

公司代码：600962

公司简称：*ST 中鲁

国投中鲁果汁股份有限公司

2015 年年度报告

重要提示

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

二、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事	戎蓓	工作原因	郝建
董事	李振江	工作原因	兰东
独立董事	孔伟平	工作原因	浦军
独立董事	陈伟忠	工作原因	浦军
独立董事	王曙光	已辞职	未授权委托

三、天职国际会计师事务所（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、公司负责人郝建、主管会计工作负责人全宇红及会计机构负责人（会计主管人员）毛永春声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司2013、2014年度业绩亏损，且2015年末未分配利润为负值，经董事会批准，本年度不进行利润分配及公积金转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

无

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、 重大风险提示

公司主要受汇率波动、国家经济增速放缓、原料价格波动等风险因素影响，有关风险因素的描述及应对措施已在本报告第四节“管理层讨论与分析”中“公司关于公司未来发展的讨论与分析”部分予以详细描述，敬请查阅。

十、 其他

无

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	管理层讨论与分析.....	9
第五节	重要事项.....	16
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	21
第七节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	26
第八节	公司治理.....	32
第九节	财务报告.....	35
第十节	备查文件目录.....	123

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		
控股股东、国投公司	指	国家开发投资公司
公司、本公司、国投中鲁	指	国投中鲁果汁股份有限公司
山东鲁菱	指	山东鲁菱果汁有限公司
韩城中鲁	指	韩城中鲁果汁有限公司
山西国投中鲁	指	山西国投中鲁果汁有限公司
河北国投中鲁	指	河北国投中鲁果蔬汁有限公司
富平中鲁	指	富平国投中鲁果蔬汁有限公司
万荣中鲁	指	万荣中鲁果汁有限公司
临猗国投中鲁	指	临猗国投中鲁果汁有限责任公司
辽宁国投中鲁	指	辽宁国投中鲁果汁有限公司
云南国投中鲁	指	云南国投中鲁果汁有限公司
青岛国投中鲁	指	青岛国投中鲁果汁有限公司
中鲁美洲	指	中鲁美洲有限公司
中诚果汁	指	乳山中诚果汁饮料有限公司
中新果业	指	中新果业有限公司
徐州中新	指	徐州中新果业有限责任公司
运城中新	指	运城中新果业有限责任公司
中鲁饲料	指	乳山中鲁生物饲料有限公司
中鲁有限	指	国投中鲁果汁有限公司
国投中鲁乳山研发中心	指	国投中鲁果汁股份有限公司乳山研发中心
中国、我国、国内	指	中华人民共和国
天职国际会计师事务所	指	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期	指	2015年1月1日至2015年12月31日的会计期间
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《国投中鲁果汁股份有限公司章程》
榨季	指	浓缩果汁生产期，一般是每年7月份到12月份，榨季长短随当年水果原料丰足而定

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	国投中鲁果汁股份有限公司
公司的中文简称	国投中鲁
公司的外文名称	SDIC ZHONGLU FRUIT JUICE CO., LTD.
公司的外文名称缩写	SDICZL
公司的法定代表人	郝建

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	庞甲青	金晶
联系地址	北京市西城区阜成门外大街2号万通新世界广场B座21层	北京市西城区阜成门外大街2号万通新世界广场B座21层
电话	010-88009021	010-88009021
传真	010-88009099	010-88009099
电子信箱	600962@sdiczl.com	600962@sdiczl.com

三、 基本情况简介

公司注册地址	北京市丰台区科兴路7号205室
公司注册地址的邮政编码	100070
公司办公地址	北京市西城区阜成门外大街2号万通新世界广场B座21层
公司办公地址的邮政编码	100037
公司网址	www.sdiczl.com
电子信箱	zhonglu@sdiczl.com

四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	《中国证券报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

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	*ST中鲁	600962	国投中鲁

六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	山东省济南市市中区胜利大街56号山东书城培训楼10层
	签字会计师姓名	张居忠、朱广超、芦廷廷

七、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2015年	2014年	本期比上年同期增减(%)	2013年
营业收入	1,097,908,222.76	877,605,229.66	25.10	1,245,298,665.55
归属于上市公司股东的净利润	31,973,004.10	-111,149,541.54	128.77	-93,667,876.44
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-3,749,597.62	-114,992,622.16	96.74	-102,601,197.91
经营活动产生的现金流量净额	110,589,695.54	243,684,828.94	-54.62	229,247,952.05
	2015年末	2014年末	本期末比上年同期末增减(%)	2013年末
归属于上市公司股东的净资产	816,117,890.08	784,223,929.25	4.07	895,141,920.50
总资产	1,875,407,731.56	2,238,092,430.74	-16.21	2,263,336,301.88
期末总股本	262,210,000.00	262,210,000.00	0	262,210,000.00

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2015年	2014年	本期比上年同期增减(%)	2013年
基本每股收益(元/股)	0.1219	-0.4239	128.76	-0.3572
稀释每股收益(元/股)	0.1219	-0.4239	128.76	-0.3572
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.0143	-0.4386	96.74	-0.3913
加权平均净资产收益率(%)	4.00	-13.24	增加17.24个百分点	-9.88
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-0.47	-13.69	增加13.22个百分点	-10.83

八、境内外会计准则下会计数据差异

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

不适用

九、2015 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	213,324,735.47	211,858,215.46	261,801,024.13	410,924,247.70
归属于上市公司股东的净利润	-2,828,711.19	-6,420,234.75	12,344,712.60	28,877,237.44
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-3,130,505.34	-8,044,315.65	11,353,673.53	-3,928,450.16
经营活动产生的现金流量净额	184,416,492.51	144,320,668.62	35,772,770.36	-253,920,235.95

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2015 年金额	附注（如适用）	2014 年金额	2013 年金额
非流动资产处置损益	59,981,479.18	适用	-6,083.61	50,906.31
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,125,581.70	适用	1,675,790.60	974,524.00
债务重组损益	352,865.01	适用		2,589,046.91
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-7,157,765.92	适用	4,072,496.99	7,713,203.67
少数股东权益影响额	-5,737,348.74	适用	-1,887,173.36	-2,060,901.00
所得税影响额	-12,842,209.51	适用	-11,950.00	-333,458.42
合计	35,722,601.72		3,843,080.62	8,933,321.47

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

国投中鲁自成立以来，一直以浓缩果汁的生产和销售为主营业务，主导产品为浓缩苹果汁，约占总产量的 80%，除此之外，还开发出浓缩苹果浊汁、浓缩梨汁、果糖、浓缩红薯汁、浓缩黄瓜汁、浓缩胡萝卜汁等品种。产业链内其他产品还包括香料、饲料等。

公司生产厂分布在国内主要苹果产区（山东、山西、陕西、河北、辽宁、云南和江苏等），采取“基地+农户+企业”的原料采购管理模式，力求保证生产所需原料品质。其他生产用辅助材料采用集中统一采购的管理模式，并与供应商建立长期稳定战略合作关系，确保成本最优、质量最好的辅助材料用于生产。

公司在海外市场建立了稳固的市场销售网络和客户群体，产品出口率超过 80%，形成以北京总部为销售管理中心、外设分支机构（美洲公司）的市场销售网络，主要市场为美国、日本、加拿大、南非、澳大利亚、欧洲等国家和地区，与一批世界著名的食品企业建立了长期稳定的贸易关系。

就整个国际市场而言，浓缩苹果汁的年均产量和市场容量相对稳定。亚洲地区浓缩苹果汁的产量在世界浓缩苹果汁生产中占主导地位，其中中国产量位居世界首位，排在其后的为欧盟（以波兰为主）和南美地区（阿根廷、智利和巴西）。发达国家对浓缩苹果汁的消费贡献度在 80% 以上，美国和欧盟是最大进口市场，其他主要进口国包括日本、俄罗斯、加拿大、澳大利亚和南非等国家。中国的果汁饮料的消费量较低，是世界平均水平的 1/10 左右，因此浓缩果汁国内市场相对于发达国家而言尚处于起步阶段。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

报告期内，公司依据原料成本及原料供给情况合理布局生产，对于处于原料成本相对较高及原料短缺地区的下属子公司安排暂时停产，有效控制了公司整体生产成本。

公司于 2013 年启动了国投中鲁（乳山）工业园项目的投资建设，包括公司控股子公司山东鲁菱果汁有限公司整体搬迁、国投中鲁乳山研发中心（原公司乳山分公司）搬迁建设和乳山中诚果汁饮料有限公司新建多品种果蔬汁生产线三个子项目。截至 2015 年，国投中鲁（乳山）工业园项目的搬迁与建设相关工作已全部完成并经当地质检部门验收合格。2015 年 12 月 11 日，就国投中鲁（乳山）工业园项目搬迁事宜，山东鲁菱果汁有限公司及国投中鲁乳山研发中心（原公司乳山分公司）分别与乳山市国有资本运营有限公司签订《城区企业搬迁补偿协议》，根据协议规定，乳山市国有资本运营有限公司将对公司上述原厂区土地依法处置，并在规定的期限内，支付山东鲁菱果汁有限公司搬迁补偿款 5,505 万元，支付国投中鲁乳山研发中心搬迁补偿款 4,495 万元。

三、报告期内核心竞争力分析

1、行业经验丰富

公司是中国浓缩果汁行业的先行者，作为中国食品土畜进出口商会果汁分会理事长单位、中国饮料工业协会常务理事单位和国家首批农业产业化重点龙头企业，公司多年来在行业内积累了良好的信誉和口碑。公司的管理团队由拥有多年行业从业经验和管理经验的人员构成，更拥有先进的研发中心和高质量的研发团队，以科技实力确保公司的持续发展。同时，公司多年来形成了较为成熟的销售模式，与主体市场的优质客户建立了稳固的合作关系，并与国外一批全球知名食品饮料企业成为战略合作伙伴。丰富的行业经验也为公司产品拓展及产业链延伸提供更多可能和机会。

2、生产技术成熟

公司拥有世界先进的生产设备和较强的设备改进及技术消化能力，先后开发了浓缩红薯汁、浓缩黄瓜汁等 20 多种产品，截至目前共拥有 12 项国内发明专利和一项美国发明专利，核心技术包括高澄清度浓缩苹果汁加工工艺、浓缩红薯汁专利技术等。报告期内，公司坚持技术创新，提升公司核心竞争力，获得《高效节能红薯汁的加工方法》、《澄清的浓缩雪莲果汁的制备方法》等 6 项国内发明专利，并获得美国专利和商标局授予的《一种浓缩红薯清汁生产方法》的美国发明专利。另外，公司与天津科技大学、北京市农林科学院等联合申报的《果蔬高效精深加工技术》项目，获得天津市 2015 年科技进步奖二等奖。公司核心生产技术的持续提高，为公司创新发展奠定了坚实基础。

3、质量控制严格

公司一直将产品质量安全作为生产管理的核心之一，构建了完善的产品质量和食品安全管理体系。报告期内，公司所有子公司通过 FSSC22000（食品安全管理体系）及 HACCP 体系认证审核，产品质量及食品安全管理达到与国际市场接轨水平，获得可口可乐、雀巢、卡夫等全球性食品公司的认可。同时，公司 12 家子公司均通过 Kosher 洁食认证，产品符合犹太洁食标准，为公司进一步拓展市场打下良好基础。

4、资金状况稳定

公司是国内浓缩果汁行业第一家主板上市公司，在直接融资方面具有一定优势。同时，公司控股股东为国家开发投资公司，借助控股股东的背景，使得公司与银行保持良好的合作关系，在间接融资方面也具备相对优势，稳定的资金保障使得公司在日常运营及战略拓展中更具能动性。

第四节 管理层讨论与分析

一、管理层讨论与分析

近两年，中国浓缩苹果汁行业进入周期性低谷期。海关出口统计数据显示 2005 年至 2013 年期间，中国浓缩苹果汁出口量保持在 60 万吨以上，而 2014 年国内行业出口量下降约 20%，2015 年出口量虽有小幅回升，但仍在低位徘徊。从国际经济环境看，金融危机后，浓缩苹果汁的主要消费区域经济受到重创，需求增长缓慢。加之 2014 年，东欧苹果原料价格下降，使其浓缩果汁价格也随之大幅下降，不仅使得中国浓缩苹果汁无法进入欧洲市场，也挤占了中国的美洲市场份额，2014、2015 年度中国浓缩苹果汁对北美的出口量较 2013 年下滑约 26%，对中国浓缩苹果汁行业造成较大影响。从国内行业情况看，中国浓缩苹果汁行业经过 30 多年的发展，已经呈现出原料、市场竞争激烈，产品高度同质化的状态，未来，行业自律与整合将成为今后产业发展的大趋势。

国内生产方面，山东区域、东北区域、陕西及山西区域苹果资源较 2014 年有所增加，但由于商品果率一直较高，供应果汁加工的原料果量仍显不足，原料形势仍不容乐观。

报告期内，结合市场环境变化及原料供给情况，公司以扩销售、去库存为原则，加大市场开拓力度，开发出一批新客户，订单量快速增长。同时，依据原料情况合理安排生产，全面加强成本控制，公司主营业务逐步好转。

二、报告期内主要经营情况

2015 年，公司积极拓宽销售渠道，有效提升了在南非市场、欧洲市场、新兴市场以及国内市场的市场份额，年度销售量与去年同期相比大幅提升，营业收入同比增加 25%；成本控制方面，通过生产思路调整、管理要素调整、产品结构调整等措施，进一步降低了产品的生产成本，产品毛利率得以提升；同时，公司控股子公司山东鲁菱果汁有限公司及分公司国投中鲁乳山研发中心分别与乳山市国有资本运营有限公司签订搬迁补偿协议，新增搬迁补偿收益；此外，受人民币贬值因素影响，公司汇兑收益同比增加；综合上述因素，公司整体业绩实现扭亏为盈。

(一) 主营业务分析

利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,097,908,222.76	877,605,229.66	25.10
营业成本	869,343,315.27	734,586,469.96	18.34
销售费用	104,174,840.83	119,861,069.91	-13.09
管理费用	79,595,519.61	70,815,785.25	12.40
财务费用	26,501,016.42	52,913,935.28	-49.92
经营活动产生的现金流量净额	110,589,695.54	243,684,828.94	-54.62
投资活动产生的现金流量净额	-63,793,726.91	-85,743,470.38	25.60
筹资活动产生的现金流量净额	-205,235,379.54	1,314,772.68	-15,709.95
研发支出	10,876,968.63	1,108,445.04	881.28

1. 收入和成本分析

营业收入和营业成本同比增加，主要系销售量同比增加所致。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
饮料制造业	1,084,649,808.31	862,029,547.16	20.52	24.60	17.85	增加 4.54 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 (%)
果汁、香料及果糖	1,084,649,808.31	862,029,547.16	20.52	24.60	17.85	增加 4.54 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 (%)
国际市场	865,149,585.72	687,336,807.65	20.55	7.76	1.74	增加 4.70 个百分点
国内市场	223,079,941.19	177,683,489.43	20.35	227.22	215.71	增加 2.90 个百分点

(2). 产销量情况分析表

主要产品	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
苹果清汁	7.00 万吨	10.88 万吨	7.79 万吨	12.17	31.62	-29.18

(3). 成本分析表

单位:元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
饮料制造业	原料	535,837,566.51	49.22	488,912,122.56	48.38	9.60	
饲料制造业	原料	366,366.87	0.03	52,474.62	0.01	598.18	

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
果汁、香料及果糖	原料	535,837,566.51	49.22	488,912,122.56	48.38	9.60	
饲料	原料	366,366.87	0.03	52,474.62	0.01	598.18	

2. 费用

单位：万元

项目	2015 年度	2014 年度	差异额	增减幅度
销售费用	10,417.48	11,986.11	-1,568.63	-13.09%
管理费用	7,959.55	7,081.58	877.97	12.40%
财务费用	2,650.10	5,291.39	-2,641.29	-49.92%
合计	21,027.13	24,359.08	-3,331.95	-13.68%

销售费用同比下降主要系公司加大去库存力度，仓储费同比降低，以及运输单价下降，陆运费同比降低所致

管理费用同比增加主要系停产工厂相关停工损失转入损益所致

财务费用同比下降主要系贷款本金及利率下降，利息支出同比减少以及人民币贬值，汇兑收益同比增加所致

3. 研发投入

研发投入情况表

单位：元

本期费用化研发投入	10,876,968.63
研发投入合计	10,876,968.63
研发投入总额占营业收入比例 (%)	0.99
公司研发人员的数量	118
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	6.25

公司本年度加大了研发的投入，目的是使产品更加符合消费者对营养健康的需求，更好保持产品的营养风味，同时依靠先进技术提高苹果加工综合利用率，加大新产品的开发力度，延长产业链，提升产品经济价值，推动产业发展，促进行业进步，为企业增收创效。

4. 现金流

单位：元

项目	2015 年度	2014 年度	增减金额	增减幅度	变动原因
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,739,498.00	1,500.00	1,737,998.00	115866.53%	主要系处置固定资产、无形资产同比增加所致

支付的其他与筹资活动有关的现金	105,000.00	2,077,634.10	-1,972,634.10	-94.95%	主要系支付的与筹资相关的手续费同比减少所致
-----------------	------------	--------------	---------------	---------	-----------------------

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

√适用 □不适用

2015年12月11日，国投中鲁果汁股份有限公司乳山研发中心及公司控股子公司山东鲁菱果汁有限公司分别与乳山市国有资本运营有限公司签订了《城区企业搬迁补偿协议》，由乳山市国有资本运营有限公司对上述公司原厂区土地依法处置。

