

公司代码：600084

公司简称：中信尼雅

中信尼雅葡萄酒股份有限公司 2023 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性、准确性、完整性，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

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

四、公司负责人乔梁、主管会计工作负责人王爱国及会计机构负责人（会计主管人员）裴颀声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司第八届董事会第八次会议审议通过了《关于公司2023年度利润分配方案的议案》，经永拓会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2023年度公司实现归属于上市公司股东的净利润3,676,149.13元，累计未分配利润-2,612,567,732.23元。根据《公司章程》利润分配政策的规定，公司2023年度拟不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。上述利润分配方案需提交公司2023年年度股东大会审议。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

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

十一、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义	3
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	管理层讨论与分析.....	8
第四节	公司治理.....	30
第五节	环境与社会责任.....	45
第六节	重要事项.....	48
第七节	股份变动及股东情况.....	57
第八节	优先股相关情况.....	63
第九节	债券相关情况.....	63
第十节	财务报告.....	63

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
	报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
新疆证监局	指	中国证券监督管理委员会新疆监管局
上交所	指	上海证券交易所
本公司、中信尼雅	指	中信尼雅葡萄酒股份有限公司
中信集团	指	中国中信集团有限公司
中信国安	指	中信国安实业集团有限公司
国安集团	指	中信国安集团有限公司
国安投资	指	中信国安投资有限公司
酒业公司	指	新疆尼雅葡萄酒有限公司，系公司控股子公司
农业公司	指	新疆尼雅生态农业科技开发有限公司，系公司全资子公司
北京中葡	指	北京中葡尼雅酒业营销有限公司，系公司全资子公司
新疆销售	指	新疆尼雅经贸有限公司，系公司全资子公司
徐州尼雅	指	徐州国安尼雅酒业有限责任公司，系公司全资子公司
新中葡	指	新疆中葡尼雅酒业销售有限公司，系公司全资子公司
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元，中国法定流通货币单位
报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

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

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王爱国	杨轩
联系地址	新疆乌鲁木齐市红山路39号	新疆乌鲁木齐市红山路39号
电话	0991-8881238	0991-8881238
传真	0991-8882439	0991-8882439
电子信箱	wangaiguo@citicwine.com	yangxuan@citicwine.com

三、 基本情况简介

公司注册地址	新疆乌鲁木齐市红山路39号
公司办公地址	新疆乌鲁木齐市红山路39号
公司办公地址的邮政编码	830002
公司网址	http://www.citicwine.com
电子信箱	zxny600084@citicwine.com

四、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》
公司披露年度报告的证券交易所网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	新疆乌鲁木齐市红山路39号

五、公司股票简况

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

六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	永拓会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市朝阳区关东店北街1号国安大厦13层
	签字会计师姓名	齐新敏、丁文

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	2023年	2022年	本期比上年同期增减 (%)	2021年
营业收入	211,546,747.55	146,393,655.05	44.51	217,230,395.17
扣除与主营业务无关的业务收入和不具备商业实质的收入后的营业收入	204,561,219.43	141,285,418.90	44.79	211,238,599.50
归属于上市公司股东的净利润	3,676,149.13	-883,159,851.53	不适用	15,527,375.78
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-18,691,106.36	-877,242,802.56	不适用	-46,877,758.82
经营活动产生的现金流量净额	54,950,849.15	-33,975,015.39	不适用	-4,926,851.99
	2023年末	2022年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2021年末
归属于上市公司股东的净资产	1,277,566,867.04	1,274,296,166.82	0.26	2,156,441,468.55
总资产	1,419,070,681.73	1,380,766,091.32	2.77	2,338,103,136.16

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2023年	2022年	本期比上年同期增减 (%)	2021年
基本每股收益（元/股）	0.0033	-0.7859	不适用	0.0138

稀释每股收益（元/股）	0.0033	-0.7859	不适用	0.0138
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	-0.0166	-0.7807	不适用	-0.0417
加权平均净资产收益率（%）	0.29	-51.50	增加 51.79 个百分点	0.72
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	-1.46	-51.15	增加 49.69 个百分点	-2.18

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明详见后面章节分析。

八、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

九、2023 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	83,854,058.71	38,475,750.99	38,995,321.26	50,221,616.59
归属于上市公司股东的净利润	11,737,330.93	-5,523,339.34	1,459,790.89	-3,997,633.35
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	10,982,597.43	-3,073,015.75	-590,789.28	-26,009,898.76
经营活动产生的现金流量净额	22,374,246.27	8,882,927.83	9,571,486.87	14,122,188.18

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	2023 年金额	附注（如适用）	2022 年金额	2021 年金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	159,736.84		-480,949.96	50,610,647.51

计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	12,029,712.60		9,292,229.37	11,913,394.04
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-5,638,416.57			
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
委托他人投资或管理资产的损益				
对外委托贷款取得的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
非货币性资产交换损益				
债务重组损益				
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等				
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响				
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用				
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
交易价格显失公允的交易产生的收益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	17,620,739.81		-516,997.46	753,523.45

其他符合非经常性损益定义的损益项目			-14,652,344.29	
减：所得税影响额	19,117.61		-	750,757.62
少数股东权益影响额（税后）	1,785,399.58		-441,013.37	121,672.78
合计	22,367,255.49		-5,917,048.97	62,405,134.60

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

适用 不适用

十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
其他非流动金融资产	205,077,612.25	195,462,529.43	-9,615,082.82	-9,615,082.82
合计	205,077,612.25	195,462,529.43	-9,615,082.82	-9,615,082.82

十二、 其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 经营情况讨论与分析

2023年，面对严峻复杂的外部环境，中信尼雅坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻党的二十大精神，统筹推进党的建设、深化改革、经营管理、科技创新等各项重点工作，公司生产经营持续向好。报告期内，公司共实现营业收入21,154.67万元，较上年同期增加44.51%，其中：主营业务收入20,456.12万元，利润总额470.37万元，归属于上市公司股东的净利润为367.61万元。

（一）2023年工作回顾

1. 突出政治引领 全面加强党的建设

报告期，公司党委坚持以党的政治建设为统领，扎实开展主题教育，紧紧围绕“学思想、强党性、重实践、建新功”总要求，在以学铸魂、以学增智、以学正风、以学促干上下功夫、见实效。公司坚持“强党建、促销售、谋发展”，牢牢把握高质量发展首要任务，积极践行国家乡村振兴战略，持续聚焦主业，推动科技创新，通过全面加强党的建设为公司高质量发展提供政治保障。

2. 持续深化营销改革 助推经营业绩提升

报告期，公司持续深化营销体系改革。一是夯实销售基础，公司从“产品、价格、渠道、推广”四个维度，持续优化营销策略，不断加强渠道运营能力，实现营业收入增长和净利润扭亏为盈。二是筑牢经销商信心，公司通过邀请政府机构、行业协会、专家学者及全国各地重点经销商参加中信尼雅开放日活动和中信国安发展大会，搭建对外战略合作平台，形成了开放、合作、共赢的发展局面。三是打造协同生态圈，公司在客户、渠道、市场等方面挖掘协同资源，积极为业务拓展、区域招商、品牌宣传等方面赋能，为公司经营发展奠定良好基础。

3. 加强科技创新 不断提高生产服务水平

报告期，公司坚持以质量为中心开展生产服务。一是加快推动创新平台建设，公司有序推进新疆自治区“十四五”重大科技专项、葡萄产业集群项目、新疆葡萄酒产业创新研究院、昌吉州重大专项、“天山英才”优秀工程师等项目的立项工作；同时，公司以获批的“农业农村部西北葡萄酒技术重点实验室”、“新疆葡萄酒产业创新研究院”为契机，助力开展人才培养工作，支撑葡萄酒产业高质量发展。二是加强科技创新能力，公司利用产区个性化和差异化的特点，在保障产品质量稳步提升前提下，持续开展新产品研发，推动科技成果落地，其中低醇起泡葡萄酒、脱醇酒等特色特种产品已陆续进入市场。三是持续完善可追溯体系建设，公司以食品真实性和质量安全可追溯体系为抓手，持续监控食品安全因子84项，全年监测食品安全因子约9000批次，不断优化食品安全数据库，完成2023年度玛纳斯小产区食品安全白皮书编制，为进一步量化产品典型特征积累数据支撑。

4. 完善品牌塑造 有效提高企业综合竞争力

报告期，公司积极推动宣销一体化、重点参加国内外重要赛事，加强公司品牌影响力。一是公司依托中信协同央视品牌强国工程，将尼雅品牌故事登陆央视7大频道，展现品牌内涵，提升品牌影响力，形成由内而外的传播路径；二是公司通过参与2023“一带一路”国际葡萄酒大赛，与各国葡萄酒专家开展互动，诠释“品牌、创新、交流”主题内涵；三是《中国日报》对公司首席酿酒师、法国酿酒专家弗莱德·诺里奥进行了专题报道，充分展示出尼雅葡萄酒的风土特色与品质魅力，以及背后坚守酿好酒的工匠精神与责任担当；四是公司依托中信品牌价值，完成中信尼雅企业名称变更，重塑公司品牌形象，并在中信国安发展大会上正式揭牌，充分发挥了企业名称、证券简称与产品品牌统一后的聚合效应。五是公司通过积极参加国内外知名赛事树立公司品牌形象。2023年公司产品获得7枚大金奖、23枚金奖、17枚银奖，其他奖项若干。其中公司在德国国际葡萄酒大赛获得1枚大金奖和3枚金奖，在法国国际葡萄酒大奖赛获得2枚大金奖和2

枚金奖，在亚洲葡萄酒质量大赛获得 4 枚金奖，在布鲁塞尔国际葡萄酒大奖赛获得 1 枚大金奖和 1 枚金奖，在首届中国国际葡萄酒大赛获得 1 枚大金奖和 3 枚银奖。截止 2023 年年末，公司产品累计获得 20 枚大金奖、119 枚金奖、108 枚银奖。

（二）2024 年工作方向

2024 年度，公司将以习近平新时代中国特色社会主义思想为指引，全面贯彻党的二十大精神，坚持稳中求进、进中向优的工作总基调。一是以改革攻坚、实干担当的精神，持续推动营销体系改革、强化营销创新；二是通过技术创新、工艺优化、设备升级、质量管控实现产品升级、降本增效，为公司高质量发展提供保障；三是通过完善合规体系建设、抓好风险合规工作，实现公司精细化管理。

二、报告期内公司所处行业情况

近年来，我国本土葡萄酒产业受到进口葡萄酒的冲击，发展遭遇较大挑战，面临深度调整，2023 年是我国葡萄酒行业极具挑战的一年。根据国家统计局及海关总署发布的数据显示，2023 年中国葡萄酒产量由 2022 年的 21.4 万千升下降至 14.3 万千升，同比减少 7.1 万千升，同比下降 33.18%，全国葡萄酒产量比去年出现下滑，国内葡萄酒产量连续十年呈下降趋势。葡萄酒进口量由 2022 年的 33.7 万千升下降至 2023 年的 24.96 万千升，同比减少了 8.74 万千升，下降 25.93%。

单位：万千升

	2018 年	2019 年	2020 年	2021 年	2022 年	2023 年
国内产量	62.9	45.1	41.3	26.8	21.4	14.3
国内同比变化	-37.16%	-28.30%	-8.43%	-35.11%	-20.15%	-33.18%
进口量	73	66.2	47.1	42.7	33.7	24.96
进口同比变化	-7.30%	-9.24%	-28.85%	-9.55%	-21.08%	-25.93%
总量	135.9	111.3	88.4	69.4	55.1	39.26
进口占比	53.71%	59.49%	53.28%	61.38%	61.16%	63.58%

数据来源：国家统计局网站、海关总署网站

展望后期，随着中国经济稳中向好，民众幸福感获得感不断提高，人们健康饮酒，饮健康酒的消费认知也将成为共识，加之国货潮的持续发酵，推动着讲中国葡萄酒故事、树立文化自信、产区自信和品牌自信不断发展，国内葡萄酒消费市场仍存在较大潜力。同时，葡萄酒产业作为中国乡村振兴的新经济力量，将会得到更多的政策支持，酒旅融合的新兴旅游品类越来越受到大众的青睐，也将促进葡萄酒产品的销售。

三、报告期内公司从事的业务情况

公司是一家集葡萄种植、生产、销售为一体的葡萄酒企业。依据中国证监会关于行业分类的相关规定，公司属制造业-酒、饮料和精制茶制造业板块。报告期内公司主营业务未发生变化。公司的采购模式为：公司酿酒原料采购模式为“公司+农户”的农业产业化经营模式，即公司与农户签订原料收购合同，公司为农户提供生产管理及技术指导服务，公司按照合同及严格的原料检验标准采购农户的酿酒葡萄原料。生产模式为：公司采用以销定产的基本原则，结合市场产销情况和设备运行状态，配合“销量+合理库存”的模式制定生产计划，生产流程主要为原酒的生产、加工和灌装包装环节。销售模式为：公司销售渠道按照区域进行划分，经销模式以经销商代理为主。同时公司通过品牌建设，不断加强和完善营销管理体系，目前已形成了能够覆盖全国省级地区的营销网络和客户服务体系。截止报告期末，公司在全国发展经销商、大客户等合作伙伴二百余家，形成了以新疆地区及疆外核心经济圈为主的销售网络渠道。

四、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

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

1. 小产区优势

公司坚持“倡导产地生态消费，引领品质生活”的企业理念，依托新疆天山北麓得天独厚的原生态葡萄种植资源，成为小产区生态葡园建设的倡导者和践行者。2017年，公司牵头制定了玛纳斯小产区标准，玛纳斯核心基地被中国酒业协会认定为首个“中国葡萄酒小产区”，成为中国葡萄酒小产区的标杆。

2. 科研优势

公司坚持走科技创新之路，将科研作为公司发展核心竞争力。在国家、自治区相关部门支持下，先后成立了“中国轻工业酒类品质与安全重点实验室”、“国家特种分离膜工程技术研究中心葡萄酒应用分中心”、“食品真实性技术国际联合研究中心——新疆葡萄酒分中心”、“农业农村部西北葡萄酒技术重点实验室”、“新疆葡萄酒产业创新研究院”等国家级科研平台，“新疆酿酒葡萄与葡萄酒重点实验室”、“自治区重点林木良种基地”、“新疆葡萄与葡萄酒工程技术研究中心”等自治区级科研平台。依托以上平台，公司完成了一批国家级课题和自治区重大专项，培养了一支经验丰富、专业能力较强的科研人才队伍，为公司高质量发展奠定了坚实基础。

3. 品质优势

公司先后获得“自治区级绿色工厂”和首个葡萄酒行业“国家级绿色工厂”称号，也是新疆首家获得“国家生态原产地保护”认证的葡萄酒企业，连续两次荣获“自治区人民政府质量奖”。公司长期与国家食品检测中心合作，不断完善食品质量安全建设体系，连续九年建立和完善食品安全数据库，检测指标由最初 34 项增至 84 项，为消费者提供安全健康的放心酒。公司生产质量管理体系健全，长期坚持和完善国际质量体系 ISO9001 的管理。

4. 文化优势

公司高度重视中国葡萄酒文化培育，公司的核心品牌为“尼雅”，据考证尼雅古国葡萄酒酿造历史可追溯至 2000 多年前，是中国乃至东方葡萄酒文明的发源地。公司依托中信协同央视品牌强国工程，将尼雅品牌故事登陆央视 7 大频道，展现品牌内涵，提升品牌影响力，助力公司市场发展；公司编撰了《新疆天山北麓玛纳斯葡萄酒小产区》初、中、高级教材，作为消费者教育培训的课件，被列入新疆农业大学教学教材。

五、报告期内主要经营情况

报告期内，公司共实现营业收入 21,154.67 万元，较上年同期增加 44.51%，其中：主营业务收入 20,456.12 万元，营业利润-1,308.08 万元，利润总额 470.37 万元，归属于上市公司股东的净利润为 367.61 万元。

(一) 主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	211,546,747.55	146,393,655.05	44.51
营业成本	99,167,106.58	73,101,099.99	35.66
销售费用	50,212,097.05	52,858,587.14	-5.01
管理费用	57,914,931.95	69,959,466.71	-17.22
财务费用	-562,258.08	215,685.30	-360.68
研发费用	1,995,721.32	3,319,862.15	-39.89
经营活动产生的现金流量净额	54,950,849.15	-33,975,015.39	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-3,075,771.84	1,937,268.13	-258.77
筹资活动产生的现金流量净额	-19,593,819.35	-29,390,729.03	不适用
税金及附加	20,090,546.82	14,227,753.80	41.21
其他收益	12,029,712.60	9,019,951.23	33.37
投资收益（损失以“-”号填列）	-2,638,416.57	4,000,000.00	-165.96
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-3,738,400.12	-1,280,000.00	不适用
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,458,254.72	-4,399,213.37	不适用
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-862,869,431.44	不适用
资产处置收益	-4,066.00	-13,318.37	不适用

营业外收入	17,817,436.96	1,499,286.17	1,088.39
营业外支出	32,894.31	2,211,637.08	-98.51
所得税费用	35,628.65	10,249.32	247.62
少数股东损益	991,941.97	-40,393,560.69	不适用

营业收入变动原因说明：主要是本期成品酒收入大幅增加所致。

营业成本变动原因说明：主要是本期营业收入大幅增加，相应营业成本增加所致。

销售费用变动原因说明：主要是本期摊销的长期待摊费用同比减少所致。

管理费用变动原因说明：主要是上期发生存货报损所致。

财务费用变动原因说明：主要是本期摊销的未确认融资费用同比减少所致。

研发费用变动原因说明：主要是本期费用化的研发支出同比减少所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是本期营业收入大幅增加，销售回款同比增加，原料采购同比减少所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是上期收到资产处置尾款所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是本期支付的租赁费同比减少所致。

税金及附加变动原因说明：主要是本期收入增加，税金及附加相应增加所致。

其他收益变动原因说明：主要是本期确认的政府补助同比增加所致。

投资收益（损失以“-”号填列）变动原因说明：主要是本期处置其他非流动金融资产发生的投资损失所致。

公允价值变动收益（损失以“-”号填列）变动原因说明：主要是本期确认的公允价值变动损失同比增加所致。

信用减值损失（损失以“-”号填列）变动原因说明：主要是本期计提的坏账准备同比减少所致。

资产减值损失（损失以“-”号填列）变动原因说明：主要是上期计提的存货跌价准备较大所致。

资产处置收益变动原因说明：主要是本期处置固定资产损益同比减少所致。

营业外收入变动原因说明：主要是本期结转无法支付的应付款同比增加所致。

营业外支出变动原因说明：主要是上期确认苗木赔偿损失所致。

所得税费用变动原因说明：主要是本期计提的所得税费用同比增加所致。

少数股东损益变动原因说明：主要是上期确认的少数股东损失较大所致。

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

本报告期，公司实现营业收入 21,154.67 万元，较上年同期 14,639.37 万元增加 6,515.31 万元，增幅 44.51%，主要是本期成品酒收入大幅增长所致；营业成本 9,916.71 万元，较上年同期 7,310.11 万元增加 2,606.60 万元，增幅 35.66%，主要是本期营业收入大幅增加，成本相应增加所致。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
酒类	199,556,433.74	92,627,337.29	53.58	47.43	36.00	增加 3.90 个百分点
其他	5,004,785.69	2,497,452.57	50.10	-15.54	-4.09	减少 5.96 个百分点
合计	204,561,219.43	95,124,789.86	53.50	44.79	34.52	增加 3.55 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
高档酒	114,807,602.48	42,849,352.02	62.68	73.18	95.67	减少 4.29 个百分点
中低档酒	80,752,881.79	46,785,368.58	42.06	23.97	9.23	增加 7.82 个百分点
成品酒小计	195,560,484.27	89,634,720.60	54.17	48.79	38.47	增加 3.42 个百分点
原酒	3,995,949.47	2,992,616.69	25.11	1.83	-11.39	增加 11.17 个百分点
其他	5,004,785.69	2,497,452.57	50.10	-15.54	-4.09	减少 5.96 个百分点
合计	204,561,219.43	95,124,789.86	53.50	44.79	34.52	增加 3.55 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 (%)
新疆地区	56,080,618.45	29,620,338.20	47.18	8.17	5.98	增加 1.09 个百分点
华北地区	54,158,474.36	16,846,650.51	68.89	98.72	45.25	增加 11.45 个百分点

华东地区	48,249,062.35	27,312,644.01	43.39	53.86	38.60	增加 6.23 个百分点
其他地区	46,073,064.27	21,345,157.14	53.67	49.44	86.25	减少 9.16 个百分点
合计	204,561,219.43	95,124,789.86	53.50	44.79	34.52	增加 3.55 个百分点
主营业务分销售模式情况						
销售模式	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
直销 (含团购)	59,940,848.97	28,529,773.27	52.40	70.04	40.17	增加 10.14 个百分点
批发代理	144,620,370.46	66,595,016.59	53.95	36.39	32.24	增加 1.44 个百分点
合计	204,561,219.43	95,124,789.86	53.50	44.79	34.52	增加 3.55 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

主营业务分行业：

- 1、主营业务中酒类收入增加 47.43%、成本增加 36.00%，主要是本期成品酒收入涨幅较大，成本也同比上涨；酒类毛利率同比增加 3.90 个百分点，主要是本期中低档酒的毛利率有所增加所致。
- 2、主营其他业务收入减少 15.54%，主要是本期葡萄种苗收入减少所致；主营其他业务毛利率减少 5.96 个百分点，主要是本期葡萄种苗平均销售价格有所下降。

主营业务分产品：

- 1、本期高档成品酒收入增加 73.18%，营业成本增加 95.67%，主要是本期毛利率较低的高档酒销售增加所致。
- 2、本期中低档成品酒收入增加 23.97%，主要是本期中低档酒销量增加所致；中低档酒毛利率增加 7.82 个百分点，主要是本期中低档酒的单位销售成本有所下降。
- 3、本期原酒收入增加 1.83%、成本减少 11.39%、毛利率增加 11.17 个百分点，主要是本期分摊的折旧费用有所减少，造成原酒平均成本减少所致。
- 4、主营其他业务收入减少 15.54%，主要是本期葡萄种苗收入减少所致；主营其他业务毛利率减少 5.96 个百分点，主要是本期葡萄种苗平均销售价格下降所致。

