784,455.07	441.61
营业外支出	5,082,271.35	46,609.75	10,803.88
所得税费用	1,292,310.81	-4,111,937.48	不适用
少数股东损益	-87,360.30	86,515.59	-200.98

营业收入变动原因说明：主要是本期酒类收入减少所致。

营业成本变动原因说明：主要是本期酒类收入减少，相应酒类成本减少所致。

销售费用变动原因说明：主要是人工费用及业务宣传费同比减少所致。

管理费用变动原因说明：主要是租赁费增加所致。

财务费用变动原因说明：主要是本期利息支出较上年同期增加所致。

研发费用变动原因说明：主要是本期费用化的研发项目同比增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是上期支付葡萄原料款及离职补偿金的现金较大所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是本期支付的设备及工程款同比减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是本期归还贷款本金、支付贷款利息所致。

投资收益变动原因说明：主要是本期投资分红同比减少所致。

公允价值变动收益变动原因说明：主要是本期计提公允价值变动损失所致。

资产减值损失变动原因说明：主要是上期计提存货跌价准备所致。

信用减值损失变动原因说明：主要是本期计提坏账损失同比减少所致。

资产处置收益变动原因说明：主要是上期发生固定资产清理损失所致。

营业外收入变动原因说明：主要是本期收到退赔款所致。

营业外支出变动原因说明：主要是本期处置生产性生物资产及计提滞纳金所致。

所得税费用变动原因说明：主要是本期计提所得税费用较上期增加、上期递延所得税费用减少较大所致。

少数股东损益变动原因说明：主要是上期确认的少数股东收益较大所致。

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

2、收入和成本分析

适用 不适用

本报告期，公司实现营业收入 12,330.38 万元，较上年同期 16,143.35 万元减少 3,812.97 万元，降幅 23.62%，主要是本期酒类收入减少所致；营业成本 6,112.45 万元，较上年同期 6,655.70 万元减少 543.25 万元，降幅 8.16%，主要是本期酒类收入减少，酒类成本相应减少所致。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

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	116,645,913.82	57,074,237.09	51.07	-24.32	-9.95	减少 7.81 个百分点
其他	651,614.74	197,317.87	69.72	-23.48	304.56	减少 24.55 个百分点
主营业务合计	117,297,528.56	57,271,554.96	51.17	-24.32	-9.71	减少 7.90 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
高档酒	50,607,158.27	19,305,833.51	61.85	-39.21	-20.01	减少 9.16 个百分点
中低档酒	62,414,780.74	35,486,769.78	43.14	-9.01	-6.14	减少 1.74 个百分点
成品酒小计	113,021,939.01	54,792,603.29	51.52	-25.56	-11.55	减少 7.68 个百分点
原酒	3,623,974.81	2,281,633.80	37.04	57.84	58.81	减少 0.38 个百分点
其他	651,614.74	197,317.87	69.72	-23.48	304.56	减少 24.55 个百分点
主营业务合计	117,297,528.56	57,271,554.96	51.17	-24.32	-9.71	减少 7.90 个百分点

主营业务分地区情况						
分地区	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 (%)
华北地区	40,495,047.21	21,381,984.02	47.20	22.29	115.03	减少 22.77 个百分点
其他地区	76,802,481.35	35,889,570.94	53.27	-36.98	-32.90	减少 2.84 个百分点
主营业务合计	117,297,528.56	57,271,554.96	51.17	-24.32	-9.71	减少 7.90 个百分点
主营业务分销售模式情况						
销售模式	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 (%)
直销 (含团购)	52,820,481.26	25,869,183.06	51.02	-14.05	-6.96	减少 3.74 个百分点
线上销售	19,772,203.39	14,230,796.27	28.03	40.97	33.45	增加 4.06 个百分点
批发代理—经销商	44,704,843.91	17,171,575.63	61.59	-43.77	-31.21	减少 7.01 个百分点
主营业务合计	117,297,528.56	57,271,554.96	51.17	-24.32	-9.71	减少 7.90 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

主营业务分行业：

1、主营酒类收入减少 24.32%、毛利率减少 7.81%，主要是本期高档酒收入降幅较大，影响酒类毛利率下降。

2、主营其他业务收入减少 23.48%、成本增加 304.56%，主要是本期代理商品收入较上期减少，代理商品成本较上期增加；主营其他业务毛利率减少 24.55 个百分点，主要是代理商品成本增加影响本期其他业务毛利率。

主营业务分产品：

1、本期高档酒收入减少 39.21%、成本减少 20.01%，主要是经销商渠道的高档酒销售降幅较大所致；高档酒毛利率减少 9.16 个百分点，主要是本期高档酒中毛利较高的成品酒销量减少所致。

2、本期原酒收入增加 57.84%、成本增加 58.81%，主要是本期原酒销量增加所致。

3、主营其他业务变动原因见分行业-其他行业的变动分析。

主营业务分地区：

1、本期华北地区营业收入增加 22.29%、营业成本增加 115.03%，主要是本期大力推广电商渠道销售，使该地区收入有所上升；毛利率减少 22.77 个百分点，主要是电商渠道的产品毛利率较低，成本增幅较大。

2、本期其他地区收入减少 36.98%、营业成本减少 32.90%，主要是本期新疆地区和华东地区的成品酒销售减少。

主营业务分销售模式：

1、本期线上收入增加 40.97%，营业成本增加 33.45%，主要是本期大力推进抖音直播销售，线上收入同比增加所致。

2、本期批发代理收入减少 43.77%、成本减少 31.21%，主要是本期新疆地区和华东地区大经销商的销售收入减少所致；毛利率减少 7.01 个百分点，主要是经销商渠道高毛利产品销售收入减少所致。

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
成品酒	千升	2,531.14	2,303.86	1,924.69	7.79	-1.41	8.92
原酒	千升	3,708.47	271.53	107,309.72	-35.20	24.71	-8.13
合计		6,239.61	2,575.39	109,234.41	-22.69	0.82	-7.88

产销量情况说明

无

(3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

□适用 √不适用

(4). 成本分析表

单位：元 币种：人民币

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	原料成本	32,525,717.05	53.21	39,863,183.23	59.89	-18.41	见下方说明
	人工成本	6,450,902.62	10.55	6,052,324.41	9.09	6.59	见下方说明
	折旧	4,481,855.41	7.33	5,759,756.35	8.65	-22.19	见下方说明
	其他	2,677,581.39	4.38	2,720,492.43	4.09	-1.58	见下方说明
	运费	10,938,180.62	17.89	8,985,784.94	13.50	21.73	见下方说明
其他类		197,317.87	0.32	48,773.44	0.07	304.56	见下方说明
分产品情况							
分产品	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

高档	原料成本	12,158,676.19	19.89	15,570,278.19	23.39	-21.91	见下方说明
	人工成本	2,505,241.18	4.10	2,671,571.80	4.01	-6.23	见下方说明
	折旧	1,740,549.13	2.85	2,542,427.93	3.82	-31.54	见下方说明
	其他	1,039,851.51	1.70	1,200,856.97	1.80	-13.41	见下方说明
	运费	1,861,515.50	3.05	2,151,024.80	3.23	-13.46	见下方说明
中低档	原料成本	18,911,844.48	30.94	23,347,654.08	35.08	-19.00	见下方说明
	人工成本	3,605,333.26	5.90	3,184,973.08	4.79	13.20	见下方说明
	折旧	2,504,858.60	4.10	3,031,012.98	4.55	-17.36	见下方说明
	其他	1,496,469.78	2.45	1,431,633.55	2.15	4.53	见下方说明
	运费	8,968,263.66	14.67	6,813,412.17	10.24	31.63	见下方说明

成本分析其他情况说明

分行业情况

1、主营酒类成本中折旧同比减少 22.19%，主要是本期成品酒收入下降，分摊至成本的折旧额减少所致。

2、主营酒类成本中运费同比增加 21.73%，主要是本期线上电商收入增加，相应运费成本增加所致。

3、主营其他类成本中其他同比增加 304.56%，主要是本期代理商品成本较上期增加所致。

分产品情况

1、本期高档酒中原料成本减少 21.91%，主要是本期高档酒销量减少 23.22%，原料成本相应减少所致。

2、本期高档酒中折旧减少 31.54%，主要是本期高档酒收入下降，分摊至成本的折旧额减少所致。

3、本期中低档酒中运费成本增加 31.63%，主要是本期大力推进电商直播，运费成本同比增加所致。

(5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

适用 不适用

(6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(7). 主要销售客户及主要供应商情况

属于同一控制人控制的客户或供应商视为同一客户或供应商合并列示，受同一国有资产管理机构实际控制的除外。

下列客户及供应商信息按照同一控制口径合并计算列示的情况说明
不适用

A.公司主要销售客户及主要供应商情况

适用 不适用

前五名客户销售额4,339.90万元，占年度销售总额35.20%；其中前五名客户销售额中关联方销售额1,831.11万元，占年度销售总额14.85%。

前五名供应商采购额1,953.10万元，占年度采购总额41.57%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额0万元，占年度采购总额0.00%。

B.报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

适用 不适用

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

适用 不适用

C. 报告期内公司股票被实施退市风险警示或其他风险警示

前五名销售客户

适用 不适用

前五名供应商

适用 不适用

D. 报告期内公司存在贸易业务收入

适用 不适用

贸易业务占营业收入比例超过 10%前五名销售客户

适用 不适用

贸易业务收入占营业收入比例超过 10%前五名供应商

适用 不适用

其他说明：

不适用

3、 费用

适用 不适用

单位：元

科目	本期数	上年同期	变动比例 (%)	变动原因
财务费用	991,840.57	179,065.45	453.90	主要是本期利息支出较上年同期增加所致。
管理费用	46,991,663.20	46,215,414.41	1.68	主要是租赁费增加所致。
销售费用	32,794,211.79	39,190,116.80	-16.32	主要是人工费用及业务宣传费同比减少所致。

4、研发投入

(1). 研发投入情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

本期费用化研发投入	2,818,787.27
本期资本化研发投入	0
研发投入合计	2,818,787.27
研发投入总额占营业收入比例（%）	2.29
研发投入资本化的比重（%）	0

(2). 研发人员情况表

适用 不适用

公司研发人员的数量	32
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	9
研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	0
硕士研究生	8
本科	16
专科	8
高中及以下	
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30岁以下（不含30岁）	3
30-40岁（含30岁，不含40岁）	5
40-50岁（含40岁，不含50岁）	20
50-60岁（含50岁，不含60岁）	4
60岁及以上	

(3). 情况说明

适用 不适用

(4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

适用 不适用

5、现金流

适用 不适用

单位：元

科目	本期数	上年同期数	增减金额	变动比例（%）	增减分析
经营活动产生的现金流量净额	1,107,268.08	-49,650,754.39	50,758,022.47	不适用	主要是上期支付葡萄原料款及离职补偿金的现

					金较大所致。
投资活动产生的现金流量净额	-7,850,563.12	-13,244,122.96	5,393,559.84	不适用	主要是本期支付的设备及工程款同比减少所致
筹资活动产生的现金流量净额	-11,973,081.53	39,379,095.00	-51,352,176.53	-130.40	主要是本期归还贷款本金、支付贷款利息所致

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1、 资产及负债状况

单位：元 币种：人民币

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上期期末变动比例(%)	情况说明
应收票据	18,940.00	0.00	2,553,713.77	0.18	-99.26	主要是本期非“6+9”银行承兑汇票到期解付所致。
应收款项融资	-	0.00	3,482,890.00	0.24	-100.00	主要是本期“6+9”银行承兑汇票到期解付所致。
其他应收款	1,052,254.63	0.07	2,205,314.31	0.15	-52.29	主要是本期清理其他应收款所致。
投资性房地产	54,130,383.67	3.80	39,062,817.19	2.72	38.57	主要是本期房产出租转入所致。
在建工程	-	0.00	1,350,423.51	0.09	-100.00	主要是工程完工转入固定资产所致。
生产性生物资产	-	0.00	2,706,544.09	0.19	-100.00	主要是本期处置生产性生物资产所致。
无形资产	15,309,861.23	1.07	24,215,723.93	1.69	-36.78	主要是无形资产摊销所致。
应付票据	-	0.00	2,790,000.00	0.19	-100.00	主要是本期应付银行承兑汇票到期承兑所致。
应付账款	47,505,696.62	3.33	30,400,513.14	2.12	56.27	主要是本期新增葡萄原料应付款所致
预收款项	1,636,433.83	0.11	1,087,309.78	0.08	50.50	主要是本期预收的

						租金增加所致
合同负债	47,091,139.06	3.30	31,855,764.74	2.22	47.83	主要是本期预收货款增加所致。
其他流动负债	2,120,898.52	0.15	3,305,377.29	0.23	-35.83	主要是本期非“6+9”银行承兑汇票到期解付、预收货款减少对应的销项增值税减少所致。
租赁负债	756,149.31	0.05	1,091,787.59	0.08	-30.74	主要是本期支付租赁费所致。
预计负债	-	0.00	446,888.48	0.03	-100.00	主要是本期兑付销售返利所致。

其他说明：

不适用

2、境外资产情况

适用 不适用

3、截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

4、其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

详见“第三节 管理层讨论与分析”中关于行业情况的内容。

酒制造行业经营性信息分析

1、行业基本情况

适用 不适用

详见“第三节管理层讨论与分析”中关于行业情况的内容。

2、产能状况

现有产能

适用 不适用

主要工厂名称	设计产能	实际产能
玛纳斯厂	40,000	30,000
西域厂	10,000	8,000
伊犁厂	5,000	4,000

在建产能

适用 不适用

产能计算标准

适用 不适用

3、产品期末库存量

√适用 □不适用

单位：千升

成品酒	1,924.69	半成品酒（含基础酒）	107,309.72
-----	----------	------------	------------

存货减值风险提示

□适用 √不适用

4、产品情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产品档次	产量（千升）	同比（%）	销量（千升）	同比（%）	产销率（%）	销售收入	同比（%）	主要代表品牌
高档	512.51	-0.24	360.40	-23.22	70.32	50,607,158.27	-39.21	西域系列、尼雅高端系列
中低档	2,018.63	10.03	1,943.46	4.07	96.28	62,414,780.74	-9.01	尼雅中低端系列、新天系列

产品档次划分标准

√适用 □不适用

产品档次划分标准：按照公司的产品酒质及市场销售价格综合考虑来划分产品档次。

产品结构变化情况及经营策略

√适用 □不适用

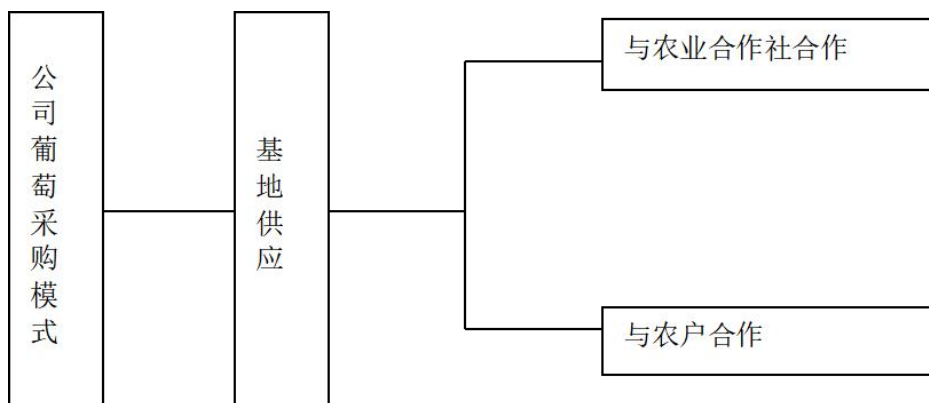
详见“第三节 管理层讨论与分析”之“三、经营情况讨论与分析”。

5、原料采购情况

(1). 采购模式

√适用 □不适用

公司沿用的采购模式为“公司+农户”的农业产业化经营模式，即公司与种植单位或农户签订原料收购合同，公司为种植单位或农户提供生产管理及技术指导服务，公司按照合同约定的原料检验标准采购种植单位或农户的酿酒葡萄原料。公司将基地划分为若干区块，并根据各区块的情况由当地农业合作社或种植户严格依照公司的生产技术标准进行酿酒葡萄的出（埋）土、抹芽、夏（冬）季修剪、施肥、灌溉、采摘等农事管理，此期间双方根据合同约定的权利义务，公司派出经验丰富的技术人员和国内外专家对种植户定期进行必要的技术指导和技术措施落实的检查管理，按照合同约定，结合市场变化制定价格收购符合质量要求的酿酒葡萄原料。具体采购模式详见下图：



(2). 采购金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

原料类别	当期采购金额	上期采购金额	占当期总采购额的比重 (%)
酿酒原材料	19,058,842.97	29,887,955.63	40.57
包装材料	20,874,552.03	29,065,133.67	44.43
能源	4,940,743.49	5,047,867.95	10.52

6、销售情况

(1). 销售模式

√适用 □不适用

公司的销售系统及其下属子公司具体负责公司酒类产品的对外销售，销售模式主要为经销商代理、团购直销（含线上销售）。线下销售方面，公司以区域为单位设置销售网络，实施区域销售责任制，使经销商、二批商各得其所，互不侵犯对方的业务范围。针对各销售区域安排专门的销售人员，其职责是负责区域市场的开发及拓展工作，进而保证销售计划的完成；同时负责市场相关信息的收集以及市场目标的规划管理；理顺销售渠道的价差体系，明晰经销商、二批商和零售终端的利润空间预期，同时实施利益的有序分配。线上销售主要通过抖音直播、京东、天猫等平台进行直达 C 端的销售。

(2). 销售渠道

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

渠道类型	本期销售收入	上期销售收入	本期销售量 (千升)	上期销售量 (千升)
直销（含团购）	48,661,019.36	59,155,970.01	825.87	848.11
线上销售	19,772,203.39	14,026,118.15	304.32	222.80
批发代理—经销商	44,588,716.26	78,657,325.00	1,173.67	1,265.90

(3). 区域情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

区域名称	本期销售收入	上期销售收入	本期占比 (%)	本期销售量 (千升)	上期销售量 (千升)	本期占比 (%)
华北地区	39,698,365.90	32,770,044.44	35.12	904.23	625.87	39.25
其他地区	73,323,573.11	119,069,368.72	64.88	1,399.63	1,710.94	60.75

区域划分标准

√适用 □不适用

公司结合实际情况，对销售收入占比重要的销售区域划分不同片区。

(4). 经销商情况

√适用 □不适用

单位：个

区域名称	报告期末经销商数量	报告期内增加数量	报告期内减少数量
新疆地区	23	11	29
华东地区	16	5	1
其他地区	60	28	20
合计	99	44	50

情况说明

√适用 □不适用

公司调整经营策略，产品通过协同团购直销渠道直达 C 端客户，提高公司的市场影响力，仅保留部分有实力、有渠道网络的经销商大客户。

经销商管理情况

√适用 □不适用

A、经销商管理模式

根据经销商工作的实际情况，对经销商进行细分，并制定专业而有效管理方法，其中包括：终端选址、活动促销、店面管理、人员管理等管理模式和方法。根据业务特点，公司与经销商签订《经销合同》对具体业务进行约定。同时，针对经销商对合同的执行情况与市场情况，公司销售单位还要对经销商履行合同的情况进行评估及监督检查，从而实现对经销商的市场管理。

公司与经销商每年签订一次《经销合同》，对于合同期限、经销商区域及渠道、年度销售指标、销售价格、销售数量、购销及付款方式、退货条件、交货方式及运费承担、货品调换、经销商付款奖励办法等内容进行了明确规定。

公司根据酒类市场可能出现跨区域、跨渠道进行销售的冲货行为或扰乱产品市场价格的行为，制定严格的市场秩序管理措施，并设立专门人员进行市场监督检查，以实现对经销商市场行为的监督管理。

B、经销商销售模式

公司销售系统与经销商签订销售合同，实行先款后货或现款现货的结算方式；对于部分合作较长或信用度较好的经销商，提供适当账期。

(5). 线上销售情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

线上销售平台	线上销售产品档次	本期销售收入	上期销售收入	同比 (%)	毛利率 (%)
电商	高档	10,049,417.68	6,200,464.82	62.08	28.44
电商	中低档	9,722,785.71	7,825,653.33	24.24	27.60

未来线上经营战略

□适用 √不适用

7、公司收入及成本分析

(1). 按不同类型披露公司主营业务构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

划分类型	营业收入	同比 (%)	营业成本	同比 (%)	毛利率 (%)	同比 (%)
按产品档次						
高档酒	50,607,158.27	-39.21	19,305,833.51	-20.01	61.85	-9.16
中低档酒	62,414,780.74	-9.01	35,486,769.78	-6.14	43.14	-1.74
小计	113,021,939.01	-	54,792,603.29	-	-	-
按销售渠道						
直销（含团购）	48,661,019.36	-17.74	23,587,549.26	-10.55	51.53	-3.89
线上销售	19,772,203.39	40.97	14,230,796.27	33.45	28.03	4.06
批发代理—经销商	44,588,716.26	-43.31	16,974,257.76	-31.86	61.93	-6.40
小计	113,021,939.01	-	54,792,603.29	-	-	-
按地区分部						
华北地区	39,698,365.90	21.14	21,133,125.98	112.96	46.77	-22.95
其他地区	73,323,573.11	-38.42	33,659,477.31	-35.30	54.09	-2.22
小计	113,021,939.01	-	54,792,603.29	-	-	-

情况说明

√适用 □不适用

1、本期高档酒收入减少 39.21%、成本减少 20.01%，主要是经销商渠道的高档酒销售降幅较大所致；毛利率减少 9.16 个百分点，主要是本期高档酒中毛利较高的成品酒销量减少所致。

2、本期线上收入增加 40.97%，营业成本增加 33.45%，主要是本期大力推进抖音直播销售，线上收入同比增加所致。

3、本期批发代理收入减少 43.31%、成本减少 31.86%，主要是本期新疆地区和华东地区大经销商的销售收入减少所致；毛利率减少 6.40 个百分点，主要是经销商渠道高毛利产品销售收入减少所致。

4、本期华北地区营业收入增加 21.14%，营业成本增加 112.96%，主要是本期大力推广电商渠道销售，使该地区收入有所上升；毛利率减少 22.95 个百分点，主要是电商渠道的产品毛利率低，成本增幅较大。