2015年12月14日，山东鲁菱及国投中鲁乳山研发中心分别将老厂区土地证及房产证移交给乳山市国有资本运营有限公司，根据企业会计准则的相关规定，将搬迁补偿款扣除搬迁过程中发生的相关费用和弥补搬迁发生的损失后的金额计入当期损益。扣除所得税的影响后搬迁事项增加公司2015年度归属于上市公司股东的净利润3,105.54万元。

(三) 资产、负债情况分析

资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	166,764,083.35	8.89	327,703,869.21	14.64	-49.11	
应收账款	253,133,034.64	13.50	121,449,476.45	5.43	108.43	
预付款项	5,503,286.46	0.29	2,758,103.62	0.12	99.53	
应收利息	19,235.58	0.001	259,566.37	0.01	-92.59	
其他应收款	108,386,578.10	5.78	24,115,055.43	1.08	349.46	
存货	623,629,070.99	33.25	971,115,910.91	43.39	-35.78	
一年内到期的非流动资产			42,502.75	0.002	-100.00	
在建工程	1,306,409.56	0.07	181,449.56	0.01	619.98	
递延所得税资产	993,219.99	0.05			100.00	
其他非流动资产	2,000,993.21	0.11	56,425,309.46	2.52	-96.45	
短期借款	806,000,000.00	42.98	1,205,991,870.07	53.88	-33.17	
应付利息	1,078,458.33	0.06	7,555,793.39	0.34	-85.73	
其他应付款	19,329,675.59	1.03	31,401,564.05	1.40	-38.44	
递延收益	1,594,124.08	0.09	901,709.40	0.04	76.79	
递延所得税负债	11,571,956.73	0.62			100.00	
其他综合收益	1,438,125.40	0.08	626,017.41	0.03	129.73	

货币资金减少主要系归还银行贷款所致

应收账款增加主要系信用期内公司产品销量增加所致

预付账款增加主要系预付电费及预付工程款增加所致

应收利息减少主要系应收存款利息减少所致
 其他应收款增加主要系新增应收乳山工业园搬迁补偿款所致
 存货减少主要系产品实现销售所致
 一年内到期的非流动资产减少主要系待摊费用分摊所致
 在建工程增加主要系污水处理系统改造所致
 递延所得税资产增加主要系可弥补亏损形成的可抵扣暂时性差异所致
 其他非流动资产减少主要系乳山工业园房屋及土地等搬迁完成所致
 短期借款减少主要系归还银行贷款所致
 应付利息减少主要系支付银行到期贷款利息所致
 其他应付款减少主要系支付前期欠款所致
 递延收益增加主要系与资产相关的政府补助增加所致
 递延所得税负债增加主要系搬迁补偿收益产生的应纳税暂时性差异所致
 其他综合收益增加主要系人民币贬值所致

(四) 行业经营性信息分析

全球浓缩苹果汁消费市场 80%集中在发达国家。但由于中国有着丰富的苹果资源，全球浓缩苹果汁供应的最大份额由中国占有。欧洲、南美分别为全球第二、第三大浓缩苹果汁产区。因此，除了受国际经济环境的影响，欧洲、南美浓缩苹果汁的产销情况也会影响到中国浓缩苹果汁的出口量和价格。2014 年，因为欧洲苹果原料价格大幅下降，加之全球经济持续增长缓慢，使得浓缩苹果汁的国际市场价格在 2014 年度保持在低位，中国的出口量也出现了大幅下滑。2015 年，欧洲低成本优势未能延续，国际浓缩苹果汁价格有所回升，行业形势趋于好转。

中国浓缩苹果汁行业已具有世界一流的规模、技术和质量，得到全球市场和欧洲 SGF、美国 FDA 等世界权威机构的认可。

受国际金融危机及国外市场影响，2015 年我国浓缩苹果汁出口价格虽有回升但仍处历史相对低位。同时，受原料价格和劳动力成本上涨影响，生产成本控制难度较大。另外，行业产能过剩问题突出，加工周期缩短，但这种困境也必将促使行业进行调整，淘汰落后、分散产能，推动行业朝集中度更高、自律性更强的方向发展。未来，随着国际经济形势的好转及国内人民生活水平的提升以及追求健康生活的趋势，浓缩苹果汁的外部 and 内部增长动力都将显现。行业的新发展、新跨越值得期待。

(五) 重大资产和股权出售

为提高公司资产运营效率，公司五届十八次董事会及五届十二次监事会审议通过了《关于出售公司闲置资产的议案》，拟出售公司全资子公司国投中鲁果汁有限公司名下房产一处（以下简称“该项资产”），详见公司于上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）发布的《国投中鲁果汁股份有限公司拟出售公司闲置资产的公告》（公告号：临 2015-047）。

报告期内，公司已完成该项资产的资产评估相关程序，并将该项资产所对应的土地证由公司过户至国投中鲁果汁有限公司名下。由于该项资产出售涉及国有资产转让审批程序，相关备案流程尚未全部完成，故该项资产出售尚未完成。

(六) 主要控股参股公司分析

单位：万元 币种：人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	净利润
山东鲁菱果汁有限公司	生产、销售	生产销售浓缩果汁	1,178.00 美元	30,329.52	23,054.62	1,485.25
乳山中鲁生物饲料有限公司	生产、销售	生产销售浓缩果汁	500.00	769.14	516.50	1.44
青岛国投中鲁果汁有限公司	生产、销售	果汁加工仓储等	1,000.00	1,298.14	1,040.56	80.86
河北国投中鲁果蔬汁有限公司	生产、销售	生产销售浓缩果汁	5,000.00	11,520.65	6,522.34	1,094.50
辽宁国投中鲁果汁有限公司	生产、销售	生产销售浓缩果汁	1,500.00	6,462.07	1,876.62	-480.18
山西国投中鲁果汁有限公司	生产、销售	生产销售浓缩果汁	5,000.00	14,378.86	13,548.21	956.96
万荣中鲁果汁有限公司	生产、销售	生产销售浓缩果汁	1,765.00	6,722.66	2,560.20	452.49
韩城中鲁果汁有限公司	生产、销售	生产销售浓缩果汁	1,000.00 美元	11,277.20	10,418.69	-446.99
云南国投中鲁果汁有限公司	生产、销售	生产销售浓缩果汁	4,300.00	5,672.87	3,760.75	-789.01
乳山中诚果汁饮料有限公司	生产、销售	生产销售浓缩果汁	2,296.59	15,319.20	2,529.21	821.51
临猗国投中鲁果汁有限责任公司	生产、销售	生产销售浓缩果汁	5,000.00	6,798.76	1,277.20	1,176.34
富平中鲁果蔬汁有限公司	生产、销售	生产销售浓缩果汁	2,000.00	7,409.46	5,144.17	122.70
中鲁美洲有限公司	销售	销售浓缩果汁	50.00 美元	23,342.82	2,535.40	4,042.57
中新果业有限公司	生产、销售	生产销售浓缩果汁	25,209.34	19,272.57	12,494.53	56.33
国投中鲁果汁有限公司	销售	销售浓缩果汁	11,700.00	11,411.48	11,772.65	78.92

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析**(一) 行业竞争格局和发展趋势**

中国的浓缩苹果汁大部分用于出口，国内目前对于浓缩苹果汁的消费规模相较于发达国家依然处于起步阶段，目前行业出口依存度仍然较高。因此，行业整体经营状况受国外经济形势、贸易壁垒等因素影响较大。近年来，行业发展面临国际市场需求增幅缓慢、国内生产成本控制难度增加以及行业产能过剩等主要问题，企业间在原料竞争、国际市场销售方面承受较大的竞争压力。

就中国市场的发展前景而言，由于目前国内的 100%纯果汁和低果汁含量的果汁饮料在整体结构上与发达国家相比，有较大差距，随着国内人民生活水平不断提高，对食品安全认识的不断加深，以及人们对健康饮品需求的不断增强，长期来看，浓缩苹果汁在国内的消费量将呈现增长趋势，国内市场发展空间巨大。

(二) 公司发展战略

2015 年，公司所面临的外部环境正在发生着广泛而深刻的变革，“一带一路”、京津冀协同发展、“中国制造 2025”、“互联网+”行动计划等国家战略全面推进，新产业、新技术、新业态、新商业模式不断涌现，国资国企改革加速推进。控股股东国家开发投资公司作为国企改革试点企业，也提出了全面深化改革，推进转型升级、加快创新发展的战略发展思路。

以此为契机，公司将在结合国内外经济环境和控股股东改革方向的基础上，充分考虑公司自身情况，秉承“绿色、天然、健康”理念，以提升公司盈利能力为核心，围绕目前主营业务，探索产品的横向拓展的同时，兼顾产业链的纵向延伸，丰富中间产品种类，使公司向技术创新型企业发展，打造公司多样化利润增长点，为股东创造经济效益，保障公司持续稳定发展。

(三) 经营计划

2016 年是公司发展调整的整合期和机遇期。公司将利用现有浓缩苹果汁业务经营经验，通过技术攻关、工艺改进等多种途径，做好原有产品的降本增效，提升主营业务盈利能力。同时，利用研发中心平台，积极进行新品拓展；依托下属生物饲料公司，开发新商业模式、发展循环经济。继续推进在研产品项目，寻找业内其他领域的合作机会，力求打破公司产品过于单一、抗风险能力弱的局面，保障公司健康持续发展。

(四) 可能面对的风险

1、汇率波动风险

2015 年是人民币汇率不平静的一年，“8·11”汇改、人民币入篮 SDR、美联储加息、人民币汇率指数的发布等一系列重大事件影响着汇率走势，今后，随着国际国内经济形势的变化，人民币汇率的变化将更加复杂。公司产品销售主要以美元进行结算，人民币升值会削弱公司产品出口的价格优势，并给公司带来较大的汇兑损失。公司面临汇率波动带来的不确定性风险。

应对措施：公司密切跟踪国际相关汇率的变动情况，继续增强对外汇市场和产品价格的研究与预测，通过利用衍生金融工具等方式，规避汇率波动风险；同时，通过控制成本、提升产品质量和服务水平等措施，增强产品的市场竞争力。

2、国家经济增速放缓的不利影响

中国经济经过长达 30 多年的高速增长后，呈现增长放缓态势，国内消费和投资拉动略显疲态，经济增长动力不足，中央提出“新常态”的判断。未来几年，我国经济将面临增长速度、增长动力、经济结构、发展方式等全方位的转型切换。国内经济增速放缓，经济下行压力的增加，会对公司扩展国内市场及融通资金产生不利影响，使公司面临的生产经营风险增加。

应对措施：国内经济形势新特点对公司而言是挑战，也是机遇，公司在按照自身战略目标推进经营计划的同时，将积极关注新的经济动态及政策动态，充分利用新形势下的新机遇，推动公司的创新发展。

3、原料价格波动风险

公司主导产品为浓缩苹果汁，主要原材料为苹果，苹果采购成本在产品成本中占比很大。而苹果价格因受到气候条件、供求关系、物流运输等多种因素的影响存在较大不确定性，给公司成本控制及生产计划制定带来一定困难，影响公司当年业绩。

应对措施：公司将加强与果农、供应商的沟通联系，提前对苹果主要产区的开花、挂果、长势情况进行全面调研，对综合信息分析研判，尽可能准确地预测原料供应量价趋势，从而合理调度生产，规避原料价格波动风险。

四、公司因不适用准则规定或特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

根据中国证券监督管理委员会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》要求，经公司四届十七次董事会审议通过并经公司 2012 年第一次临时股东大会批准，公司对《公司章程》中有关分红的条款进行了修订，规定除公司拟进行重大投资计划或重大现金支出事项发生的情况外，公司在当年盈利且累计未分配利润为正的情况下，采取现金方式分配股利，每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的合并报表归属于母公司股东的净利润的 10% 向股东分配股利。

报告期内，因公司 2013、2014 年度业绩亏损，且 2015 年度未分配利润为负值，根据《上海证券交易所上市公司现金分红指引》及《公司章程》的有关规定，考虑到公司生产经营及健康发展的需要，董事会同意公司 2015 年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

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

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数 (股)	每 10 股派息数 (元) (含税)	每 10 股转增数 (股)	现金分红的数额 (含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率 (%)
2015 年	0	0	0	0	31,973,004.10	0
2014 年	0	0	0	0	-111,149,541.54	0
2013 年	0	0	0	0	-93,667,876.44	0

(三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

无

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

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

适用 不适用

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

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
与重大资产重组相关的承诺	其他	国投中鲁果汁股份有限公司	在披露投资者说明会召开情况公告后的 3 个月内，不再筹划重大资产重组事项。	2015 年 4 月 11 日起 3 个月内	是	是

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况适用 不适用**四、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明****(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明**适用 不适用**(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明**适用 不适用

公司第五届董事会第十五次会议及公司第五届监事会第十一次会议审议并通过了《公司关于固定资产会计估计变更的议案》。根据《企业会计准则第 4 号—固定资产》有关规定，每个会计年度终了，企业应对固定资产的预计使用寿命、净残值率和折旧方法进行复核，如果固定资产的预计使用寿命、净残值率与原先会计估计数有差异的，应当进行相应调整。

为了提供更加可靠、相关及可比的会计信息，并参考同行业企业的计提标准，公司决定对房屋及建筑物、机器设备的使用年限、净残值率等会计估计进行调整。

本次会计估计变更自 2015 年 1 月 1 日起执行。本次调整固定资产折旧年限和残值率减少公司 2015 年度累计折旧计提额 2,716.20 万元，增加公司 2015 年度的利润总额 1,109.68 万元。

(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明适用 不适用**五、聘任、解聘会计师事务所情况**

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	58
境内会计师事务所审计年限	4

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）	25

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用**六、破产重整相关事项**适用 不适用**七、重大诉讼、仲裁事项**适用 不适用

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

□适用 √不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

公司控股股东国家开发投资公司诚信状况良好，不存在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、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励情况及其影响

□适用 √不适用

十一、重大关联交易

√适用 □不适用

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

无

2、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
日本三菱商事株式会社	其他关联人	销售商品		市场价		94,662,554.37	8.70			
海南兆涛科技发展有限公司	其他关联人	销售商品		市场价		86,705,869.46	7.97			
中农昕泰(北京)生物科技有限公司	其他关联人	销售商品		市场价		1,889,649.00	0.17			
合计				/	/	183,258,072.83	16.84	/	/	/

(二) 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

事项概述	查询索引
为了进一步拓宽融资渠道，盘活存量资产，提高公司资金保障能力，经公司第五届董事会第十五次会议及第五届监事会第十一次会议批准，公司向国投融资租赁有限公司办理融资租赁业务。	详见公司于2015年4月28日在上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 披露的《国投中鲁果汁股份有限公司关于同关联公司进行关联交易的公告》(公告号:临2015-029)。

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

关联方	拆借金额（元）	起始日	到期日 /还款日	说明
拆入				
国家开发投资公司	100,000,000.00	2015-6-9	2015-12-9	贷款利率 4.59%，本年实际支付利息 233.32 万元
国家开发投资公司	100,000,000.00	2015-12-9	2016-6-9	贷款利率 3.915%，本年实际支付利息 13.05 万元
国投财务有限公司	100,000,000.00	2014-10-15	2015-4-15	贷款利率 5.600%，本年实际支付利息 178.89 万元
国投财务有限公司	100,000,000.00	2014-11-18	2015-5-18	贷款利率 5.600%，本年实际支付利息 230.22 万元
国投财务有限公司	100,000,000.00	2015-4-14	2016-4-14	贷款利率 5.35%，本年实际支付利息 373.01 万元
国投财务有限公司	100,000,000.00	2015-4-14	2015-9-28	贷款利率 5.35%，本年实际支付利息 248.18 万元
国投财务有限公司	200,000,000.00	2015-5-15	2016-5-15	贷款利率 4.845%，本年实际支付利息 592.17 万元
国投财务有限公司	50,000,000.00	2015-9-28	2016-9-28	贷款利率 4.37%，本年实际支付利息 50.98 万元
国投财务有限公司	50,000,000.00	2015-10-14	2016-10-14	贷款利率 4.37%，本年实际支付利息 41.27 万元
国投高科技投资有限公司	100,000,000.00	2014-10-15	2015-4-15	贷款利率 5.6%，本年实际支付利息 178.89 万元
国投高科技投资有限公司	100,000,000.00	2014-12-17	2015-6-17	贷款利率 5.6%，本年实际支付利息 276.89 万元
国投高科技投资有限公司	100,000,000.00	2015-5-20	2015-11-20	贷款利率 4.59%，本年实际支付利息 234.60 万元
国投高科技投资有限公司	100,000,000.00	2015-6-17	2015-12-17	贷款利率 4.59%，本年实际支付利息 229.50 万元
国投高科技投资有限公司	100,000,000.00	2015-9-28	2016-9-28	贷款利率 4.14%，本年实际支付利息 96.60 万元
国投高科技投资有限公司	100,000,000.00	2015-11-20	2016-11-20	贷款利率 3.915%，本年实际支付利息 33.71 万元
国投高科技投资有限公司	50,000,000.00	2015-12-11	2016-12-11	贷款利率 3.915%，本年实际支付利息 5.44 万元
国投高科技投资有限公司	50,000,000.00	2015-12-17	2016-12-17	贷款利率 3.915%，本年实际支付利息 2.18 万元