主营业务分地区：

- 1、华北地区主营业务收入增加 98.72%、主营业务成本增加 45.25%，毛利率增加 11.45 个百分点，华东地区主营业务收入增加 53.86%、主营业务成本增加 38.60%，毛利率增加 6.23 个百分点，主要是华北和华东地区的产品销售结构发生变化，毛利较高的产品销售有所增加。

2、其他地区主营业务收入增加 49.44%、主营业务成本增加 86.25%、毛利率减少 9.16 个百分点，主要是本期其他地区毛利较低的产品销售同比增加，其他地区毛利率同比有所降低。

主营业务分销售模式：

1、直销渠道主营业务收入增加 70.04%，成本增加 40.17%，毛利率增加 10.14 个百分点，主要是直销渠道毛利较高的产品销售增加所致。

2、经销商渠道主营业务收入增加 36.39%，成本增加 32.24%，主要是本期经销商渠道的成品酒销量增加，收入成本同比增加所致。

(2). 产销量情况分析表

适用 不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
成品酒	千升	3,413.61	3,492.85	1,698.48	26.48	36.98	-6.52
原酒	千升	7,388.53	408.10	114,772.62	6.21	-9.87	2.92
合计		10,802.14	3,900.95	116,471.10	11.88	29.91	2.76

产销量情况说明
不适用

(3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

适用 不适用

(4). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
酒业类	原料成本	60,624,851.19	61.13	42,197,522.87	57.72	43.67	见下方说明
酒业类	人工成本	8,518,464.66	8.59	5,277,600.33	7.22	61.41	见下方说明
酒业类	折旧	10,862,350.25	10.95	9,281,270.71	12.70	17.04	见下方说明
酒业类	其他	4,486,481.37	4.52	2,440,266.68	3.34	83.85	见下方说明
酒业类	运费	8,135,189.82	8.20	8,913,834.80	12.19	-8.74	见下方说明
其他类		2,497,452.57	2.52	2,603,858.79	3.56	-4.09	见下方说明
分产品情况							

分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
高档	原料成本	29,205,388.56	29.45	15,355,443.76	21.01	90.20	见下方说明
高档	人工成本	4,075,711.53	4.11	1,721,602.96	2.36	136.74	见下方说明
高档	折旧	5,197,154.61	5.24	3,027,645.77	4.14	71.66	见下方说明
高档	其他	2,146,581.48	2.16	796,040.40	1.09	169.66	见下方说明
高档	运费	2,224,515.84	2.24	998,542.65	1.37	122.78	见下方说明
中低档	原料成本	29,482,147.70	29.73	24,714,300.79	33.81	19.29	见下方说明
中低档	人工成本	4,087,308.33	4.12	3,169,629.66	4.34	28.95	见下方说明
中低档	折旧	5,211,949.34	5.26	5,574,150.69	7.63	-6.50	见下方说明
中低档	其他	2,152,695.35	2.17	1,465,576.63	2.00	46.88	见下方说明
中低档	运费	5,851,267.86	5.90	7,910,246.28	10.82	-26.03	见下方说明

成本分析其他情况说明

分行业情况：

- 1、主营酒类成本中原料成本同比增加 43.67%，主要是本期销量增加，原料成本相应增加所致。
- 2、主营酒类成本中人工成本同比增加 61.41%，主要是本期销量增加，人工成本相应增加所致。
- 3、主营酒类成本中其他同比增加 83.85%，主要是本期销量增加，水电物耗等其他成本相应增加所致。

分产品情况：

- 1、本期高档酒中的各项成本同比增加 70%以上，主要是本期高档酒收入增幅 73.18%，高档酒分摊的各项成本费用同比增加所致。
- 2、本期中低档成本中人工成本、其他成本同比增加超过 20%，主要是本期中低档酒收入增幅 23.97%，对应的成本增加所致；中低档成本中运费同比减少 26.03%，主要是本期物流采用集中招标采购，降低了运费成本。

(5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

适用 不适用

(6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(7). 主要销售客户及主要供应商情况

A. 公司主要销售客户情况

适用 不适用

前五名客户销售额 5,581 万元，占年度销售总额 26.38%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 2,916 万元，占年度销售总额 13.79%。

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

适用 不适用

B. 公司主要供应商情况

适用 不适用

前五名供应商采购额 3,309 万元，占年度采购总额 44.47%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

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

适用 不适用

其他说明

不适用

3. 费用

适用 不适用

单位：元

科目	本期数	上年同期	变动比例 (%)	变动原因
财务费用	-562,258.08	215,685.30	-360.68	主要是本期摊销的未确认融资费用同比减少所致。
管理费用	57,914,931.95	69,959,466.71	-17.22	主要是上期发生存货报损所致。
销售费用	50,212,097.05	52,858,587.14	-5.01	主要是本期摊销的长期待摊费用同比减少所致。

4. 研发投入

(1). 研发投入情况表

适用 不适用

单位：元

本期费用化研发投入	1,995,721.32
本期资本化研发投入	
研发投入合计	1,995,721.32
研发投入总额占营业收入比例 (%)	0.94
研发投入资本化的比重 (%)	

(2). 研发人员情况表

√适用 □不适用

公司研发人员的数量	32
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	7.5
研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	0
硕士研究生	3
本科	20
专科	9
高中及以下	0
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30岁以下(不含30岁)	4
30-40岁(含30岁,不含40岁)	6
40-50岁(含40岁,不含50岁)	18
50-60岁(含50岁,不含60岁)	4
60岁及以上	0

(3). 情况说明

□适用 √不适用

(4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

□适用 √不适用

5. 现金流

√适用 □不适用

单位：元

科目	本期数	上年同期数	增减金额	变动比例 (%)	增减分析
经营活动产生的现金流量净额	54,950,849.15	-33,975,015.39	88,925,864.54	不适用	主要是本期营业收入大幅增加,销售回款同比增加,原料采购同比减少所致。
投资活动产生的现金流量净额	-3,075,771.84	1,937,268.13	-5,013,039.97	-258.77	主要是上期收到资产处置尾款所致。
筹资活动	-19,593,819.35	-29,390,729.03	9,796,909.68	不适用	主要是本期

产生的现金流量净额					支付的租赁费金额同比减少所致。
-----------	--	--	--	--	-----------------

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	115,842,257.71	8.16	88,006,284.29	6.37	31.63	主要是本期销售回款增加所致
应收票据	300,000.00	0.02	5,494,000.00	0.40	-94.54	主要是本期银行承兑汇票到期解付所致
应收款项融资	1,160,000.00	0.08	0.00	不适用	不适用	主要是本期将承兑人为“6+9”银行的银行承兑汇票通过本项目列报
在建工程	66,502.26	0.00	23,417.48	0.00	183.99	主要是本期新增特色林果标准化示范基地项目所致
使用权资产	0.00	0.00	7,774,196.89	0.56	-100.00	主要是本期租赁资产到期减少所致
长期待摊费用	891,775.32	0.06	4,482,505.16	0.32	-80.11	主要是本期部分长期待摊费用的摊销期限到期所致
其他非流动资产	1,245,100.00	0.09	1,994,365.00	0.14	-37.57	主要是本期预付的工程及设备款结转所致
应付账款	71,749,873.63	5.06	32,635,393.73	2.36	119.85	主要是本期新增葡萄原料应付款所致
预收款项	1,765,352.99	0.12	467,423.10	0.03	277.68	主要是本期预收的租金增加所致
合同负债	19,310,527.26	1.36	14,483,241.54	1.05	33.33	主要是本期预收的货款增加所致
应交税费	9,772,386.14	0.69	15,027,038.86	1.09	-34.97	主要是本期缴纳上期计提的税费所致
一年内到期的非流动负债	0.00	0.00	17,138,531.21	1.24	-100.00	主要是本期租赁负债支付完成所致
其他流动负债	2,387,438.46	0.17	1,759,826.32	0.13	35.66	主要是预收货款的销项增值税增加所致
预计负债	6,646,083.2	0.47	0.00	0.00	0.00	主要是预计的销售返

	2					利增加所致
递延收益	28,578,030.19	2.01	17,713,449.40	1.28	61.34	主要是本期收到的政府补助增加所致

其他说明
不适用

2. 境外资产情况

适用 不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

详见“第三节管理层讨论与分析”中关于行业情况的内容。

酒制造行业经营性信息分析

1 行业基本情况

适用 不适用

详见“第三节管理层讨论与分析”中关于行业情况的内容。

2 产能状况

现有产能

适用 不适用

主要工厂名称	设计产能	实际产能
玛纳斯厂	40000	30000
西域厂	10000	8000
伊犁厂	5000	4000

在建产能

适用 不适用

产能计算标准

适用 不适用

3 产品期末库存量

适用 不适用

单位:千升

成品酒	半成品酒(含基础酒)
1,698.48	114,772.62

存货减值风险提示

适用 不适用

4 产品情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

产品档次	产量	同比	销量	同比	产销率	销售	同比	主要代表
------	----	----	----	----	-----	----	----	------

	(千升)	(%)	(千升)	(%)	(%)	收入	(%)	品牌
高档	932.63	130.67	836.46	95.85	89.69	114,807,602.48	73.18	西域系列、尼雅高端系列
中低档	2,480.98	8.12	2,656.39	25.14	107.07	80,752,881.79	23.97	尼雅中低端系列、新天系列

产品档次划分标准

√适用 □不适用

产品档次划分标准：按照公司的产品酒质及市场销售价格综合考虑来划分产品档次。

产品结构变化情况及经营策略

√适用 □不适用

详见“第三节管理层讨论与分析”之“一、经营情况讨论与分析”。

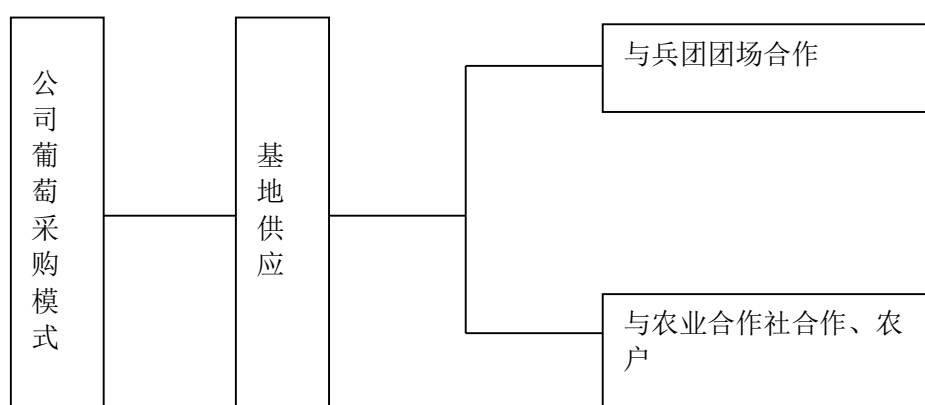
5 原料采购情况

(1). 采购模式

√适用 □不适用

公司延用的采购模式为“公司+农户”的农业产业化经营模式，即公司与种植单位或农户签订原料收购合同，公司为种植单位或农户提供生产管理及技术指导服务，公司按照合同及严格的原料检验标准采购种植单位或农户的酿酒葡萄原料。

公司将基地划分为若干区块，并根据各区块的情况由当地农业合作社、兵团团场或种植户严格依照公司的生产技术标准、要求进行酿酒葡萄的培育、栽种、施肥、灌溉、剪枝、测糖、采摘等日常管理，此期间双方根据合同约定的权利义务，公司派出经验丰富的技术人员和国内外专家在基地对种植户进行必要的技术指导和基地检查管理，公司结合市场变化及合同约定价格统一收购符合质量要求的酿酒葡萄原料。具体采购模式详见下图：



(2). 采购金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

原料类别	当期采购金额	上期采购金额	占当期总采购额的比重(%)
酿酒原材料	36,670,993.91	36,329,290.69	49.28
包装材料	33,648,459.67	27,357,730.90	45.22

能源	3,291,329.21	3,839,614.72	4.42
----	--------------	--------------	------

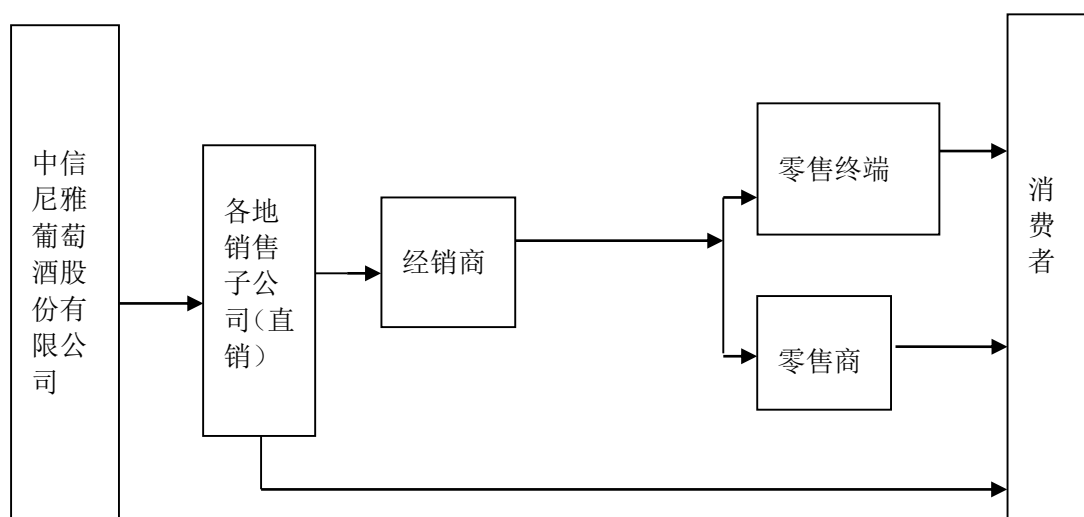
6 销售情况

(1). 销售模式

√适用 □不适用

公司的销售系统及其下属子公司具体负责公司葡萄酒产品的对外销售，销售模式为经销商代理和团购直销。公司以区域为单位设置销售区域，实施区域销售责任制，使经销商、二批商各得其所，互不侵犯对方的业务范围。针对各销售区域安排专门的市场人员，其职责是负责区域市场的开发及拓展工作，进而保证销售计划的完成；同时负责市场相关信息的收集以及市场目标的规划管理；理顺销售渠道的价差体系，明晰经销商、二批商和零售终端的利润空间预期，同时实施利益的有序分配。

公司具体销售流程与渠道如下图所示：



(2). 销售渠道

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

渠道类型	本期销售收入	上期销售收入	本期销售量 (千升)	上期销售量 (千升)
直销(含团购)	50,940,113.81	25,401,839.60	489.56	484.93
批发代理	144,620,370.46	106,033,554.30	3,003.29	2,064.96
合计	195,560,484.27	131,435,393.90	3,492.85	2,549.89

(3). 区域情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

区域名称	本期销售收入	上期销售收入	本期占比(%)	本期销售量 (千升)	上期销售量 (千升)	本期占比(%)
新疆地区	51,468,621.73	45,230,693.65	26.32	1,339.66	1,091.46	38.35
华北地区	53,285,328.84	27,174,429.71	27.25	676.83	495.66	19.38
华东地区	45,549,205.70	28,464,211.81	23.29	947.81	641.66	27.14

其他地区	45,257,328.00	30,566,058.73	23.14	528.55	321.11	15.13
合计	195,560,484.27	131,435,393.90	100.00	3,492.85	2,549.89	100.00

区域划分标准

适用 不适用

公司结合实际情况，对销售收入占比重要的销售区域划分不同片区。

(4). 经销商情况

适用 不适用

单位:个

区域名称	报告期末经销商数量	报告期内增加数量	报告期内减少数量
新疆地区	42	11	8
华北地区	110	29	20
其他地区	38	22	7
合计	190	62	35

情况说明

适用 不适用

上述变化是由于公司增加大商布局所导致。

经销商管理情况

适用 不适用

A、经销商管理模式

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

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

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

B、经销商销售模式

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

(5). 线上销售情况

适用 不适用

未来线上经营战略

适用 不适用

7 公司收入及成本分析

(1). 按不同类型披露公司主营业务构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

划分类别	营业收入	同比 (%)	营业成本	同比 (%)	毛利率 (%)	同比 (%)
按产品档次						
高档酒	114,807,602.48	73.18	42,849,352.02	95.67	62.68	-4.29
中低档酒	80,752,881.79	23.97	46,785,368.58	9.23	42.06	7.82
小计	195,560,484.27	-	89,634,720.60	-	-	-
按销售渠道						
直销 (含团购)	50,940,113.81	100.54	23,039,704.01	60.30	54.77	11.35
批发代理—经销商	144,620,370.46	36.39	66,595,016.59	32.24	53.95	1.44
小计	195,560,484.27	-	89,634,720.60	-	-	-
按地区分部						
新疆地区	51,468,621.73	13.79	26,830,094.95	8.04	47.87	2.77
华北地区	53,285,328.84	96.09	16,375,713.42	41.49	69.27	11.86
华东地区	45,549,205.70	60.02	25,555,413.90	49.98	43.89	3.75
其他地区	45,257,328.00	48.06	20,873,498.33	84.92	53.88	-9.19
小计	195,560,484.27	-	89,634,720.60	-	-	-

情况说明

√适用 □不适用

- 按产品档次划分，本期高档酒收入增加 73.18%、成本增加 95.67%，中低档酒收入增加 23.97%，主要是公司高档酒收入增幅较大。中低档酒毛利率增加 7.82 个百分点，主要是本期中低档酒单位成本降低所致。
- 按销售渠道划分，本期直销渠道的收入增加 100.54%、成本增加 60.30%，毛利率增加了 11.35 个百分点，主要是毛利较高的产品销售同比增幅较大。
- 按地区划分，本期成品酒华北地区收入增加 96.09%，毛利率同比增加 11.86 个百分点，华东地区成品酒收入增加 60.02%，主要是华北和华东地区的产品销售结构发生变化，毛利较高的产品销售有所增加。其他地区成品酒收入增加 48.06%，毛利率同比减少 9.19 个百分点，主要是本期其他地区毛利较低的产品销售增加，毛利率同比有所降低。

(2). 成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

成本构成项目	本期金额	上期金额	本期占总成本比例 (%)	同比 (%)
原料成本	58,687,536.26	40,069,744.55	59.18	46.46
人工成本	8,163,019.86	4,891,232.62	8.23	66.89
折旧	10,409,103.95	8,601,796.46	10.50	21.01
运费	8,075,783.70	8,908,788.93	8.14	-9.35
其他	4,299,276.83	2,261,617.03	4.34	90.10
合计	89,634,720.60	64,733,179.59	90.39	38.47

情况说明

适用 不适用

成品酒成本构成中的原料成本、人工成本、折旧及其他项目，同比增加均超过 20%以上，主要是本期成品酒销量增加、收入增加，相应成本同比增加所致。

8 其他情况

适用 不适用

(五) 投资状况分析

对外股权投资总体分析

适用 不适用

1. 重大的股权投资

适用 不适用

2. 重大的非股权投资

适用 不适用

3. 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

详见附注“七、19、其他非流动金融资产”。

证券投资情况

适用 不适用

证券投资情况的说明

适用 不适用

私募基金投资情况

适用 不适用

衍生品投资情况

适用 不适用

4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

适用 不适用

(六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

(1) 新疆尼雅葡萄酒有限公司，系公司控股子公司，公司拥有其 97.14%的股权。酒业公司主要从事酒制品生产、酒类经营、林木种子生产经营等。报告期内，酒业公司拥有总资产 101,784.92 万元，负债总额 164,454.65 万元，净资产-58,731.59 万元，实现营业收入 10,495.86 万元，净利润 2,124.11 万元。

(2) 新疆尼雅生态农业科技开发有限公司，系公司全资子公司，公司拥有其 100%的股权。农业公司主要从事水果种植、新鲜水果批发、农副产品销售、树木种植经营等。报告期内，农业公司拥有总资产 7,892.91 万元，负债总额 3,801.49 万元，净资产 4,091.42 万元，实现营业收入 3,537.90 万元，净利润-223.63 万元。

(3) 徐州国安尼雅酒业有限责任公司，系公司全资子公司，公司拥有其 100%的股权。徐州尼雅主要从事预包装食品销售、自营和代理各类商品及技术的进出口业务。报告期内，徐州尼雅拥有总资产 3,683.03 万元，负债总额 54.62 万元，净资产 3,628.41 万元，净利润-15.38 万元。

(4) 北京中葡尼雅酒业营销有限公司，系公司全资子公司，公司拥有其 100%的股权。北京中葡主要从事销售食品、销售化工产品、机械设备等。报告期内，北京中葡拥有总资产 10,200.50 万元，负债总额 7,301.13 万元，净资产 2,899.38 万元，实现营业收入 11,547.43 万元，净利润 1,663.01 万元。

(5) 新疆尼雅经贸有限公司，系公司全资子公司，公司拥有其 100%的股权。新疆销售主要从事酒类经营、食品销售、食品互联网销售等，报告期内，新疆销售拥有总资产 3,368.13 万元，负债总额 12,379.03 万元，净资产-9,010.90 万元，实现营业收入 5,835.93 万元，净利润-522.47 万元。

(6) 新疆中葡尼雅酒业销售有限公司，系公司全资子公司，公司拥有其 100%的股权。新中葡主要从事酒类经营、食品销售、食品互联网销售等，报告期内，新中葡拥有总资产 1,394.27 万元，负债总额 1,348.86 万元，净资产 45.41 万元，实现营业收入 2,324.69 万元，净利润 219.07 万元。

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

适用 不适用

1. 行业发展前景良好。一是从各葡萄酒产区政府发布的“十四五”规划来看，均已纷纷表示将会加大对葡萄酒产业的扶持力度，强化产区建设，同时政府的引领和主导作用进一步加强，葡萄酒产区的概念和品牌进一步强化，葡萄酒产区效应进一步放大。新疆维吾尔自治区人民政府在 2021 年至 2022 年期间先后出台了《新疆维吾尔自治区葡萄酒产业“十四五”发展规划》、《关于加快推进葡萄酒产业发展的指导意见》、《关于促进葡萄酒产业高质量发展的若干措施》等一

系列重大举措，将葡萄酒列入“八大产业集群”，持续加大对本土葡萄酒企业的支持力度；二是葡萄酒作为新疆、宁夏等地区的特色产品，是少有的能够链接第一、第二和第三产业的产业，对乡村振兴和社会发展具有较好带动作用。