5、本期其他地区收入减少 38.42%，营业成本减少 35.30%，主要是本期新疆地区及华东地区的成品酒销售减少所致。

(2). 成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

成本构成项目	本期金额	上期金额	本期占总成本比例(%)	同比(%)
原料成本	31,070,520.67	38,917,932.27	50.83	-20.16
人工成本	6,110,574.44	5,856,544.88	10.00	4.34
折旧	4,245,407.73	5,573,440.91	6.95	-23.83
运费	10,829,779.16	8,964,436.97	17.72	20.81
其他	2,536,321.29	2,632,490.52	4.15	-3.65
合计	54,792,603.29	61,944,845.55	89.63	-11.55

情况说明

适用 不适用

1、本期原料成本较上年同期减少 20.16%，主要是本期成品酒收入下降相应成本减少所致。

2、本期折旧较上年同期减少 23.83%，主要是本期成品酒收入下降，分摊至成本的折旧额减少所致。

3、本期运费成本较上年同期增加 20.81%，主要是本期大力推进电商直播，运费成本同比增加所致。

8、其他情况

适用 不适用

(五) 投资状况分析

对外股权投资总体分析

适用 不适用

1、重大的股权投资

适用 不适用

2、重大的非股权投资

适用 不适用

3、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
其他	195,462,529.43	-1,907,000.00						193,555,529.43
合计	195,462,529.43	-1,907,000.00						193,555,529.43

注：资产类别为其他非流动金融资产。

证券投资情况

适用 不适用

证券投资情况的说明

适用 不适用

私募基金投资情况

适用 不适用

衍生品投资情况

适用 不适用

4、报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

适用 不适用

独立董事意见

不适用

(六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
新疆尼雅葡萄酒有限公司	子公司	葡萄的种植、葡萄酒的生产加工和销售	75,725.50	103,867.57	-56,061.69	8,066.39	951.02	841.86
新疆尼雅生态农业科技开发有限公司	子公司	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。	9,500.00	5,974.16	4,128.92	2,348.10	287.02	29.78
徐州国安尼雅酒业有限责任公司	子公司	预包装食品销售:自营和代理类商品及技术的进出口业务等。	15,000.00	3,773.87	3,720.61		158.81	158.81
北京中葡尼雅经贸有限公司	子公司	销售葡萄酒	7,000.00	8,428.08	3,540.42	7,646.48	183.01	76.63
新疆尼雅经贸有限公司	子公司	预包装食品的批发	2,101.40	2,697.75	-10,046.77	3,255.99	-1,051.73	-1,053.62
新疆中葡尼雅酒业销售有限公司	子公司	酒类经营	500.00	81.43	-29.31	79.77	18.52	18.01

报告期内取得和处置子公司的情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(八) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一)行业格局和趋势

√适用 □不适用

随着全球经济逐步复苏及消费者对葡萄酒认知与品鉴能力持续提升，全球葡萄酒市场规模有望稳步扩容，行业资源持续向优势产区、头部品牌及优质企业集聚，行业集中度将进一步提升。

消费升级趋势愈发显著，消费者对葡萄酒的品质、口感、品牌底蕴及产地溯源的要求不断提高，高品质葡萄酒需求持续增长，逐步成为市场主流；个性化消费特征日益突出，小众特色产区、独特葡萄品种、限量定制款等差异化产品备受市场追捧；体验式消费快速兴起，葡萄酒旅游、专业品鉴会、产区文化体验等沉浸式消费模式不断普及，成为品牌传播与消费培育的重要载体。

行业数字化转型全面提速，线上线下融合发展成为核心趋势，葡萄酒电商平台、社交媒体营销、直播带货等线上渠道与线下实体店、经销商网络深度协同，为消费者提供更加便捷高效的消费体验；人工智能技术广泛应用于消费者行为分析、精准营销与个性化推荐，显著提升企业运营效率与市场响应能力；区块链技术逐步落地葡萄酒产品全链条溯源体系，有效保障产品质量安全，夯实品牌信任基础。

可持续发展已成为全球葡萄酒行业的普遍共识，消费者对环保与健康消费的关注度持续提升，有机葡萄酒、低碳酿造产品市场需求稳步增长；葡萄酒企业愈发重视生态环境保护与社会责任履行，将绿色低碳、可持续发展理念贯穿种植、生产、运营全流程，推动产业向环保、健康、负责任的方向高质量发展。

(二)公司发展战略

√适用 □不适用

公司积极践行国家乡村振兴战略，坚持“倡导产地生态消费，引领品质生活”的经营理念，坚持科技创新，发扬工匠精神，致力于生产生态健康、安全放心的高品质葡萄酒，不断满足消费者对美好生活的需要，成为代表中国风土特色的葡萄酒行业领先企业。

(三)经营计划

√适用 □不适用

2026年，公司将紧密围绕行业发展态势与自身经营实际，坚持党的全面领导，坚守合规经营与风险防控核心底线，立足新疆产区资源与尼雅品牌文化优势，聚焦葡萄酒主业发展，持续深化改革创新、优化资源配置、强化运营管控、提升发展质效，全力推动公司实现平稳健康运营。

公司将持续强化党建引领与治理能力建设，充分发挥党委“把方向、管大局、保落实”的领导作用，深化理论武装与政治建设，夯实基层党建工作基础，推动党建与生产经营深度融合；持续推进全面从严治党，完善监督管理体系，不断提升公司治理规范化水平。

在市场营销方面，公司将持续深化营销体系改革，巩固品类、品牌运营布局，稳步推进核心业务优化升级；持续优化渠道结构，借助中信集团体系协同优势，不断拓展业务边界，拓宽销售通路，拓展多元化销售路径，加强品牌文化传播与市场推广，积极参与行业交流与品牌展示活动，不断提升品牌影响力与市场渗透能力。

生产运营与成本管控层面，公司将坚持品质为先，强化全流程质量安全管控，严守安全生产底线，持续推进技术创新与工艺优化；围绕运营效率提升，深化全链条成本精细化管理，优化原料采购与资源配置模式，推动生产环节提质增效，保障生产经营平稳有序。

组织管理与人才建设方面，公司将持续优化机构设置与人员结构，完善绩效考核与激励约束机制，激发团队干事创业活力；加强人才引育与队伍建设，提升员工专业能力与综合素养，打造适配公司发展的人才梯队，持续提升组织运行效能。

数字化管理与资产运营方面，公司将稳步推进信息化系统建设，推动业务与财务深度协同，实现运营管理数字化、精细化；持续优化资产结构，积极盘活存量资产，稳妥推进低效资产处置，提升资产使用效率与运营回报水平。

风险防控方面，公司将始终坚守风险防控底线，密切关注行业政策、市场环境及经营管理中的各类风险，健全风险预判与应对机制，强化合规管理与内控执行，有效防范化解经营风险，为公司持续稳健发展提供坚实保障。

(四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1. 宏观经济波动的风险

由于中国经济正由高速发展转向高质量发展的过程中，消费品行业受各个区域经济发展和消费者收入水平、信心指数、消费倾向等因素影响，这些因素则与宏观经济变化紧密相关，如果未来国内和疆内经济增速放缓或未达预期，将会影响消费者可支配收入，降低消费者信心，抑制消费需求，从而增加公司业务拓展难度，带来不利影响。

2. 运营成本上升的风险

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

3. 控股股东持有公司股份质押的风险

截至本报告日，中信国安持有公司股份 504,926,298 股，占公司总股本比例为 44.93%。中信国安已累计质押 332,902,700 股股份，占其持有本公司股份总数的 65.93%，占本公司总股本的 29.62%。公司将持续关注上述事项后续进展情况，并按照法律法规的相关规定及时履行信息披露义务。

(五)其他

适用 不适用

七、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

第四节 公司治理、环境和社会

一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》和中国证监会、上海证券交易所发布的有关上市公司规范治理的要求，完善公司法人治理结构，强化内控体系建设，提升规范运作水平，维护全体股东利益。公司治理的实际情况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求不存在差异。公司治理的主要情况如下：

(1) 关于股东与股东会：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；公司严格按照《上市公司股东会规则》的要求召集、召开股东会，发挥现代通讯手段尽可能让更多的股东参加股东会，行使股东的表决权；公司关联交易公平合理，且对定价依据予以充分披露。

(2) 关于控股股东与上市公司的关系：控股股东行为规范，没有超越股东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“五分开”；公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

(3) 关于董事与董事会：公司严格按照相关法律法规、《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事；公司董事会的人数和人员构成符合法律、法规的规定，公司董事了解作为董事的权

利、义务和责任；公司各位董事能够以认真负责的态度出席董事会和股东会，积极参加有关培训，熟悉有关法律、法规。公司聘任了三名独立董事，占全体董事三分之一以上。公司全体董事能忠实、诚信、勤勉地履行职责，按照法律法规规定对公司重大事项进行科学决策，独立董事对重大事项均能够公正、客观地发表独立意见，维护公司全体股东尤其是中小股东的合法权益。公司董事会下设战略、审计、薪酬与考核、提名四个专门委员会，报告期内各委员会均充分履职。

(4) 关于总经理及高级管理人员：公司总经理及其他高级管理人员由公司董事会聘任。报告期内，公司总经理及其他高级管理人员勤勉尽责履行公司董事会赋予的职责，严格按照法律、法规及《公司章程》规定的权限进行决策，重大事项由总经理办公会集中讨论，通过合理分工确保对公司日常经营管理有效控制。

(5) 关于信息披露与透明度：公司指定董事会秘书负责信息披露工作，接待股东来访和咨询；公司能够严格按照法律、法规和《公司章程》的规定，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，并确保所有股东有平等的机会获得信息；公司能够按照有关规定，及时披露大股东或公司实际控制人的详细资料和股份的变化情况。

(6) 内部控制制度的建立健全：报告期内，公司严格按照监管要求并结合公司实际情况不断完善内部控制制度，持续强化内控体系建设，对公司内控体系与质量管理体系进行了全面整合，通过内控自查与风险评估相结合的方式开展内控监督工作。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划

适用 不适用

三、董事和高级管理人员的情况

(一) 现任及报告期内离任董事和高级管理人员持股变动及薪酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前薪酬总额(万元)	是否在公司关联方获取薪酬
王毅	董事长	男	44	2024-07-30	至今	0	0	0			是
柯超	副董事长	男	55	2026-03-03	至今	0	0	0			否
范晓	董事	男	37	2024-07-30	至今	0	0	0			是
孟庆文	董事	男	56	2024-07-30	至今	0	0	0			是
黄健	独立董事	男	52	2024-07-30	至今	0	0	0		5	否
孙晓明	独立董事	男	57	2026-01-09	至今	0	0	0			否
李婷婷	独立董事	女	47	2023-09-14	至今	0	0	0		5	否
柯超	总经理	男	55	2026-01-28	至今	0	0	0			否
陈新军	副总经理	男	51	2023-02-20	至今	0	0	0		58.22	否
武少博	副总经理、董事会秘书	男	43	2026-01-28	至今	0	0	0			否
苏洋	独立董事(离任)	男	39	2023-09-14	2026-01-09	0	0	0		5	否
胡丰	董事(离任)	男	41	2024-07-30	2026-01-28	0	0	0			是
彭宁	监事会主席(离任)	女	51	2021-01-15	2025-10-14	0	0	0			是
吴建军	监事(离任)	男	48	2023-09-14	2025-10-14	0	0	0			是
史文思	监事(离任)	男	42	2024-03-30	2025-10-14	0	0	0		25.26	否
王爱国	财务总监(离任)	男	53	2023-02-20	2026-01-28	0	0	0		48.90	否
王爱国	董事会秘书(离任)	男	53	2023-10-19	2026-01-28	0	0	0			否
合计	/	/	/	/	/	0	0	0	/	147.38	/

0

姓名	主要工作经历
王毅	王毅，男，汉族，1983年7月出生，中共党员，研究生学历。历任中信建投证券股份有限公司经管委个人金融部高级副总裁兼北京南大红门中心营业部副总经理、中信建投证券股份有限公司北京海淀南中心营业部常务副总经理（主持工作）兼北京丹棱街证券营业部经理、中信建投证券股份有限公司北京海淀分公司总经理、中信建投证券股份有限公司浙江分公司总经理。现任中信国安实业集团有限公司党委委员、副总经理、中信尼雅葡萄酒股份有限公司董事长。
柯超	柯超，男，汉族，1971年4月出生，中共党员，大专学历。历任青海中信国安锂业发展有限公司党委委员、总经理助理、销售部总监、党委办公室主任、总监、销售总监、副总经理、党委书记，中信国安实业集团有限公司科技与安全环保部总经理、矿产资源部总经理。现任中信尼雅葡萄酒股份有限公司党委书记、总经理。
范晓	范晓，男，汉族，1989年2月出生，中共党员，研究生学历。历任中信国安集团有限公司战略发展部副主任科员、中信国安实业集团有限公司战略发展部团队主管、总监、董事会监事会办公室副主任、矿产资源部副总经理。现任中信国安实业集团有限公司战略发展部副总经理、中信尼雅葡萄酒股份有限公司董事。
孟庆文	孟庆文，男，汉族，1970年7月出生，中共党员，大学本科学历，高级会计师、注册会计师。历任威海市财政局科员、山东英华会计师事务所合伙人、宝钢金属有限公司业务总监、上海宝钢住商汽车贸易有限公司副总经理、中信国安投资有限公司生态事业部及下属公司财务总监、审计监察部总经理、中信国安实业集团有限公司审计部副总经理、中信国安实业集团有限公司资产经营部专家、中信国安信息产业股份有限公司监事。现任中信国安实业集团有限公司科技创新部专家、中信尼雅葡萄酒股份有限公司董事。
黄健	黄健，男，汉族，1974年10月出生，民建会员，博士研究生学历，注册会计师资格。历任新疆石油学院会计、新疆华光会计师事务所副所长、中天运会计师事务所新疆分所所长。现任北京中伟天业会计师事务所所长、中信尼雅葡萄酒股份有限公司独立董事。
孙晓明	孙晓明，男，汉族，1968年11月出生，群众，大学学历。历任新疆汇通（集团）股份有限公司总经理助理、董事会秘书，新疆瑞信天惠投资有限公司总裁，北京华远智和管理咨询有限公司新疆分公司总经理，现任新疆瑞新有限责任会计师事务所负责企业综合咨询合伙人、中信尼雅葡萄酒股份有限公司独立董事。
李婷婷	李婷婷，女，汉族，1979年1月出生，民进会员，大学本科学历。历任新疆世源律师事务所律师、新疆仕诚律师事务所律师、合伙人。现任上海兰迪（乌鲁木齐）律师事务所创始合伙人、中信尼雅葡萄酒股份有限公司独立董事。
陈新军	陈新军，男，汉族，1975年11月出生，中共党员，硕士学历，高级工程师。历任新疆尼雅葡萄酒有限公司技术员、技术主管，阜康公司总经理、酒业公司生产技术副总监、副总经理，新疆尼雅葡萄酒有限公司玛纳斯县分公司总经理（负责人）、新疆尼雅葡萄酒有限公司和新疆尼雅生态农业科技开发有限公司联合支部副书记，中信尼雅葡萄酒股份有限公司总经理助理。现任新疆尼雅葡萄酒有限公司总经理、书记，中信尼雅葡萄酒股份有限公司党委委员、副总经理。
武少博	武少博，男，汉族，1983年8月出生，中共党员，大学本科学历。历任河北国安第一城景区管理有限公司党总支书记、董事、常务副总经理、党委委员，国安第一城（河北）投资控股有限公司总经理，北京国安控股有限公司党委委员、副总经理。现任中信尼雅葡萄酒股份有限公司党委委员、副总经理、董事会秘书。

其它情况说明

适用 不适用

(二) 现任及报告期内离任董事和高级管理人员的任职情况

1、 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
王毅	中信国安实业集团有限公司	党委委员、副总经理	2024-04	至今
范晓	中信国安实业集团有限公司	战略发展部副总经理	2025-08	至今
孟庆文	中信国安实业集团有限公司	科技创新部专家	2026-01	至今
在股东单位任职情况的说明	不适用			

2、 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
李婷婷	上海兰迪(乌鲁木齐)律师事务所	创始合伙人	2019-04	至今
孙晓明	新疆瑞新有限责任会计师事务所	部门经理	2019-12	至今
黄健	北京中伟天业会计师事务所	所长	2021-09	至今
在其他单位任职情况的说明	无			

(三) 董事、高级管理人员薪酬情况

√适用 □不适用

董事、高级管理人员薪酬的决策程序	根据公司章程的有关规定，本公司董事、独立董事的报酬由公司董事会决定，高级管理人员的报酬由董事会薪酬与考核委员会决定。
董事在董事会讨论本人薪酬事项时是否回避	是
薪酬与考核委员会或独立董事专门会议关于董事、高级管理人员薪酬事项发表建议的具体情况	公司董事会薪酬与考核委员会审议了上述人员薪酬方案的议案，认为该等薪酬方案制定合理，体现了公司薪酬管理体系的激励和约束机制。同时，薪酬与考核委员会每年初对公司上一年度为上述人员的薪酬发放情况进行审查。
董事、高级管理人员薪酬确定依据	报告期内，公司建立了高级管理人员的选择、考评、激励和约束机制，公司高级管理人员的薪酬由董事会薪酬与考核委员会提出薪酬考核计划，经董事会批准实施。公司不断研究改进高级管理人员的绩效评价标准和相关约束机制，经理人员的聘任严格按照有关法律、法规、《公司章程》和董事会薪酬与考核委员会实施细则的规定进行，使公司高级管理人员的聘任、考评和激励标准化、程序化、制度化。考评机制:董事会每年度对公司高级管理人员的业绩和履行职责情况进行考评，考评的结果作为确定报酬、决定奖惩以及聘用与否的依据，对高管人员起到了激励和约束的作用。公司目前尚未制定对高级管理人员和骨干员工的长期股权激励政策。

董事和高级管理人员薪酬的实际支付情况	截止报告期末，2024年度延期支付的薪酬尚未支付。未来年度，公司将在年度报告中披露当年从公司获得的税前薪酬总额。2025年度为高管人员发放以前年度递延发放的薪酬及发放奖金金额为：陈新军 11.42 万元，王爱国 7.74 万元。
报告期末全体董事和高级管理人员实际获得的薪酬合计	122.12 万元
报告期末全体董事和高级管理人员实际获得薪酬的考核依据和完成情况	2025 年度，独立董事领取的独立董事津贴不适用考核情况；公司非独立董事和高级管理人员依据公司绩效考核规定获得相应的薪酬。绩效考核工作按公司绩效考核规定，有效执行并完成。
报告期末全体董事和高级管理人员实际获得薪酬的递延支付安排	由于公司对董事及高级管理人员的薪酬实行绩效考核年薪，报告期内从公司领取薪酬的董事、监事及高级管理人员所领取的税前薪酬为预发薪酬，最终薪酬将依据公司年度经营目标完成情况，按照决算后的薪酬在下一年度实行延期支付。
报告期末全体董事和高级管理人员实际获得薪酬的止付追索情况	无

(四) 公司董事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
苏洋	独立董事	离任	个人原因
胡丰	董事	离任	个人原因

(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

(六) 其他

□适用 √不适用

四、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东会的情况

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	出席股东会的次数
王毅	否	8	8	6	0	0	否	2
范晓	否	8	8	8	0	0	否	2
孟庆文	否	8	8	8	0	0	否	2
胡丰	否	8	8	8	0	0	否	2
黄健	是	8	8	8	0	0	否	2
苏洋(离任)	是	8	8	6	0	0	否	2
李婷婷	是	8	8	6	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

□适用 √不适用

年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	6
现场结合通讯方式召开会议次数	2

(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

五、董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

(一) 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名	
审计委员会	主任委员：黄健	成员：孙晓明、李婷婷
提名委员会	主任委员：李婷婷	成员：柯超、孙晓明
薪酬与考核委员会	主任委员：孙晓明	成员：王毅、黄健
战略委员会	主任委员：王毅	成员：范晓、孟庆文、黄健、李婷婷

(二) 报告期内审计委员会召开7次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2025年1月10日	1. 审计委员会对2024年度总体审计策略进行审议；2. 审计委员会对2024年度整合审计计划进行审议。	审计委员会严格按照《公司法》《公司章程》《公司董事会审计委员会实施细则》的有关规定，所作决议合法有效。经与会委员审议，一致通过所有议案。	无
2025年2月14日	审计委员会对2024年年度财务报告初稿进行审议	审计委员会严格按照《公司法》《公司章程》《公司董事会审计委员会实施细则》的有关规定，所作决议合法有效。经与会委员审议，一致通过所有议案。	无
2025年3月18日	1. 审计委员会对2024年度财务会计报表进行表决，同意提交公司董事会审核；2. 审计委员会对公司2024年度内部控制评价报告进行表决，同意提交公司董事会审核；3. 审计委员会对审计委员会2024年度履职报告进行表决，同意提交公司董事会审核；4. 审计委员会对续聘中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2025年度财务报告和内部控制审计机构进行表决，同意提交公司董事会	审计委员会严格按照《公司法》《公司章程》《公司董事会审计委员会实施细则》的有关规定，所作决议合法有效。经与会委员审议，一致通过所有议案。	无

	审核。		
2025年4月25日	审计委员会对2024年第一季度报告财务会计报表进行审核，并同意提交公司董事会审议。	审计委员会严格按照《公司法》《公司章程》《公司董事会审计委员会实施细则》的有关规定，所作决议合法有效。经与会委员审议，一致通过所有议案。	无
2025年6月25日	审计委员会审议通过了会计差错更正事项，同意本次前期会计差错更正事项，并同意提交公司董事会审议。	审计委员会严格按照《公司法》《公司章程》《公司董事会审计委员会实施细则》的有关规定，所作决议合法有效。经与会委员审议，一致通过所有议案。	无
2025年8月20日	关于公司2025年半年度财务报表财务数据的议案	审计委员会严格按照《公司法》《公司章程》《公司董事会审计委员会实施细则》的有关规定，所作决议合法有效。经与会委员审议，一致通过所有议案。	无
2025年10月28日	关于公司2025年第三季度财务报表财务数据的议案	审计委员会严格按照《公司法》《公司章程》《公司董事会审计委员会实施细则》的有关规定，所作决议合法有效。经与会委员审议，一致通过所有议案。	无

(三) 报告期内提名委员会召开1次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2025年12月19日	关于变更独立董事并调整董事会专门委员会成员的议案	提名委员会严格按照《公司法》《公司章程》《公司董事会提名委员会实施细则》的有关规定，所作决议合法有效。与会委员经认真审议，一致通过所有议案。	无