十二、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

(二) 担保情况

适用 不适用

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1、委托理财情况

适用 不适用

2、其他投资理财及衍生品投资情况

适用 不适用

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

(一) 控股股东增持公司股票事宜

2015年7月10日，公司控股股东国家开发投资公司通过上海证券交易所交易系统在二级市场增持了公司股份499,926股，约占公司已发行总股份的0.19%。增持前国家开发投资公司持有公司的股份数量为116,355,543股，约占公司已发行总股份的44.37%，增持后持有公司的股份数量为116,855,469股，约占公司已发行总股份的44.57%，详见公司于2015年7月11日在《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《国投中鲁果汁股份有限公司关于控股股东增持公司股份的公告》（公告号：临2015-042）。

(二) 公司控股子公司及分公司获得搬迁补偿事宜

2015年12月11日，国投中鲁果汁股份有限公司乳山研发中心（原公司乳山分公司）及公司控股子公司山东鲁菱果汁有限公司分别与乳山市国有资本运营有限公司签订了《城区企业搬迁补偿协议》，详见公司于2015年12月15日在《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的相关公告（公告号：临2015-053、临2015-054）。

2016年3月24日，山东鲁菱果汁有限公司及国投中鲁果汁股份有限公司乳山研发中心分别收到乳山市国有资本运营有限公司搬迁补偿款100万元。

十四、积极履行社会责任的工作情况

(一) 社会责任工作情况

详见公司于同日披露的2015年度企业社会责任报告。

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

详见公司于同日披露的2015年度企业社会责任报告。

十五、可转换公司债券情况

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	8,190,000	3.12	0	0	0	0	0	8,190,000	3.12
1、国家持股									
2、国有法人持股	8,190,000	3.12	0	0	0	0	0	8,190,000	3.12
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	254,020,000	96.8	0	0	0	0	0	254,020,000	96.8
1、人民币普通股	254,020,000	96.8	0	0	0	0	0	254,020,000	96.8
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、普通股股份总数	262,210,000	100	0	0	0	0	0	262,210,000	100

2、普通股股份变动情况说明

公司法人股东乳山市国鑫资产经营管理有限公司持有的公司 150 万股无限售流通股被威海市中级人民法院冻结，原因系：乳山市黄海汽车配件有限公司 2014 年 4 月 28 日在招商银行股份有限公司威海分行贷款 1500 万元，公司股东乳山市国鑫资产经营管理有限公司为其提供了最高额抵押贷款担保。贷款到期后，乳山市黄海汽车配件有限公司未能按约定偿还本金及相应利息，故招商银行股份有限公司威海分行向威海市中级人民法院提请诉讼。经裁定，乳山市国鑫资产经营管理有限公司对上述贷款承担连带清偿责任，根据民事判决结果，威海市中级人民法院于 2015 年 12 月 30 日将乳山市国鑫资产经营管理有限公司持有的公司 150 万股无限售流通股及孳息进行了冻结，期限 3 年。

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

无

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

(二) 限售股份变动情况

□适用 √不适用

二、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	12,146
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	12,237

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
国家开发投资公司	499,926	116,855,469	44.57	0	无	0	国家
乳山市经济开发投资公司	0	8,190,000	3.12	8,190,000	冻结	8,190,000	国有法人
于美艳	5,175,699	5,175,699	1.97	0	无	0	未知
中国银行—嘉实主题 精选混合型证券投资 基金	4,576,941	4,576,941	1.75	0	无	0	未知
李心	3,468,600	3,468,600	1.32	0	无	0	未知
乳山市国鑫资产经营 管理有限公司	0	3,328,748	1.27	0	冻结	1,500,000	国有法人
闫嘉耀	3,122,400	3,122,400	1.19	0	无	0	未知
中国工商银行股份有 限公司—嘉实企业变 革股票型证券投资基 金	2,977,506	2,977,506	1.14	0	无	0	未知
朱文	2,512,313	2,512,313	0.96	0	无	0	未知
宁培岩	2,070,100	2,070,100	0.79	0	无	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
国家开发投资公司	116,855,469	人民币普通股	116,855,469				
于美艳	5,175,699	人民币普通股	5,175,699				
中国银行—嘉实主题精选混 合型证券投资基金	4,576,941	人民币普通股	4,576,941				
李心	3,468,600	人民币普通股	3,468,600				
乳山市国鑫资产经营管理有 限公司	3,328,748	人民币普通股	1,828,748				
闫嘉耀	3,122,400	人民币普通股	3,122,400				
中国工商银行股份有限公司 —嘉实企业变革股票型证 券投资基金	2,977,506	人民币普通股	2,977,506				
朱文	2,512,313	人民币普通股	2,512,313				
宁培岩	2,070,100	人民币普通股	2,070,100				
中国工商银行股份有限公司 —嘉实主题新动力股票型证 券投资基金	1,756,352	人民币普通股	1,756,352				

上述股东关联关系或一致行动的说明	未知上述股东之间是否存在关联关系，是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	乳山市经济开发投资公司	8,190,000		0	法院冻结
上述股东关联关系或一致行动的说明		未知上述股东与前十名股东之间是否存在关联关系，是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。			

三、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

名称	国家开发投资公司
单位负责人或法定代表人	王会生
成立日期	1995年5月5日
主要经营业务	从事能源、交通、原材料、机电轻纺、农业、林业以及其他相关行业政策性建设项目的投资；办理投资项目的股权转让业务；办理投资项目的咨询业务；从事投资项目的产品销售；物业管理；自营和代理除国家组织统一联合经营的16种出口商品和国家实行核定公司经营的其他商品及技术的进出口业务；进料加工和“三来一补”业务；对销贸易和转口贸易。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	实际控制及间接控制境内外上市公司共7家：国投电力（股票代码：600886.SH）51.34%、国投新集（股票代码：601918.SH）35.21%、中成股份（股票代码：000151.SZ）45.36%、国投安信（股票代码：600061.SH）50.76%、*ST中鲁（股票代码：600962.SH）44.57%、华联国际（股票代码：0969.HK）50.2%、中新果业（股票代码：5EG.SI）53.11%。
其他情况说明	

2 公司不存在控股股东情况的特别说明

不适用

3 报告期内控股股东变更情况索引及日期

不适用

4 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图



(二) 实际控制人情况

1 法人

名称	国务院国有资产管理委员会
----	--------------

2 公司不存在实际控制人情况的特别说明

不适用

3 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

不适用

4 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

国家开发投资公司为公司控股股东，持有公司 44.57%的股份。国家开发投资公司成立于 1995 年 5 月 5 日，是国务院批准设立的国家投资控股公司和中央直接管理的国有重要骨干企业之一。公司注册资本 194.7 亿元，实业重点投向电力、煤炭、港航、化肥等基础性、资源性产业及高科技产业，金融服务业重点发展金融、资产管理和咨询业务。

国务院国有资产监督管理委员会为国家开发投资公司的出资人代表，持有其 100%的股权。

四、其他持股在百分之十以上的法人股东

无

五、股份限制减持情况说明

适用 不适用

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
郝建	董事长	男	54	2011-05-13	2016-04-25	0	0	0		3.5	是
戎蓓	董事	男	52	2011-05-13	2016-04-25	0	0	0		3.5	是
罗林	董事	男	58	2011-05-13	2015-05-22	0	0	0		3.5	是
张继明	董事	男	48	2015-05-22	2016-04-25	0	0	0		0	是
	总经理			2015-04-25	2016-04-25					21.81	
章廷兵	董事	男	44	2013-04-25	2016-04-25	0	0	0		3.5	是
李振江	董事	男	66	2008-01-25	2016-04-25	0	0	0		3.5	否
兰东	董事	男	46	2013-04-25	2016-04-25	0	0	0		3.5	是
王曙光	独立董事	男	44	2013-04-25	2015-12-25	0	0	0		6	否
浦军	独立董事	男	39	2013-04-25	2016-04-25	0	0	0		6	否
孔伟平	独立董事	男	46	2013-04-25	2016-04-25	0	0	0		6	否
陈伟忠	独立董事	男	53	2013-04-25	2015-12-25	0	0	0		6	否
冷传祝	职工董事	男	50	2013-04-25	2016-04-25	0	0	0		27.83	否
李俊喜	监事长	男	50	2013-04-25	2016-04-25	0	0	0		2.5	是
姜永红	监事	女	47	2013-04-25	2016-04-25	0	0	0		2.5	是
范寿波	职工监事	女	41	2013-04-25	2016-04-25	0	0	0		23.79	否
张健	总经理	男	53	2013-06-21	2015-04-24	0	0	0		19.15	是
庞甲青	副总经理兼董事会秘书	男	53	2011-05-13	2016-04-25	0	0	0		43.67	否
郑建民	副总经理	男	55	2007-08-15	2015-07-24	0	0	0		29.1	否

苏卫华	副总经理	男	52	2010-03-30	2016-04-25	0	0	0		38.15	否
王思新	质量技术 总监	男	58	2005-08-04	2015-12-08	0	0	0		38.15	否
全宇红	财务总监	女	43	2010-12-15	2016-04-25	5,200	5,200	0		39.79	否
陈昊	副总经理	男	41	2012-02-24	2016-04-25	0	0	0		38.08	否
合计	/	/	/	/	/	5,200	5,200	0	/	369.52	/

姓名	主要工作经历
郝建	曾任国投煤炭有限公司总经理助理、国投高科技投资有限公司副总经理（主持工作），亚普汽车部件股份有限公司董事长、国投新疆罗布泊钾盐有限责任公司董事、国投印尼巴布亚水泥有限公司董事长、国投青海柴达木钾肥有限公司董事、国投高科技投资有限公司总经理、法定代表人。现任国投矿业投资有限公司党委书记、本公司董事长。
戎蓓	曾任中成进出口股份有限公司董事、董事会秘书，国家开发投资公司资本运营部副总经理。现任国家开发投资公司战略发展部副主任，本公司董事。
罗林	曾任国家开发投资公司化肥投资部责任项目经理，国投高科技投资有限公司责任项目经理，浙江医药股份有限公司董事，国投高科技投资有限公司高级业务经理，本公司董事。（截至 2015 年 5 月 22 日）
张继明	曾任国投机轻有限公司业务主管、国家开发投资公司汽车零部件投资部项目经理、国投高科技投资有限公司项目经理、国投煤炭公司项目经理、国投煤炭有限公司安全监察局安全监管高级业务经理、国投惠康投资有限公司副总经理。现任中国国投高新产业投资公司外派干部，本公司董事、总经理。
章廷兵	曾任中国高新投资集团公司外派干部，国投高科技投资有限公司生产经营部副经理（主持工作）、亚普汽车部件股份有限公司董事。现任中国国投高新产业投资公司投资运营部副经理，本公司董事。
李振江	曾任山东金洲矿业集团有限公司总经理兼党委书记、山东金洲矿业集团有限公司董事，现任本公司董事。
兰东	曾任乳山市财政局副局长、党组成员，乳山市财政局农业综合开发办公室主任。现任乳山市国鑫资产经营管理有限公司总经理、党组书记，本公司董事。
王曙光	曾任本公司独立董事。现任北京大学经济学院教授、副院长、战略委员会执行主任、北京大学陈岱孙经济学基金会秘书长、兼任北京大学中国金融研究中心秘书长。（截至 2015 年 12 月 25 日）
浦军	曾任对外经济贸易大学教师，对外经济贸易大学国际商务汉语教学与资源开发基地副主任。现任对外经济贸易大学国际商学院副教授，中国会计协会财务成本分会理事，美国注册管理会计师协会董事会国际董事，对外经济贸易大学北京企业国际化经营基地研究员、中国企业国际化经营研究中心研究员，本公司独立董事。
孔伟平	曾任北京市律师协会国有资产法律专业委员会主任。现任北京市上市公司协会独立董事委员会副主任、全国律师协会公司法专业委员会委员、北京市西城区政府法律顾问、行政复议委员会非常任委员，北京市鑫诺律师事务所律师、执行合伙人，本公司独立董事。

陈伟忠	曾任农业部规划设计研究院农业发展与投资研究所副所长、本公司独立董事。现任农业部规划设计研究院农业发展与投资研究所所长。（截至 2015 年 12 月 25 日）
冷传祝	曾任山东中鲁果汁有限公司技术科科长、现任中国饮料工业协会技术工作委员会委员，全国饮料标准化委员会委员，本公司研发部经理、国投中鲁乳山研发中心负责人、职工董事。
李俊喜	曾任交通部财务局物价处干部，国家交通投资公司资金财务会计处干部，国投天港实业开发公司财务部副经理，国投交通实业公司计财部副经理、外派项目经理、项目经理，国投交通公司计财部经理，国投物业有限责任公司总经理助理、副总经理，国投高科技投资有限公司副总经理。现任中国国投高新产业投资公司副总经理，本公司监事会主席。
姜永红	曾任职于烟台市海洋渔业公司、乳山市广播电视大学，乳山市国鑫资产经营管理有限公司。现任乳山市金融办公室主任，本公司监事。
范寿波	曾任职于一汽无锡柴油机厂、国投中鲁果汁股份有限公司企管部、监察审计部、财务部，现任本公司监察审计部经理、职工监事。
张健	曾任农业部乡镇企业局主任科员，四川省黔江地区开发办副主任，国家农业投资公司项目部主任科员，中冀药业有限公司董事副总经理，国投农业公司副处长、部门经理，山西芮城中鲁果汁有限公司董事总经理，国投中鲁果汁股份有限公司副总经理，国投高科技投资有限公司资深项目经理、广东中能酒精有限公司董事总经理，本公司总经理（截至 2015 年 4 月 23 日）。
庞甲青	曾任国家农业投资公司副处长、大连晓龙食品有限公司副董事长、山东华龙海产品开发公司董事长、国投农业公司部门经理，本公司董事、董事会秘书、副总经理、总经理。现任本公司副总经理兼任董事会秘书。
郑建民	曾担任芮城县棉油纺织厂厂长，芮城县供销社副主任，芮城中鲁果汁食品有限公司副董事长、副总经理，国投中鲁果汁股份有限公司芮城分公司总经理，山西国投中鲁果汁有限公司总经理，芮城县金鼎经贸有限公司董事长，芮城县澳苹发展有限公司董事长，本公司副总经理。（截至 2015 年 7 月 24 日）
苏卫华	曾任天津市供销社工业品公司财务科科长、深圳市金融电子结算中心银佳电子子公司行政财务部经理、北京市先科电子有限公司总经理，本公司采购部经理、总经理助理、物流采购总监、职工董事。现任本公司副总经理、工会主席。
王思新	曾任中国农业科学院第三、四届学术委员会委员、常务委员，中国农业科学院郑州果树研究所研究室主任，中国酿酒工业协会葡萄酒专业委员会评酒委员，三门峡市经济技术开发区管理委员会副主任，本公司质量技术总监。（截至 2015 年 12 月 8 日）
全宇红	曾就职于北京物流经济技术开发公司、中国物资贸易发展总公司、北京中储金联贸易有限公司。曾任本公司董事会办公室主任兼监察审计部经理、职工监事。现任本公司财务总监。
陈昊	曾任陕西省机械设备进出口公司粮油食品分公司副经理、陕西通达果汁集团销售公司经理。国投中鲁果汁股份有限公司市场部经理、市场销售总监。现任本公司副总经理。

其它情况说明

无

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
戎蓓	国家开发投资公司	战略发展部副主任	2011年3月17日	
李振江	山东金州矿业集团有限公司	董事	2012年1月14日	2015年12月7日
兰东	乳山国鑫资产管理有限公司	总经理、党组书记	2013年1月4日	
姜永红	乳山国鑫资产管理有限公司	副总经理、党组成员	2013年7月16日	2015年10月7日
在股东单位任职情况的说明	无			

(二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
郝建	国投高科技投资有限公司	总经理、法定代表人	2012年5月29日	2015年12月10日
郝建	国投矿业投资有限公司	党委书记	2015年12月19日	
罗林	国投高科技投资有限公司	高级业务经理	2011年2月6日	2015年12月18日
张继明	国投高科技投资有限公司	外派干部	2015年4月24日	2015年12月18日
张继明	中国国投高新产业投资公司	外派干部	2015年12月19日	
章廷兵	国投高科技投资有限公司	生产经营部副经理	2012年5月31日	2015年12月18日
章廷兵	中国国投高新产业投资公司	投资运营部副经理	2015年12月19日	
王曙光	北京大学经济学院	教授、副院长	2008年	
浦军	对外经济贸易大学国际商学院	副教授	2008年	
	对外经济贸易大学国际商务汉语教学与资源开发基地	副主任	2013年	2015年3月
陈伟忠	农业部规划设计研究院, 农业发展与投资研究所	所长	2007年	
孔伟平	北京市鑫诺律师事务所	执行合伙人	2006年	
李俊喜	国投高科技投资有限公司	副总经理	2011年3月	2015年12月10日
李俊喜	中国国投高新产业投资公司	副总经理	2015年12月11日	
姜永红	乳山市金融办公室	主任、党组书记	2015年10月8日	
张健	国投高科技投资有限公司	外派干部	2010年1月1日	2015年1月5日