2. 市场竞争更加激烈。2024 年，受消费降级和其他强势酒类挤压的影响，国内葡萄酒消费增长仍面临较大挑战，中外葡萄酒竞合程度也将会不断加深，竞争更加激烈，合作也会更加全面，葡萄酒的社会化教育将成为竞争的关键，鉴于进口葡萄酒的教育体系比国产葡萄酒更为完善，国产葡萄酒社会化教育体系也需要尽快完善。中国商务部发布公告终止对原产于澳大利亚的进口相关葡萄酒征收反倾销税和反补贴税，将会为中国葡萄酒产业市场带来越来越大的竞争压力。

(二) 公司发展战略

适用 不适用

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

(三) 经营计划

适用 不适用

2024 年，中信尼雅将以习近平新时代中国特色社会主义思想为指引，全面贯彻落实党的二十大和中央经济工作会议精神，持续推动营销体系改革、坚持科技创新、完善合规体系建设，全面提升企业价值创造能力。

一是持续推动营销体系改革，强化营销创新。公司营销体系改革以“产品/营销政策+扁平化营销体系”为改革重点，深度整合销售体系现有渠道资源，进一步理顺产品、定价、政策、品牌、渠道、激励等要素，通过明确策略、调整架构、强化职能、聚焦市场、强化品牌传播、制定配套制度等方面，实现主销产品、价格、营销政策、经销商政策等的统一管理。公司将继续深挖内外协同资源优势强化营销创新，大力开展招商、团购、品牌文化推广活动，推动形成独有的中高端渠道圈层，同时在精耕细作新疆市场的基础上，着力培育疆外市场，战略布局长三角、闽粤、川渝等区域，实现疆内、疆外市场双轮驱动，形成协同资源渠道与传统渠道的联动。

二是坚持科技创新，为公司高质量发展提供保障。公司将结合国家级及自治区产业扶持政策，提升科技平台建设，以科技创新为抓手，打造数智化种植、数智化酿造、数智化营销、数智化消费体验的一体化平台，开展产业关键技术研究。同时，公司将持续加强项目申报工作，积极对接

国家级、自治区级，以及昌吉州对葡萄酒产业的项目。公司将把项目建设成果转化为创新型发展成效，通过创新混酿、特种分离等技术，打造多元化产品生产供应模式。公司将不断加强质量管控，通过完善食品真实性和质量安全追溯体系建设，持续优化食品安全数据库。

三是完善合规体系建设，实现公司精细化管理。公司将持续对标制度查漏补缺，强化制度执行，不断提高治理效能，完善风险管控机制，筑牢安全管理基础。公司将推动可持续发展，主动践行 ESG 理念，加快推进体系建设，持续优化公司治理，及时合规做好信息披露，完善合规体系建设。公司持续强化企业合规治理能力，将合规要求切实融入生产运营、管理决策全过程。

(四) 可能面对的风险

适用 不适用

1、宏观经济波动的风险

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

2、运营成本上升的风险

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

3、大股东股份面临股份质押的风险

截至本报告日，国安集团及其国安投资持有公司全部股份已过户至中信国安，中信国安已成为公司控股股东，国安集团不再直接或间接持有公司任何股份。中信国安持有公司股份 504,926,298 股，占公司总股本比例为 44.93%。根据重整计划，中信国安已累计质押 462,902,700 股股份，占其持有本公司股份总数的 91.68%，占本公司总股本的 41.19%。公司将持续关注上述事项后续进展情况，并按照法律法规的相关规定及时履行信息披露义务。

(五) 其他

适用 不适用

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

适用 不适用

第四节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

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

(1) 关于股东与股东大会：公司能够确保所有股东，特别是中小股东享有平等地位，确保所有股东能够充分行使自己的权利；公司修订完善了《股东大会议事规则》，严格按照《上市公司股东大会规则》的要求召集、召开股东大会，发挥现代通讯手段尽可能让更多的股东参加股东大会，行使股东的表决权；公司关联交易公平合理，并对定价依据予以充分披露。

(2) 关于控股股东与上市公司的关系：控股股东行为规范，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动；公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到“五分开”；公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

(3) 关于董事与董事会：公司严格按照相关法律法规、《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事；公司董事会的人数和人员构成符合法律、法规的规定，公司董事了解作为董事的权利、义务和责任；公司各位董事能够以认真负责的态度出席董事会和股东大会，积极参加有关培训，熟悉有关法律、法规。公司已经设立了三名独立董事，占全体董事三分之一以上。公司全体董事能忠实、诚信、勤勉地履行职责，按照法律法规规定对公司重大事项进行科学决策，独立董事对重大事项均能够公正、客观地发表独立意见，维护公司全体股东尤其是中小股东的合法权益。公司董事会设立战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会四个专门委员会，报告期内各专门委员会均充分履行了职责。

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

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

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

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

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

三、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	会议决议
2022 年年度股东大会	2023 年 5 月 16 日	www. sse. com. cn	2023 年 5 月 17 日	详见《中信国安葡萄酒业股份有限公司 2022 年年度股东大会决议公告》(公告编号:临 2023—036 号)。
2023 年第一次临时股东大会	2023 年 9 月 14 日	www. sse. com. cn	2023 年 9 月 15 日	详见《中信国安葡萄酒业股份有限公司 2023 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号:临 2023—057 号)。
2023 年第二次临时股东大会	2023 年 12 月 29 日	www. sse. com. cn	2023 年 12 月 30 日	详见《中信国安葡萄酒业股份有限公司 2023 年第二次临时股东大会决议公告》(公告编号:临 2023—076 号)。

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

2023 年，公司召开股东大会 3 次，分别为 2022 年年度股东大会、2023 年第一次临时股东大会、2023 年第二次临时股东大会，会议审议的所有议案均经审议后通过。公司通过上海证券交易所网络投票系统实施网络投票，做到了现场和网络投票相结合的方式进行股东大会表决，充分保障中小股东的权益。

四、董事、监事和高级管理人员的情况

(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	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
乔梁	董事长	男	52	2022-11-30	至今						是
陈昊	总经理、董事	男	44	2023-9-14	至今					34.67	否
许齐	董事	男	43	2021-1-13	至今						是
汤洋	独立董事	女	56	2018-8-1	至今					5	否
苏洋	独立董事	男	37	2023-9-14	至今					1.25	否
李婷婷	独立董事	女	45	2023-9-14	至今					1.25	否
彭宁	监事会主席	女	50	2021-1-15	至今						是
吴建军	监事	男	47	2023-9-14	至今						是
史文思	监事	男	41	2024-3-30	至今						否
陈新军	副总经理	男	49	2023-2-20	至今					37.77	否
王爱国	财务总监	男	52	2023-2-20	至今					32.10	否
王爱国	董事会秘书	男	52	2023-2-20	至今						否
苏斌	副董事长(离任)	男	57	2015-4-10	2024-3-16						否
苏斌	总经理(离任)	男	57	2015-4-10	2023-6-16					49.47	否
张顺	董事会秘书(离任)	男	37	2021-6-11	2023-3-10					7.14	否
胡文全	董事(离任)	男	49	2020-5-19	2023-2-14					8.54	否
胡文全	总会计师、副总经理(离任)	男	49	2019-9-6	2023-2-14						否
李建一	董事(离任)	男	57	2019-5-18	2023-8-29						是
乔世民	董事(离任)	男	43	2020-9-9	2023-8-29						是
关志强	独立董事(离任)	男	62	2015-4-10	2023-8-29					3.75	否

占磊	独立董事（离任）	男	57	2017-8-25	2023-8-29					3.75	否
孙志鸿	独立董事（离任）	女	75	2018-8-1	2023-8-29					3.75	否
石春明	监事（离任）	男	63	2017-8-25	2023-8-29						是
徐海燕	监事（离任）	女	50	2015-4-10	2024-3-30					21.9	否
合计	/	/	/	/	/				/	210.34	/

姓名	主要工作经历
乔梁	乔梁，男，汉族，1972年11月出生，中共党员，大学学历，经济师。历任中信深圳（集团）公司计划部副经理、中信房地产股份有限公司战略发展部运营副总监、中国中信集团有限公司业务协同部业务一处处长、中信国安集团有限公司党委委员。现任中信国安实业集团有限公司党委委员、副总经理、白银有色集团股份有限公司董事、副董事长、中信尼雅葡萄酒股份有限公司董事、董事长。
陈昊	陈昊，男，汉族，1980年8月出生，中共党员，研究生学历，工商管理博士学位。历任中信哈萨克斯坦 KBM 石油公司阿拉木图分公司总经理、中信里海沥青公司第一副总经理、中信哈萨克斯坦 ATS 石油运输公司第一副总经理、中信哈萨克斯坦 KBM 石油公司商务副总经理、中信建设东欧及独联体事业部高级总监、驻乌兹别克斯坦代表处总代表。现任中信尼雅葡萄酒股份有限公司党委书记、董事、总经理。
许齐	许齐，男，汉族，1981年11月出生，中共党员，研究生学历，工学硕士。历任中信国安集团公司综合计划部科员、副主任科员、主任科员、经理助理、副经理，战略发展部副经理、经理、战略发展部总经理、董事会监事会办公室主任。中信国安实业集团有限公司战略发展部总经理、董事会监事会办公室主任。现任白银有色集团股份有限公司董事、中信国安信息产业股份有限公司党委书记、董事、副董事长、总经理、中信尼雅葡萄酒股份有限公司董事。
汤洋	汤洋，女，汉族，1968年11月出生，中共党员，本科学历，高级会计师、注册税务师、资产评估师、注册房地产估价师、土地估价师。历任中瑞岳华税务师事务所新疆有限公司总经理、新疆远大华美建筑工业有限公司财务总监、新疆水利投资控股有限公司资产管理运营部总经理、新疆光正投资控股有限公司财务总监、新疆启润农业生物科技有限公司副总经理兼财务总监、乌鲁木齐君泰房地产股份有限公司副总经理等职务（2023年11月退休）。现任中信尼雅葡萄酒股份有限公司、中国彩棉（集团）股份有限公司、新疆准东石油技术股份有限公司独立董事、新疆积分宝网络科技有限公司监事。
苏洋	苏洋，男，汉族，1987年4月出生，中共党员，管理学博士。历任清华大学农业技术发展战略研究中心特聘研究员、博州党委组织部柔性引才专家、自治区农村信用社联社特聘专家、新疆科技发展战略研究院特聘研究员、哈密国家农业科技园区特聘研究员。现任新疆农业大学副教授，管理系主任、阜康农村商业银行独立董事、中信尼雅葡萄酒股份有限公司独立董事。
李婷婷	李婷婷，女，汉族，1979年1月出生，民进会员，大学本科学历。历任新疆世源律师事务所律师、新疆仕诚律师事务所律师、合伙人。现任上海兰迪（乌鲁木齐）律师事务所创始合伙人、中信尼雅葡萄酒股份有限公司独立董事。
彭宁	彭宁，女，汉族，1974年1月出生，中共党员，大学学历，法学硕士。历任邮电国际旅游集团财务主管，中信国安总公司财务部主任科员，中信国安集团有限公司财务部经理助理、副经理、中信国安集团有限公司财务部总经理、中信国安实业集团有限公司资金财务部总经理。现任中信国安实业集团有限公司副总会计师兼任资金财务部总经理、白银有色集团股份有限公司董事、中信国安信息产业股份有限公司监事、监事会主席、中信尼雅葡萄酒股份有限公司监事、监事会主席。

吴建军	吴建军，男，汉族，1977年6月出生，中共党员，大学学历。历任中信国安城市发展控股有限公司党务人事部常务副总、党务人事部代行总经理、综合管理部常务副总、纪委委员、行政管理部/风控部总经理办公室总经理、法律合规与审计部总经理、办公室总经理、风险合规部总经理、党委委员、副总经理；北京国安控股有限公司党委委员、副总经理。现任中信国安实业集团有限公司风险合规部副总经理、中信国安信息产业股份有限公司董事、中信尼雅葡萄酒股份有限公司监事。
史文思	史文思，男，汉族，1983年12月出生，中共党员，硕士研究生学历。历任中信尼雅葡萄酒股份有限公司战略发展部职员、副经理兼党务工作办公室副主任、党委办公室主任，现任中信尼雅葡萄酒股份有限公司纪委委员、职工代表监事、运营管理部总经理。
陈新军	陈新军，男，汉族，1975年11月出生，中共党员，硕士学历，高级工程师。历任新疆尼雅葡萄酒有限公司技术员、技术主管，阜康公司总经理、酒业公司生产技术副总监、副总经理，新疆尼雅葡萄酒有限公司玛纳斯县分公司总经理（负责人）、新疆尼雅葡萄酒有限公司和新疆尼雅生态农业科技开发有限公司联合支部副书记，中信尼雅葡萄酒股份有限公司总经理助理。现任新疆尼雅葡萄酒有限公司总经理、书记，中信尼雅葡萄酒股份有限公司党委委员、副总经理。
王爱国	王爱国，男，汉族，1972年10月出生，中共党员，大学学历，高级会计师。历任北海中信国安实业发展有限公司财务负责人，中信国安集团有限公司法律合规与审计部主任科员，中信国安集团有限公司审计部主任科员。现任中信尼雅葡萄酒股份有限公司党委委员、财务总监、董事会秘书。

其它情况说明

适用 不适用

(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况**1. 在股东单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
乔梁	中信国安实业集团有限公司	党委委员、副总经理	2023-05	至今
彭宁	中信国安实业集团有限公司	副总会计师兼任资金财务部总经理	2023-07	至今
吴建军	中信国安实业集团有限公司	风险合规部副总经理	2023-05	至今
许齐	中信国安实业集团有限公司	战略发展部总经理、董事会监事会办公室主任	2023-05	2024-01
在股东单位任职情况的说明	不适用			

2. 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
乔梁	白银有色集团股份有限公司	董事	2023-04-17	至今
	白银有色集团股份有限公司	副董事长	2023-04-27	至今
许齐	白银有色集团股份有限公司	董事	2023-04-17	至今
	中信国安信息产业股份有限公司	董事	2023-05-18	至今
	中信国安信息产业股份有限公司	副董事长、总经理	2024-02-20	至今
彭宁	白银有色集团股份有限公司	董事	2023-04-17	至今
	中信国安信息产业股份有限公司	监事	2023-05-18	至今
	中信国安信息产业股份有限公司	监事会主席	2023-05-19	至今
吴建军	中信国安信息产业股份有限公司	董事	2023-08-12	至今
汤洋	新疆积分宝网络科技服务股份有限公司	监事	2015-04-01	至今
	中国彩棉（集团）股份有限公司	独立董事	2014-04-29	至今
	新疆准东石油技术股份有限公司	独立董事	2019-01-18	至今
苏洋	阜康农村商业银行	独立董事	2022-05-01	至今
李婷婷	上海兰迪（乌鲁木齐）律师事务所	创始合伙人	2019-04-20	至今
在其他单位任职情况的说明	不适用			

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据公司章程的有关规定，本公司董事、独立董事、监事的报酬由公司股东大会决定，高级管理人员的报酬由董事会薪酬与考核委员会决定。
董事在董事会讨论本人薪酬事项时是否回避	是
薪酬与考核委员会或独立董事专门会议关于董事、监事、高级管理人员报酬事项发表建议的具体情况	公司董事会薪酬与考核委员会审议了上述人员薪酬方案的议案，认为该等薪酬方案制定合理，体现了公司薪酬管理体系的激励和约束机制。同时，薪酬与考核委员会每年初对公司上一年度为上述人员的薪酬发放情况进行审查。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	报告期内，公司建立了高级管理人员的选择、考评、激励和约束机制，公司高级管理人员的薪酬由董事会薪酬与考核委员会提出薪酬考核计划，经董事会批准实施。公司不断研究改进高级管理人员的绩效评价标准和相关约束机制，经理人员的聘任严格按照有关法律法规、《公司章程》和董事会薪酬与考核委员会实施细则的规定进行，使公司高级管理人员的聘任、考评和激励标准化、程序化、制度化。考评机制：董事会每年度对公司高级管理人员的业绩和履行职责情况进行考评，考评的结果作为确定报酬、决定奖惩以及聘用与否的依据，对高管人员起到了激励和约束的作用。公司目前尚未制定对高级管理人员和骨干员工的长期股权激励政策。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	由于公司对董事、监事及高级管理人员的薪酬实行绩效考核年薪，报告期内从公司领取薪酬的董事、监事及高级管理人员所领取的税前薪酬为预发薪酬，最终薪酬将依据公司年度经营目标完成情况，按照决算后的薪酬在下一年度实行延期支付。截止报告期末，2022 年度、2023 年度延期支付的薪酬尚未支付。未来年度，公司将在年度报告中披露当年从公司获得的税前预发薪酬，同时披露上一年度最终从公司获得的税前薪酬其余部分。
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	169.69 万元

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
苏斌	副董事长	离任	个人原因
张顺	董事会秘书	离任	个人原因
胡文全	总会计师、副总经理、董事	离任	工作调动
李建一	董事	离任	换届
乔世民	董事	离任	换届
关志强	独立董事	离任	换届
占磊	独立董事	离任	换届
孙志鸿	独立董事	离任	换届
石春明	监事	离任	换届
徐海燕	监事	离任	工作变动
王爱国	财务总监	聘任	聘任
陈新军	副总经理	聘任	聘任

陈昊	总经理	聘任	聘任
	董事	选举	选举
汤洋	独立董事	选举	换届选举
苏洋	独立董事	选举	换届选举
李婷婷	独立董事	选举	换届选举
吴建军	监事	选举	换届选举
史文思	监事	选举	职工代表大会选举

(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

(六) 其他

□适用 √不适用

五、报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
第七届董事会第三十六次会议	2023年2月20日	内容详见公司在指定信息披露报刊《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》及指定信息披露网站上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn) 的相关公告。
第七届董事会第三十七次会议	2023年4月24日	内容详见公司在指定信息披露报刊《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》及指定信息披露网站上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn) 的相关公告。
第七届董事会第三十八次会议	2023年6月15日	内容详见公司在指定信息披露报刊《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》及指定信息披露网站上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn) 的相关公告。
第七届董事会第三十九次会议	2023年8月21日	相关审议事项未达到上海证券交易所股票上市规则披露标准, 公司履行向上交所履行报备程序。
第七届董事会第四十次会议	2023年8月29日	相关审议事项未达到上海证券交易所股票上市规则披露标准, 公司履行向上交所履行报备程序。
第八届董事会第一次会议	2023年9月14日	内容详见公司在指定信息披露报刊《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》及指定信息披露网站上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn) 的相关公告。
第八届董事会第二次会议	2023年10月18日	内容详见公司在指定信息披露报刊《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》及指定信息披露网站上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn) 的相关公告。
第八届董事会第三次会议	2023年10月26日	相关审议事项未达到上海证券交易所股票上市规则披露标准, 公司履行向上交所履行报备程序。
第八届董事会第四次会议	2023年10月27日	内容详见公司在指定信息披露报刊《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》及指定信息披露网站上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn) 的相关公告。
第八届董事会第五次会议	2023年11月29日	相关审议事项未达到上海证券交易所股票上市规则披露标准, 公司履行向上交所履行报备程序。
第八届董事会第六次会议	2023年12月13日	内容详见公司在指定信息披露报刊《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》及指定信息披露网站上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn) 的相关公告。

六、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
乔梁	否	11	11	8	0	0	否	3
陈昊	否	8	8	6	0	0	否	1
许齐	否	11	11	8	0	0	否	3
汤洋	是	11	11	8	0	0	否	3
苏洋	是	6	6	5	0	0	否	1
李婷婷	是	6	6	5	0	0	否	1
苏斌 (离任)	否	11	11	8	0	0	否	3
李建一 (离任)	否	5	5	3	0	0	否	2
乔世民 (离任)	否	5	5	3	0	0	否	2
关志强 (离任)	是	5	5	3	0	0	否	2
占磊 (离任)	是	5	5	3	0	0	否	2
孙志鸿 (离任)	是	5	5	3	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	11
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	8
现场结合通讯方式召开会议次数	3

(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

七、董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

(一) 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名	
审计委员会	主任委员：汤洋	成员：苏洋、李婷婷
提名委员会	主任委员：李婷婷	成员：陈昊、苏洋
薪酬与考核委员会	主任委员：苏洋	成员：陈昊、汤洋

战略委员会	主任委员：陈昊	成员：乔梁、汤洋、李婷婷
-------	---------	--------------

(二) 报告期内审计委员会召开 3 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行 职责情况
2023 年 4 月 21 日	1、审计委员会对 2022 度财务会计报表进行表决，同意提交公司董事会审核； 2、审计委员会对公司 2022 年度内部控制评价报告进行表决，同意提交公司董事会审核； 3、审计委员会对审计委员会 2022 年度履职报告进行表决，同意提交公司董事会审核； 4、审计委员会对续聘永拓会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度财务报告和内部控制审计机构进行表决，同意提交公司董事会审核； 5、审计委员会对公司计提存货跌价准备进行表决，同意提交公司董事会审核； 6、审计委员会对 2023 年第一季度报告财务会计报表进行审核，并同意提交公司董事会审议。	审计委员会严格按照《公司法》《公司章程》《公司董事会审计委员会实施细则》的有关规定，所作决议合法有效。经与会委员审议，一致通过所有议案。	无
2023 年 8 月 18 日	关于公司 2023 年半年度财务报表财务数据的议案	审计委员会严格按照《公司法》《公司章程》《公司董事会审计委员会实施细则》的有关规定，所作决议合法有效。经与会委员审议，一致通过所有议案。	无
2023 年 10 月 24 日	关于公司 2023 年第三季度财务报表财务数据的议案	审计委员会严格按照《公司法》《公司章程》《公司董事会审计委员会实施细则》的有关规定，所作决议合法有效。经与会委员审议，一致通过所有议案。	无

(三) 报告期内提名委员会召开 3 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行 职责情况
2023 年 2 月 16 日	关于聘任公司高级管理人员的议案	提名委员会严格按照《公司法》《公司章程》《公司董事会提名委员会实施细则》的有关规定，所作决议合法有效。与会委员经认真审议，一致通过所有议案。	无
2023 年 6 月 13 日	关于聘任公司高级管理人员的议案	提名委员会严格按照《公司法》《公司章程》《公司董事会提名委员会实施细则》的有关规定，所作决议合法有效。与会委员经	无

		认真审议，一致通过所有议案。	
2023 年 8 月 25 日	关于提名公司第八届董事会董事成员的议案	提名委员会严格按照《公司法》《公司章程》《公司董事会提名委员会实施细则》的有关规定，所作决议合法有效。与会委员经认真审议，一致通过所有议案。	无