(四) 报告期内薪酬与考核委员会召开1次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2025年3月18日	1. 关于公司高级管理人员2025年薪酬发放方案的议案; 2. 关于公司2024年独立董事津贴的议案	薪酬与考核委员会严格按照《公司法》《公司章程》《公司董事会薪酬委员会实施细则》的有关规定，所作决议合法有效。与会委员经认真审议，一致通过所有议案。	无

(五) 报告期内战略委员会召开1次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责
------	------	---------	--------

			责情况
2025年3月18日	审议通过了关于公司2025年经营计划的议案	薪酬与考核委员会严格按照《公司法》《公司章程》《公司董事会薪酬委员会实施细则》的有关规定，所作决议合法有效。与会委员经认真审议，一致通过所有议案。	无

(六) 存在异议事项的具体情况

适用 不适用

六、审计委员会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

审计委员会对报告期内的监督事项无异议。

七、报告期末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	29
主要子公司在职员工的数量	327
在职员工的数量合计	356
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	3
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	141
销售人员	82
技术人员	60
财务人员	29
行政人员	44
合计	356
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士研究生	15
大学本科	121
大学专科	119
中专	32
高中及以下	69
合计	356

(二) 薪酬政策

适用 不适用

建立基于岗位价值和业绩表现的、具有市场竞争力的规范化的员工薪酬分配体系，员工薪酬实行岗位工资与绩效工资相结合的综合支付方式，岗位工资按员工所担任的工作岗位职级，执行相应的岗位工资标准；绩效工资与其目标责任完成情况经考核后直接挂钩。公司同时不断完善员

工个人绩效考核体系，努力做到公平性与激励性相结合，充分调动员工的工作积极性，充分发挥薪酬的激励作用，促进公司发展。

(三) 培训计划

适用 不适用

公司持续推进学习型组织建设，按照围绕中心、服务大局，联系实际、按需施教，创新载体、务实管用的原则，建立健全培训培养体系，进一步培育高素质干部职工队伍，以人才驱动企业的高质量发展，牢固树立终身学习的发展理念，教育引导全体干部职工在学思践悟主动担当作为、开拓创新。2025年公司以“问题+需求”为导向开展教育培训工作。针对中、高级管理人员，多措并举提高其举旗定向能力，一是，通过组织参加新疆证监局、上海证券交易所、新疆上市公司协会等机构举办的各类培训，帮助管理层深入理解国家政策、法规和条例，提升公司整体运营水平；二是，积极推进中层管理人员能力建设，组织8名中基层干部参加青干班、基层管理培训班学习，以讲带学、以讲促学、以学促干，加速培养一支政治素质优、业务水平高、创新能力强、发展潜力足的管理人才队伍。对于核心技术人员，依托公司11个科研平台优势，组建“酒业+农业”科技攻关团队，持续加强与国内一流科研院所的合作，积极申报科研项目，推进公司科技创新平台建设和设备设施的升级改造，不断优化科研人员培养平台，将学习成果转化为工作实效。对于普通员工，公司建立了全覆盖的常态化的培训体系，利用内外部讲师资源、网络学习平台等，开展形式多样的培训课程，帮助员工优化工作方法、提升工作效率。通过以上措施，公司不断提升全体干部职工的知识技能水平和综合素质，把学习成果不断转化为解决实际问题、推动实际工作的过硬本领和能力，汇聚起推动中信尼雅高质量发展的磅礴动力。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

八、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

适用 不适用

1. 在公司实现盈利符合利润分配条件时，公司董事会应当根据公司的具体经营情况和市场环境制订利润分配方案。

2. 董事会制订的利润分配方案需经董事会过半数以上表决通过。

3. 董事会审议通过利润分配方案后应提交股东会审议批准，股东会审议时，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，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。

(二) 现金分红政策的专项说明

适用 不适用

是否符合公司章程的规定或股东会决议的要求	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
分红标准和比例是否明确和清晰	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
相关的决策程序和机制是否完备	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

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

适用 不适用

(四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

(五) 最近三个会计年度现金分红情况

适用 不适用

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

(三) 董事、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

(四) 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

适用 不适用

报告期内，公司建立了高级管理人员的选择、考评、激励和约束机制，公司高级管理人员的薪酬由董事会薪酬与考核委员会提出薪酬考核计划，经董事会批准实施。公司不断研究改进高级管理人员的绩效评价标准和相关约束机制，经理人员的聘任严格按照有关法律法规、《公司章程》和董事会薪酬与考核委员会实施细则的规定进行，使公司高级管理人员的聘任、考评和激励标准化、程序化、制度化。考评机制:董事会每年度对公司高级管理人员的业绩和履行职责情况进行考评，考评的结果作为确定报酬、决定奖惩以及聘用与否的依据，对高管人员起到了激励和约束的作用。公司目前尚未制定对高级管理人员和骨干员工的长期股权激励政策。

十、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

报告期内，公司在严格依照《公司法》《公司章程》等法律法规规定及中国证监会、上海证券交易所要求建立了严密的内控管理体系基础上，结合行业特征及企业经营实际，对内控制度进行持续完善与细化，提高了企业决策效率，为企业经营管理的合法合规及资产安全提供了保障，有效促进公司战略的稳步实施。

公司内部控制体系结构合理，内部控制制度框架符合财政部、中国证监会等五部委对于内部控制体系完整性、合理性、有效性的要求，能够适应公司管理和发展的需要。公司不断健全内控体系，内控运行机制有效，达到了内部控制预期目标，保障了公司及全体股东的利益。

公司第八届董事会第二十四次会议审议通过了关于《公司 2025 年内部控制评价报告》的议案，全文详见上海证券交易所网站 www.sse.com.cn。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

十一、报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

对子公司的管理控制存在异常的风险提示

适用 不适用

十二、内部控制审内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司出具了 2025 年内部控制审计报告。全文详见公司于 2026 年 4 月 28 日发布在上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）的相关文件。

是否披露内部控制审计报告：是
内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

报告期或上年度是否被出具内部控制非标准审计意见
是 否

十三、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

十四、纳入环境信息依法披露企业名单的上市公司及其主要子公司的环境信息情况

适用 不适用

其他说明
适用 不适用

公司及公司下属分子公司均不是自治区级重点监控单位，公司涉及环保及排污单位为公司控股子公司酒业公司。酒业公司自成立以来，严格执行国家有关环境保护的法律法规，制定了严格的环境作业规范，根据国家有关环境保护的政策法规，酒业公司制定并实施《环境保护管理制度》、《突发环境事件应急预案》等一系列环境保护管理制度。

一、新疆尼雅葡萄酒有限公司 2025 年年度排污信息如下：

（一）基本信息

1. 公司办有排污许可证，且在有效期内。

2. 公司建有污水处理站，采用厌氧生化+有氧生化+MBR 膜的工艺对废水进行处理，废水为生产废水与生活废水合流后的综合废水，全年实现达标排放。

（二）、废水排放：

1. 主要水污染物及特征污染物的名称：化学需氧量（COD）、氨氮、pH、总磷、总氮等。

2. 污水排放方式：合流排放。

3. 污水排放口数量：1 个。

4. 排放口分布情况：排放口经度 86.1452 纬度 44.1782。

5. 排放浓度：化学需氧量(COD)平均 60-70 mg/L 以内、pH 6-9 之间、氨氮平均 2-5 mg/L 以内。

6. 排放总量：2025 年年度废水处理 16205 吨。化学需氧量（COD）排放 0.75 吨、氨氮排放 0.012 吨。

7. 公司废水在总排口安装有在线监测系统，COD、氨氮、流量、pH 值四项数据实时监测，监测结果上传到昌吉州环境监控中心数据平台；同时每月委托第三方对在线监测设备进行废水对比检测，保证设备监测数据正常。

8. 超标排放情况：2025 年度无超标排放。

9. 执行的污染物排放标准：COD、氨氮、BOD、悬浮物、色度、pH 值执行《污水综合排放标准》（GB8978-1996）中的二级标准。总磷、总氮排放执行《污水排入城镇下水道水质标准》（GB/T31962-2015）

（三）废气排放：新增两台 2t/h 天然气锅炉,对废气执行自行监测，排放浓度符合《锅炉大气污染物排放标准》GB13271-2014。

（四）噪声：公司每季度委托有资质的第三方对厂区噪声进行检测，监测结果合格。

（五）其他环保管理工作

对非在线监测的污染物指标：BOD、色度、悬浮及噪声等编制有自行监测方案，聘请具有资质的第三方机构进行每季度的监测，监测结果均符合国家标准。

二、防治污染设施的建设和运行情况

（1）污水站全年正常运行,排放物排放浓度均在国家排放标准内。

（2）固体废物：

在成品酒生产环节产生的废旧包装材料（塑料薄膜、纸箱玻璃瓶等）集中收集,定期作为废品出售。

三、建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

2025 年无新增建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可。

四、突发环境事件应急预案

2025 年重新编制并报备《突发环境事件应急预案》。

十五、社会责任工作情况

（一）是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告

√适用 □不适用

为贯彻可持续发展理念，更好地承担社会责任，真实、客观地反映公司履行社会责任方面的重要信息，公司参照相关规则及标准编制了《2024年度环境、社会和治理（ESG）报告》，具体内容详见公司于2025年4月3日刊登在公司指定信息披露报刊及指定信息披露网站的《中信尼雅葡萄酒股份有限公司2024年度环境、社会和治理（ESG）报告》。

（二）社会责任工作具体情况

适用 不适用

具体说明

适用 不适用

十六、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

具体说明

适用 不适用

十七、其他

适用 不适用

第五节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	其他	中国中信集团有限公司	保持中葡股份业务的独立性：中信集团不会对中葡股份的正常经营活动进行非法干预。中信集团及其控制的企业将继续依照相关法律法规及《中信国安葡萄酒业股份有限公司关联交易制度》的规定规范与中葡股份及其下属企业的关联交易；如有不可避免的关联交易，将依法签订协议，并将按照有关法律、法规的规定，履行必要的程序。	2023年2月17日	否		是	不适用	不适用
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	其他	中国中信集团有限公司	保持中葡股份资产的独立性：中信集团将不通过中葡股份自身及其控制的关联企业违规占用中葡股份或其控制企业的资产、资金及其他资源。	2023年2月17日	否		是	不适用	不适用
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	其他	中国中信集团有限公司	保持中葡股份人员的独立性：中信集团将继续保持中葡股份高级管理人员和财务人员的独立性。中信集团将确保及维持中葡股份劳动、人	2023年2月17日	否		是	不适用	不适用

			事和工资及社会保障管理体系的完整性。						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	其他	中国中信集团有限公司	保持中葡股份财务的独立性：中信集团将保证中葡股份财务会计核算部门的独立性，建立独立的会计核算体系和财务管理制度，并设置独立的财务及核算部门负责相关业务的具体运作。中葡股份开设独立的银行账户，不与中信集团及其控制的其他企业共用银行账户。中葡股份的财务人员不在中信集团及其控制的其他企业兼职。中葡股份依法独立纳税。中葡股份将独立作出财务决策，不存在中信集团以违法、违规的方式干预中葡股份的资金使用调度的情况。	2023年2月17日	否		是	不适用	不适用
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	其他	中国中信集团有限公司	保持中葡股份机构的独立性：中信集团将确保中葡股份与中信集团及其控制的其他企业的机构保持独立运作。中信集团保证中葡股份保持健全的股份有限公司法人治理结构。中葡股份的股东大会、董事会、监事会以及公司各职能部门等均依照法律、法规和公司章程独立行使职权，与中信集团控制的其他企业的职能部门之间不存在机构混同的情形。	2023年2月17日	否		是	不适用	不适用
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决同业竞争	中国中信集团有限公司	自承诺函出具日起，（1）本公司及本公司控制的其他企业与上市公司及其所控制的企业目前不存在同业竞争。本公司及本公司控制的其他	2023年2月17日	否		是	不适用	不适用

			<p>企业不以任何方式直接或间接从事与上市公司及其所控制的企业相同、相似的业务。本公司或本公司控制的其他企业如从任何第三方获得的任何商业机会与上市公司及其所控制的企业经营的业务构成或可能构成竞争，则本公司将立即通知上市公司，并承诺将该等商业机会优先让渡于上市公司。（2）本公司保证严格遵守法律、法规以及上市公司章程及其相关管理制度的规定，不利用上市公司实际控制人的地位谋求不正当利益，进而损害上市公司及其他股东的权益。（3）上述承诺于本公司作为上市公司实际控制人期间持续有效。本公司保证严格履行本承诺函中各项承诺，如因违反该等承诺并因此给上市公司造成损失的，本公司将承担相应的赔偿责任。</p>						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决关联交易	中国中信集团有限公司	<p>（1）在不对上市公司及其全体股东的利益构成不利影响的前提下，本公司承诺将尽可能地避免和减少与上市公司之间将来可能发生的关联交易。（2）对于无法避免或者有合理原因而发生的必要的关联交易，在不与法律、法规相抵触的前提下，本公司承诺将本着公开、公平、公正的原则确定交易价格，并依法签订规范的关联交易协议，确保关联交易定价公允。（3）对于与</p>	2023年2月17日	否		是	不适用	不适用

			上市公司发生的必要的关联交易，将严格按照相关法律法规和公司章程的规定履行审批程序，包括关联董事和关联股东履行回避表决义务，并按照相关法律法规和公司章程的规定进行信息披露。（4）本公司保证不通过关联交易非法转移上市公司的资金、利润，不要求上市公司违规向本公司提供任何形式的担保，不利用关联交易损害上市公司及其他股东的合法权益。（5）上述承诺于本公司作为上市公司实际控制人期间持续有效。本公司保证严格履行本承诺函中各项承诺，如因违反该等承诺并因此给上市公司造成损失的，本公司将承担相应的赔偿责任。						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	股份限售	中国中信集团有限公司	自通过本次交易取得上市公司股份之日起 18 个月内，不转让本公司直接或间接持有的上市公司股份，但向本公司之实际控制人控制的其他主体转让上市公司股份的情形除外	2023 年 3 月 7 日	是	自通过本次交易取得上市公司股份之日起 18 个月内	是	不适用	不适用
其他承诺	解决同业竞争	中信国安实业集团有限公司	1、公司及公司控制的其他企业在新疆境内不直接或间接从事与中信尼雅生产和经营相竞争的任何业务。2、本次股权转让完成后，不会导致公司及公司控制的其他企业与中信尼雅在新疆境内发生同业竞争。3、公司不会利用对中信尼雅的控制地位开展任何损害中信尼雅及其股东	2023 年 11 月 9 日	否		是	不适用	不适用

			<p>利益的活动。公司及公司控制的其他企业在新疆境内将不直接或间接从事与中信尼雅生产和经营相竞争的任何业务。4、若因公司及公司控制的其他企业在新疆境内与中信尼雅发生同业竞争导致中信尼雅受到损失，则由公司负责全部赔偿 5、在公司及公司控制的其他企业与中信尼雅存在关联关系期间，本承诺书为有效之承诺。</p>						
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺情况

适用 不适用

业绩承诺变更情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

1、 追溯重述法

适用 不适用

2、 未来适用法

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 审批程序及其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	60
境内会计师事务所审计年限	2
境内会计师事务所注册会计师姓名	尤开兵、尤文波
境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限	尤开兵服务2年、尤文波服务2年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）	17

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

根据财政部、国务院国资委及证监会联合印发的《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》等相关规定，公司聘任中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2025度财务报告审计和内部控制审计机构，并提请股东会授权董事会根据当年审计工作情况确定审计费用。

公司第八届董事会第十四次会议以 7 票同意、0 票反对、0 票弃权的表决结果审议通过了《关于公司 2025 年度财务审计机构的议案》《关于续聘公司 2025 年度内控审计机构的议案》，公司 2024 年年度股东大会审议通过《关于续聘公司 2025 年度财务审计机构的议案》《关于续聘公司 2025 年度内控审计机构的议案》。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计费用较上一年度下降 20%以上（含 20%）的情况说明

适用 不适用

七、面临退市风险的情况

（一）导致退市风险警示的原因

适用 不适用

公司 2025 年度经审计的扣除非经常性损益前后的净利润低者为负值，且扣除与主营业务无关的业务收入和不具备商业实质的收入后的营业收入低于 3 亿元，触及《上海证券交易所股票上市规则》第 9.3.2 条第一款第(一)项规定，公司股票将被实施退市风险警示（股票代码前冠以*ST）。

（二）公司拟采取的应对措施

适用 不适用

1. 聚焦葡萄酒核心主业，锚定营收合规达标与经营质量改善目标，优化产品与渠道布局，深挖内外部协同资源强化营销，借助中信集团体系协同优势，不断拓展业务边界，拓宽销售通路，提升核心竞争力与持续经营能力。

2. 加快低效闲置资产处置与存量资产盘活，提升资产使用效率；深化全面预算管理与全链条成本管控，刚性严控各项费用支出，切实推动降本增效，改善经营业绩。

3. 强化经营性现金流精细化管理，加大应收账款清收力度，优化资金统筹；持续加强与金融机构沟通，保持授信额度稳定，保障公司持续经营的资金需求。

4. 结合当前经营实际，进一步强化内部控制体系建设，持续完善内控薄弱环节，提升规范运作水平和风险防控能力，为公司持续稳定经营提供保障。

（三）面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

八、破产重整相关事项

适用 不适用

九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

十、上市公司及其董事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内，公司控股股东、实际控制人不存在影响诚信能力的未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十二、重大关联交易

(一)与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
公司第八届董事会第八次会议于2025年3月20日审议通过了《关于2024年日常关联交易执行情况及2025年日常关联交易预计的议案》，2025年度公司预计在市场价格不发生较大变动的情况下，公司及其下属分子公司与关联方发生交易不超过12,683.00万元（主要是葡萄酒销售、物业服务以及房屋租赁等）。	相关事项的具体情况请见公司于2025年3月22日刊登在指定信息披露报刊及指定信息披露网站的相关内容。

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二)资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三)共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四)关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五)公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六)其他

适用 不适用

十三、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

适用 不适用

2、 承包情况

适用 不适用

3、 租赁情况

适用 不适用

(二) 担保情况

适用 不适用

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1、 委托理财情况

(1). 委托理财总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2). 单项委托理财情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3). 委托理财减值准备

适用 不适用

2、 委托贷款情况

(1). 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2). 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3). 委托贷款减值准备

适用 不适用

3、 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十四、募集资金使用进展说明

适用 不适用

十五、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

适用 不适用

控股股东股份质押事项

截至本报告日，中信国安持有公司股份 504,926,298 股，占公司总股本比例为 44.93%。中信国安已累计质押 332,902,700 股股份，占其持有本公司股份总数的 65.93%，占本公司总股本的 29.62%。中信国安按照重整计划将其所持有的公司部分股份质押，不涉及平仓风险或被强制过户风险。中信国安质押尚未对公司的日常生产经营造成影响，公司各项生产经营活动正常。上述质押事项如若出现其他重大变动情况，公司将按照规定及时披露相关情况。

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

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内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）：

适用 不适用

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

(三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	23,728
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	23,998
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

(二) 截至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（不含通过转融通出借股份）							
股东名称 （全称）	报告期内增 减	期末持 股数量	比例 （%）	持有有限售 条件股份数 量	质押、标记或冻结 情况		股东性 质
					股份状态	数量	
中信国安 实业集团 有限公司	0	504,926, 298	44.93	0	质押	332,902, 700	其他
孙伟	993,000	127,818, 858	11.37	0	无		境内自 然人
熊劭春	771,900	33,320,1 00	2.97	0	无		境内自 然人
马秋丽	5,000	29,930,8 00	2.66	0	无		境内自 然人
新疆生产 建设兵团 投资有限 责任公司	0	20,533,8 23	1.83	0	无		国有法 人
陈晔	4,300	8,651,70 0	0.77	0	无		境内自 然人
韩亿阳	6,900	5,830,00 0	0.52	0	无		境内自 然人

张玲	-52,800	5,611,500	0.50	0	无		境内自然人
张军	6,200	4,840,400	0.43	0	无		境内自然人
孙岩	6,100	4,039,900	0.36	0	无		境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
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				
中信国安实业集团有限公司	504,926,298	人民币普通股	504,926,298				
孙伟	127,818,858	人民币普通股	127,818,858				
熊劲春	33,320,100	人民币普通股	33,320,100				
马秋丽	29,930,800	人民币普通股	29,930,800				
新疆生产建设兵团投资有限责任公司	20,533,823	人民币普通股	20,533,823				
陈晔	8,651,700	人民币普通股	8,651,700				
韩亿阳	5,830,000	人民币普通股	5,830,000				
张玲	5,611,500	人民币普通股	5,611,500				
张军	4,840,400	人民币普通股	4,840,400				
孙岩	4,039,900	人民币普通股	4,039,900				
前十名股东中回购专户情况说明	无						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无						
上述股东关联关系或一致行动的说明	无						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无优先股股东						

持股 5%以上股东、前十名股东及前十名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况
适用 不适用

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化
适用 不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件
适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东
适用 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1、法人

适用 不适用

名称	中信国安实业集团有限公司
单位负责人或法定代表人	俞章法
成立日期	2023 年 2 月 9 日
主要经营业务	一般项目：企业总部管理；控股公司服务；非居住房地产租赁；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；新材料技术研发；销售代理；企业管理；企业管理咨询；社会经济咨询服务；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	截至 2024 年 12 月 31 日，中信国安直接或间接控股、参股的主要上市公司包括：中信尼雅葡萄酒股份有限公司（A 股上市公司）、中信国安信息产业股份有限公司(A 股上市公司)、白银有色集团股份有限公司(A 股上市公司)。
其他情况说明	无

2、 自然人

适用 不适用

3、 公司不存在控股股东情况的特别说明

适用 不适用

4、 报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

5、 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1、 法人

适用 不适用

名称	中国中信集团有限公司
单位负责人或法定代表人	奚国华
成立日期	1982 年 9 月 15 日
主要经营业务	投资管理境内外银行、证券、保险、信托、资产管理、期货、租赁、基金、信用卡金融类企业及相关产业、能源、交通基