在其他单位任职情况的说明	无
--------------	---

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	(1) 董事、监事和独立董事津贴：根据公司《董事、监事报酬管理办法》中确定标准执行； (2) 高管人员薪酬：董事会薪酬与考核委员会依据考评成绩确定高管人员薪酬，董事会通过后执行。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据公司《董事、监事报酬管理办法》和《国投中鲁果汁股份有限公司企业负责人薪酬及考核办法》。报告期内，公司董事长未在公司领取薪酬，在公司受薪的董事、监事和高级管理人员领取的报酬，主要参照公司《董事、监事报酬管理办法》和《国投中鲁果汁股份有限公司企业负责人薪酬制度及考核办法》，公司董事会薪酬与考核委员会根据高级管理人员年度经营业绩和个人履行岗位职责情况的考核结果并根据薪酬制度中效益工资计算标准进行测算，确定高管人员年度薪酬。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	(1) 报告期内，在公司受薪的董事、监事和高级管理人员的年度报酬总额为 369.52 万元（税前）； (2) 公司外部董事津贴为每人每年 3.5 万元（税前），独立董事津贴为每人每年 6 万元（税前）；外部监事津贴为每人每年 2.5 万元（税前），出席股东大会、董事会、参加董事、监事相关培训的差旅费根据有关法律、法规及《公司章程》行使职权时所发生的必要费用，由公司据实报销。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期末，在公司受薪的董事、监事和高级管理人员实际获得的年度报酬总额为 369.52 万元（税前）。

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
罗林	董事	离任	工作需要
张继明	董事、总经理	聘任	工作原因
王曙光	独立董事	离任	个人原因
陈伟忠	独立董事	离任	个人原因
张健	总经理	离任	工作变动
郑建民	副总经理	离任	个人原因
王思新	质量技术总监	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、母公司和主要子公司的员工情况(等决算数据)

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	56
主要子公司在职员工的数量	1,831
在职员工的数量合计	1,887
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	23
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,251
销售人员	14
技术人员	269
财务人员	64
行政人员	289
合计	1,887
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
硕士及以上	18
本科	85
专科	312
中专及以下	1,472
合计	1,887

(二) 薪酬政策

薪酬管理工作的目的是既能保证公司的整体利益，又能公平的激励员工为公司做出贡献。公司重视薪酬管理，在企业负责人薪酬管理方面，严格执行新修订的公司企业负责人薪酬及考核管理制度，在制度中引入坚持激励与约束相统一，薪酬水平与企业竞争力相适应的原则，进一步完善激励和约束机制，提高公司经营管理水平和市场竞争能力；同时，在员工薪酬管理方面，为了调动员工工作的积极性和创造性，公司聘请了外部咨询机构，对公司市场营销体系进行全面分析，突出市场营销部职责，完善市场研究与产品销售关系，针对市场部的组织框架进行了调整，将市场营销部下设四个组，并根据各组的业务特点确定人员配置及薪酬结构和考核，明确市场部的薪金及考核机制以稳基薪、高佣金为思路，用高佣金刺激市场部员工的积极性，进一步完善了员工的薪酬制度。

(三) 培训计划

公司加强员工培训管理工作，为不同岗位的员工安排不同类型的职业教育培训，创造平等发展机会，借助外部培训机构，有针对性的进行企业管理方面的重点培训。根据员工职级和工作需要，分别组织员工参加了国投集团、外部监管机构及公司内部安排的重点培训工作。分子公司在榨季开产前都要组织员工参加岗前培训，培训内容包括企业文化建设、各项管理制度、生产工艺、食品安全法、用电安全、压力容器安全、安全生产管理制度、安全生产法、有限空间、职业健康、维修安全注意事项等多项培训，培训结束后进行相应考核，以加强员工对各项培训知识的巩固，进一步提升员工的实际操作技能，保障榨季生产的有序进行。

(四) 劳务外包情况

劳务外包的工时总数	0
劳务外包支付的报酬总额	0

第八节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

公司严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规以及中国证监会、上海证券交易所等相关规范性文件的要求，结合公司实际情况，不断完善法人治理结构，规范公司运作。报告期内，公司董事会审议并修订了《公司信息披露事务管理制度》及《公司企业负责人及员工履职待遇、业务支出管理办法》。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因
无

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2015 年第一次临时股东大会	2015 年 4 月 24 日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)	2015 年 4 月 25 日
2014 年年度股东大会	2015 年 5 月 22 日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)	2015 年 5 月 23 日

股东大会情况说明
无

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况 出席股东大会的次数
		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	
郝建	否	9	9	7	0	0	否	2
戎蓓	否	9	8	7	1	0	否	0
罗林	否	4	3	3	1	0	否	0
张继明	否	5	5	4	0	0	否	0
章廷兵	否	9	9	7	0	0	否	2
李振江	否	9	8	7	1	0	否	1
兰东	否	9	8	7	1	0	否	2
王曙光	是	9	7	6	1	1	否	0
浦军	是	9	8	7	1	0	否	2
孔伟平	是	9	8	7	1	0	否	1
陈伟忠	是	9	7	7	2	0	否	0
冷传祝	否	9	9	7	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会会议的说明
无

年内召开董事会会议次数	9
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	7

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

无

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

公司董事会下设审计委员会、薪酬与考核委员会及发展战略与投资委员会。2015 年度，公司董事会及其下属专门委员会积极开展工作，认真履行职责，全年召开董事会 9 次，审议通过了重大资产重组终止、定期报告、日常关联交易、对外担保、委托贷款、制度修订、会计估计变更等重大事项，有力地推动了公司各项经营活动的顺利进行。

董事会审计委员会全年共召开 5 次会议，在公司业绩预告披露、定期报告编制、审计机构聘任、关联交易审核、会计估计变更过程中，充分地与公司及外部审计机构进行讨论，提出建设性的意见和建议，在公司重大资产重组终止过程中，审慎、尽职地审议相关议案，充分履行了审计委员会监督审计的职能。

董事会薪酬与考核委员会全年共召开 2 次会议，根据公司管理需要及实际情况，修订了《公司企业负责人及员工履职待遇、业务支出管理办法》；根据公司薪酬绩效管理的相关规定，参照报告期内企业的经营情况，对高管人员年度履职情况及绩效考核进行了评价与监督。

发展战略与投资委员会没有正式召开现场会议，但在现场董事会或日常工作中随时沟通。年度内，发展战略与投资委员会就行业及公司情况进行了分析，对公司未来经营、治理、发展等情况进行了探讨与规划。

五、监事会发现公司存在风险的说明

报告期内，公司监事会本着维护公司和股东利益的宗旨，围绕公司财务情况、分红决策、关联交易、担保等方面工作，充分履行监督指导职责，并发表明确意见，未发现公司在上述方面存在违法违规的情况。

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

无

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

为提高公司的效益水平和市场竞争能力，激励公司经营管理者，建立激励和约束机制。公司董事会下设薪酬与考核委员会，负责对高级管理人员的薪酬体系设计，制定薪酬制度年度运行方案，并负责制定考核办法，组织实施年度考核。公司根据高级管理人员承担的经营管理责任、公司的经营业绩以及高级管理人才市场价格合理确定薪酬水平，并建立了以经济效益指标为主要内容的高级管理人员考核体系。公司高级管理人员薪酬确定，是按照公司年度经营计划目标，结合全年的经营业绩和个人履行职责的考核结果核定后发放。公司正在按照市场化需求，不断建立和完善激励和约束机制。

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

详见公司 2015 年度内部控制评价报告。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

审计师认为，公司于 2015 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制，详见公司 2015 年度内部控制审计报告。

是否披露内部控制审计报告：是

十、其他

无

第九节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

天职业字[2016]2959 号

国投中鲁果汁股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的国投中鲁果汁股份有限公司（以下简称“国投中鲁公司”）财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日的资产负债表及合并资产负债表，2015 年度的利润表及合并利润表、股东权益变动表及合并股东权益变动表和现金流量表及合并现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，国投中鲁公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了国投中鲁公司 2015 年 12 月 31 日的财务状况及合并财务状况以及 2015 年度的经营成果和现金流量及合并经营成果和合并现金流量。

[此页无正文]

中国·北京
二〇一六年三月二十五日

中国注册会计师： 张居忠

中国注册会计师： 朱广超

中国注册会计师： 芦廷廷

二、财务报表

合并资产负债表

2015 年 12 月 31 日

编制单位：国投中鲁果汁股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	九、七.1	166,764,083.35	327,703,869.21
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	九、七.2	253,133,034.64	121,449,476.45
预付款项	九、七.3	5,503,286.46	2,758,103.62
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	九、七.4	19,235.58	259,566.37
应收股利			
其他应收款	九、七.5	108,386,578.10	24,115,055.43
买入返售金融资产			
存货	九、七.6	623,629,070.99	971,115,910.91
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产	九、七.7		42,502.75
其他流动资产			
流动资产合计		1,157,435,289.12	1,447,444,484.74
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	九、七.8	586,091,003.00	600,565,262.68
在建工程	九、七.9	1,306,409.56	181,449.56
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	九、七.10	107,106,240.39	112,372,816.33
开发支出			
商誉	九、七.11	18,588,980.92	18,588,980.92
长期待摊费用	九、七.12	1,885,595.37	2,514,127.05
递延所得税资产	九、七.13	993,219.99	
其他非流动资产	九、七.14	2,000,993.21	56,425,309.46
非流动资产合计		717,972,442.44	790,647,946.00

资产总计		1,875,407,731.56	2,238,092,430.74
流动负债:			
短期借款	九、七.15	806,000,000.00	1,205,991,870.07
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	九、七.16	55,731,840.54	67,680,642.09
预收款项	九、七.17	837,320.98	893,504.91
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	九、七.18	23,582,944.99	22,464,533.82
应交税费	九、七.19	-29,482,250.25	-36,931,338.57
应付利息	九、七.20	1,078,458.33	7,555,793.39
应付股利	九、七.21	4,386,615.00	4,386,615.00
其他应付款	九、七.22	19,329,675.59	31,401,564.05
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		881,464,605.18	1,303,443,184.76
非流动负债:			
长期借款			
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款	九、七.23	700,000.00	700,000.00
预计负债			
递延收益	九、七.24	1,594,124.08	901,709.40
递延所得税负债	九、七.13	11,571,956.73	
其他非流动负债			
非流动负债合计		13,866,080.81	1,601,709.40
负债合计		895,330,685.99	1,305,044,894.16
所有者权益			
股本	九、七.25	262,210,000.00	262,210,000.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积	九、七.26	526,818,250.28	526,818,250.28
减: 库存股			

其他综合收益	九、七.27	1,438,125.40	626,017.41
专项储备			
盈余公积	九、七.28	36,518,460.19	36,518,460.19
一般风险准备			
未分配利润	九、七.29	-10,866,945.79	-41,948,798.63
归属于母公司所有者权益合计		816,117,890.08	784,223,929.25
少数股东权益		163,959,155.49	148,823,607.33
所有者权益合计		980,077,045.57	933,047,536.58
负债和所有者权益总计		1,875,407,731.56	2,238,092,430.74

法定代表人：郝建

主管会计工作负责人：全宇红

会计机构负责人：毛永春

母公司资产负债表

2015 年 12 月 31 日

编制单位：国投中鲁果汁股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		110,283,529.50	293,177,291.41
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	九、十四.1	269,940,141.56	185,591,937.45
预付款项		320,900.00	80,000.00
应收利息		19,235.58	259,566.37
应收股利			
其他应收款	九、十四.2	480,691,818.89	696,258,515.13
存货		60,376,022.56	185,816,346.18
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		921,631,648.09	1,361,183,656.54
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	九、十四.3	474,732,355.86	424,045,072.78
投资性房地产			
固定资产		33,401,651.33	43,675,057.19
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		15,714,385.82	16,350,411.20
开发支出			

商誉			
长期待摊费用		186,219.31	248,292.31
递延所得税资产		993,219.99	
其他非流动资产		665,055.91	15,701,249.62
非流动资产合计		525,692,888.22	500,020,083.10
资产总计		1,447,324,536.31	1,861,203,739.64
流动负债：			
短期借款		800,000,000.00	962,098,108.55
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			250,000,000.00
应付账款		3,649,870.11	12,592,258.68
预收款项		589,350.61	272,795.25
应付职工薪酬		8,373,131.93	7,951,627.25
应交税费		-24,613,221.26	-21,246,956.98
应付利息		1,078,458.33	7,555,793.39
应付股利		4,386,615.00	4,386,615.00
其他应付款		96,377,666.99	23,230,838.55
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		889,841,871.71	1,246,841,079.69
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款		700,000.00	700,000.00
预计负债			
递延收益		924,466.00	
递延所得税负债		7,504,794.45	
其他非流动负债			
非流动负债合计		9,129,260.45	700,000.00
负债合计		898,971,132.16	1,247,541,079.69
所有者权益：			
股本		262,210,000.00	262,210,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		519,419,315.25	519,419,315.25
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		36,518,460.19	36,518,460.19
未分配利润		-269,794,371.29	-204,485,115.49

所有者权益合计		548,353,404.15	613,662,659.95
负债和所有者权益总计		1,447,324,536.31	1,861,203,739.64

法定代表人：郝建

主管会计工作负责人：全宇红

会计机构负责人：毛永春

合并利润表

2015 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		1,097,908,222.76	877,605,229.66
其中：营业收入	九、七.30	1,097,908,222.76	877,605,229.66
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,088,690,336.25	1,010,477,172.49
其中：营业成本	九、七.30	869,343,315.27	734,586,469.96
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	九、七.31	7,840,734.16	7,283,054.97
销售费用	九、七.32	104,174,840.83	119,861,069.91
管理费用	九、七.33	79,595,519.61	70,815,785.25
财务费用	九、七.34	26,501,016.42	52,913,935.28
资产减值损失	九、七.35	1,234,909.96	25,016,857.12
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		9,217,886.51	-132,871,942.83
加：营业外收入	九、七.36	67,089,417.96	6,001,205.97
其中：非流动资产处置利得		59,981,479.18	
减：营业外支出	九、七.37	12,787,257.99	259,001.99
其中：非流动资产处置损失			6,083.61
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		63,520,046.48	-127,129,738.85
减：所得税费用	九、七.38	15,618,494.22	1,721,078.34
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		47,901,552.26	-128,850,817.19
归属于母公司所有者的净利润		31,973,004.10	-111,149,541.54
少数股东损益		15,928,548.16	-17,701,275.65
六、其他综合收益的税后净额	九、七.39	812,107.99	231,550.29
归属母公司所有者的其他综合收益的		812,107.99	231,550.29

税后净额			
(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益		812,107.99	231,550.29
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额		812,107.99	231,550.29
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		48,713,660.25	-128,619,266.90
归属于母公司所有者的综合收益总额		32,785,112.09	-110,917,991.25
归属于少数股东的综合收益总额		15,928,548.16	-17,701,275.65
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.1219	-0.4239
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.1219	-0.4239

法定代表人：郝建

主管会计工作负责人：全宇红

会计机构负责人：毛永春

母公司利润表

2015 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	九、十四.4	680,854,628.46	565,538,846.01
减：营业成本	九、十四.4	733,087,177.36	572,156,674.06
营业税金及附加		858,589.79	1,487,779.25
销售费用		10,721,634.02	9,084,618.39
管理费用		20,269,354.43	23,179,848.56
财务费用		11,058,028.00	28,018,142.49
资产减值损失		-2,543,265.55	6,925,078.41
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	九、十四.5	3,660,000.00	4,815,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-88,936,889.59	-70,498,295.15
加：营业外收入		32,465,760.39	436,869.00

其中：非流动资产处置利得		32,389,826.39	
减：营业外支出		2,326,552.14	73,621.49
其中：非流动资产处置损失			6,083.61
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-58,797,681.34	-70,135,047.64
减：所得税费用		6,511,574.46	
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-65,309,255.80	-70,135,047.64
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		-65,309,255.80	-70,135,047.64
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：郝建

主管会计工作负责人：全宇红

会计机构负责人：毛永春

合并现金流量表

2015年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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		1,000,263,991.25	1,041,976,440.22
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			

收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		96,618,820.69	96,748,175.41
收到其他与经营活动有关的现金	九、七.40	28,785,806.49	23,664,803.81
经营活动现金流入小计		1,125,668,618.43	1,162,389,419.44
购买商品、接受劳务支付的现金		744,773,086.96	630,630,286.37
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		87,567,623.61	92,253,455.17
支付的各项税费		68,784,124.30	55,297,406.95
支付其他与经营活动有关的现金	九、七.40	113,954,088.02	140,523,442.01
经营活动现金流出小计		1,015,078,922.89	918,704,590.50
经营活动产生的现金流量净额	九、七.41	110,589,695.54	243,684,828.94
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,739,498.00	1,500.00
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		1,739,498.00	1,500.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		65,533,224.91	85,744,970.38
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		65,533,224.91	85,744,970.38
投资活动产生的现金流量净额		-63,793,726.91	-85,743,470.38
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		1,206,000,000.00	1,279,611,522.08
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,206,000,000.00	1,279,611,522.08
偿还债务支付的现金		1,362,044,321.99	1,230,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		49,086,057.55	46,219,115.30
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		793,000.00	650,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	九、七.40	105,000.00	2,077,634.10
筹资活动现金流出小计		1,411,235,379.54	1,278,296,749.40
筹资活动产生的现金流量净额		-205,235,379.54	1,314,772.68
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		7,499,625.05	2,274,555.53
五、现金及现金等价物净增加额	九、七.41	-150,939,785.86	161,530,686.77
加：期初现金及现金等价物余额	九、七.41	317,703,869.21	156,173,182.44
六、期末现金及现金等价物余额	九、七.41	166,764,083.35	317,703,869.21