(四) 报告期内薪酬与考核委员会召开 2 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023 年 4 月 21 日	关于公司高级管理人员 2022 年薪酬预分情况及 2023 年薪酬预分方案的议案	薪酬与考核委员会严格按照《公司法》《公司章程》《公司董事会薪酬委员会实施细则》的有关规定，所作决议合法有效。与会委员经认真审议，一致通过所有议案。	无
2023 年 11 月 24 日	1. 关于制定高级管理人员薪酬管理办法的议案 2. 关于对高级管理人员薪酬追索的议案	薪酬与考核委员会严格按照《公司法》《公司章程》《公司董事会薪酬委员会实施细则》的有关规定，所作决议合法有效。与会委员经认真审议，一致通过所有议案。	无

(五) 报告期内战略委员会召开 1 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023 年 4 月 20 日	关于公司 2023 年经营计划的议案	战略委员会严格按照《公司法》《公司章程》《公司董事会战略委员会实施细则》的有关规定，所作决议合法有效。与会委员经认真审议，一致通过所有议案。	无

(六) 存在异议事项的具体情况

适用 不适用

八、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况**(一) 员工情况**

母公司在职员工的数量	41
主要子公司在职员工的数量	384
在职员工的数量合计	425

母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	88
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	134
销售人员	95
技术人员	81
财务人员	34
行政人员	81
合计	425
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士研究生	1
硕士研究生	17
大学本科	152
大学专科	139
大学专科以下	116
合计	425

(二) 薪酬政策

√适用 □不适用

建立基于岗位价值和业绩表现的、具有市场竞争力的规范化的员工薪酬分配体系，员工薪酬实行岗位工资与绩效工资相结合的综合支付方式，岗位工资按员工所担任的工作岗位职级，执行相应的岗位工资标准；绩效工资与其目标责任完成情况经考核后直接挂钩。公司同时不断完善员工个人绩效考核体系，努力做到公平性与激励性相结合，充分调动员工的工作积极性，充分发挥薪酬的激励作用，促进公司发展。

(三) 培训计划

√适用 □不适用

公司坚定以学促干、以学增智的学习型组织建设，致力于高素质综合性人才培养，以人才助力企业高质量发展，制定系统化、专业化的年度培训方案，持续加强科技创新人才校企联合培养方法，不断引导广大干部职工在常学常新中创新工作理念、优化工作方法、提高业务能力。对于中、高级管理人员，公司注重培养管理、创新、决策以及解决问题的能力，一是通过参加新疆证监局、上海证券交易所、新疆上市公司协会举办的各类培训，帮助公司管理层加深对国家政策、法规、条例的把握，提高公司运营水平；二是在管理实践中不断发现问题解决问题，学以致用、融会贯通；三是通过轮岗、挂职交流学习，不断加强复合型干部人才培养。对于核心技术人员，鼓励技术骨干参与重大课题、行业权威活动，以公司科研平台为基础，整合国内一流科研院所资源，实施双导师制深度探索科技创新人才校企联合培养方法，提升团队科研创新能力。对于普通

员工，公司建立常态化培训体系，采用现场授课、线上学习、实践教学等方式提高员工专业能力，改善工作方法、提升工作效率。报告期内，公司依托“尼雅大讲堂”专项培训项目，完成企业文化、行业知识、技能提升等各类培训。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

十、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

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

2、董事会制订的利润分配方案需经董事会过半数以上表决通过，独立董事应当对利润分配方案进行审核并发表审核意见。

3、董事会审议通过利润分配方案后应提交股东大会审议批准，股东大会审议时，公司应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题。

(二) 现金分红政策的专项说明

适用 不适用

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

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

适用 不适用

(四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用**(三) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**适用 不适用**(四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况**适用 不适用

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

十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况适用 不适用

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

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

公司第八届董事会第八次会议审议通过了关于《公司 2023 年内部控制评价报告》的议案，全文详见上海证券交易所网站 www.sse.com.cn。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

十三、 报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

永拓会计师事务所（特殊普通合伙）为公司出具了 2023 年内部控制审计报告。全文详见公司于 2024 年 4 月 27 日发布在上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）的相关文件。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

十六、 其他

适用 不适用

第五节 环境与社会 responsibility

一、环境信息情况

是否建立环境保护相关机制	是
报告期内投入环保资金（单位：万元）	82.62

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

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

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

一、酒业公司 2023 年排污信息如下：

(一) 基本信息

1、公司办有排污许可证，且在有效期内。

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

(二) 废水排放：

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

2、污水排放方式：合流排放。

3、污水排放口数量：1 个。

4、排放口分布情况：排放口经度 86.1452 纬度 44.1782。

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

6、排放总量：2023 年全年废水处理 46000 吨。化学需氧量（COD）排放 2.76 吨、氨氮排放 0.23 吨。

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

8、超标排放情况：全年无超标排放。

9、执行的污染物排放标准：废水执行《污水综合排放标准》（GB8978-1996）中的二级标准。

(三) 废气排放：公司采用城市集中供热，未使用锅炉，故无烟尘等废气产生和排放。

(四) 噪声：公司每季度委托有资质的第三方对厂区噪声进行检测，检测结果合格。

(五) 其他环保管理工作

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

二、防治污染设施的建设和运行情况

(一) 污水站全年正常运行，排放物排放浓度均在国家排放标准内。

(二) 没有工业废气产生。

(三) 固定废物：公司在葡萄加工季节产生的葡萄皮渣、果梗等废弃物均在当日清运出厂，出售给养殖场，不产生存放。

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

三、建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

全年没有新增需要环境影响评价的项目。

四、突发环境事件应急预案

2021 年编制并报备的《突发环境事件应急预案》，目前仍在有效期。

五、其他重大事项的说明

公司在 2023 年未因排污和环保问题受到生态环境部门的处罚。公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

(三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

(四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

是否采取减碳措施	否
减少排放二氧化碳当量（单位：吨）	/
减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产有助于减碳的新产品等）	/

具体说明

适用 不适用

二、社会责任工作情况

(一) 是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告

适用 不适用

(二) 社会责任工作具体情况

适用 不适用

具体说明

适用 不适用

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

具体说明

适用 不适用

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	其他	中国中信集团有限公司	保持中葡股份业务的独立性：中信集团不会对中葡股份的正常经营活动进行非法干预。中信集团及其控制的企业将继续依照相关法律法规及《中信国安葡萄酒业股份有限公司关联交易制度》的规定规范与中葡股份及其下属企业的关联交易；如有不可避免的关联交易，将依法签订协议，并将按照有关法律、法规的规定，履行必要的程序。	2023年2月17日	否		是	不适用	不适用
	其他	中国中信集团有限公司	保持中葡股份资产的独立性：中信集团将不通过中葡股份自身及其控制的关联企业违规占用中葡股份或其控制企业的资产、资金及其他资源。	2023年2月17日	否		是	不适用	不适用
	其他	中国中信集团有限公司	保持中葡股份人员的独立性：中信集团将继续保持中葡股份高级管理人员和财务人员的独立性。中信集团将确保及维持中葡股份劳动、人事和工资及社会保障管理体系的完整性。	2023年2月17日	否		是	不适用	不适用
	其他	中国中信集团有限公司	保持中葡股份财务的独立性：中信集团将保证中葡股份财务会计核算部门的独立性，建立独立的会计核算体系和财务管理制度，并设置独立的财务及核算部门负责相关业务的具体运作。中葡股份开设独立的银行账户，不与中信集团及其控制的其他企业共用银行账户。中葡	2023年2月17日	否		是	不适用	不适用

			股份的财务人员不在中信集团及其控制的其他企业兼职。中葡股份依法独立纳税。中葡股份将独立作出财务决策，不存在中信集团以违法、违规的方式干预中葡股份的资金使用调度的情况。						
其他	中国中信集团有限公司		保持中葡股份机构的独立性：中信集团将确保中葡股份与中信集团及其控制的其他企业的机构保持独立运作。中信集团保证中葡股份保持健全的股份有限公司法人治理结构。中葡股份的股东大会、董事会、监事会以及公司各职能部门等均依照法律、法规和公司章程独立行使职权，与中信集团控制的其他企业的职能部门之间不存在机构混同的情形。	2023年2月17日	否		是	不适用	不适用
解决同业竞争	中国中信集团有限公司		自承诺函出具日起，（1）本公司及本公司控制的其他企业与上市公司及其所控制的企业目前不存在同业竞争。本公司及本公司控制的其他企业不以任何方式直接或间接从事与上市公司及其所控制的企业相同、相似的业务。本公司或本公司控制的其他企业如从任何第三方获得的任何商业机会与上市公司及其所控制的企业经营的业务构成或可能构成竞争，则本公司将立即通知上市公司，并承诺将该等商业机会优先让渡于上市公司。（2）本公司保证严格遵守法律、法规以及上市公司章程及其相关管理制度的规定，不利用上市公司实际控制人的地位谋求不正当利益，进而损害上市公司及其他股东的权益。（3）上述承诺于本公司作为上市公司实际控制人期间持续有效。本公司保证严格履行本承诺函中各项承诺，如因违反该等承诺并因此给上市公司造成损失的，本公司将承担相应的赔偿责任。	2023年2月17日	否		是	不适用	不适用

	解决关联交易	中国中信集团有限公司	<p>(1) 在不对上市公司及其全体股东的利益构成不利影响的前提下, 本公司承诺将尽可能地避免和减少与上市公司之间将来可能发生的关联交易。(2) 对于无法避免或者有合理原因而发生的必要的关联交易, 在不与法律、法规相抵触的前提下, 本公司承诺将本着公开、公平、公正的原则确定交易价格, 并依法签订规范的关联交易协议, 确保关联交易定价公允。(3) 对于与上市公司发生的必要的关联交易, 将严格按照相关法律法规和公司章程的规定履行审批程序, 包括关联董事和关联股东履行回避表决义务, 并按照相关法律法规和公司章程的规定进行信息披露。(4) 本公司保证不通过关联交易非法转移上市公司的资金、利润, 不要求上市公司违规向本公司提供任何形式的担保, 不利用关联交易损害上市公司及其他股东的合法权益。(5) 上述承诺于本公司作为上市公司实际控制人期间持续有效。本公司保证严格履行本承诺函中各项承诺, 如因违反该等承诺并因此给上市公司造成损失的, 本公司将承担相应的赔偿责任。</p>	2023 年 2 月 17 日	否		是	不适用	不适用
	股份限售	中国中信集团有限公司	自通过本次交易取得上市公司股份之日起 18 个月内, 不转让本公司直接或间接持有的上市公司股份, 但向本公司之实际控制人控制的其他主体转让上市公司股份的情形除外	2023 年 3 月 7 日	是		是	不适用	不适用
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	中国中信集团有限公司	避免同业竞争	持续	否		是	不适用	不适用

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

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

具体内容详见附注：“十八、其他重要事项 1、前期会计差错更正”及公司于 2024 年 4 月 27 日刊登在公司指定信息披露报刊及指定信息披露网站的《中信尼雅葡萄酒股份有限公司关于前期会计差错更正及追溯重述的公告》（公告编号：临 2024-010 号）。

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 审批程序及其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	永拓会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	75
境内会计师事务所审计年限	14
境内会计师事务所注册会计师姓名	齐新敏、丁文
境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限	齐新敏服务 1 年、丁文服务 3 年

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

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计费用较上一年度下降 20%以上（含 20%）的情况说明

适用 不适用

七、面临退市风险的情况

(一) 导致退市风险警示的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

(三) 面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

八、破产重整相关事项

适用 不适用

九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

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

十二、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
公司第七届董事会第三十次会议于 2023 年 4 月 24 日审议通过了《关于 2022 年日常关联交易执行情况及 2023 年日常关联交易预计	相关事项的具体情况请见公司于 2023 年 4 月 26 日刊登在

<p>的议案》，2023 年度公司预计在市场价格不发生较大变动的情况下，公司及其下属分子公司与关联方发生交易不超过 8,000 万元（主要是葡萄酒销售、物业服务以及房屋租赁等）。</p>	<p>指定信息披露报刊及指定信息披露网站的相关内容。</p>
---	--------------------------------

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

□适用 √不适用

(六) 其他

□适用 √不适用

十三、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

□适用 √不适用

2、 承包情况

□适用 √不适用

3、 租赁情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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

租赁情况说明

公司向信银瑞世(上海)融资租赁有限公司租用的设备于2023年6月15日到期,根据生产经营需要,公司与信银瑞世(上海)融资租赁有限公司协商到期租赁资产的购买事项,经双方商定后签订了设备转让协议,购买金额1,207.21万元。

(二) 担保情况

□适用 √不适用

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

□适用 √不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托理财情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十四、募集资金使用进展说明

适用 不适用

十五、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

适用 不适用

1、个人股东持股超过 5%及后续权益变动事项

2023 年度，公司股东孙伟先生通过交易所集中竞价交易方式增持公司股份，根据公司最新披露的持股变动提示性公告显示，孙伟先生持有公司股份已达到公司总股本的 11.00%，具体内容详见公司在公司指定信息披露报刊及指定信息披露网站上披露的相关公告。

2、控股股东变更及实际控制人发生变更的事项

截至本报告日，中信国安已成为公司控股股东，中信集团已成为公司实际控制人，公司从无实际控制人变更为实际控制人为中信集团。上述变更事项不会对公司日常生产经营造成影响，公司各项生产经营活动正常。具体内容详见公司在公司指定信息披露报刊及指定信息披露网站上披露的相关公告。

3、控股股东股份质押事项

截至本报告日，公司控股股东中信国安已累计质押 462,902,700 股股份，占其持有本公司股份总数的 91.68%，占本公司总股本的 41.19%。中信国安按照重整计划将其所持有的公司部分股份质押，不涉及平仓风险或被强制过户风险。中信国安质押尚未对公司的日常生产经营造成影响，公司各项生产经营活动正常。上述质押事项如若出现其他重大变动情况，公司将按照规定及时披露相关情况。

4、中信国安集团有限公司等七家公司实质合并重整计划执行完毕

2023 年 11 月 16 日，中信国安集团有限公司等七家公司实质合并重整主体（以下简称国安集团等七家公司）收到北京市第一中级人民法院（以下简称北京一中院）送达的（2022）京 01 破 26 号之十《民事裁定书》。根据《民事裁定书》，北京一中院裁定确认国安集团等七家公司实质合并重整案重整计划执行完毕，并终结国安集团等七家公司重整程序。具体内容详见公司于 2023 年 11 月 18 日披露的《中信尼雅葡萄酒股份有限公司关于中信国安集团有限公司等七家公司实质合并重整计划执行完毕的公告》（公告编号：临 2023-073 号）

5、关于新疆证监局对公司采取责令改正措施的相关事项

2023 年 9 月 28 日收到中国证券监督管理委员会新疆监管局（以下简称“新疆证监局”）下发的《关于对中信尼雅葡萄酒股份有限公司采取责令改正措施的决定》（〔2023〕22 号）（以下简称“《决定书》”），公司通过对《决定书》中所涉事项的全面梳理和分析，按照相关法律、法规和规范性文件的要求，并结合公司实际情况，认真进行整改，并向新疆证监局报送了书面整改报告。具体内容详见公司刊登在公司指定信息披露报刊及指定信息披露网站的《中信尼雅葡萄酒股份有限公司关于收到中国证券监督管理委员会新疆监管局行政监管措施决定书的公告》（公告编号：临 2023-061 号）、《中信尼雅葡萄酒股份有限公司关于新疆证监局对公司采取责令改正措施决定的整改报告》（公告编号：临 2023-071 号）、《中信尼雅葡萄酒股份有限公司关于前期会计差错更正及追溯重述的公告》（公告编号：临 2024-010 号）。

6、公司名称和证券简称的变更

为进一步提升公司的品牌宣传和影响力，同时直接展示公司“尼雅”品牌，发挥企业名称、产品品牌的聚合效应，强化消费者对公司及产品的认知，助力企业宣传、品牌推广，公司于2023年9月25日完成了公司全称及公司章程的工商变更登记手续，正式将公司全称由“中信国安葡萄酒业股份有限公司”变更为“中信尼雅葡萄酒股份有限公司”，于2023年11月1日完成了证券简称变更。

具体内容详见公司刊登在公司指定信息披露报刊及指定信息披露网站的《中信国安葡萄酒业股份有限公司关于完成工商变更登记的公告》（公告编号：临2023-060号）、《中信尼雅葡萄酒股份有限公司关于拟变更证券简称的公告》（公告编号：临2023-063号）。

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

(三) 现存的内部职工股情况

□适用 √不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	26,602
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	26,275
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位:股

前十名股东持股情况(不含通过转融通出借股份)							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押、标记或冻结情况		股东 性质
					股份状 态	数量	
中信国安实 业集团有限 公司	504,926,298	504,926,298	44.93	0	质押	462,902,700	其他
孙伟	51,336,658	122,865,458	10.93	0	无	0	境内 自然 人
熊劲春	2,089,835	32,099,900	2.86	0	无	0	境内 自然 人
马秋丽	0	29,925,800	2.66	0	无	0	境内 自然 人
新疆生产建 设兵团投资 有限责任公 司	-11,247,268	20,533,823	1.83	0	无	0	国有 法人
陈晔	0	8,647,400	0.77	0	无	0	境内 自然 人
韩亿阳	0	5,802,000	0.52	0	无	0	境内 自然 人
张玲	1,000	5,508,200	0.49	0	无	0	境内 自然 人
香港中央结 算有限公司	5,091,714	5,091,714	0.45	0	无	0	境外 法人

张军	0	4,834,200	0.43	0	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
中信国安实业集团有限公司	504,926,298	人民币普通股	504,926,298				
孙伟	122,865,458	人民币普通股	122,865,458				
熊劲春	32,099,900	人民币普通股	32,099,900				
马秋丽	29,925,800	人民币普通股	29,925,800				
新疆生产建设兵团投资有限责任公司	20,533,823	人民币普通股	20,533,823				
陈晔	8,647,400	人民币普通股	8,647,400				
韩亿阳	5,802,000	人民币普通股	5,802,000				
张玲	5,508,200	人民币普通股	5,508,200				
香港中央结算有限公司	5,091,714	人民币普通股	5,091,714				
张军	4,834,200	人民币普通股	4,834,200				
前十名股东中回购专户情况说明	无						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无						
上述股东关联关系或一致行动的说明	无						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无优先股股东						

截止目前中信国安向申万宏源证券累计质押股数为 332,902,700 股，向哈尔滨银行质押股数为 130,000,000 股，累计质押 462,902,700 股股份，占其持有本公司股份总数的 91.68%，占本公司总股本的 41.19%。

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

名称	中信国安实业集团有限公司
单位负责人或法定代表人	俞章法
成立日期	2023 年 2 月 9 日
主要经营业务	一般项目：企业总部管理；控股公司服务；非居住房地产租

	赁；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；新材料技术研发；销售代理；企业管理；企业管理咨询；社会经济咨询服务；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	截至 2023 年 12 月 31 日，中信国安直接或间接控股、参股的主要上市公司包括：中信尼雅葡萄酒股份有限公司（A 股上市公司）、中信国安信息产业股份有限公司（A 股上市公司）、白银有色集团股份有限公司（A 股上市公司）。
其他情况说明	无

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

适用 不适用

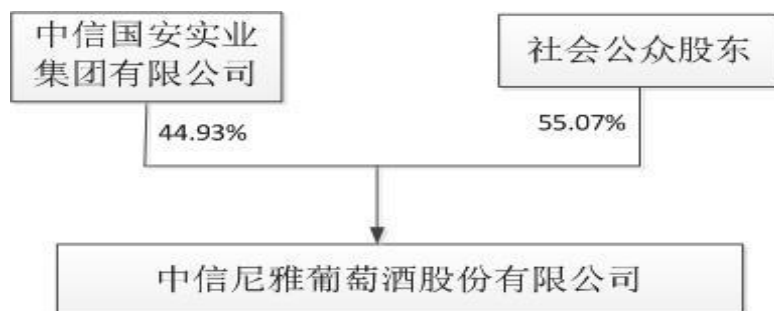
4 报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

因执行经法院裁定批准的国安集团等七家公司重整计划，公司原股东国安集团及国安投资持有的公司股份已全部转入中信国安，中信国安已成为公司控股股东，国安集团不再直接或间接持有公司任何股份。具体内容详见公司在公司指定信息披露报刊及指定信息披露网站上披露的相关公告。

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

名称	中国中信集团有限公司
单位负责人或法定代表人	奚国华
成立日期	1982 年 9 月 15 日
主要经营业务	投资管理境内外银行、证券、保险、信托、资产管理、期货、租赁、基金、信用卡金融类企业及相关产业、能源、交通基础设施、矿产、林木资源开发和原材料工业、机械制造、房地产开发、信息基础设施、基础电信和增值电信业务、环境

	保护、医药、生物工程和新材料、航空、运输、仓储、酒店、旅游业、国际贸易和国内贸易、商业、教育、出版、传媒、文化和体育、境内外工程设计、建设、承包及分包、行业的投资业务；资产管理；资本运营；工程招标、勘测、设计、施工、监理、承包及分包、咨询服务行业；对外派遣与其实力、规模、业绩相适应的境外工程所需的劳务人员；进出口业务；信息服务业务（仅限互联网信息服务，不含信息搜索查询服务、信息社区服务、信息即时交互服务和信息保护和加工处理服务）。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	除本节（一）控股股东情况内列示的中信国安直接或间接控股、参股的其它主要上市公司情况外，截至 2023 年 12 月 31 日，中信集团控股、参股的主要上市公司包括：中国中信股份有限公司（香港上市公司）、中信银行股份有限公司（A 股、H 股上市公司）、中信证券股份有限公司（A 股、H 股上市公司）、中信重工机械股份有限公司（A 股上市公司）、中信海洋直升机股份有限公司（A 股上市公司）、中信泰富特钢集团股份有限公司（A 股上市公司）、中信金属股份有限公司（A 股上市公司）、中信出版集团股份有限公司（A 股上市公司）、南京钢铁股份有限公司（A 股上市公司）、中信资源控股有限公司（香港上市公司）、中信国际电讯集团有限公司（香港上市公司）、袁隆平农业高科技股份有限公司（A 股上市公司）、中国海外发展有限公司（香港上市公司）、先丰服务集团有限公司（香港上市公司）、Alumina Limited（海外上市公司）、中国中信金融资产管理股份有限公司（香港上市公司）。
其他情况说明	无