	<p>基础设施、矿产、林木资源开发和原材料工业、机械制造、房地产开发、信息基础设施、基础电信和增值电信业务、环境保护、医药、生物工程和新材料、航空、运输、仓储、酒店、旅游业、国际贸易和国内贸易、商业、教育、出版、传媒、文化和体育、境内外工程设计、建设、承包及分包、行业的投资业务；资产管理；资本运营；工程招标、勘测、设计、施工、监理、承包及分包、咨询服务行业；对外派遣与其实力、规模、业绩相适应的境外工程所需的劳务人员；进出口业务；信息服务业务（仅限互联网信息服务，不含信息搜索查询服务、信息社区服务、信息即时交互服务和信息保护和加工处理服务）。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）</p>
<p>报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况</p>	<p>除本节（一）控股股东情况内列示的中信国安直接或间接控股、参股的其它主要上市公司情况外，截至 2025 年 12 月 31 日，中信集团控股、参股的主要上市公司包括：中国中信股份有限公司（香港上市公司）、中信银行股份有限公司（A 股、H 股上市公司）、中信证券股份有限公司（A 股、H 股上市公司）、中信重工机械股份有限公司（A 股上市公司）、中信海洋直升机股份有限公司（A 股上市公司）、中信泰富特钢集团股份有限公司（A 股上市公司）、中信金属股份有限公司（A 股上市公司）、中信出版集团股份有限公司（A 股上市公司）、南京钢铁股份有限公司（A 股上市公司）、中信资源控股有限公司（香港上市公司）、中信国际电讯集团有限公司（香港上市公司）、袁隆平农业高科技股份有限公司（A 股上市公司）、中国海外发展有限公司（香港上市公司）、先丰服务集团有限公司（香港上市公司）、Ivanhoe Mines Ltd.（海外上市公司）、中国中信金融资产管理股份有限公司（香港上市公司）。</p>
<p>其他情况说明</p>	<p>无</p>

2、 自然人

适用 不适用

3、 公司不存在实际控制人情况的特别说明

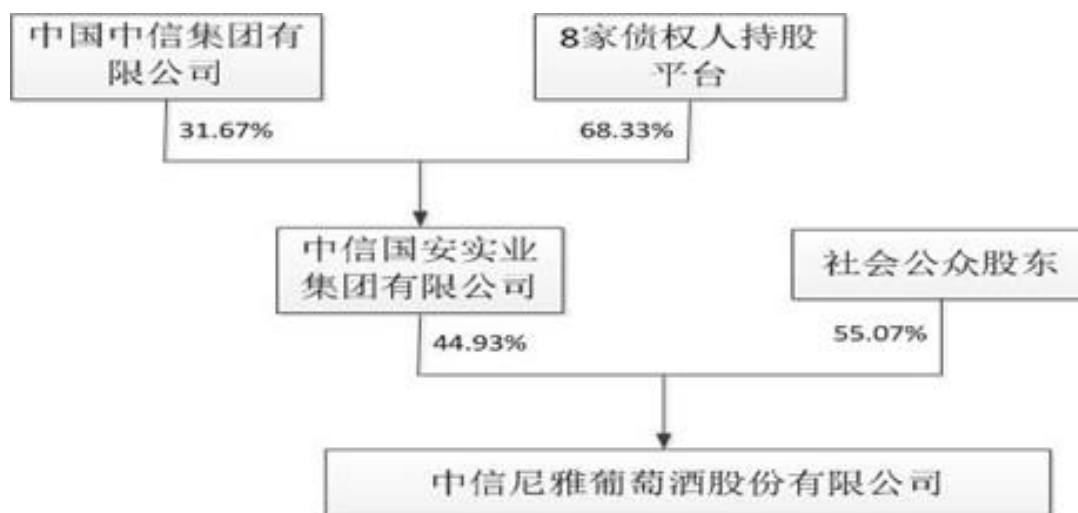
适用 不适用

4、 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

5、 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6、实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%以上

适用 不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

九、优先股相关情况

适用 不适用

第七节 债券相关情况

一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第八节 财务报告

一、审计报告

适用 不适用

审计报告

中兴华审字（2026）第 020415 号

中信尼雅葡萄酒股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了中信尼雅葡萄酒股份有限公司（以下简称“中信尼雅”）财务报表，包括 2025 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2025 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了中信尼雅 2025 年 12 月 31 日合并及母公司的财务状况以及 2025 年度合并及母公司的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师独立性准则和中国注册会计师职业道德守则，我们独立于中信尼雅，并履行了职业道德方面的其他责任。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、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

（一）主营业务收入确认

1、事项描述

如中信尼雅合并财务报表附注五“合并财务报表项目注释”38所述，中信尼雅2025年度主营业务收入1.17亿元，由于收入是关键业务指标之一，产生错报的固有风险较高。因此，我们将收入确定为关键审计事项。

2、审计应对

针对主营业务收入确认这一关键审计事项，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解和评价与中信尼雅主营业务收入确认有关的关键内部控制设计的有效性，并通过控制测试确认内部控制执行的有效性；

(2) 选取样本检查销售合同、入账记录、客户签收记录，检查中信尼雅主营业务收入确认是否与披露的会计政策一致；

(3) 对主要客户进行实地走访或电话访谈、实施函证程序；

(4) 对主要产品毛利率执行分析程序，判断收入及毛利率变动的合理性；

(5) 测试报表截止日前后重要的营业收入会计记录，确认中信尼雅的收入确认是否记录于恰当的会计期间；

(6) 检查营业收入在财务报表中的列报是否恰当。

(二) 存货跌价准备

1、事项描述

如中信尼雅合并财务报表附注五“合并财务报表项目注释”7所述，截止2025年12月31日，中信尼雅存货余额16.80亿元，存货跌价准备余额为7.45亿元，存货价值9.35亿元，账面价值占资产总额的65.56%。

由于计提存货跌价准备很大程度上基于管理层判断。因此，我们将存货跌价准备确定为关键审计事项。

2、审计应对

针对存货跌价准备这一关键审计事项，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解和评价管理层与存货跌价准备相关内部控制设计的有效性，并测试关键控制运行的有效性；

(2) 评价管理层对存货可变现净值的计算方法是否合理，是否符合企业会计准则的规定；

(3) 获取公司存货跌价准备计算表，检查分析可变现净值的合理性，并根据存货跌价准备计提政策重新计算存货跌价准备；

(4) 抽取样本对存货的可变现净值进行复核测算，将管理层用于确定可变现净值时预计的销售价格与实际售价进行比对，同时考虑市场供求和行业趋势的可能影响；对于估计的销售费用及相关税费与历史情况进行比对，以评估管理层的估计是否合理；

(5) 了解并询问存货存放地点、存货核算方法，确定存货监盘范围；实施存货监盘程序，检查存货有无毁损、变质等状况；

(6) 检查了销售清单、发货记录、营业成本结转计算表、存货跌价准备计算表等相关财务资料，验证已售存货对应跌价准备转销金额的准确性；

(7) 检查与存货跌价准备相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

四、其他信息

中信尼雅管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括中信尼雅 2025 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、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。

在编制财务报表时，管理层负责评估中信尼雅的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算中信尼雅、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督中信尼雅的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审

计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计的过程中，我们运用了职业判断，保持了职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对中信尼雅持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致中信尼雅不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就中信尼雅中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：尤开兵
（项目合伙人）

中国·北京

中国注册会计师：尤文波

2026年4月27日

二、财务报表

合并资产负债表

2025年12月31日

编制单位：中信尼雅葡萄酒股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年12月31日	2024年12月31日
流动资产：			
货币资金		77,527,627.55	95,323,012.06
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		18,940.00	2,553,713.77
应收账款		35,076,602.04	35,409,959.13
应收款项融资			3,482,890.00
预付款项		2,335,595.29	2,054,479.00
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		1,052,254.63	2,205,314.31
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		934,954,763.00	896,900,787.09
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		11,636,788.43	9,647,683.41
流动资产合计		1,062,602,570.94	1,047,577,838.77
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			

其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		193,555,529.43	195,462,529.43
投资性房地产		54,130,383.67	39,062,817.19
固定资产		93,617,202.20	116,221,531.78
在建工程			1,350,423.51
生产性生物资产			2,706,544.09
油气资产			
使用权资产		1,010,587.89	1,347,450.52
无形资产		15,309,861.23	24,215,723.93
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		835,525.89	764,534.16
递延所得税资产		4,102,618.26	4,185,047.11
其他非流动资产		967,359.95	1,283,171.80
非流动资产合计		363,529,068.52	386,599,773.52
资产总计		1,426,131,639.46	1,434,177,612.29
流动负债：			
短期借款		30,031,808.34	40,055,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			2,790,000.00
应付账款		47,505,696.62	30,400,513.14
预收款项		1,636,433.83	1,087,309.78
合同负债		47,091,139.06	31,855,764.74
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬		13,003,877.61	11,545,888.51
应交税费		13,034,257.25	12,648,038.10
其他应付款		31,294,461.20	32,251,932.21
其中：应付利息			
应付股利		555,165.00	555,165.00
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		335,638.28	308,997.91
其他流动负债		2,120,898.52	3,305,377.29
流动负债合计		186,054,210.71	166,248,821.68
非流动负债：			
保险合同准备金			

长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		756,149.31	1,091,787.59
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			446,888.48
递延收益		23,988,613.61	24,783,368.32
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		24,744,762.92	26,322,044.39
负债合计		210,798,973.63	192,570,866.07
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,123,726,830.00	1,123,726,830.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,681,415,554.88	2,681,415,554.88
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		1,032,629.68	1,140,665.87
盈余公积		83,578,727.97	83,578,727.97
一般风险准备			
未分配利润		-2,622,008,216.87	-2,595,932,713.78
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,267,745,525.66	1,293,929,064.94
少数股东权益		-52,412,859.83	-52,322,318.72
所有者权益（或股东权益）合计		1,215,332,665.83	1,241,606,746.22
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,426,131,639.46	1,434,177,612.29

公司负责人：王毅 主管会计工作负责人：柯超 会计机构负责人：裴颖

母公司资产负债表

2025年12月31日

编制单位：中信尼雅葡萄酒股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年12月31日	2024年12月31日
流动资产：			
货币资金		64,865,545.66	62,137,654.91
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		18,940.00	1,555,113.12
应收账款		5,657,610.74	5,426,419.08
应收款项融资			3,482,890.00
预付款项		20,775,475.36	

其他应收款		1,595,811,202.65	1,596,377,474.30
其中：应收利息			
应收股利			
存货		23,183,908.15	9,284,998.95
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			931.85
流动资产合计		1,710,312,682.56	1,678,265,482.21
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,101,810,321.20	1,101,810,321.20
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		193,555,529.43	195,462,529.43
投资性房地产		16,629,487.45	1,496,809.53
固定资产		17,205,590.58	35,212,656.75
在建工程			74,150.94
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		8,425,131.93	16,769,504.74
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		835,525.89	764,534.16
递延所得税资产			
其他非流动资产		199,514.95	
非流动资产合计		1,338,661,101.43	1,351,590,506.75
资产总计		3,048,973,783.99	3,029,855,988.96
流动负债：			
短期借款		30,031,808.34	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			2,790,000.00
应付账款		7,844,191.79	18,051,415.07
预收款项		514,369.77	293,161.49
合同负债		35,738,706.94	16,030,279.87
应付职工薪酬		3,712,049.45	2,941,698.61
应交税费		3,770,728.70	2,332,322.96
其他应付款		47,086,837.91	48,852,962.47
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			

其他流动负债		182,905.92	173,864.89
流动负债合计		128,881,598.82	91,465,705.36
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		128,881,598.82	91,465,705.36
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,123,726,830.00	1,123,726,830.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,794,176,154.68	2,794,176,154.68
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		60,874,038.05	60,874,038.05
未分配利润		-1,058,684,837.56	-1,040,386,739.13
所有者权益（或股东权益）合计		2,920,092,185.17	2,938,390,283.60
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,048,973,783.99	3,029,855,988.96

公司负责人：王毅 主管会计工作负责人：柯超 会计机构负责人：裴颀

合并利润表

2025年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年度	2024年度
一、营业总收入		123,303,801.05	161,433,474.30
其中：营业收入		123,303,801.05	161,433,474.30
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		159,704,280.50	169,437,049.45
其中：营业成本		61,124,482.29	66,556,980.58
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			

赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		14,983,295.38	15,505,737.74
销售费用		32,794,211.79	39,190,116.80
管理费用		46,991,663.20	46,215,414.41
研发费用		2,818,787.27	1,789,734.47
财务费用		991,840.57	179,065.45
其中：利息费用		1,640,891.96	392,377.35
利息收入		701,711.99	286,219.49
加：其他收益		11,858,978.33	12,339,890.24
投资收益（损失以“－”号填列）		2,755,088.52	4,825,824.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-1,907,000.00	
信用减值损失（损失以“－”号填列）		-412,070.49	-930,341.22
资产减值损失（损失以“－”号填列）			-512,303.95
资产处置收益（损失以“－”号填列）		68,483.53	-357,742.68
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-24,036,999.56	7,361,751.24
加：营业外收入		4,248,718.33	784,455.07
减：营业外支出		5,082,271.35	46,609.75
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-24,870,552.58	8,099,596.56
减：所得税费用		1,292,310.81	-4,111,937.48
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		-26,162,863.39	12,211,534.04
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		-26,162,863.39	12,211,534.04
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“－”号填列）		-26,075,503.09	12,125,018.45
2.少数股东损益（净亏损以“－”号填列）		-87,360.30	86,515.59

六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-26,162,863.39	12,211,534.04
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-26,075,503.09	12,125,018.45
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-87,360.30	86,515.59
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		-0.0232	0.0108
（二）稀释每股收益(元/股)		-0.0232	0.0108

公司负责人：王毅 主管会计工作负责人：柯超 会计机构负责人：裴颀

母公司利润表

2025年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年度	2024年度
一、营业收入		21,009,355.67	28,400,761.26
减：营业成本		16,355,655.76	13,212,976.89
税金及附加		863,798.69	565,955.30
销售费用		1,407,218.92	1,704,817.89
管理费用		24,752,535.65	25,201,346.96
研发费用			
财务费用		-269,255.65	-100,169.82
其中：利息费用		361,458.37	

利息收入		632,555.70	106,748.31
加：其他收益		14,275.83	31,005.57
投资收益（损失以“－”号填列）		2,755,088.52	4,825,824.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-1,907,000.00	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-153,178.00	-48,350.56
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“－”号填列）			16,677.82
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-21,391,411.35	-7,359,009.13
加：营业外收入		3,572,075.05	2,000.03
减：营业外支出		478,762.13	4,092.76
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-18,298,098.43	-7,361,101.86
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-18,298,098.43	-7,361,101.86
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			

4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		-18,298,098.43	-7,361,101.86
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：王毅 主管会计工作负责人：柯超 会计机构负责人：裴颢

合并现金流量表

2025年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年度	2024年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		163,356,473.17	171,520,073.36
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		76,105.19	423,763.92
收到其他与经营活动有关的现金		25,277,949.35	18,042,211.94
经营活动现金流入小计		188,710,527.71	189,986,049.22
购买商品、接受劳务支付的现金		44,417,818.32	96,426,035.50
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			

支付给职工及为职工支付的现金		58,814,687.15	70,525,379.69
支付的各项税费		35,963,545.21	29,301,151.25
支付其他与经营活动有关的现金		48,407,208.95	43,384,237.17
经营活动现金流出小计		187,603,259.63	239,636,803.61
经营活动产生的现金流量净额		1,107,268.08	-49,650,754.39
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		2,755,088.52	4,825,824.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		499,494.00	447,628.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		3,254,582.52	5,273,452.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		11,105,145.64	17,897,574.96
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			620,000.00
投资活动现金流出小计		11,105,145.64	18,517,574.96
投资活动产生的现金流量净额		-7,850,563.12	-13,244,122.96
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		30,000,000.00	40,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		30,000,000.00	40,000,000.00
偿还债务支付的现金		40,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,599,731.53	260,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		373,350.00	360,905.00
筹资活动现金流出小计		41,973,081.53	620,905.00
筹资活动产生的现金流量净额		-11,973,081.53	39,379,095.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			

五、现金及现金等价物净增加额		-18,716,376.57	-23,515,782.35
加：期初现金及现金等价物余额		92,326,475.36	115,842,257.71
六、期末现金及现金等价物余额		73,610,098.79	92,326,475.36

公司负责人：王毅 主管会计工作负责人：柯超 会计机构负责人：裴颀

母公司现金流量表

2025年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年度	2024年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		57,884,973.48	37,183,610.75
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		8,490,210.73	13,559,773.25
经营活动现金流入小计		66,375,184.21	50,743,384.00
购买商品、接受劳务支付的现金		74,563,750.06	10,011,861.40
支付给职工及为职工支付的现金		10,127,416.32	12,887,410.66
支付的各项税费		4,008,127.67	1,082,792.79
支付其他与经营活动有关的现金		6,082,040.46	8,787,926.89
经营活动现金流出小计		94,781,334.51	32,769,991.74
经营活动产生的现金流量净额		-28,406,150.30	17,973,392.26
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		2,755,088.52	4,825,824.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		12,000.00	35,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		2,767,088.52	4,860,824.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		457,457.03	280,528.50
投资支付的现金			
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		457,457.03	280,528.50

投资活动产生的现金流量净额		2,309,631.49	4,580,295.50
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		30,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		30,000,000.00	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		329,650.03	
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		329,650.03	
筹资活动产生的现金流量净额		29,670,349.97	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额			
		3,573,831.16	22,553,687.76
加：期初现金及现金等价物余额		59,347,654.91	36,793,967.15
六、期末现金及现金等价物余额			
		62,921,486.07	59,347,654.91

公司负责人：王毅 主管会计工作负责人：柯超 会计机构负责人：裴颀

合并所有者权益变动表

2025年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	2025年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	1,123,726.83 0.00				2,681,415.55 4.88			1,140,665.87	83,578,727.97		2,595,932.71 3.78		1,293,929,064.94	- 52,322,318.72	1,241,606,746.22
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	1,123,726.83 0.00				2,681,415.55 4.88			1,140,665.87	83,578,727.97		2,595,932.71 3.78		1,293,929,064.94	- 52,322,318.72	1,241,606,746.22
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）								- 108,036.19			- 26,075,503.09		- 26,183,539.28	- 90,541.11	- 26,274,080.39
（一）综合收益总额											- 26,075,503.09		- 26,075,503.09	- 87,360.30	- 26,162,863.39
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															

2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备								-					-		
								108,036.19					108,036.19	-3,180.81	-111,217.00
1. 本期提取								441,925.41					441,925.41	13,011.19	454,936.60
2. 本期使用								549,961.60					549,961.60	16,192.00	566,153.60
(六) 其他															
四、本期期末余额	1,123,726,830.00				2,681,415,554.88			1,032,629.68	83,578,727.97		-	2,622,0	1,267,745,525.66	52,412,859.83	1,215,332,665.83

											08,216.87				
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	-----------	--	--	--	--

项目	2024 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	1,123,726,830.00				2,681,415,554.88			1,413,486.42	83,578,727.97		-2,608,057,732.23		1,282,076,867.04	-52,400,801.91	1,229,676,065.13
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	1,123,726,830.00				2,681,415,554.88			1,413,486.42	83,578,727.97		-2,608,057,732.23		1,282,076,867.04	-52,400,801.91	1,229,676,065.13
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								-272,820.55			12,125,018.45		11,852,197.90	78,483.19	11,930,681.09
（一）综合收益总额											12,125,018.45		12,125,018.45	86,515.59	12,211,534.04
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
（三）利润分配															

1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配															
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备								-					-		-
								272,820.55					272,820.55	-8,032.40	280,852.95
1. 本期提取								120,247.63					120,247.63	3,540.34	123,787.97
2. 本期使用								393,068.18					393,068.18	11,572.74	404,640.92
（六）其他															
四、本期期末余额	1,123,726,830.00				2,681,415,554.88			1,140,665.87	83,578,727.97				2,595,932,713.78	-	1,241,606,746.22

公司负责人：王毅 主管会计工作负责人：柯超 会计机构负责人：裴颖

母公司所有者权益变动表
2025年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	2025年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存 股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	1,123,726,830.00				2,794,176,154.68				60,874,038.05	- 1,040,386,739.13	2,938,390,283.60
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,123,726,830.00				2,794,176,154.68				60,874,038.05	- 1,040,386,739.13	2,938,390,283.60
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										- 18,298,098.43	- 18,298,098.43
（一）综合收益总额										- 18,298,098.43	- 18,298,098.43
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											

中信尼雅葡萄酒股份有限公司2025年年度报告

2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	1,123,726,830.00				2,794,176,154.68				60,874,038.05	1,058,684,837.56	2,920,092,185.17

项目	2024 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	1,123,726,830.00				2,794,176,154.68				60,874,038.05	1,033,025,637.27	2,945,751,385.46
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,123,726,830.00				2,794,176,154.68				60,874,038.05	1,033,025,637.27	2,945,751,385.46
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										7,361,101.86	7,361,101.86
（一）综合收益总额										7,361,101.86	7,361,101.86

(二)所有者投入和减少资本											
1.所有者投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
(三)利润分配											
1.提取盈余公积											
2.对所有者(或股东)的分配											
3.其他											
(四)所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本(或股本)											
2.盈余公积转增资本(或股本)											
3.盈余公积弥补亏损											
4.设定受益计划变动额结转留存收益											
5.其他综合收益结转留存收益											
6.其他											
(五)专项储备											
1.本期提取											
2.本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	1,123,726,830.00				2,794,176,154.68				60,874,038.05	-1,040,386,739.13	2,938,390,283.60

公司负责人：王毅 主管会计工作负责人：柯超 会计机构负责人：裴颀

三、公司基本情况

1、公司概况

√适用 □不适用

(1) 公司注册地、组织形式和总部地址

中信尼雅葡萄酒股份有限公司(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。

公司注册地址:新疆乌鲁木齐市红山路39号;

公司总部地址:新疆乌鲁木齐市红山路39号;

统一社会信用代码:91650000228584380X。

(2) 公司实际从事的主要经营活动

本公司主要经营活动:葡萄酒的生产;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。

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》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”),以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2023年修订)的规定编制。根据企业会计准则的相关规定,本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外,本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值,则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

√适用 □不适用

本财务报表以持续经营为基础列报,本公司自报告期末起至少12个月具有持续经营能力。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对各项交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见如下各项描述。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2025 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况及 2025 年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