法定代表人：郝建

主管会计工作负责人：全宇红

会计机构负责人：毛永春

母公司现金流量表

2015 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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		631,651,871.97	625,884,162.24
收到的税费返还		74,339,289.54	81,508,040.47
收到其他与经营活动有关的现金		307,749,339.81	433,818,181.72
经营活动现金流入小计		1,013,740,501.32	1,141,210,384.43
购买商品、接受劳务支付的现金		823,220,072.32	617,500,305.43
支付给职工以及为职工支付的现金		12,535,534.76	12,303,960.70
支付的各项税费		1,782,665.93	3,109,363.62
支付其他与经营活动有关的现金		91,813,365.81	138,361,928.81
经营活动现金流出小计		929,351,638.82	771,275,558.56
经营活动产生的现金流量净额		84,388,862.50	369,934,825.87
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			30,000,000.00
取得投资收益收到的现金			1,815,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		78,400.00	1,500.00
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		78,400.00	31,816,500.00

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		14,081,342.66	12,218,414.28
投资支付的现金		37,000,000.00	16,506,400.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		51,081,342.66	28,724,814.28
投资活动产生的现金流量净额		-51,002,942.66	3,091,685.72
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		1,200,000,000.00	1,043,189,062.41
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,200,000,000.00	1,043,189,062.41
偿还债务支付的现金		1,362,044,321.99	1,230,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		48,216,825.03	44,197,462.22
支付其他与筹资活动有关的现金		105,000.00	2,077,634.10
筹资活动现金流出小计		1,410,366,147.02	1,276,275,096.32
筹资活动产生的现金流量净额		-210,366,147.02	-233,086,033.91
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		4,086,465.27	2,021,472.37
五、现金及现金等价物净增加额		-172,893,761.91	141,961,950.05
加：期初现金及现金等价物余额		283,177,291.41	141,215,341.36
六、期末现金及现金等价物余额		110,283,529.50	283,177,291.41

法定代表人：郝建

主管会计工作负责人：全宇红

会计机构负责人：毛永春

合并所有者权益变动表
2015 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	262,210,000.00				526,818,250.28		626,017.41		36,518,460.19		-41,948,798.63	148,823,607.33	933,047,536.58
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	262,210,000.00				526,818,250.28		626,017.41		36,518,460.19		-41,948,798.63	148,823,607.33	933,047,536.58
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)							812,107.99				31,081,852.84	15,135,548.16	47,029,508.99
(一) 综合收益总额							812,107.99				31,973,004.10	15,928,548.16	48,713,660.25
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配											-891,151.26	-793,000.00	-1,684,151.26
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													

2015 年年度报告

3. 对所有者（或股东）的分配											-793,000.00	-793,000.00	
4. 其他											-891,151.26	-891,151.26	
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他													
四、本期末余额	262,210,000.00				526,818,250.28		1,438,125.40		36,518,460.19		-10,866,945.79	163,959,155.49	980,077,045.57

项目	上期											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	262,210,000.00				526,818,250.28		394,467.12		36,518,460.19		69,200,742.91	167,174,882.98	1,062,316,803.48
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并其他													
二、本年期初余额	262,210,000.00				526,818,250.28		394,467.12		36,518,460.19		69,200,742.91	167,174,882.98	1,062,316,803.48
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							231,550.29				-111,149,541.54	-18,351,275.65	-129,269,266.90
(一)综合收益总额							231,550.29				-111,149,541.54	-17,701,275.65	-128,619,266.90

(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									-650,000.00	-650,000.00	
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									-650,000.00	-650,000.00	
4. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	262,210,000.00			526,818,250.28		626,017.41	36,518,460.19	-41,948,798.63	148,823,607.33	933,047,536.58	

法定代表人：郝建

主管会计工作负责人：全宇红

会计机构负责人：毛永春

母公司所有者权益变动表

2015 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	262,210,000.00				519,419,315.25				36,518,460.19	-204,485,115.49	613,662,659.95
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	262,210,000.00				519,419,315.25				36,518,460.19	-204,485,115.49	613,662,659.95
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-65,309,255.80	-65,309,255.80
（一）综合收益总额										-65,309,255.80	-65,309,255.80
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											

3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	262,210,000.00				519,419,315.25			36,518,460.19	-269,794,371.29	548,353,404.15

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	262,210,000.00				519,419,315.25			36,518,460.19	-134,350,067.85	683,797,707.59	
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	262,210,000.00				519,419,315.25			36,518,460.19	-134,350,067.85	683,797,707.59	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									-70,135,047.64	-70,135,047.64	
(一) 综合收益总额									-70,135,047.64	-70,135,047.64	
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											

2015 年年度报告

(四) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	262,210,000.00			519,419,315.25			36,518,460.19	-204,485,115.49		613,662,659.95

法定代表人：郝建

主管会计工作负责人：全宇红

会计机构负责人：毛永春

三、公司基本情况

1. 公司概况

国投中鲁果汁股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)是经原国家经济贸易委员会国经贸企〔2001〕106号文批准,由原山东中鲁果汁有限公司整体改制设立的股份公司。公司由国家开发投资公司、乳山市经济开发投资公司等六家共同发起设立,于2001年3月15日在国家工商行政管理局登记注册,注册资本人民币10,000万元。2004年6月2日,经中国证券监督管理委员会证监发行字〔2004〕72号文核准,公司于2004年6月7日采取上网定价发行(按市值向二级市场投资者配售)的方式发行人民币普通股(A股)6,500万股,并于2004年6月22日在上海证券交易所上市交易,股票代码为600962。

本次发行后,公司注册资本变更为16,500万元。2006年3月,公司实施股权分置改革方案,公司非流通股股东以其持有的2,275万股作为对价,支付给流通股股东,以换取非流通股的上市流通权。流通股股东每持有10股流通股获付3.5股股份。

2008年7月经中国证券监督管理委员会证监许可〔2008〕783号《关于核准国投中鲁果汁股份有限公司非公开发行股票批复》文核准,本公司获准向控股股东国家开发投资公司非公开发行人民币普通股3,670万股,每股发行价格为人民币10.98元,本次发行后公司注册资本变更为20,170万元。

2012年7月5日公司董事会通过《2011年度利润分配及资本公积金转增股本》决议,以资本公积金向全体股东每10股转增3股,共计转增6,051万股,实施完成后公司总股本变更为26,221万股。

经历次股本变更,公司现有注册资本26,221万元,股本总数26,221万股(每股面值1元),其中:有限售条件股份819万股,无限售条件股份25,402万股。

统一社会信用代码:91110000166780051K。

公司法定代表人:郝建。

公司注册地址:北京市丰台区科兴路7号205室。

本公司实际控制人为国家开发投资公司。

本公司属于食品行业,本公司及各子公司主要从事农产品初加工,具体经营范围:许可经营项目:生产、销售浓缩果蔬汁、饮料;农副产品的深加工(限分公司经营)。一般经营项目:农业生物产业项目的投资;经营本企业的成员企业自产产品及技术出口业务;本企业和成员企业生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务(国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品除外);经营进料加工和“三来一补”业务;办公用房出租;商业用房出租;食品科学技术研究与试验发展;技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务、农产品与食品加工技术培训。

本财务报表由本公司董事会于2016年3月25日批准报出。

本公司将山东鲁菱果汁有限公司、河北国投中鲁果蔬汁有限公司等17家子公司纳入本期合并财务报表范围,合并财务报表范围与上期相比未发生变化,详见第九节,八、“在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2. 持续经营

本公司对自报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现可能导致对本公司持续经营能力产生重大怀疑的因素。

五、重要会计政策及会计估计

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定(统称“企业会计准则”)的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报表参照了《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号-财务报告的一般规定》(2014 年修订)(以下简称“第 15 号文(2014 年修订)”)的列报和披露要求。

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. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

4. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方在最终控制方合并财务报表中的的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，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，经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。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

(1) 对长期股权投资的账面余额进行调整。购买方应当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，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

(2) 比较达到企业合并时每一单项交易的成本与交易时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额，确定每一单项交易应予确认的商誉或者应计入发生当期损益的金额。购买方在购买日确认的商誉(或计入损益的金额)应为每一单项交易产生的商誉(或应予确认损益的金额)之和。

(3) 对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，确认有关投资收益，同时将与相关的其他综合收益转为投资收益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

(1) 判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

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。

(2) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中应当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。

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中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计入资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

5. 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

6. 现金及现金等价物的确定标准

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

7. 外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；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。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

8. 金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：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和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）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

本公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。(2)可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，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，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司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，分别下列情况处理：(1)放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2)未放弃对该金融资产控制的，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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1)所转移金融资产的账面价值；(2)因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1)终止确认部分的账面价值；(2)终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确认方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术(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的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等)确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产)，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

6. 金融资产重分类

尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产主要判断依据：

- (1) 没有可利用的财务资源持续地为该金融资产投资提供资金支持，以使该金融资产投资持有至到期；
- (2) 管理层没有意图持有至到期；
- (3) 受法律、行政法规的限制或其他原因，难以将该金融资产持有至到期；
- (4) 其他表明本公司没有能力持有至到期。

重大的尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产需经董事会审批后决定。

9. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项账面余额 10%以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)		
其中：1 年以内分项，可添加行		
未逾期	0	0
逾期 1 年以内 (含 1 年)	20	20
1—2 年	30	30
2—3 年	50	50
3 年以上	100	100

10. 存货

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品 (库存商品) 等。

2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

按照一次转销法进行摊销。

11. 划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产：

1. 该非流动资产或该处置组在其当前状况下仅根据出售此类资产或处置组的惯常条款即可立即出售；
2. 本公司已经就处置该非流动资产或该处置组作出决议并取得适当批准；
3. 本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
4. 该项转让将在一年内完成。

被划分为持有待售的非流动资产和处置组中的资产和负债，分类为流动资产和流动负债。

终止经营为满足下列条件之一的已被处置或被划归为持有待售的、于经营上和编制财务报表时能够在本公司内单独区分的组成部分：

1. 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；
2. 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；
3. 该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

对于持有待售的固定资产，公司将该项资产的预计净残值调整为反映其公允价值减去处置费用后的金额(但不得超过该项资产符合持有待售条件时的原账面价值)，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，按上述原则处理。

12. 长期股权投资

1. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积(资本溢价或股本溢价)；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的公允价值之和的差额，调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本(合同或协议约定价值不公允的除外)。

2. 后续计量及损益确认方法

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

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

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

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。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，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认)，对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制，是指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回报金额；重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

4. 长期股权投资的处置

(1) 部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权时，应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

(2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的，对于处置的股权，应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额，确认为投资收益(损失)；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的，应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

5. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

13. 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

1. 投资性房地产的种类和计量模式

本公司投资性房地产的种类：出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。

本公司投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

2. 采用成本模式核算政策

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧。具体核算政策与固定资产部分相同。

本公司投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销。具体核算政策与无形资产部分相同。

资产负债表日，本公司对投资性房地产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

14. 固定资产**(1). 确认条件**

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

(1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

(2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

(2). 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物				
其中：生产用	年限平均法	20 或 40	3.00	4.85 或 2.43
非生产用	年限平均法	35	3.00	2.77
机器设备	年限平均法	20	3.00	4.85
运输工具				
其中：生产用	年限平均法	10	3.00	9.70
非生产用	年限平均法	5	3.00	19.40

其他设备				
其中：电子类办公设备	年限平均法	3	3.00	32.33
其他	年限平均法	5	3.00	19.40

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入固定资产的认定依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：

- (1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；
- (2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；
- (3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；
- (5) 租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

15. 在建工程

1. 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。

2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

16. 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用(包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销)，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

17. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术、软件使用权等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	25-50
专利权及非专利技术	5
软件使用权	1-5

使用寿命不确定的无形资产不摊销，本公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。对使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的判断依据：(1)来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；(2)综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；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。

(2). 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(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。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；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、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

18. 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上(不含一年)的各项费用，主要包括车位使用费、房屋装修费等。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

19. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除了社会基本养老保险外，职工参加由本公司设立的退休福利供款计划。职工按照一定基数的一定比例向年金计划供款。本公司按固定的金额向年金计划供款，供款在发生时计入当期损益。

(3)、辞退福利的会计处理方法

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

20. 预计负债

1. 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。

2. 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。

21. 收入

1. 销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：(1) 已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；(2) 既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；(3) 收入的金额能够可靠地计量；(4) 相关的经济利益很可能流入企业；(5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

出口收入以实际报关出口，取得提单时确认销售收入的实现。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

2. 提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度(完工百分比)。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：(1)已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；(2)已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

3. 让渡资产使用权

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

22. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；企业取得与资产相关的政府补助，不能直接确认为当期损益，应当确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时起，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益(营业外收入)。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益(营业外收入)。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益(营业外收入)；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益(营业外收入)。

23. 递延所得税资产/递延所得税负债

1. 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。

2. 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。

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

4. 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：(1)企业合并；(2)直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

24. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2)、融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

25. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

适用 不适用

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
固定资产的使用年限和预计净残值率	第五届董事会第十五次会议 第五届监事会第十一次会议	2015年1月1日	管理费用减少 545.71 万元，销售费用减少 210.40 万元，销售成本减少 296.83 万元，其他业务成本减少 56.74 万元，增加 2015 年度利润总额 1,109.68 万元，生产成本减少 1,606.52 万元，2015 年度计提固定资产累计折旧减少 2,716.20 万元。

其他说明：

本公司根据固定资产使用状况及所处经济环境、技术环境，对固定资产使用寿命、预计净残值率和折旧方法进行了重新复核。为了提供更加可靠、相关及可比的会计信息，同时参考同行业企业的计提标准，公司决定对固定资产的使用年限、预计净残值率进行调整，上述调整自 2015 年 1 月 1 日开始适用。本次会计估计变更事项导致 2015 年度固定资产累计折旧计提金额减少 2,716.20 万元，增加公司 2015 年度的利润总额 1,109.68 万元。

六、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	1%、5%、7%
企业所得税	母公司及境内子公司按应纳税所得额	25%
	境外子公司按当地法律规定	
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%
出口退税	出口销售额	13%、15%
其他税费	按相关法律规定	

2. 税收优惠

1. 根据财政部、国家税务总局财税[2001]121号文第一条第一款“单一大宗饲料”产品的免税规定，临猗国投中鲁果汁有限责任公司生产的饲料享受增值税直接减免政策；乳山中鲁生物饲料有限公司自2011年6月1日起，享受增值税直接减免政策。

2. 根据财政部、国家税务总局财税[2008]149号《关于发布享受企业所得税优惠政策的农产品初加工范围(试行)的通知》，子公司韩城中鲁果汁有限公司、临猗国投中鲁果汁有限责任公司、富平中鲁果蔬汁有限公司、万荣中鲁果汁有限公司、山西国投中鲁果汁有限公司、辽宁国投中鲁果汁有限公司、云南国投中鲁果汁有限公司、河北国投中鲁果蔬汁有限公司、山东鲁菱果汁有限公司、运城中新果业有限责任公司及徐州中新果业有限责任公司生产的苹果汁、梨汁属于《享受企业所得税优惠政策的农产品初加工范围(试行)》之列，2015年继续享受免征所得税的优惠政策，其中，河北国投中鲁果蔬汁有限公司生产的地瓜汁正在办理农产品初加工免税的相关手续。

3. 根据《财政部、国家税务总局关于将铁路运输和邮政业纳入营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2013〕106号文件）规定，纳税人提供国际货物运输代理服务，试点纳税人通过其他代理人，间接为委托人办理货物的国际运输、从事国际运输的运输工具进出港口、联系安排引航、靠泊、装卸等货物和船舶代理相关业务手续，免征增值税。青岛国投中鲁果汁有限公司国际货运代理服务收入属于免税范围。

4. 中鲁美洲有限公司依照美国法律规定，按加利福尼亚州“可供选择的最小税”税种缴纳企业所得税；中新果业有限公司依照新加坡法律规定，按新加坡企业所得税税率缴纳所得税。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	65,780.96	69,860.11
银行存款	166,698,291.81	317,633,999.13
其他货币资金	10.58	10,000,009.97
合计	166,764,083.35	327,703,869.21
其中：存放在境外的款项总额	5,140,857.82	13,486,132.01

其他说明

(1) 本公司期末货币资金中，存入国投财务有限公司款项 8,850.27 万元。

(2) 本公司期末无抵押、冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

2、应收账款

(1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	58,526,147.08	21.71			58,526,147.08					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	211,102,535.36	78.29	16,495,647.80	7.81	194,606,887.56	132,149,613.43	96.63	10,700,136.98	8.10	121,449,476.45
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款						4,614,040.21	3.37	4,614,040.21	100.00	
合计	269,628,682.44	/	16,495,647.80	/	253,133,034.64	136,763,653.64	/	15,314,177.19	/	121,449,476.45

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
海南兆涛科技发展有限公司	58,526,147.08			未逾期
合计	58,526,147.08		/	/

组合中，按账龄分析法计提坏帐准备的应收账款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
未逾期	194,214,302.66		
逾期 1 年以内(含 1 年)	58,659.74	11,731.95	20.00
1 年以内小计	194,272,962.40	11,731.95	
1 至 2 年	163,475.08	49,042.52	30.00
2 至 3 年	462,445.35	231,222.68	50.00
3 年以上	16,203,652.53	16,203,650.65	100.00
合计	211,102,535.36	16,495,647.80	

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 1,248,331.82 元；本期收回或转回坏账准备金额 66,861.21 元。

(3). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	款项性质	期末余额（元）	占应收账款 总额的比例（%）	坏账准备期末余额 （元）
------	------	---------	-------------------	-----------------