注：中国华融资产管理股份有限公司于 2024 年 1 月 26 日在香港联交所发布公告，公司已于 2024 年 1 月 25 日正式更名为中国中信金融资产管理股份有限公司，公司英文名称为：China CITIC Financial Asset Management Co., Ltd.。

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

适用 不适用

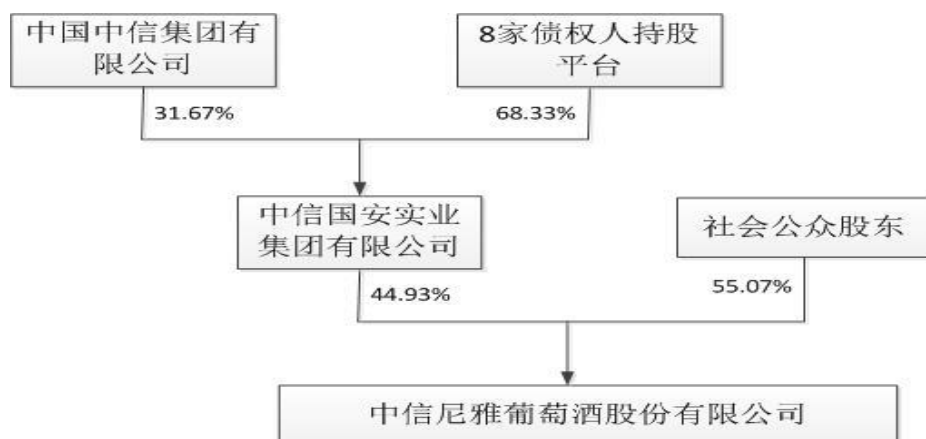
4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

截至本报告日，中信集团已成为公司实际控制人，公司从无实际控制人变更为实际控制人为中信集团。上述变更事项不会对公司日常生产经营造成影响，公司各项生产经营活动正常。

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

股东名称	股票质押融资总额	具体用途	偿还期限	还款资金来源	是否存在偿债或平仓风险	是否影响公司控制权稳定
中信国安实业集团有限公司	0	非质押融资不涉及	不涉及	不涉及，原质押融资已做留债清偿安排，按留债方案偿还。	否	否

公司控股股东股票质押情况具体内容详见公司于 2023 年 6 月 28 日刊登在公司指定信息披露报刊及指定信息披露网站的《关于公司控股股东所持公司部分股份质押的公告》（公告编号：临 2023-043 号）。

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

适用 不适用

审 计 报 告

永证审字（2024）第 110023 号

中信尼雅葡萄酒股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了中信尼雅葡萄酒股份有限公司（以下简称“中信尼雅”）合并及母公司财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并资产负债表和母公司资产负债表，2023 年度的合并利润表和母公司利润表、合并现金流量表和母公司现金流量表、合并股东权益变动表和母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了中信尼雅 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对合并财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于中信尼雅，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

关键审计事项	审计应对
--------	------

(一) 收入确认	
<p>贵公司主营业务为葡萄酒销售，由于收入是关键业绩指标之一，我们关注贵公司主营业务收入是否在财务报表期间可能存在潜在错报，故我们将贵公司收入确认识别为关键审计事项。</p> <p>关于收入的会计政策详见本报告附注三、26；关于营业收入披露详见财务报表附注五、35。</p>	<p>我们与贵公司管理层沟通，了解行业政策、市场环境以及公司营销政策变革对公司业绩的影响，评估销售业绩的合理性；我们了解及评价与收入确认事项有关的内部控制设计的有效性，并测试了关键控制执行的有效性；选取样本，执行交易详细测试，并检查销售合同，识别与商品控制权的转移相关的合同条款与条件，评价收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；对销售收入和成本执行分析程序并与上期同类指标进行比较，识别和调查异常波动；对营业收入执行截止性测试，确认收入确认是否记录在正确的会计期间；结合应收账款函证程序，并抽查收入确认的相关单据，检查已确认收入的真实性。</p>
(二) 存货减值	
<p>贵公司 2023 年度存货期末账面价值 8.51 亿元，占总资产 59.96%，我们将贵公司存货减值确认识别为关键审计事项。</p> <p>关于存货的会计政策详见本报告附注三、13；关于存货披露详见财务报表附注五、7。</p>	<p>对管理层选用的成本核算方法的恰当性和作出会计估计的合理性进行评价，通过完整执行存货监盘、计价测试、截止性测试、减值测试等审计程序，确认存货已按照企业会计准则的规定在财务报表中作出恰当列报和披露。</p>

四、其他信息

中信尼雅管理层对其他信息负责。其他信息包括 2023 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

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

治理层负责监督中信尼雅的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

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

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

永拓会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·北京

中国注册会计师：齐新敏

中国注册会计师：丁文

二〇二四年四月二十五日

二、财务报表

合并资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位：中信尼雅葡萄酒股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		115,842,257.71	88,006,284.29
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		300,000.00	5,494,000.00
应收账款		34,663,721.75	26,768,976.27
应收款项融资		1,160,000.00	
预付款项		5,853,222.18	6,325,465.31
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		1,111,013.48	1,263,471.76
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		850,866,111.33	816,487,275.24
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		6,093,487.06	6,560,744.22
流动资产合计		1,015,889,813.51	950,906,217.09
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			

其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		195,462,529.43	205,077,612.25
投资性房地产		36,567,039.46	36,764,343.65
固定资产		130,751,859.25	124,760,621.75
在建工程		66,502.26	23,417.48
生产性生物资产		3,669,268.33	4,631,992.57
油气资产			
使用权资产			7,774,196.89
无形资产		34,526,794.17	44,350,819.48
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		891,775.32	4,482,505.16
递延所得税资产			
其他非流动资产		1,245,100.00	1,994,365.00
非流动资产合计		403,180,868.22	429,859,874.23
资产总计		1,419,070,681.73	1,380,766,091.32
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		71,749,873.63	32,635,393.73
预收款项		1,765,352.99	467,423.10
合同负债		19,310,527.26	14,483,241.54
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬		24,267,095.40	19,754,260.30
应交税费		9,772,386.14	15,027,038.86
其他应付款		29,427,829.31	40,871,566.68
其中：应付利息			
应付股利		555,165.00	555,165.00
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			17,138,531.21
其他流动负债		2,387,438.46	1,759,826.32
流动负债合计		158,680,503.19	142,137,281.74
非流动负债：			
保险合同准备金			

长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		6,646,083.22	
递延收益		28,578,030.19	17,713,449.40
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		35,224,113.41	17,713,449.40
负债合计		193,904,616.60	159,850,731.14
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,123,726,830.00	1,123,726,830.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,681,415,554.88	2,681,415,554.88
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		1,413,486.42	1,818,935.33
盈余公积		83,578,727.97	83,578,727.97
一般风险准备			
未分配利润		-2,612,567,732.23	-2,616,243,881.36
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,277,566,867.04	1,274,296,166.82
少数股东权益		-52,400,801.91	-53,380,806.64
所有者权益（或股东权益）合计		1,225,166,065.13	1,220,915,360.18
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,419,070,681.73	1,380,766,091.32

公司负责人：乔梁 主管会计工作负责人：王爱国 会计机构负责人：裴颀

母公司资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位：中信尼雅葡萄酒股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		36,793,967.15	45,802,138.16
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		767,173.40	
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款		1,596,544,266.57	1,630,259,151.54

其中：应收利息			
应收股利			
存货		630,024.58	212,321.69
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		42,272.68	252,843.95
流动资产合计		1,634,777,704.38	1,676,526,455.34
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,101,810,321.20	1,101,810,321.20
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		195,462,529.43	205,077,612.25
投资性房地产			
固定资产		39,525,988.68	42,376,690.05
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		25,000,708.98	33,356,921.02
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		891,775.32	1,019,016.48
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,362,691,323.61	1,383,640,561.00
资产总计		2,997,469,027.99	3,060,167,016.34
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		3,153,134.50	270,733.50
预收款项		169,962.97	295,853.75
合同负债		349,984.09	1,204,384.45
应付职工薪酬		9,797,171.14	7,560,133.41
应交税费		861,835.13	866,066.80
其他应付款		41,842,866.80	81,581,071.68
其中：应付利息			
应付股利		555,165.00	555,165.00
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		52,687.90	163,759.94

流动负债合计		56,227,642.53	91,942,003.53
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		56,227,642.53	91,942,003.53
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,123,726,830.00	1,123,726,830.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,794,176,154.68	2,794,176,154.68
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		60,874,038.05	60,874,038.05
未分配利润		-1,037,535,637.27	-1,010,552,009.92
所有者权益（或股东权益）合计		2,941,241,385.46	2,968,225,012.81
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,997,469,027.99	3,060,167,016.34

公司负责人：乔梁 主管会计工作负责人：王爱国 会计机构负责人：裴颀

合并利润表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入		211,546,747.55	146,393,655.05
其中：营业收入		211,546,747.55	146,393,655.05
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		228,818,145.64	213,682,455.09
其中：营业成本		99,167,106.58	73,101,099.99
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			

提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		20,090,546.82	14,227,753.80
销售费用		50,212,097.05	52,858,587.14
管理费用		57,914,931.95	69,959,466.71
研发费用		1,995,721.32	3,319,862.15
财务费用		-562,258.08	215,685.30
其中：利息费用		201,131.63	987,102.11
利息收入		861,489.64	883,853.71
加：其他收益		12,029,712.60	9,019,951.23
投资收益（损失以“-”号填列）		-2,638,416.57	4,000,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-3,738,400.12	-1,280,000.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-1,458,254.72	-4,399,213.37
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-862,869,431.44
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-4,066.00	-13,318.37
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-13,080,822.90	-922,830,811.99
加：营业外收入		17,817,436.96	1,499,286.17
减：营业外支出		32,894.31	2,211,637.08
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		4,703,719.75	-923,543,162.90
减：所得税费用		35,628.65	10,249.32
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		4,668,091.10	-923,553,412.22
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		4,668,091.10	-923,553,412.22
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		3,676,149.13	-883,159,851.53
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		991,941.97	-40,393,560.69
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			

1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		4,668,091.10	-923,553,412.22
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		3,676,149.13	-883,159,851.53
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		991,941.97	-40,393,560.69
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.0033	-0.7859
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.0033	-0.7859

公司负责人：乔梁 主管会计工作负责人：王爱国 会计机构负责人：裴颀

母公司利润表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业收入		7,335,057.05	2,057,979.60
减：营业成本		3,310,111.62	67,128.26
税金及附加		567,281.62	531,373.34
销售费用		3,060,045.47	3,582,248.68
管理费用		27,363,884.89	22,821,207.45
研发费用			
财务费用		-393,109.90	-110,318.16
其中：利息费用			
利息收入		404,015.11	118,171.98
加：其他收益		16,267.60	43,766.82
投资收益（损失以“－”号填		-2,876,682.70	4,000,000.00

列)			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		-3,738,400.12	-1,280,000.00
信用减值损失(损失以“-”号填列)		-2,338.21	-3,368.13
资产减值损失(损失以“-”号填列)			
资产处置收益(损失以“-”号填列)			
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		-33,174,310.08	-22,073,261.28
加：营业外收入		6,190,682.73	46,518.73
减：营业外支出			
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-26,983,627.35	-22,026,742.55
减：所得税费用			
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		-26,983,627.35	-22,026,742.55
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		-26,983,627.35	-22,026,742.55
(二)终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额			
(一)不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		-26,983,627.35	-22,026,742.55

七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：乔梁 主管会计工作负责人：王爱国 会计机构负责人：裴颀

合并现金流量表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年度	2022年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		235,622,327.85	159,858,826.52
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		3,077,375.12	29,938,633.99
收到其他与经营活动有关的现金		34,829,727.59	24,021,151.24
经营活动现金流入小计		273,529,430.56	213,818,611.75
购买商品、接受劳务支付的现金		46,418,086.82	96,595,322.55
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		74,585,254.93	74,409,315.55
支付的各项税费		42,450,765.69	23,409,866.03
支付其他与经营活动有关的现金		55,124,473.97	53,379,123.01

经营活动现金流出小计		218,578,581.41	247,793,627.14
经营活动产生的现金流量净额		54,950,849.15	-33,975,015.39
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		3,000,000.00	4,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		332,020.00	13,508,807.00
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		4,446,367.67	
投资活动现金流入小计		7,778,387.67	17,508,807.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		10,854,159.51	11,125,171.20
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			4,446,367.67
投资活动现金流出小计		10,854,159.51	15,571,538.87
投资活动产生的现金流量净额		-3,075,771.84	1,937,268.13
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			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		19,593,819.35	29,390,729.03
筹资活动现金流出小计		19,593,819.35	29,390,729.03
筹资活动产生的现金流量净额		-19,593,819.35	-29,390,729.03
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,083.13	
五、现金及现金等价物净增加额		32,282,341.09	-61,428,476.29
加：期初现金及现金等价物余额		83,559,916.62	144,988,392.91
六、期末现金及现金等价物余额		115,842,257.71	83,559,916.62

公司负责人：乔梁 主管会计工作负责人：王爱国 会计机构负责人：裴颖

母公司现金流量表

2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2023年度	2022年度
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		4,246,645.96	1,382,238.00
收到的税费返还			8,410,909.94
收到其他与经营活动有关的现金		4,278,112.14	44,945,026.10
经营活动现金流入小计		8,524,758.10	54,738,174.04
购买商品、接受劳务支付的现金		1,837,500.00	
支付给职工及为职工支付的现金		13,066,618.90	10,390,888.67
支付的各项税费		581,929.14	495,669.30
支付其他与经营活动有关的现金		4,838,187.07	88,121,562.43
经营活动现金流出小计		20,324,235.11	99,008,120.40
经营活动产生的现金流量净额		-11,799,477.01	-44,269,946.36
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		3,000,000.00	4,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		3,000,000.00	4,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		208,694.00	188,000.00
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		208,694.00	188,000.00
投资活动产生的现金流量净额		2,791,306.00	3,812,000.00
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			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支			

付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-9,008,171.01	-40,457,946.36
加：期初现金及现金等价物余额		45,802,138.16	86,260,084.52
六、期末现金及现金等价物余额		36,793,967.15	45,802,138.16

公司负责人：乔梁 主管会计工作负责人：王爱国 会计机构负责人：裴颀

合并所有者权益变动表

2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2023 年度												少数股东权益	所有者权益合计		
	归属于母公司所有者权益															
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计	
	优先股	永续债	其他													
一、上年年末余额	1,123,726,830.00				2,681,415,554.88					83,578,727.97		-2,611,076,430.74		1,277,644,682.11	-53,282,219.51	1,224,362,462.60
加:会计政策变更																
前期差错更正								1,818,935.33				-5,167,450.62		-3,348,515.29	-98,587.13	-3,447,102.42
其他																
二、本年期初余额	1,123,726,830.00				2,681,415,554.88			1,818,935.33		83,578,727.97		-2,616,243,881.36		1,274,296,166.82	-53,380,806.64	1,220,915,360.18
三、本期增减变动金额(减少以								-405,448.91				3,676,149.13		3,270,700.22	980,004.73	4,250,704.95

他															
(三) 利润分配															
1. 提取 盈余公 积															
2. 提取一 般风 险准 备															
3. 对 所有 者 (或 股 东) 的 分 配															
4. 其 他															
(四) 所 有 者 权 益 内 部 结 转															
1. 资 本公 积转 增资 本 (或 股															

本)															
2. 盈 余公 积转 增资 本 (或 股 本)															
3. 盈 余公 积弥 补亏 损															
4. 设 定受 益计 划变 动额 结转 留存 收益															
5. 其 他综 合收 益结 转留 存收 益															
6. 其 他															
(五))专 项储 备							-405,448. 91					-405,448.91		-11,937.24	-417,386.15
1. 本 期提															

2023 年年度报告

取													
2. 本期使用						405,448.91					405,448.91	11,937.24	417,386.15
(六) 其他													
四、本期末余额	1,123,726,830.00			2,681,415,554.88		1,413,486.42	83,578,727.97		-2,612,567,732.23		1,277,566,867.04	-52,400,801.91	1,225,166,065.13

项目	2022 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
优先股		永续债	其他												
一、上年年末余额	1,123,726,830.00			2,681,415,554.88				83,578,727.97		-1,730,212,464.76		2,158,508,648.09	-12,956,254.38	2,145,552,393.71	
加：会计政策变更															
前期差错更正							804,385.53			-2,871,565.07		-2,067,179.54	-60,861.99	-2,128,041.53	
其他															

2023 年年度报告

二、 本年期初 余额	1,123,726,830 .00				2,681,415,554 .88				804,385.5 3	83,578,727 .97				-1,733,084,029. 83				2,156,441,468 .55	-13,017,116 .37	2,143,424,352 .18
三、 本期增 减变动 金额 (减少以 “一”号 填列)									1,014,549 .80					-883,159,851.53				-882,145,301. 73	-40,363,690 .27	-922,508,992. 00
(一) 综合收 益总额														-883,159,851.53				-883,159,851. 53	-40,393,560 .69	-923,553,412. 22
(二) 所有者 投入和 减少资 本																				
1. 所 有者 投入的 普通股																				
2. 其 他权益 工具持 有者																				

投入资本																				
3. 股份支付计入所有者权益的金额																				
4. 其他																				
(三) 利润分配																				
1. 提取盈余公积																				
2. 提取一般风险准备																				
3. 对所有者(或股东)的分配																				
4. 其他																				
(四) 所																				

所有者权益内部结转																				
1. 资本公积转增资本（或股本）																				
2. 盈余公积转增资本（或股本）																				
3. 盈余公积弥补亏损																				
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																				
5. 其他综合收益结																				

2023 年年度报告

转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备						1,014,549.80					1,014,549.80	29,870.42	1,044,420.22	
1. 本期提取						1,374,021.24					1,374,021.24	40,453.99	1,414,475.23	
2. 本期使用						359,471.44					359,471.44	10,583.57	370,055.01	
(六) 其他														
四、本期期末余额	1,123,726,830.00				2,681,415,554.88	1,818,935.33	83,578,727.97			-2,616,243,881.36	1,274,296,166.82	-53,380,806.64	1,220,915,360.18	

公司负责人：乔梁 主管会计工作负责人：王爱国 会计机构负责人：裴颢

母公司所有者权益变动表
2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	1,123,726,830.00				2,794,176,154.68				60,874,038.05	-1,010,552,009.92	2,968,225,012.81
加：会计政策变更											
前期差错更正											

2023 年年度报告

其他											
二、本年期初余额	1,123,726,830.00				2,794,176,154.68				60,874,038.05	-1,010,552,009.92	2,968,225,012.81
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-26,983,627.35	-26,983,627.35
（一）综合收益总额										-26,983,627.35	-26,983,627.35
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											

2023 年年度报告

四、本期期末余额	1,123,726,830.00				2,794,176,154.68				60,874,038.05	-1,037,535,637.27	2,941,241,385.46
----------	------------------	--	--	--	------------------	--	--	--	---------------	-------------------	------------------

项目	2022 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	1,123,726,830.00				2,794,176,154.68				60,874,038.05	-988,525,267.37	2,990,251,755.36
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,123,726,830.00				2,794,176,154.68				60,874,038.05	-988,525,267.37	2,990,251,755.36
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-22,026,742.55	-22,026,742.55
（一）综合收益总额										-22,026,742.55	-22,026,742.55
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											

2023 年年度报告

2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	1,123,726,830.00				2,794,176,154.68				60,874,038.05	-1,010,552,009.92	2,968,225,012.81

公司负责人：乔梁 主管会计工作负责人：王爱国 会计机构负责人：裴颖

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

(1) 公司发行上市基本情况

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

(2) 公司注册地、总部地址

公司注册地址:新疆乌鲁木齐市红山路39号。

公司总部地址:新疆乌鲁木齐市红山路39号。

统一社会信用代码:91650000228584380X。

(3) 实际从事的主要经营活动

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

(4) 本期合并财务报表范围及其变化情况

1. 本期合并财务报表范围

本期纳入合并范围的子公司共计10家,具体见本附注“十、在其他主体中的权益”。

2. 本期合并财务报表范围变化情况

本期孙公司尼雅文化传播(香河)有限公司于2023年5月23日清算注销,本期不再纳入合并范围。

本期孙公司新疆西域白兰地酒业销售有限公司于2023年12月28日注销,其母公司新疆尼雅经贸有限公司(原名称:新疆中葡酒业销售有限公司、新疆中信国安葡萄酒业销售有限公司)对其吸收合并。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制。

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

2. 持续经营

适用 不适用

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

1. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

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

4. 记账本位

本公司以人民币为记账本位币。

5. 重要性标准确定方法和选择依据

√适用 □不适用

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

6. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 同一控制下的企业合并

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

本公司作为合并方在企业合并中取得的资产、负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。同一控制下的控股合并形成的长期股权投资，本公司以合并日应享有被合并方账面所有者权益的份额作为形成长期股权投资的初始投资成本，相关会计处理见长期股权投资；同一控制下的吸收合并取得的资产、负债，本公司按照相关资产、负债在被合并方的原账面价值入账。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司作为合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

同一控制下的控股合并形成母子关系的，母公司在合并日编制合并财务报表，包括合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。

合并资产负债表，以被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值并入合并财务报表，合并方与被合并方在合并日及以前期间发生的交易，作为内部交易，按照“合并财务报表”有关原则进行抵消；合并利润表和现金流量表，包含合并方及被合并方自合并当期期初至合并日实现的净利润和产生的现金流量，涉及双方在当期发生的交易及内部交易产生的现金流量，按照合并财务报表的有关原则进行抵消。

（2）非同一控制下的企业合并

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

确定企业合并成本：企业合并成本包括购买方为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务、发行的权益性证券等在购买日的公允价值。

非同一控制下的企业合并中，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

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

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

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

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，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，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 不适用

（1）合并范围

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

（2）合并财务报表编制方法

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

（3）报告期增加减少子公司的合并报表处理

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

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

(4) 分步处置股权至丧失控制权的合并报表处理

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，处置价款与相对应享有子公司自购买日开始持续计算的净资产之间的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益；丧失控制权时，按照前述丧失对原有子公司控制权时的会计政策实施会计处理。

8. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

9. 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金包括库存现金、可以随时用于支付的存款；现金等价物包括本公司持有的期限短（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。

10. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

(1) 外币业务

本公司外币交易按照交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

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

(2) 外币财务报表的折算

本公司对外币财务报表折算时，遵循下列规定：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算）折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。比较财务报表的折算比照上述规定处理。

11. 金融工具

√适用 □不适用

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产的分类、确认和计量

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

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

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

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(2) 金融负债的分类、确认和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