√适用 □不适用

本公司以 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、重要性标准确定方法和选择依据

√适用 □不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	占相应应收款项金额的 5%以上，且金额超过 100 万元，或当期计提坏账准备影响盈亏变化
重要应收款项坏账准备收回或转回	影响坏账准备转回占当期坏账准备转回的 10%以上，且金额超过 100 万元，或影响当期盈亏变化
重要的应收款项核销	占相应应收款项 10%以上，且金额超过 500 万元
重要的预付款项	占相应的预付款项 10%以上，且金额超过 50 万元
重要的在建工程项目	投资预算金额占现有固定资产规模比例超过 10%，且当期发生额占在建工程期末余额占比 10%以上且金额超过 50 万元
账龄超过 1 年以上的重要应付账款及其他应付款	占应付账款或其他应付款余额 10%以上，且金额超过 50 万元
少数股东持有的权益重要的子公司	少数股东持有 10%以上股权，且资产总额、净资产、营业收入和净利润占合并报表相应项目 10%以上
重要的资产置换和资产转让及出售	资产总额、净资产、营业收入、净利润占合并报表相应项目的 10%以上，且绝对金额超过 1000 万元（净利润绝对金额超过 100 万元）
重要的或有事项	金额超过 1000 万元，且占合并报表净资产绝对值 10%以上

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

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。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业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。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，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管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、19“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

（1）控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。通常包括母公司拥有其半数以上的表决权的被投资单位和公司虽拥有其半数以下的表决权但通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上表决权；根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营决策；有权任免被投资单位的董事会的多数成员；在被投资单位董事会占多数表决权。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现

金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日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，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、13“长期股权投资”或本附注五、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，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。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、13（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司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。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

9、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

10、外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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

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

（3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“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折算。上年年末未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；期末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

上年年末数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

11、金融工具

适用 不适用

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

（1）金融资产的分类、确认和计量

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

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

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

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(2) 金融负债的分类、确认和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

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

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

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

（4）金融负债的终止确认

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

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

（5）金融资产和金融负债的抵销

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

（6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

金融资产减值

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

（1）减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

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

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

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

(2) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

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

(3) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、账龄组合等，在组合的基础上评估信用风险。

(4) 金融资产减值的会计处理方法

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

(5) 各类金融资产信用损失的确定方法

① 应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
银行承兑汇票	以银行承兑汇票中承兑银行的信用评级作为信用风险特征
商业承兑汇票	参见“应收账款”组合

② 应收账款及合同资产

对于不含重大融资成分的应收款项和合同资产，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项、合同资产，本公司【选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。/不选择简化处理方法，依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，而采用未来12个月内或者整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。】

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。
其他组合	应收合并范围内单位款项

a、本公司应收款项账龄从发生日开始计算。

组合中，采用账龄组合计提预期信用损失的组合计提方法：

账龄	应收账款计提比例（%）	合同资产计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1年以内	1	1	1
1-2年	5	5	5
2-3年	20	20	20
3-4年	30	30	30
4年以上	100	100	100

b、按照单项认定单项计提的坏账准备的判断标准：

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 1) 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- 6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

③应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自取得起期限在一年内（含一年）的部分，列示为应收款项融资；自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资。除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
银行承兑汇票组合	以银行承兑汇票中承兑银行的信用评级作为信用风险特征

④其他应收款

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。
其他组合	应收合并范围内单位款项

12、 应收票据

适用 不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

详见本附注五、11.金融工具

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

详见本附注五、11.金融工具

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

13、 应收账款

适用 不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

详见本附注五、11.金融工具

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

详见本附注五、11.金融工具

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

适用 不适用

详见本附注五、11.金融工具

14、 应收款项融资

适用 不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

详见本附注五、11.金融工具

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

详见本附注五、11.金融工具

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

15、 其他应收款

适用 不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

详见本附注五、11.金融工具

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

详见本附注五、11.金融工具

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

详见本附注五、11.金融工具

16、 存货

√适用 □不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

√适用 □不适用

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、周转材料、产成品、库存商品、发出商品等。

(2) 发出的计价方法

领用和发出时按加权平均法计价。

(3) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(4) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；

包装物于领用时按一次摊销法摊销。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

√适用 □不适用

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

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

按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据

□适用 √不适用

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

适用 不适用

17、合同资产

适用 不适用

18、持有待售的非流动资产或处置组

适用 不适用

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

适用 不适用

终止经营的认定标准和列报方法

适用 不适用

19、长期股权投资

适用 不适用

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本公司在初始确认时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见附注五、11“金融工具”。

共同控制，是指本公司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，是指本公司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。

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东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。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东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，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东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达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积

不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

(2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；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。

采用权益法核算时，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资本公积。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各项可

辨认资产等的公允价值为基础，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。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照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损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在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。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，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，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用

与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

20、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

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。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会（或类似机构）作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

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五、20“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

21、 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-40	3	2.43-4.85
机器设备	年限平均法	8-15	3	6.47-12.13
运输工具	年限平均法	6-12	3	8.08-16.17
电子及其他设备	年限平均法	5-8	3	12.13-19.40

22、 在建工程

适用 不适用

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体

建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、27“长期资产减值”。

23、借款费用

适用 不适用

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

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

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

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

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

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

24、生物资产

适用 不适用

本公司生物资产为生产性生物资产。生物性资产采用成本模式计量，外购的生产性生物资产的成本，包括购买价款、相关税费、运输费、保险费以及可直接归属于购买该资产的其他支

出。自行营造的林木类生产性生物资产的成本，包括发生的造林费、抚育费、营林设施费、良种试验费、调查设计费和应分摊的间接费用等必要支出。

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

25、油气资产

适用 不适用

26、无形资产

(1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

适用 不适用

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

有限使用寿命的无形资产项目的的使用寿命、确定依据及摊销方法如下：

项 目	使用寿命	使用寿命的确定依据	摊销方法
土地使用权	20-50年	土地使用权证注明的使用年限	直线法
软件使用权	3-10年	按合同或使用年限	直线法
其他-商标权	10年	商标权证注明的使用年限	直线法

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

(2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

适用 不适用

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

本公司研发支出归集范围包括研发领用的材料、人工及劳务成本、研发设备摊销、在开发过程中使用的其他无形资产及固定资产的摊销、水电等费用。

本公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

研究阶段为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段；开发阶段为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、产品等活动的阶段。

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

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

本公司开发阶段支出资本化的具体条件：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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、27“长期资产减值”。

27、长期资产减值

√适用 □不适用

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

28、长期待摊费用

√适用 不适用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括装修费等。长期待摊费用在预计受益期间按直线法 / 摊销。

29、合同负债

√适用 不适用

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

30、职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 不适用

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

(2). 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

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

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

(3). 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

31、 预计负债

适用 不适用

因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出本公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

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

32、 股份支付

适用 不适用

33、 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

34、 收入

(1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法确定，当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司主要通过线下、线上销售酒，本公司收入确认具体方法如下：

1) 交付模式：根据合同约定将商品交付给客户或运到客户指定的地点，并取得客户签字或盖章的提货单、入库单或商品货权确认单作为收入确认时点确认收入；

2) 有第三方支付平台的网店，在完成发货并收到货款时作为收入确认时点确认收入；

3) 没有第三方支付平台的店铺，在完成发货并与互联网电商平台完成对账后作为收入确认时点确认收入；

4) 自提模式：由客户到指定地点提取货物，以收到签字确认的货运单作为收入确认时点确认收入。

可变对价

本公司部分与客户之间的合同存在返利等，形成可变对价。本公司按照期望值或最有可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

(2). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

适用 不适用

35、合同成本

适用 不适用

36、政府补助

适用 不适用

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；

（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益或冲减相关资产的账面价值。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本费用；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本费用。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

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

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

37、递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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

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

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，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：企业合并；直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

38、租赁

√适用 □不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额计入当期费用。

①使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③承租人发生的初始直接费用；④承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的相关规定来确定使用权资产是否已发生减值并进行会计处理。

②租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：①固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项；④购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；⑤行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；

本公司采用租赁内含利率作为折现率；如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入财务费用。该周期性利率是指公司所采用的折现率或修订后的折现率。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

当本公司对续租选择权、终止租赁选择权或者购买选择权的评估结果发生变化的，则按变动后的租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。当实质租赁付款额、担保余值预计的应付金额或者取决于指数或比率的可变租赁付款额发生变动的，则按变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

③短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过 12 个月的租赁）和低价值资产（价值低于 2000 元）租赁，本公司采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

经营租赁

本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

融资租赁

于租赁期开始日，本公司确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

39、 其他重要的会计政策和会计估计

□适用 √不适用

40、 重要会计政策和会计估计的变更

详见“重要事项”的“公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明”

41、 2025 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

□适用 √不适用

42、 其他

□适用 √不适用

六、 税项

1、 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销项税额—可抵扣进项税额	3%、5%、6%、9%、13%
消费税	销售额或组成计税价格	10%、20%、0.5 元/500 毫升，见注

城市维护建设税	按实际缴纳的流转税	7%、5%
教育费附加	按实际缴纳的流转税	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

注：销售税税率：（1）从价计征：白酒消费税按照核定销售额的20%计算缴纳。葡萄酒消费税按照销售额的10%计算缴纳。（2）从量计征：白酒消费税按照0.5元/500克（0.5元/500毫升）计算缴纳。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
中信尼雅葡萄酒股份有限公司	25
新疆尼雅葡萄酒有限公司	15
霍尔果斯中葡尼雅葡萄酒业有限公司	15
石河子市中葡尼雅葡萄酒业有限公司	15
烟台尼雅葡萄酒有限公司	25
新疆尼雅生态农业科技开发有限公司	25
徐州国安尼雅酒业有限责任公司	25
北京中葡尼雅经贸有限公司	25
新疆尼雅经贸有限公司	25
新疆中葡尼雅酒业销售有限公司	25

2、 税收优惠

适用 不适用

根据《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》财政部公告[2020]23号，设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。新疆尼雅葡萄酒有限公司、石河子市中葡尼雅葡萄酒业有限公司、霍尔果斯中葡尼雅葡萄酒业有限公司自2021年1月1日至2030年12月31日享受此项优惠政策。

3、 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、 货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金		
银行存款	77,327,627.55	92,533,012.06
其他货币资金	200,000.00	2,790,000.00
存放财务公司存款		
合计	77,527,627.55	95,323,012.06

其中：存放在境外的款项总额		
---------------	--	--

其他说明：

公司被冻结银行存款 1,944,059.59 元；公司子公司新疆尼雅经贸有限公司被冻结银行存款 1,564,124.14 元；公司子公司北京中葡尼雅经贸有限公司被冻结银行存款 209,345.03 元。其他货币资金为保函保证金。

2、交易性金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	18,940.00	2,553,713.77
商业承兑票据		
合计	18,940.00	2,553,713.77

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		18,940.00
商业承兑票据		
合计		18,940.00

(4). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：银行承兑票据

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
银行承兑票据	18,940.00		
合计	18,940.00		

按组合计提坏账准备的说明

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

(5). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

不适用

(6). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其中重要的应收票据核销情况：

□适用 √不适用

应收票据核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

5、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	16,579,715.67	25,980,972.68
1 年以内小计	16,579,715.67	25,980,972.68

1至2年	14,909,526.96	5,589,921.77
2至3年	3,715,357.17	5,102,743.71
3至4年	4,352,995.39	3,282,981.83
4年以上	42,264,374.59	42,085,404.24
合计	81,821,969.78	82,042,024.23

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	41,817,955.09	51.11	41,817,955.09	100.00		43,751,552.09	53.33	43,501,552.09	99.43	250,000.00
其中：										
按组合计提坏账准备	40,004,014.69	48.89	4,927,412.65	12.32	35,076,602.04	38,290,472.14	46.67	3,130,513.01	8.18	35,159,959.13
其中：										
账龄组合	40,004,014.69	48.89	4,927,412.65	12.32	35,076,602.04	38,290,472.14	46.67	3,130,513.01	8.18	35,159,959.13
合计	81,821,969.78	/	46,745,367.74	/	35,076,602.04	82,042,024.23	/	46,632,065.10	/	35,409,959.13

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
单位一	19,581,533.70	19,581,533.70	100.00	预计无法收回
单位二	7,826,170.10	7,826,170.10	100.00	预计无法收回
单位三	6,752,983.83	6,752,983.83	100.00	预计无法收回
单位四	2,356,222.51	2,356,222.51	100.00	预计无法收回
单位五	1,700,100.00	1,700,100.00	100.00	预计无法收回
单位六	1,276,590.34	1,276,590.34	100.00	预计无法收回
其他	2,324,354.61	2,324,354.61	100.00	预计无法收回
合计	41,817,955.09	41,817,955.09	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	16,579,715.67	165,797.19	1.00
1至2年	14,909,526.96	745,476.35	5.00
2至3年	3,715,100.67	743,020.14	20.00
3至4年	2,180,789.18	654,236.76	30.00
4年以上	2,618,882.21	2,618,882.21	100.00
合计	40,004,014.69	4,927,412.65	

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提	43,501,552.09		1,550,264.00	133,333.00		41,817,955.09
账龄组合	3,130,513.01	1,796,899.64				4,927,412.65
合计	46,632,065.10	1,796,899.64	1,550,264.00	133,333.00		46,745,367.74

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
单位一	1,550,264.00	收回应收账款	现金收回	预计无法收回
合计	1,550,264.00	/	/	/

其他说明：

不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	133,333.00

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
单位一	19,581,533.70		19,581,533.70	23.93	19,581,533.70
单位二	7,826,170.10		7,826,170.10	9.56	7,826,170.10
单位三	6,752,983.83		6,752,983.83	8.25	6,752,983.83
单位四	4,150,275.50		4,150,275.50	5.07	41,502.76
单位五	3,000,304.00		3,000,304.00	3.67	150,015.20
合计	41,311,267.13		41,311,267.13	50.48	34,352,205.59

其他说明：

不适用

其他说明：

适用 不适用

6、合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(4). 本期合同资产计提坏账准备情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

不适用

(5). 本期实际核销的合同资产情况

适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用

合同资产核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

7、 应收款项融资

(1). 应收款项融资分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据		3,482,890.00
应收账款		
合计		3,482,890.00

(2). 期末公司已质押的应收款项融资

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

适用 不适用

(4). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

不适用

(6). 本期实际核销的应收款项融资情况

适用 不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

(7). 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况:

适用 不适用

项 目	上年年末余额		本期变动		期末余额	
	成本	公允价值变动	成本	公允价值变动	成本	公允价值变动
应收票据	3,482,890.00		-3,482,890.00			
应收账款						

项 目	上年年末余额		本期变动		期末余额	
	成本	公允价值变动	成本	公允价值变动	成本	公允价值变动
合 计	3,482,890.00		-3,482,890.00			

(8). 其他说明

适用 不适用

8、 预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	1,464,868.80	62.72	617,198.00	30.04
1至2年	193,541.85	8.29	581,445.85	28.30
2至3年	33,915.49	1.45	40,000.00	1.95
3年以上	643,269.15	27.54	815,835.15	39.71
合计	2,335,595.29	——	2,054,479.00	——

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：
不适用

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
单位一	643,269.15	27.54
单位二	573,121.89	24.54
单位三	223,600.00	9.57
单位四	120,333.25	5.15
单位五	84,874.30	3.63
合计	1,645,198.59	70.43

其他说明：
不适用

其他说明：
适用 不适用

9、 其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,052,254.63	2,205,314.31
合计	1,052,254.63	2,205,314.31

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

不适用

(6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例：

不适用

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：
不适用

(6). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	335,377.22	1,521,930.25
1年以内	335,377.22	1,521,930.25
1至2年	382,559.38	351,681.24
2至3年	242,894.06	319,858.59
3至4年	269,858.59	374,321.11
4年以上	8,905,388.16	8,555,911.05
合计	10,136,077.41	11,123,702.24

(2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	2,000,752.59	2,512,853.58
其他往来款	8,135,324.82	8,610,848.66
小计	10,136,077.41	11,123,702.24
减：坏账准备	9,083,822.78	8,918,387.93
合计	1,052,254.63	2,205,314.31

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2025年1月1日余	89,227.51	59,489.83	8,769,670.59	8,918,387.93

额				
2025年1月1日余额 在本期				
--转入第二阶段	-23,212.07	23,212.07		
--转入第三阶段		-53,116.63	53,116.63	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	5,045.11	40,050.95	120,338.79	165,434.85
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2025年12月31日 余额	71,060.55	69,636.22	8,943,126.01	9,083,822.78

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
不适用

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：
适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：
适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	8,918,387.93	165,434.85				9,083,822.78
合计	8,918,387.93	165,434.85				9,083,822.78

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：
适用 不适用

其他说明：
不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：
适用 不适用

其他应收款核销说明：
适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
新疆中基股份公司	6,826,364.60	67.35	其他往来款	4年以上	6,826,364.60
天猫尼雅酒类旗舰店	52,000.00	2.98	保证金	3至4年	265,600.00
	250,000.00			4年以上	
北京有竹居网络技术有限公司	260,000.00	2.76	保证金	1至2年	19,000.00
	20,000.00			3至4年	
虎彩印艺股份有限公司	236,302.24	2.33	其他往来款	4年以上	236,302.24
北京国安宾馆有限公司	181,931.20	1.79	保证金	4年以上	181,931.20
合计	7,826,598.04	77.21	/	/	7,529,198.04

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

10、 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	110,604,110.59	45,261,758.41	65,342,352.18	109,015,169.13	46,668,404.06	62,346,765.07
自制半成品	1,482,012,229.42	682,738,237.09	799,273,992.33	1,490,352,491.80	719,171,682.13	771,180,809.67
库存商品	60,036,208.96	16,689,233.13	43,346,975.83	47,090,855.17	6,132,981.10	40,957,874.07
包装物	10,648,816.25		10,648,816.25	14,735,567.86		14,735,567.86
发出商品	13,985,278.19		13,985,278.19	7,679,770.42		7,679,770.42

合同履约成本	2,357,348.22		2,357,348.22			
合计	1,679,643,991.63	744,689,228.63	934,954,763.00	1,668,873,854.38	771,973,067.29	896,900,787.09

(2). 确认为存货的数据资源

适用 不适用

(3). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转销	其他	
原材料	46,668,404.06				1,406,645.65	45,261,758.41
自制半成品	719,171,682.13				36,433,445.04	682,738,237.09
库存商品	6,132,981.10		37,840,090.69	27,283,838.66		16,689,233.13
合计	771,973,067.29		37,840,090.69	27,283,838.66	37,840,090.69	744,689,228.63

本期转回或转销存货跌价准备的原因

适用 不适用

项目	确定可变现净值的具体依据	转回存货跌价准备的原因	转销存货跌价准备的原因
原材料、自制半成品、库存商品	①直接用于出售的在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。②需要经过加工的在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。	以前期间计提了存货跌价准备的存货可变现净值上升	本期已将计提存货跌价准备的存货售出

按组合计提存货跌价准备

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

适用 不适用

(4). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

适用 不适用

(5). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

一年内到期的债权投资

适用 不适用

一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明：

不适用

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税	6,388,073.87	6,497,863.06
预交税金	5,248,714.56	3,149,820.35
合计	11,636,788.43	9,647,683.41

其他说明：

不适用

14、债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：不适用

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(4). 本期实际的核销债权投资情况

适用 不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

适用 不适用

债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

15、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

不适用

对本期发生损失准备变动的其他债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(4). 本期实际核销的其他债权投资情况

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

16、长期应收款

(1). 长期应收款情况

适用 不适用

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

(3). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

不适用

(5). 本期实际核销的长期应收款情况

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

长期应收款核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

17、长期股权投资

(1). 长期股权投资情况

适用 不适用

(2). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

不适用

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

(2). 本期存在终止确认的情况说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

19、其他非流动金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
北京国际酒类交易所有限公司	3,555,529.43	5,462,529.43
新疆九鼎农产品经营管理有限公司	90,000,000.00	90,000,000.00
新疆金投资产管理股份有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00
重庆新天尼雅葡萄酒有限公司		
西藏国中安信私募基金管理有限公司		
合计	193,555,529.43	195,462,529.43

其他说明：

适用 不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	52,469,483.78			52,469,483.78
2.本期增加金额	29,151,278.36			29,151,278.36
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	29,151,278.36			29,151,278.36
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	81,620,762.14			81,620,762.14
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	13,406,666.59			13,406,666.59
2.本期增加金额	14,083,711.88			14,083,711.88
(1) 计提或摊销	2,428,590.51			2,428,590.51

(2) 固定资产转入	11,655,121.37			11,655,121.37
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	27,490,378.47			27,490,378.47
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	54,130,383.67			54,130,383.67
2.期初账面价值	39,062,817.19			39,062,817.19

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

适用 不适用

(3). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

21、 固定资产

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	93,617,202.20	116,221,531.78
固定资产清理		
合计	93,617,202.20	116,221,531.78

其他说明：

适用 不适用

固定资产

(1). 固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子及其他设备	合计
一、账面原值：					

1.期初余额	327,142,710.82	141,338,694.69	12,548,787.59	91,171,289.19	572,201,482.29
2.本期增加金额	2,214,814.34	2,302,780.53	337,727.44	4,952,432.48	9,807,754.79
(1) 购置		1,700,663.73	337,727.44	4,952,432.48	6,990,823.65
(2) 在建工程转入	2,214,814.34	602,116.80			2,816,931.14
(3) 企业合并增加					
(4) 其他					
3.本期减少金额	29,151,278.36	52,168.15	1,383,144.52	3,187,343.02	33,773,934.05
(1) 处置或报废		52,168.15	1,383,144.52	3,187,343.02	4,622,655.69
(2) 合并范围减少					
(3) 其他	29,151,278.36				29,151,278.36
4.期末余额	300,206,246.80	143,589,307.07	11,503,370.51	92,936,378.65	548,235,303.03
二、累计折旧					
1.期初余额	253,804,555.38	113,699,066.36	12,170,147.40	76,132,164.20	455,805,933.34
2.本期增加金额	5,420,108.10	4,138,002.45	20,327.09	5,197,944.90	14,776,382.54
(1) 计提	5,420,108.10	4,138,002.45	20,327.09	5,197,944.90	14,776,382.54
(2) 增加合并范围					
3.本期减少金额	11,655,121.37	49,737.95	1,341,650.18	3,091,722.72	16,138,232.22
(1) 处置或报废		49,737.95	1,341,650.18	3,091,722.72	4,483,110.85
(2) 合并范围减少					
(3) 其他	11,655,121.37				11,655,121.37
4.期末余额	247,569,542.11	117,787,330.86	10,848,824.31	78,238,386.38	454,444,083.66
三、减值准备					
1.期初余额	14,613.69			159,403.48	174,017.17
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	14,613.69			159,403.48	174,017.17
四、账面价值					
1.期末账面价值	52,622,091.00	25,801,976.21	654,546.20	14,538,588.79	93,617,202.20
2.期初账面价值	73,323,541.75	27,639,628.33	378,640.19	14,879,721.51	116,221,531.78

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(4). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