单位名称	款项性质	期末余额 (元)	占应收账款 总额的比例 (%)	坏账准备期末余额 (元)
海南兆涛科技发展有限公司	货款	58,526,147.08	21.70	
日本三菱商事株式会社	货款	19,526,813.72	7.24	
客户 1	货款	16,813,046.91	6.24	7,195.08
客户 2	货款	15,742,291.88	5.84	
客户 3	货款	10,973,579.64	4.07	
合计		121,581,879.23	45.09	7,195.08

3、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	5,080,844.57	92.32	2,547,931.73	92.38
1 至 2 年	252,270.00	4.58	80,000.00	2.90
2 至 3 年	40,000.00	0.73		
3 年以上	130,171.89	2.37	130,171.89	4.72
合计	5,503,286.46	100.00	2,758,103.62	100.00

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

单位名称	期末金额 (元)	比例 (%)
------	----------	--------

单位名称	期末金额 (元)	比例 (%)
单位 1	2,382,942.45	43.30
单位 2	638,001.67	11.59
单位 3	453,600.00	8.24
单位 4	389,145.29	7.07
单位 5	338,086.94	6.14
合 计	4,201,776.35	76.34

4、 应收利息

√适用 □不适用

(1). 应收利息分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
存款利息	19,235.58	259,566.37
合计	19,235.58	259,566.37

5、 其他应收款

√适用 □不适用

(1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面	账面余额	坏账准备	账面

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	100,000,000.00	85.99			100,000,000.00	17,896,532.10	55.99			17,896,532.10
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	14,863,538.69	12.78	7,894,602.36	53.11	6,968,936.33	9,648,652.70	30.18	4,862,771.14	50.40	4,785,881.56
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,427,641.77	1.23	10,000.00	0.70	1,417,641.77	4,421,033.64	13.83	2,988,391.87	67.59	1,432,641.77
合计	116,291,180.46	/	7,904,602.36	/	108,386,578.10	31,966,218.44	/	7,851,163.01	/	24,115,055.43

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
单位 6	100,000,000.00			未逾期
合计	100,000,000.00		/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			

未逾期	6,755,822.05		
逾期 1 年以内(含 1 年)	263,226.60	52,645.32	20.00
1 年以内小计	7,019,048.65	52,645.32	
1 至 2 年	782.78	234.83	30.00
2 至 3 年	3,970.11	1,985.06	50.00
3 年以上	7,839,737.15	7,839,737.15	100.00
合计	14,863,538.69	7,894,602.36	

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 53,439.35 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

(3). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收出口退税	1,001,116.34	12,596,532.10
应收代垫款	4,628,540.66	9,665,910.70
应收保证金及备用金	1,730,414.23	1,479,476.56
应收押金	573,803.34	633,716.71
拆迁补偿款	102,162,798.00	
其他	6,194,507.89	7,590,582.37
合计	116,291,180.46	31,966,218.44

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额

单位 6	拆迁补偿款	100,000,000.00	未逾期	85.99	
单位 11	拆迁补偿款	2,162,798.00	未逾期	1.86	
单位 12	出口退税	1,001,116.34	未逾期	0.86	
单位 8	住房基金	956,314.95	未逾期	0.82	
单位 13	代垫款	750,000.00	逾期 3 年以上	0.64	750,000.00
合计	/	104,870,229.29	/	90.17	750,000.00

6、存货

(1). 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	25,556,408.39	5,925,551.01	19,630,857.38	26,039,589.93	5,936,898.63	20,102,691.30
在产品	7,431,866.21	1,956,531.43	5,475,334.78	14,242,710.86	1,956,531.43	12,286,179.43
库存商品	599,815,004.95	1,584,211.39	598,230,793.56	940,360,054.08	1,909,078.89	938,450,975.19
其他	334,208.68	42,123.41	292,085.27	318,188.40	42,123.41	276,064.99
合计	633,137,488.23	9,508,417.24	623,629,070.99	980,960,543.27	9,844,632.36	971,115,910.91

(2). 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	5,936,898.63			11,347.62		5,925,551.01
在产品	1,956,531.43					1,956,531.43
库存商品	1,909,078.89			324,867.50		1,584,211.39
其他	42,123.41					42,123.41
合计	9,844,632.36			336,215.12		9,508,417.24

7、一年内到期的非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期待摊费用		42,502.75
合计		42,502.75

8、固定资产

(1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	443,796,941.78	690,287,475.13	16,758,743.58	37,350,441.80	1,188,193,602.29
2. 本期增加金额	19,548,616.93	8,732,524.42		2,771,728.57	31,052,869.92
(1) 购置	13,536,183.49	5,763,418.73		2,713,912.03	22,013,514.25
(2) 在建工程转入	4,107,625.44	2,969,105.69			7,076,731.13
(3) 其他	1,904,808.00			57,816.54	1,962,624.54
3. 本期减少金额	64,950.49	1,577,153.67	1,213,241.14	2,594,214.88	5,449,560.18
(1) 处置或报废	40,846.00	770,420.33	1,213,241.14	2,594,214.88	4,618,722.35
(2) 转为在建工程	24,104.49	270,922.33			295,026.82
(3) 其他		535,811.01			535,811.01
4. 期末余额	463,280,608.22	697,442,845.88	15,545,502.44	37,527,955.49	1,213,796,912.03
二、累计折旧					
1. 期初余额	119,725,887.90	402,474,823.31	11,231,521.95	25,939,252.86	559,371,486.02
2. 本期增加金额	14,508,930.27	23,067,916.66	2,442,817.60	4,370,597.12	44,390,261.65
(1) 计提	14,508,930.27	23,067,916.66	2,442,817.60	4,312,780.58	44,332,445.11
(2) 其他				57,816.54	57,816.54
3. 本期减少金额	13,735.76	520,717.07	1,176,843.91	2,594,060.48	4,305,357.22
(1) 处置或报废	1,504.67	332,508.08	1,176,843.91		1,510,856.66
(2) 转为在建工程	12,231.09	129,370.34			141,601.43
(3) 其他		58,838.65		2,594,060.48	2,652,899.13
4. 期末余额	134,221,082.41	425,022,022.90	12,497,495.64	27,715,789.50	599,456,390.45

三、减值准备					
1. 期初余额	10,196,248.10	18,055,315.84		5,289.65	28,256,853.59
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额		7,335.01			7,335.01
(1) 处置或报废		7,335.01			7,335.01
4. 期末余额	10,196,248.10	18,047,980.83		5,289.65	28,249,518.58
四、账面价值					
1. 期末账面价值	318,863,277.71	254,372,842.15	3,048,006.80	9,806,876.34	586,091,003.00
2. 期初账面价值	313,874,805.78	269,757,335.98	5,527,221.63	11,405,899.29	600,565,262.68

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋、建筑物	16,796,220.90	7,669,365.57	7,323,540.24	1,803,315.09	
机器设备	48,390,483.99	40,273,339.31	4,044,094.68	4,073,050.00	
运输工具	604,726.47	576,655.54		28,070.93	
其他设备	3,291,071.98	2,620,599.95	5,493.85	664,978.18	
合计	69,082,503.34	51,139,960.37	11,373,128.77	6,569,414.20	

(3). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋、建筑物	7,511,422.34
机器设备	729,328.00
运输工具	923.40

合 计	8,241,673.74
-----	--------------

(4). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
锅炉房	6,371,308.07	正在办理中
鲁菱车间	13,224,380.52	正在办理中
地磅房	410,245.24	正在办理中
鲁菱门卫	63,126.46	正在办理中
变电站	1,060,495.67	正在办理中
办公楼	5,508,910.38	正在办理中
鲁菱冷库	11,778,782.06	正在办理中
司机休息室	147,985.34	正在办理中
饲料车间	3,380,076.44	正在办理中
饲料仓库	2,799,628.26	正在办理中
研发门卫	143,762.35	正在办理中
宿舍楼	6,563,262.31	正在办理中
研发楼	6,145,239.66	正在办理中
中诚冷库	12,649,399.78	正在办理中
中诚车间	9,749,793.09	正在办理中
合 计	79,996,395.63	

9、在建工程

√适用 □不适用

(1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	1,306,409.56		1,306,409.56	181,449.56		181,449.56
合计	1,306,409.56		1,306,409.56	181,449.56		181,449.56

10、无形资产

(1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	软件使用权	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	124,488,565.24	7,000.00	3,535,928.63	128,031,493.87
2. 本期增加金额	4,269.00	40,000.00		44,269.00
(1) 购置	4,269.00			4,269.00
(2) 其他		40,000.00		40,000.00
3. 本期减少金额	2,408,466.88			2,408,466.88
(1) 处置	2,408,466.88			2,408,466.88
4. 期末余额	122,084,367.36	47,000.00	3,535,928.63	125,667,295.99
二、累计摊销				
1. 期初余额	13,847,846.85	7,000.00	1,803,830.69	15,658,677.54
2. 本期增加金额	2,669,978.85	1,500.00	431,856.17	3,103,335.02
(1) 计提	2,669,978.85	1,500.00	431,856.17	3,103,335.02
3. 本期减少金额	200,956.96			200,956.96
(1) 处置	200,956.96			200,956.96
4. 期末余额	16,316,868.74	8,500.00	2,235,686.86	18,561,055.60
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	105,767,498.62	38,500.00	1,300,241.77	107,106,240.39
2. 期初账面价值	110,640,718.39		1,732,097.94	112,372,816.33

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地使用权证书	21,014,472.77	正在办理中

11、商誉

√适用 □不适用

(1). 商誉账面原值

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
富平中鲁果蔬汁有限公司	10,776,647.83					10,776,647.83
乳山中诚果汁饮料有限公司	7,500,000.00					7,500,000.00
中新果业有限公司	312,333.09					312,333.09
合计	18,588,980.92					18,588,980.92

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

本公司于期末对上述商誉包含的资产及资产组合收回金额之现值进行测试，未发生商誉减值情况。

12、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
高酸苹果基地费用	2,514,127.05		628,531.68		1,885,595.37
合计	2,514,127.05		628,531.68		1,885,595.37

13、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
可抵扣亏损	3,972,879.95	993,219.99		
合计	3,972,879.95	993,219.99		

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
搬迁损益	46,287,826.92	11,571,956.73		
合计	46,287,826.92	11,571,956.73		

(3). 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	62,178,185.98	61,286,826.15
可抵扣亏损	318,338,555.40	233,428,120.39
合计	380,516,741.38	294,714,946.54

(4). 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
2016	35,612,767.35	35,612,767.35	
2017	52,025,019.97	52,025,019.97	
2018	81,815,819.90	82,013,482.19	
2019	62,670,368.29	63,776,850.88	
2020	86,214,579.89		
合计	318,338,555.40	233,428,120.39	/

14. 其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
搬迁损失	1,733,993.21	56,425,309.46
预付设备款	267,000.00	
合计	2,000,993.21	56,425,309.46

15、短期借款

√适用 □不适用

(1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	6,000,000.00	
信用借款	800,000,000.00	1,205,991,870.07
合计	806,000,000.00	1,205,991,870.07

本公司本期在中国银行股份有限公司辛集支行取得借款 600.00 万元，借款期限为 12 个月，抵押物为河北国投中鲁果汁有限公司名下的国有土地使用权，抵押物期末账面净值 4,938,499.66 元。

16、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
工程物资及设备款	13,854,531.68	40,504,379.78
购货款	27,520,329.16	19,067,910.17
租赁费	331,897.93	684,856.92
运费、仓储费、港杂费等	14,025,081.77	7,423,495.22
合计	55,731,840.54	67,680,642.09

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
单位 14	1,115,280.00	对方未催要
单位 15	640,820.00	对方未催要
单位 16	481,600.00	对方未催要
单位 17	472,656.92	对方未催要
合计	2,710,356.92	/

17、预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	837,320.98	893,504.91
合计	837,320.98	893,504.91

18、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	21,232,799.39	78,602,442.44	77,484,646.02	22,350,595.81
二、离职后福利-设定提存计划	1,231,734.43	10,603,424.98	10,602,810.23	1,232,349.18
合计	22,464,533.82	89,205,867.42	88,087,456.25	23,582,944.99

(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	7,788,226.64	62,324,893.02	61,848,435.87	8,264,683.79
二、职工福利费	4,917,092.90	3,899,363.95	4,679,345.07	4,137,111.78
三、社会保险费	203,839.91	5,423,674.76	5,423,674.76	203,839.91
其中: 医疗保险费	197,238.83	4,400,274.01	4,400,274.01	197,238.83
工伤保险费	6,601.08	661,093.37	661,093.37	6,601.08
生育保险费		362,307.38	362,307.38	
四、住房公积金	332,832.13	4,702,045.60	4,702,045.60	332,832.13
五、工会经费和职工教育经费	7,990,807.81	2,148,591.11	727,270.72	9,412,128.20
六、其他短期薪酬		103,874.00	103,874.00	
合计	21,232,799.39	78,602,442.44	77,484,646.02	22,350,595.81

(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	1,141,750.81	10,030,949.52	10,030,163.09	1,142,537.24
2、失业保险费	89,983.62	572,475.46	572,647.14	89,811.94
合计	1,231,734.43	10,603,424.98	10,602,810.23	1,232,349.18

19、 应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	-33,998,117.30	-38,984,682.51
营业税	227,674.79	318,528.32
企业所得税	1,556,343.35	64,218.66
个人所得税	366,671.93	389,833.01
城市维护建设税	467,187.29	262,021.80
土地使用税	524,712.77	533,328.66
房产税	309,692.63	275,033.68
教育费附加	357,188.24	75,294.18
车船使用税	1,008.00	
其他	705,388.05	135,085.63
合计	-29,482,250.25	-36,931,338.57

20、 应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	1,078,458.33	7,555,793.39
合计	1,078,458.33	7,555,793.39

21、 应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	4,386,615.00	4,386,615.00
合计	4,386,615.00	4,386,615.00

22、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
工程款	5,294,855.12	10,336,635.55
仓储费	2,419,125.36	1,299,282.19
押金及保证金	2,317,142.31	3,234,537.11
租金	2,237,296.60	1,116,302.40
资金使用费	1,305,050.00	1,305,050.00
运费	963,209.15	1,486,811.96
个人往来	232,652.66	712,381.79
代收款	226,509.26	4,198,469.76
其他	4,333,835.13	7,712,093.29
合计	19,329,675.59	31,401,564.05

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
单位 18	1,305,050.00	对方未索要
单位 19	437,384.08	对方未索要
合计	1,742,434.08	/

23、专项应付款

√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
农业产业化科技经费	700,000.00			700,000.00	政府补贴
合计	700,000.00			700,000.00	/

24、递延收益

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	901,709.40	1,000,000.00	307,585.32	1,594,124.08	
合计	901,709.40	1,000,000.00	307,585.32	1,594,124.08	/

涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
生产线改造补助项目	600,000.00		150,000.00		450,000.00	与资产相关
昭通市 2013 年省级农业产业化项目扶持资金	301,709.40		82,051.32		219,658.08	与资产相关
鲜榨果浆项目		1,000,000.00	75,534.00		924,466.00	与资产相关
合计	901,709.40	1,000,000.00	307,585.32		1,594,124.08	/

递延收益的其他说明

无

25、股本

单位：万元 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	26,221.00						26,221.00

26、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	519,364,828.05			519,364,828.05
其他资本公积	7,453,422.23			7,453,422.23
合计	526,818,250.28			526,818,250.28

27、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							

二、以后将重分类进损益的其他综合收益	626,017.41	812,107.99			812,107.99		1,438,125.40
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
可供出售金融资产公允价值变动损益							
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	626,017.41	812,107.99			812,107.99		1,438,125.40
其他综合收益合计	626,017.41	812,107.99			812,107.99		1,438,125.40

28、 盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	36,518,460.19			36,518,460.19
合计	36,518,460.19			36,518,460.19

29、 未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-41,948,798.63	69,200,742.91
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	-41,948,798.63	69,200,742.91
加：本期归属于母公司所有者的净利润	31,973,004.10	-111,149,541.54

减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
其他	891,151.26	
期末未分配利润	-10,866,945.79	-41,948,798.63

30、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,088,229,526.91	865,020,297.08	871,051,379.33	731,863,053.01
其他业务	9,678,695.85	4,323,018.19	6,553,850.33	2,723,416.95
合计	1,097,908,222.76	869,343,315.27	877,605,229.66	734,586,469.96

31、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	929,667.05	1,418,668.31
城市维护建设税	3,370,229.26	2,866,161.92
教育费附加	3,343,980.98	2,659,441.53
价格调控基金	103,520.46	232,402.67
其他	93,336.41	106,380.54
合计	7,840,734.16	7,283,054.97

32、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、人员费用	5,694,142.89	5,876,909.59
二、陆运费	37,365,483.04	46,737,697.43
三、仓储费	36,930,884.17	41,548,933.37
四、港杂费	10,796,358.96	10,905,726.84
五、关税	30,160.39	33,656.59
六、折旧与摊销	3,382,695.29	4,439,746.88
七、商检费	490,018.77	553,264.75
八、手续费	2,255,292.05	2,554,479.56
九、财产保险费	559,090.82	747,644.54
十、装卸费	1,474,659.85	1,579,787.16
十一、清关费	2,166,907.99	2,377,573.89
十二、物料消耗	480,881.23	540,479.99
十三、认证费	221,097.03	203,668.45
十四、其他	2,327,168.35	1,761,500.87
合计	104,174,840.83	119,861,069.91