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

②其他金融负债

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

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

(4) 金融负债的终止确认

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

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

（5）金融资产和金融负债的抵销

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

（6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

（7）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

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

金融工具减值

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

（1）减值准备的确认方法

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

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

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

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

（2）信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

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

（3）以组合为基础评估预期信用风险

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

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

（4）金融资产减值的会计处理方法

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

（5）金融资产信用损失的确定方法

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

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

①信用风险特征组合的确定依据

项目	确定组合的依据
组合 1（账龄组合）	除已单独计量损失准备的应收账款和其他应收款外，本公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的预期信用损失为基础，考虑前瞻性信息，确定损失准备
组合 2（合并范围内关联方组合）	合并范围内关联方的其他应收款
组合 3（信用风险极低金融资产组合）	根据预期信用损失测算，信用风险极低的应收票据和其他应收款

② 按组合方式实施信用风险评估时，根据金融资产组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力），结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，以预计存续期基础计量其预期信用损失，确认金融资产的损失准备。

不同组合计量损失准备的计提方法：

项目	计提方法
组合 1（账龄组合）	预计存续期

组合 2（合并范围内关联方组合）	预计存续期
组合 3（信用风险极低金融资产组合）	预计存续期

③ 各组合预期信用损失率如下列示：

组合1（账龄组合）：预期信用损失率

账龄	应收账款预期信用损失率 (%)	其他应收款预期信用损失 率 (%)
1 年以内	1.00	1.00
1-2 年	5.00	5.00
2-3 年	20.00	20.00
3-4 年	30.00	30.00
4 年以上	100.00	100.00

组合2（合并范围内关联方组合）：结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，预期信用损失率为0；

组合3（信用风险极低金融资产组合）：结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，预期信用损失率为0。

12. 应收票据

适用 不适用

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见本附注五、11. 金融工具

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

详见本附注五、11. 金融工具

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

详见本附注五、11. 金融工具

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见本附注五、11. 金融工具

13. 应收账款

√适用 □不适用

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见本附注五、11. 金融工具

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

详见本附注五、11. 金融工具

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

详见本附注五、11. 金融工具

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

√适用 □不适用

详见本附注五、11. 金融工具

14. 应收款项融资

√适用 □不适用

应收款项融资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见本附注五、11. 金融工具

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

详见本附注五、11. 金融工具

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

□适用 √不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

详见本附注五、11. 金融工具

15. 其他应收款

√适用 □不适用

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见本附注五、11. 金融工具

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

详见本附注五、11. 金融工具

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

详见本附注五、11. 金融工具

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

详见本附注五、11. 金融工具

16. 存货

√适用 □不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

√适用 □不适用

(1) 存货分类

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、在产品、库存商品、低值易耗品、包装物等。

(2) 存货取得和发出存货的计价方法

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

(3) 存货的盘存制度

本公司采用永续盘存制。

(4) 低值易耗品和包装物的摊销办法

①低值易耗品采用一次转销法；

②包装物采用一次转销法；

存货跌价准备的确认标准和计提方法

√适用 □不适用

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

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

直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，

分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金
额。

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

适用 不适用

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

适用 不适用

17. 合同资产

适用 不适用

18. 持有待售的非流动资产或处置组

适用 不适用

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

适用 不适用

终止经营的认定标准和列报方法

适用 不适用

19. 长期股权投资

适用 不适用

(1) 初始计量

本公司分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

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

B、非同一控制下的企业合并中，本公司区别下列情况确定合并成本：

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

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

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

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

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

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

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

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

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

(2) 后续计量

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

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

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

取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价

值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

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

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

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

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

20. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

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

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

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见“附注五、重要会计政策和会计估计”中的“长期资产减值”。

21. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，并且使用年限超过一年，与该资产有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量的有形资产。

(1) 固定资产的分类

本公司固定资产分为房屋建筑物、机器设备、运输工具、电子及其他设备。

(2) 固定资产折旧

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

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

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

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

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

22. 在建工程

√适用 □不适用

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

本公司在建工程结转为固定资产的标准和时点如下：

类别	转为固定资产的标准和时点
房屋及建筑物	房屋及建筑物初步验收合格并达到预定可使用状态或合同规定的标准
机器设备	安装调试后达到设计要求或合同规定的标准
电子及其他设备	安装调试后达到设计要求或合同规定的标准

23. 借款费用

√适用 □不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

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

- ① 资产支出已经发生；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

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

(2) 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

24. 生物资产

适用 不适用

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

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

25. 油气资产

适用 不适用

26. 无形资产

(1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

适用 不适用

(1) 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	预计使用年限	依据
土地使用权	20-50 年	土地使用权证注明的使用年限

软件使用权	3-10 年	按合同或使用年限
其他-商标权	10 年	商标权证注明的使用年限

(2) 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定的无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：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；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。

每年年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

(2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

27. 长期资产减值

√适用 □不适用

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

(1)资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

(2)本公司经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响。

(3) 市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高, 从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率, 导致资产可收回金额大幅度降低。

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

(6) 本公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期, 如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者损失)远远低于预计金额等。

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

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

有迹象表明一项资产可能发生减值的, 本公司通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当难以对单项资产的可收回金额进行估计的, 以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产组是本公司可以认定的最小资产组合, 其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。资产组的认定, 以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

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

资产减值损失一经确认, 在以后会计期间不予转回。

28. 长期待摊费用

适用 不适用

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

29. 合同负债

√适用 □不适用

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

本公司对于同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

30. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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

(2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

(3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

31. 预计负债

√适用 □不适用

(1) 预计负债的确认标准

本公司规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

①该义务是企业承担的现时义务；

②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；

③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

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

①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。

②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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

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

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

32. 股份支付

适用 不适用

33. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

34. 收入

(1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

(1) 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：①客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；②客户能够控制公司履约过程中在建商品或服务；③公司履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：① 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；② 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；③ 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；④ 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；⑤ 客户已接受该商品；⑥ 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

公司根据向客户转让商品前是否拥有对该商品的控制权，来判断其从事交易时的身份是主要责任人还是代理人。公司在向客户转让商品前能够控制该商品的，公司为主要责任人，应当按照已收或应收对价总额确认收入；否则，公司为代理人，应当按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额应当按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

（2）收入计量原则

① 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

② 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

③ 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

④ 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

（3）收入确认的具体方法

公司销售产品，属于在某一时点履行履约义务。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的

经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。

具体确认方法：在公司发货之后，经客户验收，收取价款或取得收款的权利时确认销售收入。

(2). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

适用 不适用

35. 合同成本

适用 不适用

36. 政府补助

适用 不适用

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

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

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

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

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

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

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

取得的政策性优惠贷款贴息，如果财政将贴息资金拨付给贷款银行，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和政策性优惠利率计算借款费用。如果财政将贴息资金直接拨付给本公司，贴息冲减借款费用。

37. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

(1) 递延所得税资产

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

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

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

(2) 递延所得税负债

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

38. 租赁

√适用 □不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

租入资产的会计处理

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

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

①使用权资产

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

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

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

②租赁负债

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

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

适用 不适用

出租资产的会计处理

①经营租赁会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期收益。

② 融资租赁会计处理

本公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。本公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始入账价值中。

39. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

1. 商誉

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

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

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

2. 公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

40. 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

单位：元 币种：人民币

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
企业会计准则解释第 16 号	递延所得税资产	0
企业会计准则解释第 16 号	递延所得税负债	0

其他说明

执行《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定

财政部于 2022 年 11 月 30 日公布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号，以下简称“解释第 16 号”），其中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定自 2023 年 1 月 1 日起施行。

解释第 16 号规定，对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等单项交易），不适用豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定，企业在交易发生时应当根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定，分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

对于在首次施行该规定的财务报表列报最早期间的期初至施行日之间发生的适用该规定的单项交易，以及财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权

资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，企业应当按照该规定进行调整。

本公司自 2023 年 1 月 1 日起执行该规定，执行该规定对公司财务报表无影响。

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2023 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

41. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	5%、6%、9%、13%、11%、10%
消费税	应税收入	10%
城市维护建设税	实缴流转税额	7%、5%
教育费附加	实缴流转税额	3%
地方教育费附加	实缴流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

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

2. 税收优惠

适用 不适用

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

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

以下财务报表项目注释中“期末余额”为2023年12月31日余额，“期初余额”为2023年1月1日余额；“本期金额”为2023年度发生额，“上期金额”为2022年度发生额。

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金		
银行存款	115,842,257.71	83,559,916.62
其他货币资金		4,446,367.67
存放财务公司存款		
合计	115,842,257.71	88,006,284.29
其中：存放在境外的款项总额	不适用	不适用

其他说明

项目	期末余额	期初余额
信用证保证金		4,446,367.67
合计		4,446,367.67

2、交易性金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	300,000.00	5,494,000.00

商业承兑票据		
合计	300,000.00	5,494,000.00

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	1,000,000.00	
商业承兑票据		
合计	1,000,000.00	

(4). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
银行承兑汇票										
商业承兑汇票										

按组合计提坏账准备	300,000.00	100			300,000.00	5,494,000.00	100			5,494,000.00
其中：										
银行承兑汇票	300,000.00	100			300,000.00	5,494,000.00	100			5,494,000.00
合计	300,000.00	/		/	300,000.00	5,494,000.00	/		/	5,494,000.00

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：银行承兑汇票

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票组合	300,000.00		0.00
合计	300,000.00		

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

不适用

(6). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其中重要的应收票据核销情况：

适用 不适用

应收票据核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	26,764,122.15	20,892,570.46
1 年以内小计	26,764,122.15	20,892,570.46
1 至 2 年	5,886,601.71	9,304,306.85
2 至 3 年	5,709,924.83	577,562.40
3 至 4 年	523,509.30	24,655,277.54
4 年以上	41,623,517.14	98,709,938.59
合计	80,507,675.13	154,139,655.84

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额					
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		
按单项计提坏账准备	43,361,163.75	53.86	43,361,163.75	100.00			47,168,190.43	30.60	46,832,784.83	99.29	335,405.60

按组合计提坏账准备	37,146,511.38	46.14	2,482,789.63	6.68	34,663,721.75	106,971,465.41	69.40	80,537,894.74	75.29	26,433,570.67
其中：										
信用风险特征组合	37,146,511.38	46.14	2,482,789.63	6.68	34,663,721.75	106,971,465.41	69.40	80,537,894.74	75.29	26,433,570.67
合计	80,507,675.13	/	45,843,953.38	/	34,663,721.75	154,139,655.84	/	127,370,679.57	/	26,768,976.27

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
单位一	21,131,797.70	21,131,797.70	100.00	预计无法收回
单位二	7,826,170.10	7,826,170.10	100.00	预计无法收回
单位三	6,752,983.83	6,752,983.83	100.00	预计无法收回
单位四	2,356,222.51	2,356,222.51	100.00	预计无法收回
单位五	1,700,100.00	1,700,100.00	100.00	预计无法收回
单位六	1,276,590.34	1,276,590.34	100.00	预计无法收回
其他	2,317,299.27	2,317,299.27	100.00	预计无法收回
合计	43,361,163.75	43,361,163.75	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	26,764,122.15	267,641.22	1.00
1 至 2 年	3,714,395.50	185,719.78	5.00
2 至 3 年	5,420,671.26	1,084,134.25	20.00
3 至 4 年	431,468.70	129,440.61	30.00
4 年以上	815,853.77	815,853.77	100.00
合计	37,146,511.38	2,482,789.63	

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款 坏账准备	127,370,679.57	1,458,501.09	274,229.79	80,393,250.49	2,317,747.00	45,843,953.38
合计	127,370,679.57	1,458,501.09	274,229.79	80,393,250.49	2,317,747.00	45,843,953.38

注：其他项为本期孙公司尼雅文化传播（香河）有限公司清算减少坏账准备。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	80,393,250.49

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
单位一	货款	10,202,387.00	长期无法收回	管理层审批程序	否
单位二	苗木款	9,100,000.00	长期无法收回	管理层审批程序	否
单位三	苗木款	7,739,566.94	长期无法收回	管理层审批程序	否
单位四	苗木款	6,975,096.00	长期无法收回	管理层审批程序	否
其他	货款及苗木款	46,376,200.55	长期无法收回	管理层审批程序	否

合计	/	80,393,250.49	/	/	/
----	---	---------------	---	---	---

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
单位一	21,131,797.70		21,131,797.70	26.25	21,131,797.70
单位二	11,030,592.00		11,030,592.00	13.70	110,892.00
单位三	7,826,170.10		7,826,170.10	9.72	7,826,170.10
单位四	6,752,983.83		6,752,983.83	8.39	6,752,983.83
单位五	3,923,858.00		3,923,858.00	4.87	624,698.60
合计	50,665,401.63		50,665,401.63	62.93	36,446,542.23

其他说明

不适用

其他说明：

适用 不适用

6、合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(4). 本期合同资产计提坏账准备情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

不适用

(5). 本期实际核销的合同资产情况

适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用

合同资产核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

7、 应收款项融资

(1). 应收款项融资分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据	1,160,000.00	
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收账款		
合计	1,160,000.00	

(2). 期末公司已质押的应收款项融资

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

适用 不适用

(4). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

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

	金额		比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值			计提比例 (%)	面价值
	金额	比例 (%)				金额	比例 (%)	金额		
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备										
其中：										
信用风险特征组合	1,160,000.00	100.00			1,160,000.00					
合计	1,160,000.00	/		/	1,160,000.00		/		/	

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：银行承兑汇票组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收融资款项	坏账准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票组合	1,160,000.00		0.00
合计	1,160,000.00		

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

不适用

(6). 本期实际核销的应收款项融资情况

□适用 √不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

□适用 √不适用

(7). 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

□适用 √不适用

(8). 其他说明：

□适用 √不适用

8、预付款项**(1). 预付款项按账龄列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	3,829,526.38	65.43	3,490,224.43	55.18
1至2年	841,399.70	14.37	1,256,842.81	19.87
2至3年	297,564.47	5.08	19,650.00	0.31
3年以上	884,731.63	15.12	1,558,748.07	24.64
合计	5,853,222.18	100.00	6,325,465.31	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

单位名称	金额	账龄	未及时结算原因
单位一	665,643.73	3年以上	未到结算期
合计	665,643.73		

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
单位一	1,020,852.35	17.44
单位二	670,000.00	11.45
单位三	665,643.73	11.37
单位四	558,015.45	9.53
单位五	390,767.61	6.68
合计	3,305,279.14	56.47

其他说明

不适用

其他说明

适用 不适用**9、其他应收款**

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,111,013.48	1,263,471.76
合计	1,111,013.48	1,263,471.76

其他说明：

适用 不适用**应收利息****(1). 应收利息分类**适用 不适用**(2). 重要逾期利息**适用 不适用**(3). 按坏账计提方法分类披露**适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用**(5). 坏账准备的情况**适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：
不适用

(6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况
适用 不适用

核销说明：
适用 不适用

其他说明：
适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：
适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：
适用 不适用

按组合计提坏账准备：
适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
不适用

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：
适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：
不适用

(6). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况
适用 不适用

核销说明：
适用 不适用

其他说明：
适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	650,761.44	910,163.83
1 年以内小计	650,761.44	910,163.83
1 至 2 年	343,246.31	299,398.91
2 至 3 年	365,121.11	32,014.60
3 至 4 年	32,203.00	91,934.13
4 年以上	8,495,840.05	78,094,893.31
坏账准备	-8,776,158.43	-78,164,933.02
合计	1,111,013.48	1,263,471.76

(2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收往来款	8,384,992.71	78,225,256.61
应收保证金	1,502,179.20	1,203,148.17
坏账准备	-8,776,158.43	-78,164,933.02
合计	1,111,013.48	1,263,471.76

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用损失)	整个存续期预期信用损失(已发生信用损失)	

		用减值)	用减值)	
2023年1月1日余额	42,459.47	27,580.24	78,094,893.31	78,164,933.02
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-5,551.57	5,551.57		
--转入第三阶段		-26,980.24	26,980.24	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	300,062.12	19,105.80	134,314.88	453,482.80
本期转回	6,022.48	3,196.47	170,280.43	179,499.38
本期转销				
本期核销	70,790.06	1,900.00	69,250,767.95	69,323,458.01
其他变动			-339,300.00	-339,300.00
2023年12月31日余额	260,157.48	20,160.90	8,495,840.05	8,776,158.43

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
不适用

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

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

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款坏账准备	78,164,933.02	453,482.80	179,499.38	69,323,458.01	-339,300.00	8,776,158.43
合计	78,164,933.02	453,482.80	179,499.38	69,323,458.01	-339,300.00	8,776,158.43

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：
适用 不适用

其他说明
不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	69,323,458.01

其中重要的其他应收款核销情况：
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
单位一	往来款	19,411,287.45	长期无法收回	管理层审批程序	否
单位二	苗木款	7,379,868.39	长期无法收回	管理层审批程序	否
其他	往来款	42,532,302.17	长期无法收回	管理层审批程序	否
合计	/	69,323,458.01	/	/	/

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
单位一	6,826,364.60	69.04	往来款	4年以上	6,826,364.60
单位二	302,000.00	3.05	往来款	1年以上	251,200.00
单位三	236,302.24	2.39	往来款	4年以上	236,302.24
单位四	177,977.03	1.80	往来款	4年以上	177,977.03
单位五	174,021.68	1.76	往来款	2-3年	174,021.68
合计	7,716,665.55	78.04	/	/	7,665,865.55

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

10、 存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	110,137,635.54	48,490,820.14	61,646,815.40	104,596,323.46	50,129,948.44	54,466,375.02
自制半成品	1,486,301,784.46	754,960,835.94	731,340,948.52	1,516,869,923.03	812,739,483.00	704,130,440.03
库存商品	46,669,749.91	733,966.97	45,935,782.94	46,310,097.19	733,966.97	45,576,130.22

包装物	11,940,683.49		11,940,683.49	12,312,448.99		12,312,448.99
其他	1,880.98		1,880.98	1,880.98		1,880.98
合计	1,655,051,734.38	804,185,623.05	850,866,111.33	1,680,090,673.65	863,603,398.41	816,487,275.24

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	50,129,948.44			1,639,128.30		48,490,820.14
自制半成品	812,739,483.00			57,778,647.06		754,960,835.94
库存商品	733,966.97					733,966.97
合计	863,603,398.41			59,417,775.36		804,185,623.05

本期转回或转销存货跌价准备的原因

√适用 □不适用

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

按组合计提存货跌价准备

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

□适用 √不适用

(3). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

□适用 √不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

11、持有待售资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

一年内到期的债权投资

□适用 √不适用

一年内到期的其他债权投资

□适用 √不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明

不适用

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待取得/待抵扣增值税进项税	6,093,337.04	6,560,744.22
预交税金	150.02	
合计	6,093,487.06	6,560,744.22

其他说明

不适用

14、债权投资**(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

债权投资减值准备本期变动情况

□适用 √不适用

(2). 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

不适用

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

(4). 本期实际的核销债权投资情况

适用 不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

适用 不适用

债权投资的核销说明:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

15、 其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例:

不适用

对本期发生损失准备变动的其他债权投资账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(4). 本期实际核销的其他债权投资情况

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

16、 长期应收款

(1). 长期应收款情况

适用 不适用

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

(3). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

不适用

(5). 本期实际核销的长期应收款情况

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

长期应收款核销说明:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

17、长期股权投资

(1). 长期股权投资情况

适用 不适用

(2). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

不适用

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

(2). 本期存在终止确认的情况说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

19、其他非流动金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
北京国际酒类交易所有限公司	5,462,529.43	9,200,929.55
新疆九鼎农产品经营管理有限公司	90,000,000.00	90,000,000.00
新疆金投资资产管理股份有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00
重庆新天尼雅葡萄酒有限公司	0.00	0.00
中信国安（西藏）创新基金管理有限公司	0.00	0.00
新疆新天约翰迪尔农业机械开发有限公司		5,876,682.70
四通信息技术有限公司		0.00
合计	195,462,529.43	205,077,612.25

其他说明：

适用 不适用

注：公司本年度确认持有的北京国际酒类交易所有限公司 20%股权公允价值变动损失

3,738,400.12 元。

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	44,677,278.51			44,677,278.51
2. 本期增加金额	2,266,659.62			2,266,659.62
(1) 外购				
(2) 固定资产转入	2,266,659.62			2,266,659.62
(3) 企业合并增加				

3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	46,943,938.13			46,943,938.13
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	7,912,934.86			7,912,934.86
2. 本期增加金额	2,463,963.81			2,463,963.81
(1) 计提或摊销	1,311,452.89			1,311,452.89
(2) 固定资产转入	1,152,510.92			1,152,510.92
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	10,376,898.67			10,376,898.67
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	36,567,039.46			36,567,039.46
2. 期初账面价值	36,764,343.65			36,764,343.65

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

适用 不适用

(3). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

21、固定资产

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	130,751,859.25	124,760,621.75
固定资产清理		
合计	130,751,859.25	124,760,621.75

其他说明：

适用 不适用

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子及其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	333,333,580.01	124,420,361.73	14,193,717.51	99,597,153.12	571,544,812.37
2. 本期增加金额	158,786.98	15,502,147.37		7,599,521.97	23,260,456.32
(1) 购置	40,320.00	15,502,147.37		7,599,521.97	23,141,989.34
(2) 在建工程转入	118,466.98	-	-	-	118,466.98
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	2,266,659.62	186,324.78	610,148.28	3,553,767.18	6,616,899.86
(1) 处置或报废	-	186,324.78	610,148.28	3,553,767.18	4,350,240.24
(2) 减少子公司转出					
(3) 其他	2,266,659.62	-	-	-	2,266,659.62
4. 期末余额	331,225,707.37	139,736,184.32	13,583,569.23	103,642,907.91	588,188,368.83
二、累计折旧					
1. 期初余额	241,375,726.34	106,913,037.95	13,608,753.65	84,712,655.51	446,610,173.45
2. 本期增加金额	8,019,790.90	3,283,424.45	120,596.25	4,588,363.04	16,012,174.64
(1) 计提	8,019,790.90	3,283,424.45	120,596.25	4,588,363.04	16,012,174.64
3. 本期减少金额	1,152,510.92	177,008.54	589,074.60	3,441,261.62	5,359,855.68
(1) 处置或报废		177,008.54	589,074.60	3,441,261.62	4,207,344.76
(2) 其他减少	1,152,510.92				1,152,510.92
4. 期末余额	248,243,006.32	110,019,453.86	13,140,275.30	85,859,756.93	457,262,492.41
三、减值准备					
1. 期初余额	14,613.69			159,403.48	174,017.17
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					