(5). 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

22、 在建工程

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程		1,350,423.51
工程物资		
合计		1,350,423.51

其他说明：

适用 不适用

在建工程

(1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
天然气锅炉及管道建设				1,244,542.25		1,244,542.25
其他工程				105,881.26		105,881.26
合计				1,350,423.51		1,350,423.51

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
天然气锅炉及管道建设	1,400,000.00	1,244,542.25	173,398.53	1,417,940.78			101.28	100.00				自筹
瓶库消防改造工程	1,600,000.00	24,150.94	1,374,839.42	1,398,990.36			87.44	100.00				自筹
合计		1,268,693.19	1,548,237.95	2,816,931.14			/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

(4). 在建工程的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

工程物资

(1). 工程物资情况

□适用 √不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	种植业	合计
	葡萄园成熟	
一、账面原值		
1.期初余额	47,781,267.06	47,781,267.06

2.本期增加金额		
(1) 外购		
(2) 自行培育		
3.本期减少金额	14,259,234.67	14,259,234.67
(1) 处置	14,259,234.67	14,259,234.67
(2) 其他		
4.期末余额	33,522,032.39	33,522,032.39
二、累计折旧		
1.期初余额	45,074,722.97	45,074,722.97
2.本期增加金额	320,908.08	320,908.08
(1) 计提	320,908.08	320,908.08
3.本期减少金额	11,873,598.66	11,873,598.66
(1) 处置	11,873,598.66	11,873,598.66
(2) 其他		
4.期末余额	33,522,032.39	33,522,032.39
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
(1) 计提		
3.本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值		
2.期初账面价值	2,706,544.09	2,706,544.09

(2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

(3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

24、 油气资产

(1). 油气资产情况

适用 不适用

(2). 油气资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：
不适用

25、使用权资产

(1). 使用权资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	合计
一、账面原值		
1.期初余额	1,684,313.15	1,684,313.15
2.本期增加金额		
(1) 租入		
(2) 其他增加		
3.本期减少金额		
(1) 转让或持有待售		
(2) 其他减少		
4.期末余额	1,684,313.15	1,684,313.15
二、累计折旧		
1.期初余额	336,862.63	336,862.63
2.本期增加金额	336,862.63	336,862.63
(1) 计提	336,862.63	336,862.63
(2) 其他增加		
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额	673,725.26	673,725.26
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	1,010,587.89	1,010,587.89
2.期初账面价值	1,347,450.52	1,347,450.52

(2). 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：
不适用

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	软件使用权	商标	合计
一、账面原值				
1.期初余额	197,213,314.17	5,492,659.42	1,034,442.92	203,740,416.51
2.本期增加金额			2,830.19	2,830.19
(1) 购置			2,830.19	2,830.19
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额	19,738,888.88			19,738,888.88
(1) 处置	19,738,888.88			19,738,888.88
4.期末余额	177,474,425.29	5,492,659.42	1,037,273.11	184,004,357.82
二、累计摊销				
1.期初余额	173,630,876.42	5,092,975.95	800,840.21	179,524,692.58
2.本期增加金额	8,610,976.20	189,899.97	107,816.72	8,908,692.89
(1) 计提	8,610,976.20	189,899.97	107,816.72	8,908,692.89
3.本期减少金额	19,738,888.88			19,738,888.88
(1) 处置	19,738,888.88			19,738,888.88
4.期末余额	162,502,963.74	5,282,875.92	908,656.93	168,694,496.59
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	14,971,461.55	209,783.50	128,616.18	15,309,861.23
2.期初账面价值	23,582,437.75	399,683.47	233,602.71	24,215,723.93

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例是0.00%

(2). 确认为无形资产的数据资源

□适用 √不适用

(3). 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

(4). 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

资产组或资产组组合发生变化

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

(4). 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

28、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
自购体验馆装修费	764,534.16		117,537.02		646,997.14
办公大楼消防改造		193,362.83	4,834.08		188,528.75
合计	764,534.16	193,362.83	122,371.10		835,525.89

其他说明：
不适用

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	12,082,999.20	3,020,749.79	11,357,745.00	2,839,436.25
内部交易未实现利润	4,327,473.87	1,081,868.47	5,382,443.44	1,345,610.86
可抵扣亏损				
合计	16,410,473.07	4,102,618.26	16,740,188.44	4,185,047.11

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

适用 不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	809,303,907.69	835,127,263.06
可抵扣亏损	185,272,600.10	240,343,138.55
合计	994,576,507.79	1,075,470,401.61

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2025年		35,146,642.38	
2026年	10,438,149.56	11,490,997.84	
2027年	42,835,168.44	49,370,099.45	
2028年	70,810,508.40	76,098,321.52	

2029年	27,501,470.08	68,237,077.36	
2030年	33,687,303.62		
合计	185,272,600.10	240,343,138.55	/

其他说明：

√适用 □不适用

公司子公司徐州国安尼雅酒业有限责任公司在2025年12月已注销税务登记证。

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履行成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付工程款及设备款	967,359.95		967,359.95	1,283,171.80		1,283,171.80
合计	967,359.95		967,359.95	1,283,171.80		1,283,171.80

其他说明：

不适用

31、所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金		3,917,528.76	冻结	保函保证金200,000.00元,被法院冻结3,717,528.76元		2,996,536.70		银行承兑汇票保证金2,790,000.00元,诉讼冻结资金206,536.70元。
应收票据								
存货								
其中：数据资源								
固定资产		6,743,822.02	抵押	抵押借款		20,684,437.07		抵押借款
无形资产						1,255,569.14		抵押借

产								款
其中：数 据资源								
合计		10,661,3 50.78	/	/		24,936,5 42.91	/	/

其他说明：

不适用

32、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	30,000,000.00	40,000,000.00
保证借款		
信用借款		
应计利息	31,808.34	55,000.00
合计	30,031,808.34	40,055,000.00

短期借款分类的说明：

不适用

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

(1). 应付票据列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额

商业承兑汇票		
银行承兑汇票		2,790,000.00
合计		2,790,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为0.00元。到期未付的原因是不适用

36、应付账款

(1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内	35,669,408.99	18,376,360.98
1至2年	687,909.73	935,852.58
2至3年	538,473.03	260,260.84
3年以上	10,609,904.87	10,828,038.74
合计	47,505,696.62	30,400,513.14

(2). 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
单位一	1,258,957.81	经营需要
单位二	1,010,063.10	经营需要
合计	2,269,020.91	/

其他说明：

□适用 √不适用

37、预收款项

(1). 预收款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
房租	1,636,433.83	1,087,309.78
合计	1,636,433.83	1,087,309.78

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收销售货款	47,091,139.06	31,855,764.74
合计	47,091,139.06	31,855,764.74

(2). 账龄超过1年的重要合同负债

□适用 √不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	10,821,249.55	53,508,458.77	51,977,859.00	12,351,849.32
二、离职后福利-设定提存计划	447,137.68	5,874,498.46	5,974,410.09	347,226.05
三、辞退福利	277,501.28	1,312,972.30	1,285,671.34	304,802.24
四、一年内到期的其他福利				
合计	11,545,888.51	60,695,929.53	59,237,940.43	13,003,877.61

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	7,921,581.33	39,385,611.60	37,798,816.66	9,508,376.27
二、职工福利费		5,282,752.10	5,282,752.10	
三、社会保险费	107,822.02	3,639,917.99	3,702,731.79	45,008.22
其中：医疗保险费	104,677.25	3,413,943.34	3,474,309.04	44,311.55
工伤保险费	3,144.77	225,974.65	228,422.75	696.67
生育保险费				
四、住房公积金	68,787.25	4,262,452.67	4,262,452.67	68,787.25
五、工会经费和职工教育经费	2,723,058.95	937,724.41	931,105.78	2,729,677.58
六、短期带薪缺勤				

七、短期利润分享计划				
合计	10,821,249.55	53,508,458.77	51,977,859.00	12,351,849.32

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	414,431.31	5,688,315.06	5,784,221.07	318,525.30
2、失业保险费	32,706.37	186,183.40	190,189.02	28,700.75
3、企业年金缴费				
合计	447,137.68	5,874,498.46	5,974,410.09	347,226.05

其他说明：

□适用 √不适用

40、 应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	4,540,301.99	4,414,358.32
城市维护建设税	136,870.26	276,334.98
教育费附加	121,883.26	211,757.19
企业所得税	5,227,256.95	5,227,256.95
房产税	344,181.32	112,987.83
城镇土地使用税	81,211.09	82,117.09
印花税	63,125.62	79,602.88
消费税	1,704,885.28	1,145,629.49
土地增值税	636,411.34	636,411.34
个人所得税	65,828.85	63,011.11
其他税费	112,301.29	398,570.92
合计	13,034,257.25	12,648,038.10

其他说明：

不适用

41、 其他应付款

(1). 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	555,165.00	555,165.00
其他应付款	30,739,296.20	31,696,767.21
合计	31,294,461.20	32,251,932.21

其他说明：

□适用 √不适用

(2). 应付利息

分类列示

适用 不适用

逾期的重要应付利息：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3). 应付股利

分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他说明，包括重要的超过1年末支付的应付股利，应披露未支付原因：

不适用

(4). 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内	3,713,175.41	5,110,272.43
1至2年	988,181.37	1,846,516.51
2至3年	1,676,000.21	4,007,259.99
3年以上	24,361,939.21	20,732,718.28
合计	30,739,296.20	31,696,767.21

账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
单位一	8,948,519.81	未到结算期
合计	8,948,519.81	/

其他说明：

适用 不适用

42. 持有待售负债

适用 不适用

43、1年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款		
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
1年内到期的租赁负债	335,638.28	308,997.91
合计	335,638.28	308,997.91

其他说明：

不适用

44、其他流动负债

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
未终止确认的商业票据	18,940.00	651,450.00
预收货款中增值税销项税额	1,254,376.52	1,728,494.58
预计销售返利	847,582.00	925,432.71
合计	2,120,898.52	3,305,377.29

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

□适用 √不适用

(2). 应付债券的具体情况：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的说明

适用 不适用

转股权会计处理及判断依据

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	1,194,720.00	1,568,070.00
减：未确认融资费用	102,932.41	167,284.50
减：一年内到期的租赁负债	335,638.28	308,997.91
合计	756,149.31	1,091,787.59

其他说明：

不适用

48、长期应付款

项目列示

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

□适用 √不适用

专项应付款

(1). 按款项性质列示专项应付款

□适用 √不适用

49、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

50、预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
应付退货款			

其他			
预计销售返利		446,888.48	销售返利
合计		446,888.48	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：
不适用

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	24,783,368.32	13,708,000.00	14,502,754.71	23,988,613.61	政府补贴
合计	24,783,368.32	13,708,000.00	14,502,754.71	23,988,613.61	/

其他说明：

√适用 □不适用

补助项目	上年年末余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额
信息化工程项目	2,264,598.18			
优质葡萄生产链关键技术与应用	19,500.00			
专家田间实验室及温室建设项目	9,073.19			9,073.19
博览园运营政府补助		1,000,000.00		1,000,000.00
渗透汽化膜分离葡萄酒生产线项目	10,466,401.22			1,741,067.17
自治区葡萄酒及葡萄烈酒工程研究中心项目	496,855.03			65,668.14
十四五重大科技专项	828,007.79	3,000,000.00		1,528,622.02
天山北麓特色葡萄酒产业链关键技术升级创新与应用	310,702.13			53,307.20
新疆葡萄酒产业全程机械化农机农艺融合技术集成与示范	3,170,274.86			131,260.80
新疆葡萄酒产业创新研究院	19,787.54	5,000,000.00		1,393,714.21
天山英才	490,714.56	2,300,000.00		1,994,804.20
玛纳斯县 2023 年特色林果标准化生产示范基地项目	2,788,102.85			644,248.07
基于多指纹图谱技术 AI 模型的葡萄酒真实性与溯源研究应用	200,000.00	120,000.00		1,400.00

补助项目	上年年末余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额
新疆酿酒葡萄与葡萄酒工程技术研究中心		1,000,000.00		898,251.00
新疆葡萄酒主要产品质量安全评价技术及应用		400,000.00		6,309.25
酿酒葡萄靶向调控栽培技术示范项目		78,000.00		52,826.29
新疆葡萄酒典型风格固化的酿造工艺技术体系研发与示范		300,000.00		188,041.12
新疆葡萄酒典型风格挖掘及其与产区风土和葡萄品种适配性的研究		280,000.00		142,835.39
小型灌装线技术改造项目	2,734,770.66			314,557.16
林果提质增效产销一体化建设项目	837,997.07			98,133.12
重点实验室建设奖补资金	146,583.24			16,036.38
自治区葡萄酒产业发展专项资金		230,000.00		230,000.00
合计	24,783,368.32	13,708,000.00		10,510,154.71

(续)

补助项目	其他变动	期末余额	计入本期非经常性损益的金额	与资产/收益相关
信息化工程项目		2,264,598.18		与资产相关
优质葡萄生产链关键技术与应用		19,500.00		与收益相关
专家田间实验室及温室建设项目				与资产相关
博览园运营政府补助				与收益相关
渗透汽化膜分离葡萄酒生产线项目	52,600.00	8,672,734.05		与资产、收益相关
自治区葡萄酒及葡萄烈酒工程研究中心项目		431,186.89		与资产相关
十四五重大科技专项	2,000,000.00	299,385.77	1,528,622.02	与收益相关
天山北麓特色葡萄酒产业链关键技术升级创新与应用		257,394.93	53,307.20	与收益相关
新疆葡萄酒产业全程机械化农机农艺融合技术集成与示范		3,039,014.06	1,125.00	与资产、收益相关
新疆葡萄酒产业创新研究院	1,400,000.00	2,226,073.33	1,393,714.21	与收益相关
天山英才	540,000.00	255,910.36		与收益相关
玛纳斯县2023年特色林果标准化生产示范基地项目		2,143,854.78	8,018.87	与资产、收益相关

补助项目	其他变动	期末余额	计入本期非经常性损益的金额	与资产/收益相关
基于多指纹图谱技术 AI 模型的葡萄酒真实性与溯源研究应用		318,600.00	1,400.00	与收益相关
新疆酿酒葡萄与葡萄酒工程技术研究中心		101,749.00		与收益相关
新疆葡萄酒主要产品质量安全评价技术及应用		393,690.75	6,309.25	与收益相关
酿酒葡萄靶向调控栽培技术示范项目		25,173.71		与收益相关
新疆葡萄酒典型风格固化的酿造工艺技术体系研发与示范		111,958.88		与收益相关
新疆葡萄酒典型风格挖掘及其与产区风土和葡萄品种适配性的研究		137,164.61		与收益相关
小型灌装线技术改造项目		2,420,213.50		与资产、收益相关
林果提质增效产销一体化建设项目		739,863.95		与资产、收益相关
重点实验室建设奖补资金		130,546.86	1,731.00	与资产、收益相关
自治区葡萄酒产业发展专项资金			230,000.00	与收益相关
合计	3,992,600.00	23,988,613.61	3,224,227.55	

[注]其他变动是支付给合作单位或返还给拨付单位的款项。

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他说明：

不适用

54、其他权益工具

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、 资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	2,679,558,771.87			2,679,558,771.87
其他资本公积	1,856,783.01			1,856,783.01
合计	2,681,415,554.88			2,681,415,554.88

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

不适用

56、 库存股

适用 不适用

57、 其他综合收益

适用 不适用

58、 专项储备

适用 不适用

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
安全生产费	1,140,665.87	441,925.41	549,961.60	1,032,629.68
合计	1,140,665.87	441,925.41	549,961.60	1,032,629.68

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

不适用

59、 盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	83,578,727.97			83,578,727.97
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	83,578,727.97			83,578,727.97

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

不适用

60、未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-2,595,932,713.78	-2,608,057,732.23
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	-2,595,932,713.78	-2,608,057,732.23
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-26,075,503.09	12,125,018.45
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	-2,622,008,216.87	-2,595,932,713.78

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	117,297,528.56	57,271,554.96	154,986,952.33	63,430,314.80
其他业务	6,006,272.49	3,852,927.33	6,446,521.97	3,126,665.78
合计	123,303,801.05	61,124,482.29	161,433,474.30	66,556,980.58

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

适用 不适用

其他说明：

不适用

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	9,408,018.23	9,608,411.92
城市维护建设税	918,989.14	1,179,442.26
教育费附加	789,751.87	1,000,124.09
房产税	2,429,003.00	2,201,025.25
土地使用税	1,266,577.82	1,334,528.03
其他税金	170,955.32	182,206.19
合计	14,983,295.38	15,505,737.74

其他说明：

不适用

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
广告费及业务宣传费	1,085,538.68	4,003,711.47
仓储保管费	2,723,287.24	3,265,230.45
人工费	16,249,612.31	19,061,024.08
市场促销费	9,735,256.49	8,611,482.38
差旅费	1,549,410.50	1,585,364.67
业务招待费	22,382.07	71,538.16
折旧费	687,148.41	1,476,012.65
其他	741,576.09	1,115,752.94
合计	32,794,211.79	39,190,116.80

其他说明：

不适用

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	22,890,926.59	22,267,152.17
摊销费用	8,913,526.97	8,925,437.68
折旧费用	4,506,681.03	4,052,044.71
专业服务费	2,609,523.80	3,641,717.62
物业费	1,137,770.96	1,150,276.16
公杂费	1,931,121.95	1,733,360.57
差旅费	554,325.99	946,218.08

业务招待费	178,623.32	315,490.42
其他费用	4,269,162.59	3,183,717.00
合计	46,991,663.20	46,215,414.41

其他说明：
不适用

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	579,507.16	301,567.11
合作研发	865,543.14	582,524.27
设备投入	804,543.13	566,062.84
燃料动力	235,044.50	44,247.79
其他	334,149.34	295,332.46
合计	2,818,787.27	1,789,734.47

其他说明：
不适用

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,640,891.96	392,377.35
其中：未确认融资费用	64,352.09	77,377.35
减：利息收入	701,711.99	286,219.49
汇兑损益	56.52	247.75
银行手续费	52,604.08	72,659.84
合计	991,840.57	179,065.45

其他说明：
不适用

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
与企业日常活动相关的政府补助	11,843,267.19	12,248,060.90
代扣个人所得税手续费返还	15,711.14	9,660.77
进项税加计扣除		82,168.57
合计	11,858,978.33	12,339,890.24

其他说明：其中，政府补助明细如下：

补助项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额	与资产相关/与收益相关
玛纳斯县商务和工信局推介会专项资金	450,000.00		450,000.00	与收益相关
2025年自治区林草专项资金	300,000.00		300,000.00	与收益相关
职业技能培训实训基地项目补助	150,000.00		150,000.00	与收益相关
尼雅酒业标准基地建设(贷款贴息)	130,000.00		130,000.00	与收益相关
社保稳岗补贴	95,112.48	214,699.03		与收益相关
2021年度庭州英才人才计划资助经费	90,000.00		90,000.00	与收益相关
开具检测检验费政府补贴	80,000.00		80,000.00	与收益相关
第七批高层次人才资金	30,000.00		30,000.00	与收益相关
代扣个人所得税手续费返还	15,711.14	9,660.77		与收益相关
葡萄酒产地识别技术导则项目	8,000.00		8,000.00	与收益相关
天山北麓特色葡萄酒产业链关键技术升级创新与应用研发经费补贴		1,000,000.00		与收益相关
2024年自治区葡萄酒产业发展专项资金		720,000.00		与收益相关
葡萄酒新品罐装能力升级技术改造项目		480,000.00		与收益相关
自治区林草专项建设项目补助资金		150,000.00		与收益相关
自治区良种基地补助资金		150,000.00		与收益相关
进项税加计扣除		82,168.57		与收益相关
其他合计		45,200.00		与收益相关
本期递延收益转入	10,510,154.71	9,488,161.87	3,224,227.55	
合计	11,858,978.33	12,339,890.24	4,462,227.55	

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
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		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		

债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
其他非流动金融资产持有期间股利收入	2,755,088.52	4,825,824.00
合计	2,755,088.52	4,825,824.00

其他说明：

不适用

69、净敞口套期收益

适用 不适用

70、公允价值变动收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他非流动金融资产公允价值变动收益	-1,907,000.00	
合计	-1,907,000.00	

其他说明：

不适用

71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	-246,635.64	-788,111.72
其他应收款坏账损失	-165,434.85	-142,229.50
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
财务担保相关减值损失		

合计	-412,070.49	-930,341.22
----	-------------	-------------

其他说明：
不适用

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、合同资产减值损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		-512,303.95
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计		-512,303.95

其他说明：
不适用

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	68,483.53	-357,742.68
合计	68,483.53	-357,742.68

其他说明：
不适用

74、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	264,240.40	271,924.37	264,240.40
其中：固定资产处置利得	264,240.40	271,924.37	264,240.40

无形资产处置利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
无法支付的应付款		107,910.00	
与企业日常活动无关的政府补助	280,000.00	400,000.00	280,000.00
其他	3,704,477.93	4,620.70	3,704,477.93
合计	4,248,718.33	784,455.07	4,248,718.33

其他说明：

√适用 □不适用

其中，政府补助明细如下：

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
国内外赛事专项奖金	280,000.00	400,000.00	与收益相关

75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	2,408,434.90	4,113.78	2,408,434.90
其中：固定资产处置损失	22,798.89	4,113.78	22,798.89
生产性生物资产	2,385,636.01		2,385,636.01
无形资产处置损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠		3,900.00	
行政罚款、税收滞纳金	1,698,573.04	38,595.97	1,698,573.04
经营性违约支出	914,410.00		
其他	60,853.41		60,853.41
合计	5,082,271.35	46,609.75	4,167,861.35

其他说明：

不适用

76、所得税费用

(1). 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,209,881.96	73,109.63
递延所得税费用	82,428.85	-4,185,047.11
合计	1,292,310.81	-4,111,937.48

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	-24,870,552.58
按法定/适用税率计算的所得税费用	-6,217,638.15
子公司适用不同税率的影响	-606,541.91
调整以前期间所得税的影响	578,789.61
非应税收入的影响	-688,772.13
研发费用加计扣除	-103,865.18
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,481,668.81
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	1,590,808.69
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	4,257,861.07
税率调整导致上年年末递延所得税资产/负债余额的变化	
其他	
所得税费用	1,292,310.81

其他说明：

√适用 □不适用

不适用

77、其他综合收益

□适用 √不适用

78、现金流量表项目

(1). 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助、收到其他单位往来等	24,576,237.36	17,755,992.45
收到银行利息收入	701,711.99	286,219.49
合计	25,277,949.35	18,042,211.94