33、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、职工薪酬	31,137,261.68	34,097,659.94
二、固定资产折旧	8,860,607.62	6,947,635.26
三、无形资产摊销	3,103,335.02	3,113,578.03
四、税金	8,072,337.65	6,177,624.92
五、业务招待费	1,238,880.39	1,449,646.68
六、差旅费	1,212,355.74	1,547,016.47
七、中介机构费	2,504,530.63	6,324,922.35
八、汽车维持费	1,093,087.15	1,504,110.92
九、长期待摊费用摊销	671,034.43	1,089,976.26

十、水电费	1,217,227.28	1,341,891.27
十一、办公费	884,598.45	1,179,716.78
十二、董事会费	888,544.95	1,155,211.62
十三、物业费	468,492.78	465,313.55
十四、电话费	395,680.99	455,596.24
十五、会议费	128,371.77	94,451.62
十六、修理费	428,917.62	969,510.14
十七、停工损失	14,479,431.32	
十八、其他	2,810,824.14	2,901,923.20
合计	79,595,519.61	70,815,785.25

34、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	47,921,960.97	62,838,352.71
利息收入	-2,289,453.36	-5,912,982.41
汇兑损失(收益)	-19,400,075.40	-6,280,895.87
其他支出	268,584.21	2,269,460.85
合计	26,501,016.42	52,913,935.28

35、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,234,909.96	3,961,349.76
二、存货跌价损失		9,641,753.44
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		

五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		11,413,753.92
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	1,234,909.96	25,016,857.12

36、营业外收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	59,981,479.18		59,981,479.18
其中：固定资产处置利得	39,017,574.90		39,017,574.90
无形资产处置利得	20,963,904.28		20,963,904.28
债务重组利得	352,865.01		352,865.01
政府补助	1,125,581.70	1,675,790.60	1,125,581.70
经批准无法支付的应付款项	5,058,524.52		5,058,524.52
其他	570,967.55	4,325,415.37	570,967.55
合计	67,089,417.96	6,001,205.97	67,089,417.96

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
在线运营补助	10,000.00	10,000.00	与收益相关
乳山市环保局在线监测运行补助费	40,000.00	20,000.00	与收益相关
芮城县失业保险管理服务中心稳定岗位补贴	61,376.00		与收益相关
芮城县失业保险稳岗补贴款		17,000.00	与收益相关
芮城县保险管理服务中心困难企业岗位补贴		892,800.00	与收益相关
节水工程补助款	150,000.00		与收益相关
万荣县失业保险管理服务中心稳岗补贴	29,053.00		与收益相关
货物出口内陆运输费补助	143,000.00		与收益相关
生产线改造补助项目	150,000.00	150,000.00	与资产相关
政府财政补贴	60,000.00		与收益相关
韩城失业保险稳岗补贴款	80,800.00		与收益相关
2014 年中小企业国际市场开拓基金款	10,500.00		与收益相关
昭通市省级农业产业化项目扶持资金	82,051.32	98,290.60	与资产相关
闫家庄乡政府环保绿化补助	20,000.00		与收益相关
纳税大户奖励款	10,000.00		与收益相关
渭南市失业保险经办处稳岗补贴资金	65,300.00		与收益相关
环保局锅炉拆除补偿费	15,000.00		与收益相关
工业节水项目补助资金	100,000.00		与收益相关
政府退税款	22,967.38		与收益相关
鲜榨果浆项目	75,534.00		与资产相关
产品货物出口内陆运输费补助		357,700.00	与收益相关
昭通市科学技术局农产品科技型企业补助经费		50,000.00	与收益相关

昭通市科技局农产品深加工科技型 企业补助		30,000.00	与收益相关
节能环保和污染防治专项资金		50,000.00	与收益相关
合计	1,125,581.70	1,675,790.60	/

37、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计		6,083.61	
其中：固定资产处置损失		6,083.61	
对外捐赠		3,000.00	
罚款支出	4,479.29	10,212.26	4,479.29
搬迁损失	12,729,825.63		12,729,825.63
其他	52,953.07	239,706.12	52,953.07
合计	12,787,257.99	259,001.99	12,787,257.99

38、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	5,039,757.48	1,721,078.34
递延所得税费用	10,578,736.74	
合计	15,618,494.22	1,721,078.34

单位：元 币种：人民币

39、其他综合收益

详见附注 27

40、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
单位往来款	14,286,995.96	14,734,353.15
票据保证金	10,000,000.00	
利息收入	2,529,784.15	5,703,775.27
政府补助	1,967,996.38	2,577,500.00
罚没收入	1,030.00	457,568.15
其他		191,607.24
合计	28,785,806.49	23,664,803.81

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
陆运费	37,365,483.04	46,737,697.43
仓储费	36,930,884.17	41,548,933.37
港杂费	10,796,358.96	10,905,726.84
手续费	2,487,213.43	2,554,479.56
清关费	2,166,907.99	2,377,573.89
装卸费	1,474,659.85	1,579,787.16
中介机构费	2,504,530.63	6,324,922.35
停工损失	565,534.83	
其他付现营销及管理费用	17,429,388.25	16,904,603.68
单位往来款	1,506,112.00	1,142,655.95
票据保证金		5,000,000.00
搬迁费用		4,571,171.03
其他	727,014.87	875,890.75

合计	113,954,088.02	140,523,442.01
----	----------------	----------------

(3). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
融资手续费	105,000.00	2,077,634.10
合计	105,000.00	2,077,634.10

41、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	47,901,552.26	-128,850,817.19
加：资产减值准备	898,694.84	25,016,857.12
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	44,390,261.65	72,047,007.94
无形资产摊销	3,103,335.02	3,113,578.03
长期待摊费用摊销	628,531.68	1,158,406.14
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）	-59,981,479.18	6,083.61
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	41,285,657.35	61,771,552.21
投资损失（收益以“－”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-993,219.99	
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	11,571,956.73	
存货的减少（增加以“－”号填列）	347,823,055.04	75,050,770.16
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-95,672,047.44	114,677,892.11
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-230,366,602.42	19,693,498.81
其他		

经营活动产生的现金流量净额	110,589,695.54	243,684,828.94
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	166,764,083.35	317,703,869.21
减: 现金的期初余额	317,703,869.21	156,173,182.44
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	-150,939,785.86	161,530,686.77

(2) 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	166,764,083.35	317,703,869.21
其中: 库存现金	65,780.96	69,860.11
可随时用于支付的银行存款	166,698,291.81	317,633,999.13
可随时用于支付的其他货币资金	10.58	9.97
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	166,764,083.35	317,703,869.21
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		

42、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	5,059,309.56	法院冻结
无形资产	4,938,499.66	借款抵押
合计	9,997,809.22	/

43、外币货币性项目

√适用 □不适用

(1). 外币货币性项目：

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币 余额
货币资金			9,356,771.58
其中：美元	1,156,271.15	6.4936	7,508,362.35
欧元	503.70	7.0952	3,573.85
澳大利亚元	1.00	4.7276	4.73
新加坡元	402,142.92	4.5875	1,844,830.65
应收账款			198,136,832.56
其中：美元	30,512,632.83	6.4936	198,136,832.56
其他应收款			587,551.90
其中：美元	90,481.69	6.4936	587,551.90
应付账款			94,093.82
其中：美元	14,490.24	6.4936	94,093.82
其他应付款			3,000,043.20
其中：美元	462,000.00	6.4936	3,000,043.20

(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

公司名称	主要经营地	记账本位币	记账本位币选择依据
ZHONGLU AMERICA CORPORATION	美国	美元	当地货币

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

√适用 □不适用

(1). 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
山东鲁菱果汁有限公司	山东乳山	山东乳山	果汁生产与销售	70.00		设立
乳山中鲁生物饲料有限公司	山东乳山	山东乳山	饲料生产与销售	40.00		设立
青岛国投中鲁果汁有限公司	山东青岛	山东青岛	果汁加工、仓储等	95.00	5.00	设立
河北国投中鲁果蔬汁有限公司	河北辛集	河北辛集	果汁生产与销售	60.00	27.00	设立
辽宁国投中鲁果汁有限公司	辽宁盖州	辽宁盖州	果汁生产与销售	100.00		设立
山西国投中鲁果汁有限公司	山西芮城	山西芮城	果汁生产与销售	100.00		设立
万荣中鲁果汁有	山西万荣	山西万荣	果汁生产与销售	65.00		设立

限公司						
韩城中鲁果汁有限公司	陕西韩城	陕西韩城	果汁生产与销售	75.00		设立
云南国投中鲁果汁有限公司	云南昭通	云南昭通	果汁生产与销售	100.00		设立
乳山中诚果汁饮料有限公司	山东乳山	山东乳山	果汁生产与销售	100.00		非同一控制下企业合并
临猗国投中鲁果汁有限责任公司	山西临猗	山西临猗	果汁生产与销售	50.00	26.56	设立
富平中鲁果蔬汁有限公司	陕西富平	陕西富平	果汁生产与销售	95.00	5.00	非同一控制下企业合并
中鲁美洲有限公司	美国加州	美国加州	果汁销售	100.00		设立
中新果业有限公司	新加坡	新加坡	果汁生产与销售	53.11		非同一控制下企业合并
徐州中新果业有限公司	江苏丰县	江苏丰县	果汁生产与销售		53.11	非同一控制下企业合并
运城中新果业有限公司	山西临猗	山西临猗	果汁生产与销售		53.11	非同一控制下企业合并
国投中鲁果汁有限公司	北京	北京	果汁销售	100.00		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

1. 子公司山西国投中鲁果汁有限公司持有青岛国投中鲁果汁有限公司剩余 5%股权，由本公司代为行使表决权。
2. 子公司乳山中诚果汁饮料有限公司持有河北国投中鲁果蔬汁有限公司 27%股权，由本公司代为行使表决权。
3. 子公司中新果业有限公司持有临猗国投中鲁果汁有限责任公司 50%股权，对应本公司间接持股 26.56%部分由本公司代为行使表决权。
4. 子公司山西国投中鲁果汁有限公司持有富平中鲁果蔬汁有限公司剩余 5%股权，由本公司代为行使表决权。

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：

公司拥有乳山中鲁生物饲料有限公司 40%股权纳入合并范围根据该公司的公司章程规定，公司控制了饲料公司董事会半数以上表决权，公司实质上能够控制饲料公司的财务和经营决策，因此将其纳入合并范围。

(2). 重要的非全资子公司

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
山东鲁菱果汁有限公司	30.00%	3,921,670.26		68,813,287.84
乳山中鲁生物饲料有限公司	60.00%	8,643.34		3,098,988.40
河北国投中鲁果蔬汁有限公司	13.00%	2,143,519.50	793,000.00	8,133,932.12
万荣中鲁果汁有限公司	35.00%	1,719,134.50		6,654,124.31
韩城中鲁果汁有限公司	25.00%	-1,164,691.57		26,621,981.98
临猗国投中鲁果汁有限责任公司	23.44%	3,746,179.19		2,552,711.42
中新果业有限公司	46.89%	5,554,092.94		48,084,129.42

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:万元 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
山东鲁菱果汁有限公司	18,451.50	11,878.02	30,329.52	6,868.19	406.72	7,274.91	13,442.82	15,426.90	28,869.72	7,211.24		7,211.24
韩城中鲁果汁有限公司	8,746.42	2,530.78	11,277.20	813.51	45.00	858.51	8,912.75	2,986.77	11,899.52	973.84	60.00	1,033.84
万荣中鲁果汁有限公司	4,419.52	2,303.14	6,722.66	4,162.46		4,162.46	3,359.17	2,442.95	5,802.12	3,694.41		3,694.41

临猗国投中鲁果汁有限责任公司	3,724.77	3,073.99	6,798.76	5,521.56		5,521.56	10,674.33	3,303.13	13,977.46	13,876.60		13,876.60
河北国投中鲁果蔬汁有限公司	6,739.54	4,781.11	11,520.65	4,998.31		4,998.31	10,182.80	4,947.95	15,130.75	9,092.91		9,092.91
乳山中鲁生物饲料有限公司	611.42	157.72	769.14	252.64		252.64	386.64	156.90	543.54	28.48		28.48
中新果业有限公司	5,992.37	13,280.20	19,272.57	6,778.05		6,778.05	11,550.92	13,518.00	25,068.92	12,630.72		12,630.72

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
山东鲁菱果汁有限公司	13,412.41	1,485.25	1,485.25	2,620.42	11,619.40	-428.43	-428.43	3,570.01
韩城中鲁果汁有限公司	5,061.49	-446.99	-446.99	-15.92	5,661.55	-543.13	-543.13	233.90
万荣中鲁果汁有限公司	5,683.27	452.49	452.49	64.52	8,159.69	598.32	598.32	388.75
临猗国投中鲁果汁有限责任公司	11,746.55	1,176.34	1,176.34	62.11	7,458.83	-86.81	-86.81	-3,894.52
河北国投中鲁果蔬汁有限公司	8,417.51	1,094.50	1,094.50	-1,190.18	9,909.71	657.72	657.72	908.84
乳山中鲁生物饲料有限公司	369.56	1.44	1.44	63.65	52.03	-144.54	-144.54	-290.59
中新果业有限公司	13,426.18	56.33	56.33	210.36	14,062.97	692.08	692.08	3,973.83

九、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。本公司的金融工具面临的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

本公司的主要金融工具，包括货币资金、持有至到期投资等，这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司还有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，比如应收账款、应收票据、应付账款及应付票据等。

1. 金融工具分类

(1) 资产负债表日的各类金融资产的账面价值如下：

金融资产项目	期末余额（元）				合计
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有至到期投资	贷款和应收款项	可供出售金融资产	
货币资金			166,764,083.35		166,764,083.35
应收账款			253,133,034.64		253,133,034.64
应收利息			19,235.58		19,235.58
其他应收款			108,386,578.10		108,386,578.10

接上表：

金融资产项目	期初余额（元）				合计
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有至到期投资	贷款和应收款项	可供出售金融资产	
货币资金			327,703,869.21		327,703,869.21
应收账款			121,449,476.45		121,449,476.45
应收利息			259,566.37		259,566.37
其他应收款			24,115,055.43		24,115,055.43

(2) 资产负债表日的各类金融负债的账面价值如下:

金融负债项目	期末余额 (元)		
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款		806,000,000.00	806,000,000.00
应付账款		55,731,840.54	55,731,840.54
应付利息		1,078,458.33	1,078,458.33
应付股利		4,386,615.00	4,386,615.00
其他应付款		19,329,675.59	19,329,675.59
专项应付款		700,000.00	700,000.00

接上表:

金融负债项目	期初余额 (元)		
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款		1,205,991,870.07	1,205,991,870.07
应付账款		67,680,642.09	67,680,642.09
应付利息		7,555,793.39	7,555,793.39
应付股利		4,386,615.00	4,386,615.00
其他应付款		31,401,564.05	31,401,564.05
专项应付款		700,000.00	700,000.00

2、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。本公司的其他金融资产包括货币资金及其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。本公司因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见第九节、七、2 和七、5 的披露。

3、流动风险

流动风险，是指企业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。本公司通过利用银行借款、票据贴现及债务等方式维持资金延续性与灵活性之间的平衡，以管理其流动性风险。于报告期末，本公司所有的金融负债均预计在 1 年内到期偿付。

4、市场风险

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。

(1) 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。人民币升值是国内市场经济和经济金融形势发展到一定阶段的必然产物，对消费、投资、外贸等领域都有深远影响。公司出口销售主要以美元结算，人民币对美元汇率的波动会对公司的利润产生一定影响。

(2) 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。因本公司报告期内发生的借款为短期流动资金借款，借款利率为合同固定利率。而且截止报告期末，本公司借款余额 8.06 亿元，因此银行贷款基准利率的波动会对公司的利润产生一定影响。

十、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
国家开发投资公司	北京	投资管理	1,947,051.12	44.57	44.57

2、本企业的子公司情况

序号	企业名称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表
1	山东鲁菱果汁有限公司	控股	有限责任公司	山东乳山	张继明
2	韩城中鲁果汁有限公司	控股	有限责任公司	陕西韩城	张继明
3	乳山中诚果汁饮料有限公司	全资	有限责任公司	山东乳山	张继明
4	万荣中鲁果汁有限公司	控股	有限责任公司	山西万荣	全宇红
5	山西国投中鲁果汁有限公司	全资	有限责任公司	山西芮城	张继明
6	青岛国投中鲁果汁有限公司	控股	有限责任公司	山东青岛	陈昊
7	临猗国投中鲁果汁有限责任公司	控股	有限责任公司	山西临猗	冯智勇
8	富平中鲁果蔬汁有限公司	控股	有限责任公司	陕西富平	冯智勇
9	中鲁美洲有限公司	全资	有限责任公司	美国加州	崔泫
10	河北国投中鲁果蔬汁有限公司	控股	有限责任公司	河北辛集	庞甲青
11	辽宁国投中鲁果汁有限公司	全资	有限责任公司	辽宁盖州	苏卫华
12	云南国投中鲁果汁有限公司	全资	有限责任公司	云南昭通	王思新
13	乳山中鲁生物饲料有限公司	控股	有限责任公司	山东乳山	王思新
14	中新果业有限公司	控股	股份有限公司	新加坡	张继明
15	运城中新果业有限责任公司	控股	有限责任公司	山西临猗	侯雷
16	徐州中新果业有限责任公司	控股	有限责任公司	江苏丰县	侯雷
17	国投中鲁果汁有限公司	全资	有限责任公司	北京	庞甲青