(1) 处置或 报废					
4. 期末余额	14,613.69			159,403.48	174,017.17
四、账面价值					
1. 期末账面价 值	82,968,087. 36	29,716,730 .46	443,293.93	17,623,747.50	130,751,85 9.25
2. 期初账面价 值	91,943,239. 98	17,507,323 .78	584,963.86	14,725,094.13	124,760,62 1.75

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(4). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

(5). 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

22、在建工程

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	66,502.26	23,417.48
工程物资		
合计	66,502.26	23,417.48

其他说明：

适用 不适用

在建工程

(1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
宿舍楼改造				23,417.48		23,417.48

特色林果标准化生产示范基地项目	66,502.26		66,502.26			
合计	66,502.26		66,502.26	23,417.48		23,417.48

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

□适用 √不适用

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

(4). 在建工程的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

(1). 工程物资情况

□适用 √不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	种植业	合计
	葡萄园成熟	
一、账面原值		
1. 期初余额	87,476,391.21	87,476,391.21
2. 本期增加金额		
(1) 外购		
(2) 自行培育		
3. 本期减少金额	39,695,124.15	39,695,124.15
(1) 处置		
(2) 其他	39,695,124.15	39,695,124.15
4. 期末余额	47,781,267.06	47,781,267.06
二、累计折旧		
1. 期初余额	75,602,243.75	75,602,243.75
2. 本期增加金额	962,724.24	962,724.24
(1) 计提	962,724.24	962,724.24
3. 本期减少金额	32,452,969.26	32,452,969.26
(1) 处置		
(2) 其他	32,452,969.26	32,452,969.26
4. 期末余额	44,111,998.73	44,111,998.73
三、减值准备		
1. 期初余额	7,242,154.89	7,242,154.89
2. 本期增加金额		

(1) 计提		
3. 本期减少金额	7,242,154.89	7,242,154.89
(1) 处置		
(2) 其他	7,242,154.89	7,242,154.89
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	3,669,268.33	3,669,268.33
2. 期初账面价值	4,631,992.57	4,631,992.57

(2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

□适用 √不适用

(3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、油气资产

(1) 油气资产情况

□适用 √不适用

(2) 油气资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

不适用

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	机器设备	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	77,741,970.33	77,741,970.33
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额	77,741,970.33	77,741,970.33
其他减少	77,741,970.33	77,741,970.33
4. 期末余额		
二、累计折旧		
1. 期初余额	69,967,773.44	69,967,773.44
2. 本期增加金额	7,774,196.89	7,774,196.89
(1) 计提	7,774,196.89	7,774,196.89
3. 本期减少金额	77,741,970.33	77,741,970.33
(1) 处置		
其他减少	77,741,970.33	77,741,970.33

4. 期末余额		
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	77,741,970.33	77,741,970.33
(1) 处置		
其他减少	77,741,970.33	77,741,970.33
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值		
2. 期初账面价值	7,774,196.89	7,774,196.89

(2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

不适用

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件使用权	其他	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	197,213,314.17			5,209,350.03	1,034,442.92	203,457,107.12
2. 本期增加金额				165,471.69		165,471.69
(1) 购置				165,471.69		165,471.69
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额				14,905.66		14,905.66
(1) 处置						
(2) 其他				14,905.66		14,905.66
4. 期末余额	197,213,314.17			5,359,916.06	1,034,442.92	203,607,673.15
二、累计摊销						
1. 期初余额	153,818,753.22			4,702,327.73	585,206.69	159,106,287.64

额						
2. 本期增加金额	9,682,771.08			198,909.16	107,816.76	9,989,497.00
(1) 计提	9,682,771.08			198,909.16	107,816.76	9,989,497.00
3. 本期减少金额				14,905.66		14,905.66
(1) 处置						
(2) 其他				14,905.66		14,905.66
4. 期末余额	163,501,524.30			4,886,331.23	693,023.45	169,080,878.98
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	33,711,789.87			473,584.83	341,419.47	34,526,794.17
2. 期初账面价值	43,394,560.95			507,022.30	449,236.23	44,350,819.48

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例是 0.00%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

(3) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

资产组或资产组组合发生变化

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(4). 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

28、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
自购体验馆装修费	4,482,505.16		3,590,729.84		891,775.32
合计	4,482,505.16		3,590,729.84		891,775.32

其他说明：

不适用

29、递延所得税资产/递延所得税负债**(1). 未经抵销的递延所得税资产**

适用 不适用

(2). 未经抵销的递延所得税负债

□适用 √不适用

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	892,767,222.60	1,107,484,559.48
可抵扣亏损	155,861,706.80	216,262,543.70
合计	1,048,628,929.40	1,323,747,103.18

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2023 年		71,185,125.44	
2024 年	24,057,777.31	29,963,567.93	
2025 年	37,103,210.86	50,455,818.49	
2026 年	16,279,906.32	13,913,223.34	
2027 年	49,325,782.44	50,744,808.50	
2028 年	29,095,029.87		
合计	155,861,706.80	216,262,543.70	/

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付工程款及设备款	1,245,100.00		1,245,100.00	1,994,365.00		1,994,365.00
合计	1,245,100.00		1,245,100.00	1,994,365.00		1,994,365.00

其他说明：

不适用

31、所有权或使用权受限资产

□适用 √不适用

其他说明：

不适用

32、短期借款**(1). 短期借款分类**

□适用 √不适用

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

33、交易性金融负债

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

34、衍生金融负债

□适用 √不适用

35、应付票据**(1). 应付票据列示**

□适用 √不适用

36、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	59,941,549.36	14,753,441.57
1-2 年	291,425.13	1,747,151.97
2-3 年	1,330,338.25	410,351.35
3 年以上	10,186,560.89	15,724,448.84
合计	71,749,873.63	32,635,393.73

(2). 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

单位一	1,010,063.10	经营需要
单位二	1,258,957.81	经营需要
合计	2,269,020.91	/

其他说明

适用 不适用

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
房租	1,765,352.99	467,423.10
合计	1,765,352.99	467,423.10

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

适用 不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收销售货款	19,310,527.26	14,483,241.54
合计	19,310,527.26	14,483,241.54

(2). 账龄超过1年的重要合同负债

适用 不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	19,407,186.35	65,542,131.50	66,824,066.43	18,125,251.42
二、离职后福利-设定提存计划	347,073.95	7,271,109.50	7,271,285.42	346,898.03

三、辞退福利		6,832,319.97	1,037,374.02	5,794,945.95
四、一年内到期的其他福利				
合计	19,754,260.30	79,645,560.97	75,132,725.87	24,267,095.40

(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	16,118,948.78	50,011,125.48	51,111,777.44	15,018,296.82
二、职工福利费	73,265.00	4,903,963.23	4,884,459.63	92,768.60
三、社会保险费	72,660.75	4,358,273.45	4,387,219.76	43,714.44
其中：医疗保险费	72,041.87	4,119,934.22	4,148,880.53	43,095.56
工伤保险费	618.88	234,225.27	234,225.27	618.88
生育保险费		4,113.96	4,113.96	
四、住房公积金	87,793.25	5,176,791.36	5,146,220.36	118,364.25
五、工会经费和职工教育经费	3,054,518.57	1,091,021.98	1,293,433.24	2,852,107.31
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬		956.00	956.00	
合计	19,407,186.35	65,542,131.50	66,824,066.43	18,125,251.42

(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	318,300.42	7,045,686.11	7,045,861.47	318,125.06
2、失业保险费	28,773.53	219,625.39	219,625.95	28,772.97
3、企业年金缴费		5,798.00	5,798.00	-
合计	347,073.95	7,271,109.50	7,271,285.42	346,898.03

其他说明：

√适用 □不适用

辞退福利

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、辞退福利		6,832,319.97	1,037,374.02	5,794,945.95
2、其他				
合计		6,832,319.97	1,037,374.02	5,794,945.95

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,828,753.69	1,887,130.91
消费税	1,238,089.00	5,500,261.25

营业税	112,301.29	112,301.29
企业所得税	5,262,885.60	5,833,119.50
个人所得税	108,858.63	56,161.47
城市维护建设税	174,076.30	402,480.50
教育费附加	84,285.76	226,372.77
地方教育费附加	55,067.52	149,792.18
土地增值税	636,411.34	636,411.34
房产税	145,303.35	151,500.77
土地使用税	81,134.43	64,284.80
印花税	45,219.23	7,222.08
合计	9,772,386.14	15,027,038.86

其他说明：

不适用

41、其他应付款

(1). 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	555,165.00	555,165.00
其他应付款	28,872,664.31	40,316,401.68
合计	29,427,829.31	40,871,566.68

其他说明：

适用 不适用

(2). 应付利息

分类列示

适用 不适用

逾期的重要应付利息：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3). 应付股利

分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

不适用

(4). 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	4,001,463.73	6,680,469.14
1-2 年	4,050,482.30	1,939,669.85
2-3 年	904,907.69	360,569.00
3 年以上	19,915,810.59	31,335,693.69
合计	28,872,664.31	40,316,401.68

账龄超过 1 年或逾期的的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他说明：

□适用 √不适用

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款		
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债		17,138,531.21
合计		17,138,531.21

其他说明：

不适用

44、其他流动负债

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
预收货款中增值税部分	2,387,438.46	1,759,826.32
合计	2,387,438.46	1,759,826.32

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、长期借款**(1). 长期借款分类**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

46、应付债券**(1). 应付债券**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(3). 可转换公司债券的说明

□适用 √不适用

转股权会计处理及判断依据

□适用 √不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

47、租赁负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额		17,339,662.84
未确认融资费用		-201,131.63
一年内到期的租赁负债		-17,138,531.21
合计		

其他说明：

不适用

48、长期应付款**项目列示**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

长期应付款**(1). 按款项性质列示长期应付款**

□适用 √不适用

专项应付款**(1). 按款项性质列示专项应付款**

□适用 √不适用

49、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

50、预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
应付退货款			
其他			
预计销售返利		6,646,083.22	
合计		6,646,083.22	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

不适用

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	17,713,449.40	21,640,000.00	10,775,419.21	28,578,030.19	政府补贴
合计	17,713,449.40	21,640,000.00	10,775,419.21	28,578,030.19	

其他说明：

√适用 □不适用

涉及政府补助的项目

项目	期初余额	本期增加	本期减少			其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
			本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额			
信息化工程项目等	2,264,598.18						2,264,598.18	与资产相关
专家田间实验室及温室建设项目	100,886.99			45,906.90			54,980.09	与资产相关
博览园运营政府补助项目	1,651,784.33			1,571,437.13			80,347.20	与收益相关
渗透汽化膜分离葡萄酒生产线项目	6,373,774.34	6,900,000.00		1,838,834.71			11,434,939.63	与收益、资产相关
小型灌装线技术改造项目	4,195,269.40			1,145,941.66			3,049,327.74	与收益、资产相关
自治区葡萄酒及烈酒工程中心项目	721,221.21			158,698.04			562,523.17	与收益相关
优质葡萄生产链关键技术与应用	19,500.00						19,500.00	与收益相关
户太系列葡萄配套栽培关键技术研发	103,094.63			103,094.63				与收益相关
天山北麓特色葡萄酒产业链关键技术升级创新与应用	550,000.00	420,000.00		632,605.07			337,394.93	与收益相关
昌吉州提质增效一体化建设项目	500,000.00	500,000.00		63,869.84			936,130.16	与收益、资产相关
十四五重大科技专项	1,233,320.32	250,000.00		1,072,803.84			410,516.48	与收益相关
新疆葡萄酒产业全程机械化农机农艺融合技术集成与示范		3,200,000.00					3,200,000.00	与收益、资产相关
新疆葡萄酒产业创新研究院		4,800,000.00		2,546,093.59			2,253,906.41	与收益相关
重点实验室建设		2,000,000.00					2,000,000.00	与收

奖补资金		0.00				00.00	益、资产相关
玛纳斯县 2023 年特色林果标准化生产示范基地项目		1,950,000.00				1,950,000.00	与收益、资产相关
天山英才项目补助		1,620,000.00		1,596,133.80		23,866.20	与收益相关
合计	17,713,449.40	21,640,000.00		10,775,419.21		28,578,030.19	

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他说明：

不适用

54、其他权益工具

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：
不适用

56、库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

适用 不适用

58、专项储备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	1,818,935.33		405,448.91	1,413,486.42
合计	1,818,935.33		405,448.91	1,413,486.42

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：
不适用

59、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：
不适用

60、未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-2,611,076,430.74	-1,730,212,464.76
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	-5,167,450.62	-2,871,565.07
调整后期初未分配利润	-2,616,243,881.36	-1,733,084,029.83
加：本期归属于母公司所有者的净利润	3,676,149.13	-883,159,851.53
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		

期末未分配利润	-2,612,567,732.23	-2,616,243,881.36
---------	-------------------	-------------------

调整期初未分配利润明细:

因前期会计差错更正,影响本期期初未分配利润-5,167,450.62元。

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	204,561,219.43	95,124,789.86	141,285,418.90	70,714,354.18
其他业务	6,985,528.12	4,042,316.72	5,108,236.15	2,386,745.81
合计	211,546,747.55	99,167,106.58	146,393,655.05	73,101,099.99

(2). 营业收入扣除情况表

单位：元 币种：人民币

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	211,546,747.55		146,393,655.05	
营业收入扣除项目合计金额	6,985,528.12		5,108,236.15	
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重(%)	3.30%	/	3.49%	/
一、与主营业务无关的业务收入				
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。	6,985,528.12	材料销售、出租固定资产等收益	5,108,236.15	材料销售、出租固定资产等收益
2. 不具备资质的类金融业务收入，如拆出资金利息收入；本会计年度以及上一会计年度新增的类金融业务所产生的收入，如担保、商业保理、小额贷款、融资租赁、典当等业务形成的收入，为销售主营产品而开展的融资租赁业务除外。				
3. 本会计年度以及上一会计年度新增贸易业务所产生的收入。				
4. 与上市公司现有正常经营业务无关的关联交易产生的收入。				
5. 同一控制下企业合并的子公司期初至合并日的收入。				
6. 未形成或难以形成稳定业务模式的业务所产生的收入。				
与主营业务无关的业务收入小计	6,985,528.12		5,108,236.15	
二、不具备商业实质的收入				
1. 未显著改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额的交易或事项产生的收入。				
2. 不具有真实业务的交易产生的收入。如以自我交易的方式实现的虚假收入，利用互联网技术手段或其他方法构造交易产生的虚假收入等。				
3. 交易价格显失公允的业务产生的收入。				

4. 本会计年度以显失公允的对价或非交易方式取得的企业合并的子公司或业务产生的收入。				
5. 审计意见中非标准审计意见涉及的收入。				
6. 其他不具有商业合理性的交易或事项产生的收入。				
不具备商业实质的收入小计				
三、与主营业务无关或不具备商业实质的其他收入				
营业收入扣除后金额	204,561,219.43		141,285,418.90	

(3). 营业收入、营业成本的分解信息

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(4). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(5). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

(6). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

其他说明：

不适用

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	13,720,543.19	7,794,270.45
城市维护建设税	1,406,022.18	1,114,336.13
教育费附加	1,157,166.43	835,045.66
房产税	2,219,141.30	2,987,478.07
土地使用税	1,346,407.17	1,331,868.13
其他	241,266.55	164,755.36
合计	20,090,546.82	14,227,753.80

其他说明：

不适用

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
广告费及业务宣传费	2,027,901.78	2,900,911.72
代理费	7,458.91	178,720.85
人工费	24,039,577.23	24,201,920.16
市场费	11,960,985.70	10,507,233.04
差旅费	2,907,272.73	1,469,647.45
业务招待费	434,422.23	421,882.86
折旧费	1,596,190.40	1,712,501.15
其他	7,238,288.07	11,465,769.91
合计	50,212,097.05	52,858,587.14

其他说明：

不适用

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	32,558,811.64	28,350,737.70
折旧费用	4,224,024.57	4,253,625.95
摊销费用	8,917,702.12	8,935,038.75
专业服务费	1,392,849.50	1,950,823.18
公杂费	1,621,292.12	1,289,416.45
差旅费	1,316,018.65	330,327.04
业务招待费	616,377.35	487,481.93
其他费用	7,267,856.00	24,362,015.71
合计	57,914,931.95	69,959,466.71

其他说明：

不适用

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
新疆玛纳斯产区葡萄酒的风土科学体系与数字化创新酿造技术的研究与应用	582,524.27	582,524.28
葡萄酒产品质量保障技术与标准化研究	283,018.85	283,018.87
十四五重大科技专项	754,550.17	462,568.00
天山北麓特色葡萄酒产业链关键技术升级创新与应用	65,759.72	
自治区重点研发项目(渗透气化膜分离技术)		1,792,847.00
研发人员人工费用	309,868.31	198,904.00
合计	1,995,721.32	3,319,862.15

其他说明：

不适用

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	861,489.64	883,853.71
汇兑损益	-1,083.13	1,552.23
银行手续费	99,183.06	110,884.67
未确认融资费用	201,131.63	987,102.11
合计	-562,258.08	215,685.30

其他说明：

不适用

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
天山北麓优质葡萄酒生产关键技术与应用		-19,500.00
专家田间实验室及温室建设项目	45,906.90	45,906.90
引智项目	233,000.00	300,000.00
昌吉州科技人才计划庭州人才创新团队补助		300,000.00
企业一次性就业补贴和留工培训补助	53,674.48	138,461.20
面向葡萄酒产业的酒膜微结构优化与应用任务		522,020.31
博览园运营政府补助项目	1,571,437.13	1,173,865.84
葡萄酒渗透汽化膜分离技术集成与示范任务		1,528,708.43
户太系列葡萄配套栽培关键技术研发	103,094.63	80,225.00
天山北麓葡萄酒典型小产区产品风格项目		350,000.00
自治州葡萄酒产业高质量发展项目资金		2,000,000.00
提质增效示范种苗培育财政补助资金		560,000.00
自治区工业节能减排奖励资金		500,000.00
十四五重大科技专项	1,072,803.84	1,066,679.68
小型灌装线技术改造项目	1,145,941.66	104,730.60
自治区葡萄酒与烈酒工程中心项目	158,698.04	278,778.79
渗透汽化膜分离葡萄酒生产线项目	1,838,834.71	
新疆葡萄酒产业创新研究院	2,546,093.59	
林果提质增效产销一体化建设项目	63,869.84	
天山英才项目	1,596,133.80	
林木良种补贴	400,000.00	
天山北麓特色葡萄酒产业链关键技术升级创新与应用	632,605.07	
自治区良种基地补助资金	120,000.00	
林草植被恢复专项资金	80,000.00	
研修补贴	100,000.00	
其他	267,618.91	90,074.48
合计	12,029,712.60	9,019,951.23

其他说明：

不适用

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益	238,266.13	
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		

债务重组收益		
其他非流动金融资产持有期间股利收入	3,000,000.00	4,000,000.00
处置其他非流动金融资产的投资收益	-5,876,682.70	
合计	-2,638,416.57	4,000,000.00

其他说明：

不适用

69、净敞口套期收益

适用 不适用

70、公允价值变动收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他非流动金融资产公允价值变动收益	-3,738,400.12	-1,280,000.00
合计	-3,738,400.12	-1,280,000.00

其他说明：

不适用

71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-1,184,271.30	-4,118,014.31
其他应收款坏账损失	-273,983.42	-281,199.06
合计	-1,458,254.72	-4,399,213.37

其他说明：

不适用

72、资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、合同资产减值损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		-862,869,431.44
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		

八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计		-862,869,431.44

其他说明：

不适用

73、资产处置收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得或损失合计	-4,066.00	-13,318.37
其中：固定资产处置利得或损失	-4,066.00	-13,318.37
无形资产处置利得或损失		
使用权资产处置利得或损失		
合计	-4,066.00	-13,318.37

其他说明：

不适用

74、营业外收入

营业外收入情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
与日常活动无关的政府补助	76,100.00	272,278.14	76,100.00
无法支付的款项	16,943,863.46	1,011,178.46	16,943,863.46
非流动资产报废收益	196,647.12		196,647.12
其他	600,826.38	215,829.57	600,826.38
合计	17,817,436.96	1,499,286.17	17,817,436.96

其他说明：

适用 不适用

75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	32,844.28	467,631.59	32,844.28
其中：固定资产处置损失	32,844.28	467,631.59	32,844.28

无形资产处置损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
其他	50.03	1,744,005.49	50.03
合计	32,894.31	2,211,637.08	32,894.31

其他说明：

不适用

76、所得税费用

(1). 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	35,628.65	10,249.32
递延所得税费用		
合计	35,628.65	10,249.32

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	4,703,719.75
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,175,929.94
子公司适用不同税率的影响	-2,402,184.55
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-750,000.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,521,222.73
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-8,350,161.21
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	8,114,213.65
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-273,391.91
所得税费用	35,628.65

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

□适用 √不适用

78、现金流量表项目

(1). 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助、收到其他单位往来等	33,968,237.95	23,137,297.53
收到银行利息收入	861,489.64	883,853.71
合计	34,829,727.59	24,021,151.24

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

不适用

支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
费用支出	48,694,746.65	47,805,072.86
预付的广告费、运输费用		2,458,915.90
其他单位往来及费用	6,429,727.32	3,115,134.25
合计	55,124,473.97	53,379,123.01

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

不适用

(2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收信用证保证金	4,446,367.67	
合计	4,446,367.67	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

不适用

支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付信用证保证金		4,446,367.67
合计		4,446,367.67

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

不适用

(3). 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
信银瑞世租赁费	19,593,819.35	29,390,729.03
合计	19,593,819.35	29,390,729.03

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

不适用

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

(4). 以净额列报现金流量的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

79、现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	4,668,091.10	-923,553,412.22
加：资产减值准备		862,869,431.44
信用减值损失	1,458,254.72	4,399,213.37
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	18,286,351.77	17,863,818.21
使用权资产摊销	7,774,196.89	15,548,394.18
无形资产摊销	9,989,497.00	10,006,833.63
长期待摊费用摊销	3,590,729.84	5,966,791.87
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）	4,066.00	13,318.37
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-163,802.84	467,631.59
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	3,738,400.12	1,280,000.00
财务费用（收益以“-”号填列）	201,131.63	987,102.11
投资损失（收益以“-”号填列）	2,638,416.57	-4,000,000.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-34,378,836.09	-57,069,103.36
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,058,166.07	49,090,805.55
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	38,202,518.51	-17,845,840.13
其他		
经营活动产生的现金流量净额	54,950,849.15	-33,975,015.39
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		