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

不适用

支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
费用支出	26,140,836.47	31,126,757.32
其他单位往来	22,266,372.48	12,257,479.85
合计	48,407,208.95	43,384,237.17

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

不适用

(2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
土地保证金		620,000.00
合计		620,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

不适用

(3). 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付租金	373,350.00	360,905.00
合计	373,350.00	360,905.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

不适用

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

(4). 以净额列报现金流量的说明

适用 不适用

(5). 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

适用 不适用

79、现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-26,162,863.39	12,211,534.04
加：资产减值准备		512,303.95
信用减值损失	412,070.49	930,341.22
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、使用权资产折旧	17,862,743.76	18,424,742.71
无形资产摊销	8,908,692.89	10,443,813.60
长期待摊费用摊销	122,371.10	127,241.16
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）	-68,483.53	357,742.68
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	2,144,194.50	-267,810.59
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	1,907,000.00	
财务费用（收益以“-”号填列）	1,640,891.96	392,377.35
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,755,088.52	-4,825,824.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	82,428.85	-4,185,047.11
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）	-38,053,975.91	-46,546,979.71
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	3,979,696.80	-9,112,561.55
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	31,198,806.08	-27,831,775.19
其他	-111,217.00	-280,852.95

经营活动产生的现金流量净额	1,107,268.08	-49,650,754.39
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	73,610,098.79	92,326,475.36
减: 现金的期初余额	92,326,475.36	115,842,257.71
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	-18,716,376.57	-23,515,782.35

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

(4). 现金和现金等价物的构成

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	73,610,098.79	92,326,475.36
其中: 库存现金		
可随时用于支付的银行存款	73,610,098.79	92,326,475.36
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
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	73,610,098.79	92,326,475.36
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		

(5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

适用 不适用

(6). 不属于现金及现金等价物的货币资金

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

81、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

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

适用 不适用

82、租赁

(1). 作为承租人

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

项 目	计入本年损益	
	列报项目	金额
租赁负债的利息	财务费用	64,352.09
短期租赁费用（适用简化处理）	管理费用	1,505,593.24
短期租赁费用（适用简化处理）	销售费用	60,377.36

售后租回交易及判断依据

适用 不适用

与租赁相关的现金流出总额421,350.00(单位：元 币种：人民币)

(2). 作为出租人

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	租赁收入	其中:未计入租赁收款额的可变 租赁付款额相关的收入
租赁收入	3,767,404.67	
合计	3,767,404.67	

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

适用 不适用

未来五年未折现租赁收款额

适用 不适用

(3). 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

其他说明:

不适用

83、数据资源

适用 不适用

84、其他

适用 不适用

八、研发支出

1、按费用性质列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	579,507.16	301,567.11
合作研发	865,543.14	582,524.27
设备投入	804,543.13	566,062.84
燃料动力	235,044.50	44,247.79
其他	334,149.34	295,332.46
合计	2,818,787.27	1,789,734.47
其中：费用化研发支出	2,818,787.27	1,789,734.47
资本化研发支出		

其他说明:

不适用

2、符合资本化条件的研发项目开发支出

适用 不适用

重要的资本化研发项目

适用 不适用

开发支出减值准备

适用 不适用

其他说明：

不适用

3、重要的外购在研项目

适用 不适用

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
新疆尼雅葡萄酒有限公司	玛纳斯县	757,255,000.00	玛纳斯县	生产加工	97.14		设立
石河子市中葡尼雅葡萄酒业有限公司	石河子市	54,500,000.00	石河子市	生产加工		77.33	设立
霍尔果斯中葡尼雅葡萄酒业有限公司	伊犁霍尔果斯	10,000,000.00	伊犁霍尔果斯	生产加工		100.00	设立
烟台尼雅葡萄酒有限公司	蓬莱市	90,000,000.00	蓬莱市	生产加工		100.00	设立
北京中葡尼雅经贸有限公司	北京市	70,000,000.00	北京市	销售	100.00		设立
新疆尼雅经贸有限公司	乌鲁木齐市	21,014,000.00	乌鲁木齐市	销售	100.00		设立
新疆尼雅生态农业科技开发有限公司	石河子市	95,000,000.00	石河子市	土地农业开发及农作物种植	100.00		设立
新疆中葡尼雅酒业销售有限公司	玛纳斯县	5,000,000.00	玛纳斯县	销售	100.00		设立
徐州国安尼雅	徐州市	150,000,000.00	徐州市	销售	100.00		设立

酒业有 限责任 公司							
------------------	--	--	--	--	--	--	--

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：
不适用

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：
不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：
不适用

其他说明：
不适用

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
新疆尼雅葡萄酒有限公司	2.86	-87,360.30		-52,412,859.83

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：
适用 不适用

其他说明：
适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
新疆尼雅葡萄酒有限公司	951,797,288.52	86,878,386.49	1,038,675,675.01	122,673,300.67	1,516,761,155.11	1,639,434,455.78	937,149,899.75	92,410,984.76	1,029,560,884.51	120,888,463.97	1,517,353,202.53	1,638,241,666.50

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
新疆尼雅葡萄酒有限公司	80,663,853.51	8,033,218.21	8,033,218.21	43,620,595.66	90,543,757.89	18,297,375.20	18,297,375.20	-41,673,749.14

其他说明：

不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

4、 重要的共同经营

适用 不适用

5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

十一、 政府补助

1、 报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
信息化工程项目	2,264,598.18					2,264,598.18	与资产相关
优质葡萄生产链关键技术与应用	19,500.00					19,500.00	与收益相关
专家田间实验室及温室建设项目	9,073.19			9,073.19			与资产相关
博览园运营政府补助		1,000,000.00		1,000,000.00			与收益相关
渗透汽化膜分离葡萄酒生产线项目	10,466,401.22			1,741,067.17	52,600.00	8,672,734.05	与资产、收益相关
自治区葡萄酒及葡萄烈酒工程研究中心项目	496,855.03			65,668.14		431,186.89	与资产相关
十四五重大科技专项	828,007.79	3,000,000.00		1,528,622.02	2,000,000.00	299,385.77	与收益相关
天山北麓特色葡萄酒产业链关键技术升级创新与应用	310,702.13			53,307.20		257,394.93	与收益相关
新疆葡萄酒产业全程机械化农机农艺融合技术集成与示范	3,170,274.86			131,260.80		3,039,014.06	与资产、收益相关
新疆葡萄酒产业创新研究院	19,787.54	5,000,000.00		1,393,714.21	1,400,000.00	2,226,073.33	与收益相关
天山英才	490,714.56	2,300,000.00		1,994,804.20	540,000.00	255,910.36	与收益相关

玛纳斯县2023年特色林果标准化生产示范基地项目	2,788,102.85			644,248.07		2,143,854.78	与资产、收益相关
基于多指纹图谱技术AI模型的葡萄酒真实性与溯源研究应用	200,000.00	120,000.00		1,400.00		318,600.00	与收益相关
新疆酿酒葡萄与葡萄酒工程技术研究中心		1,000,000.00		898,251.00		101,749.00	与收益相关
新疆葡萄酒主要产品质量安全评价技术及应用		400,000.00		6,309.25		393,690.75	与收益相关
酿酒葡萄靶向调控栽培技术示范项目		78,000.00		52,826.29		25,173.71	与收益相关
新疆葡萄酒典型风格固化的酿造工艺技术体系研发与示范		300,000.00		188,041.12		111,958.88	与收益相关
新疆葡萄酒典型风格挖掘及其与产区风土和葡萄品种适配性的研究		280,000.00		142,835.39		137,164.61	与收益相关
小型灌装线技术改造项目	2,734,770.66			314,557.16		2,420,213.50	与资产、收益相关
林果提质增效产销一体化建设项目	837,997.07			98,133.12		739,863.95	与资产、收益相关

重点实验室建设奖励资金	146,583.24			16,036.38		130,546.86	与资产、收益相关
自治区葡萄酒产业发展专项资金		230,000.00		230,000.00			与收益相关
合计	24,783,368.32	13,708,000.00		10,510,154.71	3,992,600.00	23,988,613.61	

3、 计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与资产相关	3,036,337.06	2,238,943.18
与收益相关	9,102,641.27	10,500,947.06
合计	12,138,978.33	12,739,890.24

其他说明：
不适用

十二、 与金融工具相关的风险

1、 金融工具的风险

√适用 □不适用

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、其他流动资产、应付账款、其他应付款等。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述 风险控制在限定的范围之内。

1、 风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险 管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括利率风险、汇率风险）。

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理按照董事会批准的政策开展，风险管理部门通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。

(1) 信用风险

信用风险，是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于声誉良好并拥有较高信用评级的金融机构，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收票据、应收账款、其他应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司应收账款的债务人为分布于不同行业和地区的客户。本公司持续对应收账款的财务状况实施信用评估。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 50.48%；本公司其他应收款中欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 77.21%。

(2) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

(3) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。

汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。汇率风险主要为本公司的财务状况和现金流量受外汇汇率波动的影响。本公司未持有外币资产及负债，因此本公司认为面临的汇率风险并不重大。

2、资本管理

本公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整融资方式、调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股与其他权益工具或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于2025年12月31日，本公司的资产负债率为14.78%。

2、套期

(1). 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(2). 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3). 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、金融资产转移

(1). 转移方式分类

适用 不适用

(2). 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

(3). 继续涉入的转移金融资产

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资				
（四）投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				

(五) 生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
其他非流动金融资产			193,555,529.43	193,555,529.43
持续以公允价值计量的资产总额			193,555,529.43	193,555,529.43
(六) 交易性金融负债				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

应收款项融资是公司持有的由信用等级较高的银行承兑的银行承兑汇票，由于票据到期期限短，该类票据一般按面值抵偿等额的应付账款或到期托收等额货币资金，因此以票面金额作为其公允价值。

其他非流动金融资产为公司持有的在活跃市场中没有报价的公司股权，其公允价值按特定估值技术确定。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、应付票据、应付账款、其他应付款等。

本公司不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值差异很小。

9、其他

适用 不适用

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
中信国安实业集团有限公司	北京	企业总部管理、控股公司服务	541,439 万元	44.93	44.93

本企业的母公司情况的说明

具体内容详见本报告“第七节股份变动及股东情况四、控股股东及实际控制人情况”。

本企业最终控制方是中国中信集团有限公司

其他说明：

不适用

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

详见附注十、1

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
北海国安城市开发有限公司	同一最终控制方
北京大昌行管理咨询有限公司	同一最终控制方
北京国安宾馆有限公司	同一最终控制方
北京国安城市物业管理有限公司	同一最终控制方
北京国安恒通科技开发有限公司	同一最终控制方
北京国安控股有限公司	同一最终控制方
北京国安投资有限公司	同一最终控制方
北京国安项目管理有限公司	同一最终控制方
北京国安养老产业投资管理有限公司	同一最终控制方
北京国都大饭店有限公司	同一最终控制方
北京国信中安物业管理有限公司	同一最终控制方
北京鸿联九五信息产业有限公司	同一最终控制方
北京京龙大厦物业管理有限责任公司	同一最终控制方
北京信达置业有限公司	同一最终控制方
北京信隆酒店物业管理有限公司	同一最终控制方
北京谊友仁康科技有限公司	同一最终控制方
北京源信资产管理有限公司	同一最终控制方
中信工程项目管理（北京）有限公司	同一最终控制方
北京中信书店有限责任公司	同一最终控制方
成都中信城市建设有限公司	同一最终控制方
澄迈同鑫实业有限责任公司	同一最终控制方
峨眉山国安象城项目管理有限公司	同一最终控制方
广东鸿联九五信息产业有限公司	同一最终控制方
国安第一城（北京）旅游文化发展有限公司	同一最终控制方
国安第一城（香河）酒店管理有限公司	同一最终控制方
国安社区（北京）科技有限公司	同一最终控制方
国安水清木华房地产开发有限公司	同一最终控制方
国创智能矿山装备研究院（洛阳）有限公司	同一最终控制方
海南高发置业投资有限公司	同一最终控制方
杭州整形医院有限公司	同一最终控制方
河北国安第一城景区管理有限公司	同一最终控制方
河北鸿联九五信息产业有限公司	同一最终控制方
河南鸿联九五信息技术有限公司	同一最终控制方
河南九域博大科技有限公司	同一最终控制方

鸿联九五信息产业股份有限公司	同一最终控制方
华融金融租赁股份有限公司	同一最终控制方
华夏基金管理有限公司	同一最终控制方
济南临空国际生态港建设发展有限公司	同一最终控制方
江阴兴澄特种钢铁有限公司	同一最终控制方
京城俱乐部有限公司	同一最终控制方
靖江特殊钢有限公司	同一最终控制方
洛阳矿山机械工程设计研究院有限责任公司	同一最终控制方
洛阳中重铸锻有限责任公司	同一最终控制方
洛阳中重自动化工程有限责任公司	同一最终控制方
南京钢铁集团有限公司	同一最终控制方
南阳非凡置业有限公司	同一最终控制方
青岛特殊钢铁有限公司	同一最终控制方
青海中信国安科技发展有限公司	同一最终控制方
青海中信国安锂业发展有限公司	同一最终控制方
山西锻造科技有限公司	同一最终控制方
山西华晋新材料科技有限公司	同一最终控制方
山西中设华晋铸造有限公司	同一最终控制方
上海殷诚信息技术服务有限公司	同一最终控制方
深圳市航运集团有限公司	同一最终控制方
深圳市鹏星船务有限公司	同一最终控制方
视京呈通信（上海）有限公司	同一最终控制方
太仓永泰房地产开发有限公司	同一最终控制方
泰富资源(中国)贸易有限公司	同一最终控制方
铜陵泰富特种材料有限公司	同一最终控制方
新疆新力宣东发电有限公司	同一最终控制方
信创投资管理有限公司	同一最终控制方
信银（深圳）股权投资基金管理有限公司	同一最终控制方
信银振华（北京）股权投资基金管理有限公司	同一最终控制方
信之云国际贸易（上海）有限公司	同一最终控制方
邮电国际旅行社有限责任公司	同一最终控制方
中安国信(北京)贸易有限公司	同一最终控制方
中国中信金融资产管理股份有限公司	同一最终控制方
中国市政工程中南设计研究总院有限公司	同一最终控制方
中企网络通信技术有限公司	同一最终控制方
中信百信银行股份有限公司	同一最终控制方
中信保诚基金管理有限公司	同一最终控制方
中信保诚人寿保险有限公司	同一最终控制方
中信城开(深圳)有限公司	同一最终控制方
中信城开成都投资有限公司	同一最终控制方
中信城开投资集团有限公司	同一最终控制方
中信城开长沙控股有限公司	同一最终控制方
中信城市建设开发(上海)有限公司	同一最终控制方
中信城市开发运营有限责任公司	同一最终控制方
中信戴卡股份有限公司	同一最终控制方
中信国安信息产业股份有限公司	同一最终控制方
中信国安有限公司	同一最终控制方
中信国际招标有限公司	同一最终控制方
中信海洋直升机股份有限公司	同一最终控制方

中信浩华资产管理有限公司	同一最终控制方
中信和业投资有限公司	同一最终控制方
中信虹智（北京）咨询服务有限责任公司	同一最终控制方
中信环境投资集团有限公司	同一最终控制方
中信机电供应链（山西）有限公司	同一最终控制方
中信机电精密机械（山西）有限公司	同一最终控制方
中信机电科研设计院（山西）有限公司	同一最终控制方
中信机电特种装备（山西）有限公司	同一最终控制方
中信机电新材料科技（山西）有限公司	同一最终控制方
中信机电制造集团有限公司	同一最终控制方
中信建设有限责任公司	同一最终控制方
中信金属股份有限公司	同一最终控制方
中信金属宁波能源有限公司	同一最终控制方
中信锦州金属股份有限公司	同一最终控制方
中信京城大厦有限责任公司	同一最终控制方
中信井冈山培训中心	同一最终控制方
中信科技发展有限公司	同一最终控制方
中信科佳信(北京)电气技术研究院有限公司	同一最终控制方
中信缅香(北京)咨询服务有限责任公司	同一最终控制方
中信农业科技股份有限公司	同一最终控制方
中信期货有限公司	同一最终控制方
中信青岛资产管理有限公司	同一最终控制方
中信数字科技集团有限公司	同一最终控制方
中信私募基金管理有限公司	同一最终控制方
中信泰富（中国）投资有限公司	同一最终控制方
中信投资控股有限公司	同一最终控制方
中信信托有限责任公司	同一最终控制方
中信医疗健康产业集团有限公司	同一最终控制方
中信易家电子商务有限公司	同一最终控制方
中信银行股份有限公司	同一最终控制方
中信云网有限公司	同一最终控制方
中信证券（山东）有限责任公司	同一最终控制方
中信证券股份有限公司	同一最终控制方
中信置业有限公司	同一最终控制方
中信重工机械股份有限公司	同一最终控制方
中信重工开诚智能装备有限公司	同一最终控制方
中信重工洛阳重铸铁业有限责任公司	同一最终控制方
中信重工装备制造(漳州)有限公司	同一最终控制方
中信资产运营有限公司	同一最终控制方
国安（北京）资本管理有限公司	同一最终控制方
湖北中特新化能科技有限公司	同一最终控制方
宁波国际大厦有限公司	同一最终控制方
天津钢管钢铁贸易有限公司	同一最终控制方
中信保诚资产管理有限责任公司	同一最终控制方
新疆新力能源开发有限公司	同一最终控制方

其他说明：

不适用

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
北京国安宾馆有限公司	餐费水电等				2,860.00
北京国安城市物业管理有限公司	房租、物业费等				2,592.95
北京国安恒通科技开发有限公司	服务费	1,614.90			35,660.66
北京京龙大厦物业管理有限责任公司	物业费等	254,514.17			55,810.44
北京中信书店有限责任公司	书、包装物等				319,556.04
国安第一城（北京）旅游文化发展有限公司	住宿及餐饮等	19,992.84			
国安第一城（香河）酒店管理有限公司	住宿及餐饮等	8,600.85			35,076.90
河北国安第一城景区管理有限公司	餐饮水电等	6,259.73			1,062,655.28
京城俱乐部有限公司	推广服务费	28,301.89			
中企网络通信技术有限公司	网络服务费	162,693.71			
中信海洋直升机股份有限公司	服务费	162,450.59			
中信和业投资有限公司	广宣品				471,698.11
中信虹智（北京）咨询服务有限责任公司	材料	37,326.10			
中信科技发展有限公司	平台服务费	75.47			8,580.19
中信数字科技集团有限公司	服务费	28,301.89			
中信易家电子商务有限公司	农产品等	262,329.81			115,043.73

中信银行股份有限公司	平台服务费	4,851.37		
中信云网有限公司	网络服务费	156,155.68		134,707.40

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京大昌行管理咨询有限公司	酒销售等	6,621.27	
北京国安宾馆有限公司	酒销售等	530,311.73	538,503.29
北京国安城市物业管理有限公司	酒销售等		-445,984.05
北京国安恒通科技开发有限公司	酒销售等	76,545.04	299,261.96
北京国安控股有限公司	酒销售等	25,837.17	83,895.57
北京国安农业发展有限公司	酒销售等		383.19
北京国安投资有限公司	酒销售等		18,396.46
北京国安养老产业投资管理有限公司	酒销售等	10,555.74	
北京国都大饭店有限公司	酒销售等		1,800.00
北京鸿联九五信息产业有限公司	酒销售等	166,693.78	566,665.48
北京信隆酒店物业管理有限公司	酒销售等	123,722.41	125,792.90
北京中信书店有限责任公司	酒销售等	98,180.57	55,835.97
成都中信城市建设有限公司	酒销售等		1,210.62
广东鸿联九五信息产业有限公司	酒销售等		68,176.99
国安（北京）资本管理有限公司	酒销售等		8,293.81
国安第一城（香河）酒店管理有限公司	酒销售等		23,946.91
国安水清木华房地产开发有限公司	酒销售等	884.96	
杭州整形医院有限公司	酒销售等	7,008.84	
河北国安第一城景区管理有限公司	酒销售等	1,137,989.40	2,083,084.97
河南九域博大科技有限公司	酒销售等	76,214.16	
湖北中特新化能科技有限公司	酒销售等		50,654.87
华融金融租赁股份有限公司	酒销售等	722.13	
江阴兴澄特种钢铁有限公司	酒销售等	188,028.30	764,138.05
京城俱乐部有限公司	酒销售等	29,706.19	
靖江特殊钢有限公司	酒销售等		955.75
洛阳矿山机械工程设计研究院有限责任公司	酒销售等	3,185.84	
南京钢铁集团有限公司	酒销售等	113,840.70	47,203.54
宁波国际大厦有限公司	酒销售等		4,683.19
青岛特殊钢铁有限公司	酒销售等	44,601.77	89,203.54
青海中信国安科技发展有限公司	酒销售等	17,775.22	
青海中信国安锂业发展有限公司	酒销售等	384,477.02	1,194,176.98
山西锻造科技有限公司	酒销售等	2,007.08	
山西华晋新材料科技有限公司	酒销售等	27,525.67	
山西中设华晋铸造有限公司	酒销售等	59,782.30	88,550.44
上海殷诚信息技术服务有限公司	酒销售等	71,247.79	21,203.56
深圳市航运集团有限公司	酒销售等	6,053.10	13,592.92
深圳市鹏星船务有限公司	酒销售等	175,115.05	
视京呈通信（上海）有限公司	酒销售等		16,888.50
泰富资源(中国)贸易有限公司	酒销售等		3,281.42