接上表:

序号	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
1	果汁生产与销售	1,178.00 万美元	70.00	70.00	61379007-6
2	果汁生产与销售	1,000.00 万美元	75.00	75.00	71972667-0
3	果汁生产与销售	2,296.59 万元	100.00	100.00	74657174-X
4	果汁生产与销售	1,765.00 万元	65.00	65.00	74857253-5
5	果汁生产与销售	5,000.00 万元	100.00	100.00	77013380-3
6	果汁加工、仓储等	1,000.00 万元	95.00	100.00	77351967-2
7	果汁生产与销售	5,000.00 万元	50.00	76.56	78325381-2
8	果汁生产与销售	2,000.00 万元	95.00	100.00	74861093-3
9	果汁销售	50.00 万美元	100.00	100.00	BJ1101064
10	果汁生产与销售	5,000.00 万元	60.00	87.00	66107809-1
11	果汁生产与销售	1,500.00 万元	100.00	100.00	66124814-2
12	果汁生产与销售	4,300.00 万元	100.00	100.00	66264856-X
13	饲料生产与销售	500.00 万元	40.00	40.00	55092940-4
14	投资管理	25,209.34 万元	53.11	53.11	200208395H
15	果汁生产与销售	250.00 万美元	53.11	53.11	78581480-4
16	果汁生产与销售	587.399 万美元	53.11	53.11	76513061-6
17	果汁销售	11,700.00 万元	100.00	100.00	16678005-1

3、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
国投高科技投资有限公司	母公司的全资子公司
国投财务有限公司	母公司的控股子公司
海南兆涛科技发展有限公司	其他
日本三菱商事株式会社	其他
日本株式会社阿部商社	其他
中农昕泰（北京）生物科技有限公司	其他

4、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

√适用 □不适用

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
日本三菱商事株式会社	销售商品	94,662,554.37	123,894,746.25
日本株式会社阿部商社	销售商品		154,063.30
海南兆涛科技发展有限公司	销售商品	86,705,869.46	29,259,754.57
中农昕泰（北京）生物科技有限公司	销售商品	1,889,649.00	

(2). 关联方资金拆借

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
国家开发投资公司	100,000,000.00	2015-6-9	2015-12-9	贷款利率 4.59%，本年实际

				支付利息 233.32 万元
国家开发投资公司	100,000,000.00	2015-12-9	2016-6-9	贷款利率 3.915%，本年实际支付利息 13.05 万元
国投财务有限公司	100,000,000.00	2014-10-15	2015-4-15	贷款利率 5.600%，本年实际支付利息 178.89 万元
国投财务有限公司	100,000,000.00	2014-11-18	2015-5-18	贷款利率 5.600%，本年实际支付利息 230.22 万元
国投财务有限公司	100,000,000.00	2015-4-14	2016-4-14	贷款利率 5.35%，本年实际支付利息 373.01 万元
国投财务有限公司	100,000,000.00	2015-4-14	2015-9-28	贷款利率 5.35%，本年实际支付利息 248.18 万元
国投财务有限公司	200,000,000.00	2015-5-15	2016-5-15	贷款利率 4.845%，本年实际支付利息 592.17 万元
国投财务有限公司	50,000,000.00	2015-9-28	2016-9-28	贷款利率 4.37%，本年实际支付利息 50.98 万元
国投财务有限公司	50,000,000.00	2015-10-14	2016-10-14	贷款利率 4.37%，本年实际支付利息 41.27 万元
国投高科技投资有限公司	100,000,000.00	2014-10-15	2015-4-15	贷款利率 5.6%，本年实际支付利息 178.89 万元
国投高科技投资有限公司	100,000,000.00	2014-12-17	2015-6-17	贷款利率 5.6%，本年实际支付利息 276.89 万元
国投高科技投资有限公司	100,000,000.00	2015-5-20	2015-11-20	贷款利率 4.59%，本年实际支付利息 234.60 万元
国投高科技投资有限公司	100,000,000.00	2015-6-17	2015-12-17	贷款利率 4.59%，本年实际支付利息 229.50 万元
国投高科技投资有限公司	100,000,000.00	2015-9-28	2016-9-28	贷款利率 4.14%，本年实际支付利息 96.60 万元
国投高科技投资有限公司	100,000,000.00	2015-11-20	2016-11-20	贷款利率 3.915%，本年实际支付利息 33.71 万元
国投高科技投资有限公司	50,000,000.00	2015-12-11	2016-12-11	贷款利率 3.915%，本年实际支付利息 5.44 万元

国投高科技投资有限公司	50,000,000.00	2015-12-17	2016-12-17	贷款利率 3.915%，本年实际支付利息 2.18 万元
-------------	---------------	------------	------------	------------------------------

(3). 其他关联交易

企业名称	关联交易内容	关联方定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额（元）	占同类交易金额的比例（%）	金额（元）	占同类交易金额的比例（%）
国投财务有限公司	利息收入	市场价	1,137,298.63	49.68	1,768,801.03	29.91
国投财务有限公司	利息支出	市场价	17,398,138.88	36.31	6,622,777.77	10.54
国投财务有限公司	手续费	市场价	105,000.00	39.09	1,240,000.00	58.94
国投高科技投资有限公司	利息支出	市场价	10,601,555.56	22.12	7,942,666.66	12.64
国家开发投资公司	利息支出	市场价	2,583,375.00	5.39		
国投财务有限公司	票据贴现息	市场价	4,187,329.38	8.74	6,596,710.95	10.50
国投财务有限公司	票据贴现				189,215,959.67	100.00

5、关联方应收应付款项

√适用 □不适用

(1). 应收项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	日本三菱商事株式会社	19,526,813.72		3,044,621.65	
应收账款	日本株式会社阿部商社	39,595.11		37,310.97	

应收账款	海南兆涛科技发展有限公司	58,526,147.08		6,536,219.76	
应收账款	中农昕泰(北京)生物科技有限公司	1,789,649.00			
应收利息	国投财务有限公司	19,235.58		259,566.37	

(2). 应付项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付利息	国投财务有限公司	593,083.33	342,222.22
应付利息	国投高科技投资有限公司	365,750.00	342,222.22
应付利息	国家开发投资公司	119,625.00	

十一、 承诺及或有事项**1、 重要承诺事项**

□适用 √不适用

2、 或有事项

√适用 □不适用

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

1. 2010年陈振强等11名果农以临猗国投中鲁果汁有限责任公司(以下简称“临猗国投”)原料采购部赵凡冒领占用其落果款为由,于2013年3月将临猗国投起诉至临猗县人民法院,要求临猗国投支付果款。2013年9月22日,山西省临猗县人民法院作出《民事判决书》((2013)临民一初字第562号至572号),判决临猗国投向陈振强等11名支付落果款共计840,659.80元,以及诉讼费用共计18,284.00元。2013年10月19日,临猗国投向山西省运城市中级人民法院提起上诉,请求依法撤销原判并驳回陈振强等11名的起诉。2014年3月4日,山西省运城市中级人民法院作出《民事判决书》,判决撤销山西省临猗县人民法院作出的上述民事判决,并发回临猗县人民法院重审。2014年6月13日,山西省临猗县人民法院作出《民事裁定书》,鉴于陈振强等11名的落果被赵凡所骗,并已于2011年4月20日以赵凡涉嫌诈骗为由向临猗县公安局报案,临猗县公安局已对赵凡诈骗案立案侦查,2015年赵凡被抓获,并被安徽法院以诈骗判处有期徒刑12年。目前该案正在重新审理中。

2. 临猗国投成立时其发起人三门峡湖滨果汁有限责任公司（以下简称“三门峡湖滨”）、新湖滨（三门峡）发展有限责任公司（以下简称“新湖滨三门峡公司”）出资设备在其所有权转移至临猗国投之前，已被用于抵押借款，借款到期后三门峡湖滨和新湖滨三门峡公司未予以偿还，因上述股东办理财产抵押登记日早于出资资产实际交付日，三门峡湖滨和新湖滨三门峡公司存在出资不实行行为。2013年9月10日，临猗国投向山西省临猗县人民法院起诉三门峡湖滨和新湖滨三门峡公司，要求两家公司补缴出资及损失2,712,739.00元，并请求判决对该两家公司已投资的机器设备具有留置权，临猗国投有权就该机器设备优先受偿。2013年10月17日，临猗国投向山西省临猗县人民法院提出财产保全，同日，山西省临猗县人民法院作出民事裁定书（（2013）临商初字第1470号、1471号），对相关机器设备予以查封并公告。临猗县法院于2014年2月12日开庭审理本案，截止本财务报告批准报出日，尚未作出判决。

十二、 资产负债表日后事项

1、 利润分配情况

适用 不适用

十三、 其他重要事项

1、 其他

1. 外币折算

项目	本期金额（元）
计入当期损益的汇兑损失	-19,400,075.40
合 计	-19,400,075.40

2. 租赁

经营租赁出租人租出资产情况

资产类别	期末账面价值（元）	期初账面价值（元）
房屋、建筑物	7,511,422.34	7,736,895.96
机器设备	729,328.00	1,005,993.25
运输工具	923.40	1,231.20

资产类别	期末账面价值 (元)	期初账面价值 (元)
合 计	8,241,673.74	8,744,120.41

3. 搬迁事项

2015年12月11日，国投中鲁果汁股份有限公司乳山研发中心（以下简称“国投中鲁乳山研发中心”）及公司控股子公司山东鲁菱果汁有限公司（以下简称“山东鲁菱”）分别与乳山市国有资本运营有限公司签订了《城区企业搬迁补偿协议》，由乳山市国有资本运营有限公司对上述公司原厂区土地收回并进行处置。

搬迁补偿协议的主要内容如下：

(1) 山东鲁菱于2015年12月20日前，将原乳山市胜利街西首北侧老厂区90.71亩（以土地证面积为准）工业用地及地上建筑物交由乳山市国有资本运营有限公司依法处置。根据资产评估结果，乳山市国有资本运营有限公司在收到山东鲁菱提交的土地证、房产证等相关资料后，应支付山东鲁菱5,505万元搬迁补偿款，具体支付时间为未来12个月内。

(2) 国投中鲁乳山研发中心于2015年12月20日前，将原乳山市胜利街西首北侧老厂区100.93亩（以土地证面积为准）工业用地及地上建筑物交由乳山市国有资本运营有限公司依法处置。根据资产评估结果，乳山市国有资本运营有限公司在收到国投中鲁乳山研发中心提交的土地证、房产证等相关资料后，应支付国投中鲁乳山研发中心4,495万元搬迁补偿款，具体支付时间为未来12个月内。

2015年12月14日，山东鲁菱及国投中鲁乳山研发中心分别将老厂区土地证及房产证移交给乳山市国有资本运营有限公司，根据企业会计准则的相关规定，将搬迁补偿款扣除搬迁过程中发生的相关费用和弥补搬迁发生的损失后的金额计入当期损益。扣除所得税的影响后搬迁事项增加公司2015年度归属于上市公司股东的净利润3,105.54万元。

十四、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额				期初余额					
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	240,436,656.34	86.41	68,788.58	0.03	240,367,867.76	168,019,730.53	85.50	3,715,043.73	2.21	164,304,686.80

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	37,819,684.60	13.59	8,247,410.80	21.81	29,572,273.80	28,484,317.17	14.50	7,197,066.52	25.27	21,287,250.65
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	278,256,340.94	/	8,316,199.38	/	269,940,141.56	196,504,047.70	/	10,912,110.25	/	185,591,937.45

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
中鲁美洲有限公司	198,821,325.77	68,788.58	0.03	部分逾期 1 年以内
海南兆涛科技发展有限公司	41,615,330.57			未逾期
合计	240,436,656.34	68,788.58	/	/

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中: 1 年以内分项			
未逾期	29,572,273.80		
1 年以内小计	29,572,273.80		
3 年以上	8,247,410.80	8,247,410.80	100.00
合计	37,819,684.60	8,247,410.80	

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 1,117,205.60 元; 本期收回或转回坏账准备金额 3,713,116.47 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
中鲁美洲有限公司	3,646,255.26	货币资金收回
客户 7	66,861.21	货币资金收回
合计	3,713,116.47	/

(3). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

单位名称	款项性质	期末余额(元)	账龄	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备期末余额(元)
中鲁美洲有限公司	货款	198,477,390.37	未逾期	71.45	
中鲁美洲有限公司	货款	343,933.52	逾期 1 年以内		68,786.70
中鲁美洲有限公司	货款	1.88	逾期 3 年以上		1.88
海南兆涛科技发展有限公司	货款	41,615,330.57	未逾期	14.96	
客户 4	货款	6,768,668.90	未逾期	2.43	
客户 5	货款	5,004,536.35	未逾期	1.80	
客户 6	货款	3,946,306.83	未逾期	1.42	
合计		256,156,168.42		92.06	68,788.58

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	233,406,482.40	48.11			233,406,482.40	410,702,897.35	58.62			410,702,897.35
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	250,300,517.80	51.60	4,429,375.46	1.77	245,871,142.34	285,598,797.60	40.76	1,457,373.97	0.51	284,141,423.63
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,414,194.15	0.29			1,414,194.15	4,333,550.32	0.62	2,919,356.17	67.37	1,414,194.15
合计	485,121,194.35	/	4,429,375.46	/	480,691,818.89	700,635,245.27	/	4,376,730.14	/	696,258,515.13

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
山东鲁菱果汁有限公司	54,384,519.67			未逾期
乳山中诚果汁饮料有限公司	121,269,106.55			未逾期
徐州中新果业有限责任公司	57,752,856.18			未逾期
合计	233,406,482.40		/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
未逾期	245,660,561.06		
逾期 1 年以内(含 1 年)	263,226.60	52,645.32	20.00
1 年以内小计	245,923,787.66	52,645.32	
3 年以上	4,376,730.14	4,376,730.14	100.00
合计	250,300,517.80	4,429,375.46	

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 52,645.32 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3). 其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收出口退税		6,102,047.66
应收代垫款	4,449,658.99	9,749,658.99
应收保证金及备用金	228,081.18	213,681.18
应收内部往来款	433,842,198.20	682,997,254.57
应收押金	182,185.98	182,185.98
搬迁补偿款	44,950,000.00	
其他	1,469,070.00	1,390,416.89
合计	485,121,194.35	700,635,245.27

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
乳山中诚果汁饮料有限公司	内部往来款	121,269,106.55	未逾期	25.00	
徐州中新果业有限责任公司	内部往来款	57,752,856.18	未逾期	11.90	
山东鲁菱果汁有限公司	内部往来款	54,384,519.67	未逾期	11.21	
乳山市国有资本运营有限公司	搬迁补偿款	44,950,000.00	未逾期	9.27	
临猗国投中鲁果汁有限责任公司	内部往来款	44,522,344.67	未逾期	9.18	
合计	/	322,878,827.07	/	66.56	

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	505,229,564.55	30,497,208.69	474,732,355.86	454,542,281.47	30,497,208.69	424,045,072.78
合计	505,229,564.55	30,497,208.69	474,732,355.86	454,542,281.47	30,497,208.69	424,045,072.78

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额

山东鲁菱果汁有限公司	63,579,114.94			63,579,114.94	
韩城中鲁果汁有限公司	61,428,227.63			61,428,227.63	
乳山中诚果汁饮料有限公司	25,445,368.21			25,445,368.21	
万荣中鲁果汁有限公司	6,500,000.00			6,500,000.00	
山西国投中鲁果汁有限公司	50,150,000.00			50,150,000.00	
青岛国投中鲁果汁有限公司	9,500,000.00			9,500,000.00	
临猗国投中鲁果汁有限责任公司	25,000,000.00			25,000,000.00	
富平中鲁果蔬汁有限公司	19,000,000.00			19,000,000.00	
中鲁美洲有限公司	4,010,862.00			4,010,862.00	
河北国投中鲁果蔬汁有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00	
辽宁国投中鲁果汁有限公司	15,000,000.00			15,000,000.00	
云南国投中鲁果汁有限公司	48,925,100.00			48,925,100.00	
乳山中鲁生物饲料有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00	
中新果业有限公司	77,497,208.69			77,497,208.69	30,497,208.69
国投中鲁果汁有限公司	16,506,400.00	50,687,283.08		67,193,683.08	
合计	454,542,281.47	50,687,283.08		505,229,564.55	30,497,208.69

4、营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	679,728,549.38	733,037,660.10	561,022,710.66	570,205,433.77
其他业务	1,126,079.08	49,517.26	4,516,135.35	1,951,240.29
合计	680,854,628.46	733,087,177.36	565,538,846.01	572,156,674.06

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	3,660,000.00	3,000,000.00
其他		1,815,000.00
合计	3,660,000.00	4,815,000.00

十五、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	59,981,479.18	适用
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,125,581.70	适用
债务重组损益	352,865.01	适用
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-7,157,765.92	适用
所得税影响额	-12,842,209.51	适用
少数股东权益影响额	-5,737,348.74	适用
合计	35,722,601.72	

2、 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.00	0.1219	0.1219
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.47	-0.0143	-0.0143

3、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

第十节 备查文件目录

备查文件目录	公司第五届董事会第二十二次会议决议
备查文件目录	公司董事、高级管理人员对年报的书面确认意见
备查文件目录	公司第五届监事会第十六次会议决议
备查文件目录	法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表

董事长：郝建

董事会批准报送日期：2016 年 3 月 25 日