天津钢管钢铁贸易有限公司	酒销售等		87,292.04
铜陵泰富特种材料有限公司	酒销售等		48,637.17
新疆新力能源开发有限公司	酒销售等		6,339.82
信银（深圳）股权投资基金管理有限公司	酒销售等	1,784.07	
信银振华（北京）股权投资基金管理有限公司	酒销售等	2,109.73	10,812.39
信之云国际贸易（上海）有限公司	酒销售等	129,398.22	
邮电国际旅行社有限责任公司	酒销售等		2,017.70
中安国信(北京)贸易有限公司	酒销售等	80,764.56	71,107.97
中国市政工程中南设计研究总院有限公司	酒销售等	876.11	74,086.73
中国中信集团有限公司	酒销售等		40,605.29
中国中信金融资产管理股份有限公司	酒销售等	75,838.92	
中信百信银行股份有限公司	酒销售等		1,242.48
中信保诚基金管理有限公司	酒销售等		605.31
中信保诚人寿保险有限公司	酒销售等	248,768.11	106,194.70
中信保诚资产管理有限责任公司	酒销售等	3,769.91	
中信城开(深圳)有限公司	酒销售等	9,684.96	2,421.24
中信城开成都投资有限公司	酒销售等	10,895.58	12,106.20
中信城开投资集团有限公司	酒销售等		2,824.78
中信城市建设开发(上海)有限公司	酒销售等	2,017.70	
中信戴卡股份有限公司	酒销售等	8,484.95	
中信国安实业集团有限公司	酒销售等	140,833.57	205,631.81
中信国安信息产业股份有限公司	酒销售等	6,516.82	13,356.63
中信国际招标有限公司	酒销售等	23,766.37	3,185.84
中信海洋直升机股份有限公司	酒销售等	18,477.87	
中信浩华资产管理有限公司	酒销售等		892.04
中信和业投资有限公司	酒销售等	9,398.23	46,176.99
中信环境投资集团有限公司	酒销售等	12,679.65	1,582.30
中信机电供应链（山西）有限公司	酒销售等	313,029.20	
中信机电精密机械（山西）有限公司	酒销售等	7,311.51	
中信机电科研设计院（山西）有限公司	酒销售等	286.72	
中信机电特种装备（山西）有限公司	酒销售等	28,959.29	
中信机电新材料科技（山西）有限公司	酒销售等	13,619.47	
中信机电制造集团有限公司	酒销售等	20,775.22	
中信建设有限责任公司	酒销售等	103,017.70	55,300.87
中信建投基金管理有限公司	酒销售等		58,821.25
中信建投期货有限公司	酒销售等		37,313.27
中信建投证券股份有限公司	酒销售等		547,885.90
中信建投资本管理有限公司	酒销售等		46,155.74
中信金属股份有限公司	酒销售等	1,582.30	
中信金属宁波能源有限公司	酒销售等	2,649.56	4,099.12
中信锦州金属股份有限公司	酒销售等	467.26	4,077.87
中信井冈山培训中心	酒销售等		13,592.93
中信科技发展有限公司	酒销售等	10,311.55	
中信科佳信(北京)电气技术研究院有限公司	酒销售等	41,165.04	
中信缅香(北京)咨询服务有限责任公司	酒销售等	7,805.32	29,766.35

中信期货有限公司	酒销售等	3,419.47	1,582.30
中信数字科技集团有限公司	酒销售等	69,628.29	43,854.87
中信私募基金管理有限公司	酒销售等		16,502.65
中信泰富（中国）投资有限公司	酒销售等		998.23
中信投资控股有限公司	酒销售等	6,339.82	9,504.42
中信信托有限责任公司	酒销售等	2,591.15	1,854.87
中信易家电子商务有限公司	酒销售等	1,485,516.36	1,775,687.39
中信银行股份有限公司	酒销售等	19,792,563.39	19,344,736.54
中信证券股份有限公司	酒销售等	23,279.65	50,253.09
中信置业有限公司	酒销售等		3,164.60
中信重工机械股份有限公司	酒销售等	827,782.28	871,476.11
中信重工开诚智能装备有限公司	酒销售等	115,871.68	27,212.38
中信重工洛阳重铸铁业有限责任公司	酒销售等	8,761.06	
中信重工装备制造(漳州)有限公司	酒销售等	14,625.64	44,060.18
中信资产运营有限公司	酒销售等	58,321.54	57,064.45

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

本公司作为承租方：
适用 不适用

关联租赁情况说明
适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,071,145.55	1,286,666.32

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

(1). 应收项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	北京大昌行管理咨询有限公司	1,052.00	10.52		
	北京国安宾馆有限公司	1,749,624.20	204,131.59	1,361,851.90	150,923.24
	北京国安城市物业管理有限公司			5,982.00	59.82
	北京国安恒通科技开发有限公司			76,272.30	762.72
	北京国安农业发展有限公司			433.00	4.33

	北京国安项目管理有限公司			1,548.00	1,548.00
	北京国安养老产业投资管理有限公司	11,928.00	119.28		
	北京国都大饭店有限公司			2,034.00	20.34
	北京国信中安物业管理有限公司	9,630.00	6,174.00	9,630.00	1,809.00
	北京鸿联九五信息产业有限公司	312,084.00	8,069.64	631,128.00	6,311.28
	北京信达置业有限公司	3,592.00	1,192.00	30,592.00	2,092.00
	北京信隆酒店物业管理有限公司	1,824.00	27.36	11,760.00	117.60
	北京谊友仁康科技有限公司	330.00	330.00	330.00	99.00
	北京源信资产管理有限公司	19,874.00	19,874.00	19,874.00	8,786.00
	成都中信城市建设有限公司	8,208.00	1,436.40	8,208.00	355.68
	澄迈同鑫实业有限责任公司	40,000.00	8,000.00	40,000.00	2,000.00
	峨眉山国安象城项目管理有限公司	4,777.00	1,433.10	4,777.00	955.40
	广东鸿联九五信息产业有限公司	95,208.00	8,052.60	95,208.00	2,529.30
	国安第一城(香河)酒店管理有限公司	9,651.00	1,930.20	36,711.00	753.15
	国安社区(北京)科技有限公司	232,800.00	232,800.00	232,800.00	232,800.00
	国安水清木华房地产开发有限公司			1,176.00	235.20

海南高发置业投资有限公司	160,000.00	32,000.00	160,000.00	8,000.00
杭州整形医院有限公司	3,960.00	39.60		
河北鸿联九五信息产业有限公司	768.00	153.60	768.00	38.40
河南鸿联九五信息技术有限公司	1,980.00	594.00	1,980.00	396.00
河南九域博大科技有限公司	59,016.00	590.16		
华融金融租赁股份有限公司	300.00	3.00		
华夏基金管理有限公司	12,960.00	2,592.00	12,960.00	648.00
济南临空国际生态港建设发展有限公司	10,200.00	3,060.00	10,200.00	2,040.00
江阴兴澄特种钢铁有限公司	121,336.00	1,213.36	282,616.00	2,826.16
京城俱乐部有限公司	1,788.00	17.88		
靖江特殊钢有限公司	1,080.00	54.00	1,080.00	10.80
洛阳矿山机械工程设计研究院有限责任公司	3,477.00	34.77		
南京钢铁集团有限公司			53,340.00	533.40
南阳非凡置业有限公司			75.00	3.75
青岛特殊钢铁有限公司	67,068.00	2,686.68	67,068.00	1,337.40
青海中信国安锂业发展有限公司	106,494.00	8,406.60	59,814.00	1,917.90
山西中设华晋铸造有限公司	600.00	30.00	100,062.00	1,000.62
上海殷诚信息技术服务有限公司	22,411.00	711.67	21,765.02	217.65

深圳市航运集团有限公司	3,888.00	38.88	10,728.00	107.28
视京呈通信(上海)有限公司	30,814.00	4,923.20	30,814.00	2,878.84
泰富资源(中国)贸易有限公司	3,708.00	185.40	3,708.00	37.08
铜陵泰富特种材料有限公司	42,821.94	2,141.10	42,821.94	428.22
新疆新力宣东发电有限公司	9,252.00	2,348.40	9,252.00	1,209.60
信创投资管理有限公司	8,460.00	2,106.00	8,460.00	1,044.00
信银振华(北京)股权投资基金管理有限公司			2,980.00	29.80
邮电国际旅行社有限责任公司			2,280.00	22.80
中国市政工程中南设计研究总院有限公司	33,768.00	5,650.50	45,024.00	4,505.28
中国中信集团有限公司	122,960.00	22,025.80	151,040.00	5,873.24
中国中信金融资产管理有限公司	72,942.00	2,409.02	3,576.00	178.80
中信百信银行股份有限公司	5,664.00	283.20	5,664.00	56.64
中信保诚基金管理有限公司	2,004.00	2,004.00	2,004.00	601.20
中信保诚人寿保险有限公司	401,839.00	22,680.07	156,633.00	7,100.28
中信保诚资产管理有限责任公司	1,788.00	17.88		
中信城开(深圳)有限公司	21,888.00	2,298.24	10,944.00	547.20

中信城开成都投资有限公司	2,736.00	27.36		
中信城开长沙控股有限公司	3,336.00	3,336.00	3,336.00	1,000.80
中信城市开发运营有限责任公司	27,744.00	12,984.80	27,744.00	7,755.36
中信戴卡股份有限公司	9,252.00	92.52		
中信工程项目管理（北京）有限公司	3,936.00	3,936.00	3,936.00	3,936.00
中信国安实业集团有限公司	69,636.00	696.36	122,092.00	1,220.92
中信国安信息产业股份有限公司	245,009.00	228,606.49	368,425.00	204,451.03
中信海洋直升机股份有限公司	20,880.00	208.80		
中信浩华资产管理有限公司	1,008.00	50.40	1,008.00	10.08
中信和业投资有限公司	15,596.55	355.03	8,432.55	84.33
中信环境投资集团有限公司	14,328.00	143.28		
中信机电供应链（山西）有限公司	349,916.00	3,499.16		
中信机电新材料科技（山西）有限公司	15,390.00	153.90		
中信机电制造集团有限公司	5,364.00	53.64		
中信建设有限责任公司	120,235.00	1,355.35	148,623.00	5,086.59
中信建投基金管理有限公司			19,644.00	196.44
中信建投期货有限公司			23,732.00	237.32

中信建投投资有限公司			1,728.00	518.40
中信建投证券股份有限公司			567,208.66	15,214.27
中信金属股份有限公司	3,228.00	305.88	1,440.00	72.00
中信金属宁波能源有限公司	5,952.00	177.84	4,632.00	46.32
中信锦州金属股份有限公司	12,714.00	8,162.16	12,538.00	7,976.08
中信京城大厦有限责任公司	47,463.29	27,864.97	47,463.29	11,439.23
中信井冈山培训中心	1,632.00	81.60	11,280.00	112.80
中信科技发展有限公司	3,677.66	36.78		
中信科佳信(北京)电气技术研究院有限公司	4,681.00	46.81		
中信缅香(北京)咨询服务有限责任公司	42,852.00	1,849.20	34,032.00	356.16
中信农业科技股份有限公司	1,290.00	258.00	1,290.00	64.50
中信期货有限公司	7,044.00	3,349.56	5,028.00	989.88
中信数字科技集团有限公司	133,288.00	2,801.52	67,448.00	1,390.16
中信私募基金管理有限公司	15,072.00	753.60	15,072.00	150.72
中信泰富(中国)投资有限公司	1,128.00	56.40	1,128.00	11.28
中信投资控股有限公司	18,636.00	755.04	15,060.00	323.40
中信信托有限责任公司	32,308.00	6,106.08	29,380.00	1,546.16
中信医疗健康产业集团有限公司	6,724.00	6,724.00	6,724.00	6,724.00

	中信易家电子商务有限公司	342,079.98	3,420.80	381,955.28	3,819.55
	中信银行股份有限公司	2,131,766.90	279,081.29	2,173,250.24	132,955.62
	中信云网有限公司	3,576.00	715.20	3,576.00	178.80
	中信证券(山东)有限责任公司	960.00	288.00	960.00	192.00
	中信证券股份有限公司	330,806.00	74,855.14	344,484.00	43,517.50
	中信置业有限公司	3,576.00	178.80	3,576.00	35.76
	中信重工机械股份有限公司	572,695.50	5,726.96	1,043,292.50	12,773.91
	中信重工开诚智能装备有限公司	11,343.00	113.43		
	中信重工洛阳重铸铁业有限责任公司	7,980.00	79.80		
	中信重工装备制造(漳州)有限公司	56,595.00	2,557.47	49,788.00	497.88
	中信资产运营有限公司	24,007.96	240.08	37,544.80	375.45
预付账款	北京鸿联九五信息产业有限公司	3,300.00		3,300.00	
	北京京龙大厦物业管理有限责任公司	26,399.37			
	上海殷诚信信息技术服务有限公司	223,600.00			
	中信保诚人寿保险有限公司	4,931.60			
其他应收款	北京国安宾馆有限公司	181,931.20	181,931.20	181,931.20	181,931.20
	北京京龙大厦物业管理有限责任公司	27,983.33	526.21	6,159.38	61.59

	国安社区 (北京)科 技有限公司	5,000.00	5,000.00	5,000.00	5,000.00
	河北国安第 一城景区管 理有限公司	55,000.00	2,750.00	61,000.00	610.00
	中信国际招 标有限公司			42,000.00	2,100.00
	中信易家电 子商务有限 公司	30,000.00	4,100.00	20,000.00	1,000.00
	中信资产运 营有限公司	1,000.00	200.00	1,000.00	50.00
	中信科技发 展有限公司	100,000.00	1,000.00		

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	北京京龙大厦物 业管理有限责任 公司		18,478.14
	北京中信书店有 限责任公司	33,185.84	33,185.84
	上海殷诚信息技 术服务有限公司	39,151.82	39,151.82
	中安国信(北京) 贸易有限公司	23,893.81	23,893.81
	中信虹智(北京) 咨询服务有限责任 公司	37,326.10	
	中信易家电子商 务有限公司	227,633.78	
其他应付款	中信国安实业集 团有限公司	736,546.62	
合同负债	北海国安城市开 发有限公司	8,707.96	8,707.96
	北京大昌行管理 咨询有限公司	1,734.51	
	北京国安控股有 限公司		358,582.30
	北京国安投资有 限公司		43,173.45
	北京信达置业有 限公司		9,160.35
	北京信隆酒店物 业管理有限公司	54,060.53	35,402.12
	北京中信书店有 限责任公司	87,859.84	81,961.59

国创智能矿山装备研究院（洛阳）有限公司	489.82	489.82
河北国安第一城景区管理有限公司	11,526,823.42	12,694,694.41
鸿联九五信息产业股份有限公司		199,327.43
洛阳矿山机械工程设计研究院有限责任公司		108.85
洛阳中重铸锻有限责任公司	6,487.61	544.25
洛阳中重自动化工程有限责任公司	507.52	
青海中信国安科技发展有限公司	58,198.23	8,362.83
青海中信国安锂业发展有限公司	143,699.12	-
太仓永泰房地产开发有限公司		88,426.55
信之云国际贸易（上海）有限公司	11,150.44	
邮电国际旅行社有限责任公司		435.40
中安国信(北京)贸易有限公司	39,065.49	21,069.03
中国中信金融资产管理股份有限公司	36,730.97	-
中信保诚人寿保险有限公司	207,785.87	-
中信城开成都投资有限公司	15,738.05	3,631.86
中信城开投资集团有限公司	9,281.42	9,281.42
中信国安实业集团有限公司	5,661,262.32	5,667,434.00
中信国安信息产业股份有限公司	9,292.04	884.96
中信国安有限公司	6,548.67	6,548.67
中信国际招标有限公司	28,460.18	40,849.56
中信青岛资产管理有限公司	605.31	605.31
中信银行股份有限公司	333,959.84	79,806.19
中信证券股份有限公司	913.27	
中信重工装备制造(漳州)有限公司	4,922.12	

	中信资产运营有限公司	753.98	1,789.38
其他流动负债	北海国安城市开发有限公司	1,132.04	1,132.04
	北京大昌行管理咨询有限公司	225.49	
	北京国安控股有限公司		46,615.70
	北京国安投资有限公司		5,612.55
	北京信达置业有限公司		1,190.85
	北京信隆酒店物业管理有限公司	7,027.87	4,602.28
	北京中信书店有限责任公司	11,421.78	10,655.01
	国创智能矿山装备研究院（洛阳）有限公司	63.68	63.68
	鸿联九五信息产业股份有限公司		25,912.57
	洛阳矿山机械工程设计研究院有限责任公司		14.15
	洛阳中重铸锻有限责任公司	843.39	70.75
	洛阳中重自动化工程有限责任公司	65.98	
	青海中信国安科技发展有限公司	7,565.77	1,087.17
	青海中信国安锂业发展有限公司	18,680.88	-
	太仓永泰房地产开发有限公司		11,495.45
	信之云国际贸易（上海）有限公司	1,449.56	
	邮电国际旅行社有限责任公司		56.60
	中安国信(北京)贸易有限公司	5,078.51	2,738.97
	中国中信金融资产管理股份有限公司	4,775.03	-
	中信保诚人寿保险有限公司	27,012.16	-
	中信城开成都投资有限公司	2,045.95	472.14
	中信城开投资集团有限公司	1,206.58	1,206.58
	中信国安实业集团有限公司	115.04	917.36

中信国安信息产业股份有限公司	1,207.96	115.04
中信国安有限公司	851.33	851.33
中信国际招标有限公司	3,699.82	5,310.44
中信青岛资产管理有限公司	78.69	78.69
中信银行股份有限公司	43,414.78	10,374.81
中信证券股份有限公司	118.73	
中信重工装备制造(漳州)有限公司	639.88	
中信资产运营有限公司	98.02	232.62

(3). 其他项目

适用 不适用

7、 关联方承诺

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十五、 股份支付

1、 各项权益工具

(1). 明细情况

适用 不适用

(2). 期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 本期股份支付费用

适用 不适用

5、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

十六、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、 其他

适用 不适用

十七、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十八、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

详见“重要事项”的“公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明”

2、重要债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十九、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	2,249,092.12	5,481,231.39
1年以内小计	2,249,092.12	5,481,231.39
1至2年	3,611,589.00	
合计	5,860,681.12	5,481,231.39

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	5,860,681.12	100.00	203,070.38	3.46	5,657,610.74	5,481,231.39	100.00	54,812.31	1.00	5,426,419.08
其中：										
账龄组合	5,860,681.12	100.00	203,070.38	3.46	5,657,610.74	5,481,231.39	100.00	54,812.31	1.00	5,426,419.08
合计	5,860,681.12	/	203,070.38	/	5,657,610.74	5,481,231.39	/	54,812.31	/	5,426,419.08

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	2,249,092.12	22,490.92	1.00
1至2年	3,611,589.00	180,579.45	5.00
合计	5,860,681.12	203,070.38	

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
账龄组合	54,812.31	148,258.07				203,070.38
合计	54,812.31	148,258.07				203,070.38

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
单位一	1,801,760.00		1,801,760.00	30.74	90,088.00
单位二	1,621,597.00		1,621,597.00	27.67	71,947.01
单位三	570,666.26		570,666.26	9.74	5,706.66
单位四	482,400.00		482,400.00	8.23	4,824.00
单位五	350,125.00		350,125.00	5.97	16,010.25

合计	4,826,548.26		4,826,548.26	82.35	188,575.92
----	--------------	--	--------------	-------	------------

其他说明：
不适用

其他说明：
适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,595,811,202.65	1,596,377,474.30
合计	1,595,811,202.65	1,596,377,474.30

其他说明：
适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
不适用

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

不适用

(6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
不适用

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：
适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：
适用 不适用

其他说明：
不适用

(6). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况
适用 不适用

核销说明：
适用 不适用

其他说明：
适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	2,443,310.49	7,378,186.28
1年以内小计	2,443,310.49	7,378,186.28
1至2年	7,078,693.78	373,468.14
2至3年	373,468.14	78,373,636.95
3至4年	78,373,636.95	71,368,780.30
4年以上	1,507,673,717.10	1,439,010,106.51
合计	1,595,942,826.46	1,596,504,178.18

(2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
------	--------	--------

合并范围内单位往来款	1,595,765,082.17	1,596,328,826.81
保证金	42,540.00	45,415.00
其他	135,204.29	129,936.37
减：坏账准备	131,623.81	126,703.88
合计	1,595,811,202.65	1,596,377,474.30

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2025年1月1日余额	1,703.51	0.37	125,000.00	126,703.88
2025年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段		-0.37	0.37	
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	4,919.93			4,919.93
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2025年12月31日余额	6,623.44		125,000.37	131,623.81

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
不适用

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	126,703.88	4,919.93				131,623.81
合计	126,703.88	4,919.93				131,623.81

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：
不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
新疆尼雅葡萄酒有限公司	1,493,060,089.69	93.55	内部往来款	[注 1]	
新疆尼雅经贸有限公司	102,125,696.10	6.40	内部往来款	[注 2]	
新疆中葡尼雅酒业销售有限公司	579,296.38	0.04	内部往来款	1 年以内	
合计	1,595,765,082.17	99.99	/	/	

[注 1]1 年以内 14,469.22 元,1 至 2 年 5,851,384.85 元,2 至 3 年 157,868.58 元,3 至 4 年 65,179,794.35 元,4 年以上 1,421,856,572.69 元。

[注 2]1 年以内 1,836,700.97 元,1 至 2 年 1,217,408.93 元,2 至 3 年 185,599.56 元,3 至 4 年 13,193,842.60 元,4 年以上 85,692,144.04 元。

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、 长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

对子公司投资	1,101,810,321.20		1,101,810,321.20	1,101,810,321.20		1,101,810,321.20
对联营、合营企业投资						
合计	1,101,810,321.20		1,101,810,321.20	1,101,810,321.20		1,101,810,321.20

(1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
新疆尼雅葡萄酒有限公司	860,660,000.00						860,660,000.00	
新疆尼雅生态农业科技开发有限公司	71,491,110.21						71,491,110.21	
徐州国安尼雅酒业有限责任公司	150,000,000.00						150,000,000.00	
北京中葡尼雅经贸有限公司	19,659,210.99						19,659,210.99	
新疆中葡尼雅酒业销售有限公司								
新疆尼雅经贸有限公司								
合计	1,101,810,321.20						1,101,810,321.20	

(2). 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

(3). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	17,470,631.91	15,414,304.42	25,364,210.90	13,166,830.80
其他业务	3,538,723.76	941,351.34	3,036,550.36	46,146.09
合计	21,009,355.67	16,355,655.76	28,400,761.26	13,212,976.89

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

适用 不适用

其他说明：

不适用

5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
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		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
其他非流动金融资产持有期间股利收入	2,755,088.52	4,825,824.00
处置其他非流动金融资产的投资收益		
合计	2,755,088.52	4,825,824.00

其他说明：

不适用

6、其他

适用 不适用

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-2,075,710.97	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	4,742,227.55	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-1,907,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,550,264.00	
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		
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		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
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		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损		

益		
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	1,945,051.48	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
扣除所得税前非经常性损益合计	4,254,832.06	
减：所得税影响额	-3,568.84	
少数股东权益影响额（税后）	78,143.31	
合计	4,180,257.59	

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-2.0358	-0.0232	-0.0232
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.3622	-0.0269	-0.0269

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

董事长：王毅

董事会批准报送日期：2026年4月27日

修订信息

适用 不适用