融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	115,842,257.71	83,559,916.62
减: 现金的期初余额	83,559,916.62	144,988,392.91
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	32,282,341.09	-61,428,476.29

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	115,842,257.71	83,559,916.62
其中: 库存现金		
可随时用于支付的银行存款	115,842,257.71	83,559,916.62
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	115,842,257.71	83,559,916.62
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

□适用 √不适用

(6). 不属于现金及现金等价物的货币资金

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项:

□适用 √不适用

81、 外币货币性项目**(1). 外币货币性项目**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

82、 租赁**(1) 作为承租人**

□适用 √不适用

(2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

□适用 √不适用

作为出租人的融资租赁

□适用 √不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

□适用 √不适用

未来五年未折现租赁收款额

□适用 √不适用

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

□适用 √不适用

其他说明

不适用

83、 其他

□适用 √不适用

八、 研发支出**(1). 按费用性质列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
新疆玛纳斯产区葡萄酒的风土科学体系与数字化创新酿造技术的研究与应用	582,524.27	582,524.28
葡萄酒产品质量保障技术与标准化研究	283,018.85	283,018.87
十四五重大科技专项	754,550.17	462,568.00
天山北麓特色葡萄酒产业链关键技术升级创新与应用	65,759.72	
自治区重点研发项目(渗透气化膜分离技术)		1,792,847.00
研发人员人工费用	309,868.31	198,904.00

合计	1,995,721.32	3,319,862.15
其中：费用化研发支出	1,995,721.32	3,319,862.15
资本化研发支出		

其他说明：

不适用

(2). 符合资本化条件的研发项目开发支出

适用 不适用

重要的资本化研发项目

适用 不适用

开发支出减值准备

适用 不适用

其他说明

不适用

(3). 重要的外购在研项目

适用 不适用

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

本期孙公司尼雅文化传播（香河）有限公司于 2023 年 5 月 23 日清算注销，本期不再纳入合并范围。

本期孙公司新疆西域白兰地酒业销售有限公司于 2023 年 12 月 28 日注销，其母公司新疆尼雅经贸有限公司（原名称：新疆中葡酒业销售有限公司、新疆中信国安葡萄酒业销售有限公司）对其吸收合并。

6、其他

适用 不适用

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
新疆尼雅葡萄酒有限公司	玛纳斯县	75,725.5	玛纳斯县	生产加工	97.14		设立
石河子市中葡尼雅葡萄酒业有限公司	石河子市	5,450	石河子市	生产加工		77.33	设立
霍尔果斯中葡尼雅葡萄酒业有限公司	伊犁霍尔果斯	1,000	伊犁霍尔果斯	生产加工		100.00	设立
阜康市中葡尼雅葡萄酒业有限公司	阜康市	14,860	阜康市	生产加工		100.00	设立
烟台尼雅葡萄酒有限公司	蓬莱市	9,000	蓬莱市	生产加工		100.00	设立
北京中葡尼雅酒业营销有限公司	北京市	7,000	北京市	销售	100.00		设立
新疆尼雅经贸有限公司	乌鲁木齐市	2,101	乌鲁木齐市	销售	100.00		设立
新疆尼雅生态农业科技开发有限公司	石河子市	9,500	石河子市	土地农业开发及农作物种植	100.00		设立
新疆中葡尼雅酒业销售有限公司	玛纳斯县	500	玛纳斯县	销售	100.00		设立
徐州国安尼雅酒业有限责任公司	徐州市	15,000	徐州市	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：
不适用

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

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

其他说明：

不适用

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
新疆尼雅葡萄酒有限公司	2.86%	991,941.97		-52,400,801.91

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
新疆尼雅葡萄酒有限公司	919,080,649.70	98,768,595.84	1,017,849,245.54	122,854,348.93	1,521,692,200.85	1,644,546,549.78	910,162,614.48	97,321,327.51	1,007,483,941.99	111,188,274.33	1,544,260,496.72	1,655,448,771.05

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	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金

				流量				流量
新疆尼雅	104,95	21,684,	21,684,	39,548,	66,088,	-868,55	-868,553	42,551
葡萄酒有	8,629.	910.97	910.97	420.79	421.90	3,162.0	,162.07	,975.0
限公司	08					7		5

其他说明：

不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

4、 重要的共同经营

适用 不适用

5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

十一、 政府补助

1、 报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、 涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

涉及政府补助的负债项目具体见本附注“七.51 递延收益”。

3、 计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与资产相关	2,235,176.23	399,665.03
与收益相关	9,718,436.37	8,620,286.20
其他	76,100.00	
合计	12,029,712.60	9,019,951.23

其他说明：

不适用

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具的风险

适用 不适用

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

1、风险管理目标和政策

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

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

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

（1）信用风险

信用风险，是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

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

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

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

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

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

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 62.93%；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 78.04%。

(2) 流动性风险

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

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

期末，本公司持有的金融资产、金融负债的到期期限分析如下（单位：人民币元）：

项目	2023 年 12 月 31 日			
	一年以内	一年至五年以内	五年以上	合计
货币资金	115,842,257.71			115,842,257.71
应收票据	300,000.00			300,000.00
应收账款净额	34,663,721.75			34,663,721.75
应收款项融资	1,160,000.00			1,160,000.00
其他应收款净额	1,111,013.48			1,111,013.48
其他流动资产	6,093,487.06			6,093,487.06
金融资产合计	159,170,480.00			159,170,480.00

项目	2023 年 12 月 31 日			
	一年以内	一年至五年以内	五年以上	合计
应付账款	71,749,873.63			71,749,873.63
其他应付款	29,427,829.31			29,427,829.31
金融负债和或有负债合计	101,177,702.94			101,177,702.94

上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。

(3) 市场风险

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

利率风险

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

汇率风险

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

2、资本管理

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

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

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2023 年 12 月 31 日，本公司的资产负债率为 13.66%。

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

3、金融资产转移

(1) 转移方式分类

适用 不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

(3) 继续涉入的转移金融资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				

(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
应收款项融资			1,160,000.00	1,160,000.00
其他非流动金融资产			195,462,529.43	195,462,529.43
持续以公允价值计量的资产总额			196,622,529.43	196,622,529.43
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

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

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

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

本公司不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值差异很小。

9、其他

适用 不适用

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
中信国安实业集团有限公司	北京	企业总部管理、控股公司服务	541,438.6671	44.93	44.93

本企业的母公司情况的说明

具体内容详见本报告“第七节股份变动及股东情况四、控股股东及实际控制人情况”

本企业最终控制方是中国中信集团有限公司

其他说明：

截至本报告日，中信国安已成为公司控股股东，中信集团已成为公司实际控制人，公司从无实际控制人变更为实际控制人为中信集团。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

企业子公司的情况详见附注十、1

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
北海国安城市开发有限公司	同一最终控制方
北京国安宾馆有限公司	同一最终控制方
北京国安城市物业管理有限公司	同一最终控制方
北京国安恒通科技开发有限公司	同一最终控制方
北京国安控股有限公司	同一最终控制方
北京国安投资有限公司	同一最终控制方
北京国安项目管理有限公司	同一最终控制方
北京鸿联九五信息产业有限公司	同一最终控制方
北京京龙大厦物业管理有限责任公司	同一最终控制方
北京信达置业有限公司	同一最终控制方
北京信隆酒店物业管理有限公司	同一最终控制方
北京谊友仁康科技有限公司	同一最终控制方
北京知信工程咨询有限公司	同一最终控制方
北京中信书店有限责任公司	同一最终控制方
成都中信城市建设有限公司	同一最终控制方
澄迈同鑫实业有限责任公司	同一最终控制方
峨眉山国安象城项目管理有限公司	同一最终控制方
广东鸿联九五信息产业有限公司	同一最终控制方
国安第一城（香河）酒店管理有限公司	同一最终控制方
国安社区（北京）科技有限公司	同一最终控制方
国安水清木华房地产开发有限公司	同一最终控制方
海南高发置业投资有限公司	同一最终控制方
河北国安第一城景区管理有限公司	同一最终控制方

河北鸿联九五信息产业有限公司	同一最终控制方
河南鸿联九五信息技术有限公司	同一最终控制方
鸿联九五信息产业股份有限公司	同一最终控制方
华夏基金管理有限公司北京分公司	同一最终控制方
济南临空国际生态港建设发展有限公司	同一最终控制方
江阴兴澄特种钢铁有限公司	同一最终控制方
京城俱乐部有限公司	同一最终控制方
南阳非凡置业有限公司	同一最终控制方
青岛特殊钢铁有限公司	同一最终控制方
青海中信国安科技发展有限公司	同一最终控制方
青海中信国安锂业发展有限公司	同一最终控制方
上海殷诚信息技术服务有限公司	同一最终控制方
深圳市航运集团有限公司	同一最终控制方
视京呈通信（上海）有限公司	同一最终控制方
太仓永泰房地产开发有限公司	同一最终控制方
铜陵泰富特种材料有限公司	同一最终控制方
新疆新力宣东发电有限公司	同一最终控制方
信创投资管理有限公司	同一最终控制方
信之云国际贸易（上海）有限公司	同一最终控制方
邮电国际旅行社有限责任公司	同一最终控制方
中国华融资产管理股份有限公司深圳市分公司	同一最终控制方
中国市政工程中南设计研究总院有限公司	同一最终控制方
中国中信集团有限公司	同一最终控制方
中信（嘉兴）康复医院有限公司	同一最终控制方
中信百信银行股份有限公司	同一最终控制方
中信保诚基金管理有限公司	同一最终控制方
中信保诚人寿保险有限公司	同一最终控制方
中信城开（深圳）有限公司	同一最终控制方
中信城开投资集团有限公司	同一最终控制方
中信城开长沙控股有限公司	同一最终控制方
中信城市开发运营有限责任公司	同一最终控制方
中信国安（北京）物业管理有限公司	同一最终控制方
中信国安（北京）物业管理有限公司西藏分公司	同一最终控制方
中信国安信息产业股份有限公司	同一最终控制方
中信和业投资有限公司	同一最终控制方
中信集团京城大厦物业部	同一最终控制方
中信建设有限责任公司	同一最终控制方
中信建投基金管理有限公司	同一最终控制方
中信建投投资有限公司	同一最终控制方
中信建投证券股份有限公司	同一最终控制方
中信建筑设计研究总院有限公司	同一最终控制方
中信金属股份有限公司	同一最终控制方
中信锦州金属股份有限公司	同一最终控制方
中信缅香（北京）咨询服务有限责任公司	同一最终控制方
中信农业科技股份有限公司	同一最终控制方
中信期货有限公司	同一最终控制方
中信青岛资产管理有限公司	同一最终控制方
中信投资控股有限公司	同一最终控制方
中信网络有限公司山东分公司	同一最终控制方

中信信托有限责任公司	同一最终控制方
中信医疗健康产业集团有限公司	同一最终控制方
中信易家电子商务有限公司	同一最终控制方
中信银行股份有限公司	同一最终控制方
中信银行股份有限公司信用卡中心	同一最终控制方
中信银行友鱼商城	同一最终控制方
中信云网有限公司	同一最终控制方
中信证券股份有限公司	同一最终控制方
中信重工机械股份有限公司	同一最终控制方
中信资产管理有限公司	同一最终控制方
中信资产运营有限公司	同一最终控制方

其他说明

不适用

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易 额度（如适 用）	是否超过 交易额度 （如适用）	上期发生额
北京国安城市物业管理 有限公司	房租、物业费 等	784,628.01			2,615,170.82
国安第一城（香河） 酒店管理有限公司	餐费	71,622.33			1,380.00
北京国安宾馆有限 公司	餐费等	438,400.00			
北京京龙大厦物业 管理有限责任公司	物业费等	70,274.60			
北京国安项目管理 有限公司	房租	343,901.83			
河北国安第一城景 区管理有限公司	餐费	1,580.00			
邮电国际旅行社有 限责任公司	市场费	89,133.00			
中信银行股份有限 公司信用卡中心	平台服务费	2,414.09			
上海殷诚信息技术 服务有限公司	商品采购	412,184.07			

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中信国安集团有限公司及子公司	销售葡萄酒等		4,812,228.32
北京信达置业有限公司	销售葡萄酒等	9,761,062.12	
中信银行股份有限公司汇总	销售葡萄酒等	4,447,627.92	
信之云国际贸易（上海）有限公司	销售葡萄酒等	965,752.20	

青海中信国安锂业发展有限公司	销售葡萄酒等	809,640.71	
北京国安宾馆有限公司	销售葡萄酒等	565,422.14	
北京国安城市物业管理有限公司	销售葡萄酒等	451,277.86	
中信易家电子商务有限公司	销售葡萄酒等	394,619.55	
河北国安第一城景区管理有限公司	销售葡萄酒等	204,530.97	
北京中信书店有限责任公司	销售葡萄酒等	174,155.41	
海南高发置业投资有限公司	销售葡萄酒等	141,592.92	
北京鸿联九五信息产业有限公司	销售葡萄酒等	141,491.16	
中信国安实业集团有限公司	销售葡萄酒等	110,083.21	
江阴兴澄特种钢铁有限公司	销售葡萄酒等	99,398.23	
中信建投证券股份有限公司汇总	销售葡萄酒等	77,307.99	
太仓永泰房地产开发有限公司	销售葡萄酒等	77,150.42	
中信建设有限责任公司	销售葡萄酒等	65,203.53	
中信和业投资有限公司	销售葡萄酒等	48,722.12	
中信重工机械股份有限公司	销售葡萄酒等	41,389.38	
中国中信集团有限公司	销售葡萄酒等	40,428.33	
澄迈同鑫实业有限责任公司	销售葡萄酒等	35,398.23	
南阳非凡置业有限公司	销售葡萄酒等	26,442.47	
中信资产运营有限公司	销售葡萄酒等	23,051.87	
中信建投资本管理有限公司	销售葡萄酒等	21,026.54	
中信证券股份有限公司	销售葡萄酒等	17,851.35	
中信保诚人寿保险有限公司汇总	销售葡萄酒等	13,136.28	
上海殷诚信息技术服务有限公司	销售葡萄酒等	12,875.23	
中信网络有限公司山东分公司	销售葡萄酒等	12,860.17	
青海中信国安科技发展有限公司	销售葡萄酒等	11,734.51	
广东鸿联九五信息产业有限公司	销售葡萄酒等	11,060.17	
中信百信银行股份有限公司	销售葡萄酒等	10,897.36	
中信缅香(北京)咨询服务有限责任公司	销售葡萄酒等	10,576.99	
北京信隆酒店物业管理有限公司	销售葡萄酒等	9,879.65	
深圳市航运集团有限公司	销售葡萄酒等	9,493.81	
北京国安控股有限公司	销售葡萄酒等	8,752.21	
中信建投期货有限公司	销售葡萄酒等	8,049.56	
北京国安投资有限公司	销售葡萄酒等	6,483.19	
成都中信城市建设有限公司	销售葡萄酒等	6,053.10	
中国市政工程中南设计研究总院有限公司	销售葡萄酒等	5,256.64	
视京呈通信(上海)有限公司	销售葡萄酒等	5,189.38	
中信投资控股有限公司	销售葡萄酒等	4,141.59	
中信国安(北京)物业管理有限公司	销售葡萄酒等	3,823.01	
京城俱乐部有限公司	销售葡萄酒等	2,644.25	
北京国安恒通科技开发有限公司	销售葡萄酒等	1,545.14	
中信农业科技股份有限公司	销售葡萄酒等	1,141.59	
河北鸿联九五信息产业有限公司	销售葡萄酒等	876.11	
中信建筑设计研究总院有限公司	销售葡萄酒等	807.08	
中信云网有限公司	销售葡萄酒等	403.54	
中信信托有限责任公司	销售葡萄酒等	201.77	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用**(5). 关联方资金拆借**适用 不适用**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**适用 不适用**(7). 关键管理人员报酬**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,696,836.84	1,423,380.00

(8). 其他关联交易适用 不适用

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	中信国安集团有限公司			1,144,366.00	1,095,806.50
应收账款	中信国安投资有限公司			30,984.00	1,549.20
应收账款	北京国安城市物业管理有限公司	509,944.00	5,099.44		
应收账款	中信国安实业集团有限公司	122,508.00	1,225.08		
应收账款	国安第一城(香河)酒店管理有限公司	9,651.00	96.51		
应收账款	北京国安投资有限公司	7,326.00	73.26		
应收账款	鸿联九五信息产业股份有限公司	74,760.00	17,148.60	74,760.00	7,650.06
应收账款	国安社区(北京)科技有限公司	232,800.00	232,800.00	232,800.00	231,681.40
应收账款	北京国安广视网络有限公司			13,956.00	139.56
应收账款	中信国安信息产业股份有限公司	368,425.00	86,508.84	368,461.00	39,967.13
应收账款	中信国安(西藏)创新基金管理有限公司			148.00	44.40
应收账款	峨眉山国安象城项目管理有限公司	4,777.00	238.85	4,777.00	47.77
应收账款	青海中信国安锂业发展有限公司	32,994.00	329.94	333,248.00	13,926.40
应收账款	国安水清木华房地产开发有限公司	1,176.00	58.80	1,176.00	11.76
应收账款	北京国安宾馆有限公司	753,343.00	120,805.27	114,416.00	114,416.00

应收账款	视京呈通信（上海）有限公司	13,530.00	676.50	13,530.00	135.30
应收账款	中信国安化工有限公司			66,060.00	66,060.00
应收账款	北京信达置业有限公司	11,030,592.00	110,892.00	592.00	592.00
应收账款	北京鸿联九五信息产业有限公司			107,880.00	3,581.28
应收账款	河北鸿联九五信息产业有限公司	768.00	7.68	768.00	7.68
应收账款	河北国安第一城景区管理有限公司	231,120.00	2,311.20	126,900.00	6,345.00
应收账款	南阳非凡置业有限公司	75.00	0.75	75.00	0.75
应收账款	太仓永泰房地产开发有限公司	78.00	0.78	74,478.00	744.78
应收账款	西藏白银国际物流有限公司			19,440.00	194.40
应收账款	河南鸿联九五信息技术有限公司	1,980.00	99.00	1,980.00	19.80
应收账款	广东鸿联九五信息产业有限公司	21,138.00	556.98	8,640.00	86.40
应收账款	北海国安城市开发有限公司			6,504.00	65.04
应收账款	国安社区（北京）网络服务有限公司			39,420.00	1,971.00
应收账款	信之云国际贸易（上海）有限公司			1,012,608.00	10,126.08
应收账款	中信国安（北京）物业管理有限公司	4,320.00	43.20		
应收账款	海南高发置业投资有限公司	160,000.00	1,600.00		
应收账款	澄迈同鑫实业有限责任公司	40,000.00	400.00		

应收账款	中信国安(北京)物业管理有限公司西藏分公司	5,310.00	1,062.00	5,310.00	265.50
应收账款	北京谊友仁康科技有限公司	330.00	66.00	330.00	16.50
应收账款	北京国安项目管理有限公司	1,548.00	1,548.00	1,548.00	464.40
应收账款	中信银行股份有限公司	867,204.30	70,820.18		
应收账款	中信保诚人寿保险有限公司	42,150.00	2,153.58		
应收账款	中信建投证券股份有限公司	250,415.00	2,925.35		
应收账款	中信证券股份有限公司	292,234.00	10,539.86		
应收账款	中信建设有限责任公司	90,009.00	900.09		
应收账款	中信资产管理有限公司	19,874.00	7,202.00		
应收账款	中信集团京城大厦物业部	47,463.29	5,293.02		
应收账款	中信锦州金属股份有限公司	7,930.00	2,379.00		
应收账款	中信信托有限责任公司	27,284.00	272.84		
应收账款	北京信隆酒店物业管理有限公司	8,067.60	80.68		
应收账款	中信保诚基金管理有限公司	2,004.00	400.80		
应收账款	中信期货有限公司	3,240.00	648.00		
应收账款	中信重工机械股份有限公司	90,816.00	908.16		
应收账款	中信建投投资有限公司	1,728.00	345.60		
应收账款	江阴兴澄特种钢铁有限公司	112,320.00	1,123.20		

应收账款	青岛特殊钢铁有限公司	29,772.00	297.72		
应收账款	北京知信工程咨询有限公司	3,936.00	3,936.00		
应收账款	新疆新力宣东发电有限公司	9,252.00	291.72		
应收账款	中信易家电子商务有限公司	631,910.82	6,319.11		
应收账款	中信医疗健康产业集团有限公司	6,724.00	6,724.00		
应收账款	中信城开长沙控股有限公司	3,336.00	667.20		
应收账款	中信城市开发运营有限责任公司	18,168.00	4,142.40		
应收账款	中国中信集团有限公司	105,156.00	1,093.32		
应收账款	济南临空国际生态港建设发展有限公司	10,200.00	510.00		
应收账款	信创投资管理有限公司	8,460.00	250.20		
应收账款	铜陵泰富特种材料有限公司	28,901.94	289.02		
应收账款	中信资产运营有限公司	30,482.80	304.83		
应收账款	中信投资控股有限公司	4,320.00	43.20		
应收账款	华夏基金管理有限公司北京分公司	12,960.00	129.60		
应收账款	中国华融资产管理股份有限公司深圳市分公司	3,576.00	35.76		
应收账款	深圳市航运集团有限公司	10,728.00	107.28		
应收账款	中信(嘉兴)康复医院有限公司	3,960.00	39.60		
应收账款	中信金属股份有限公司	1,440.00	14.40		

应收账款	中信和业投资有限公司	82,732.55	827.33		
应收账款	中信城开(深圳)有限公司	16,416.00	164.16		
应收账款	上海殷诚信息技术服务有限公司	8,625.00	86.25		
应收账款	中信网络有限公司山东分公司	17,892.00	178.92		
应收账款	中信云网有限公司	3,576.00	35.76		
应收账款	中信城开投资集团有限公司	5,364.00	53.64		
应收账款	京城俱乐部有限公司	2,988.00	29.88		
应收账款	成都中信城市建设有限公司	6,840.00	68.40		
应收账款	中信缅香(北京)咨询服务有限责任公司	396.00	3.96		
应收账款	中国市政工程中南设计研究总院有限公司	990.00	9.90		
应收账款	中信农业科技股份有限公司	1,290.00	12.90		
应收账款	中信百信银行股份有限公司	6,048.00	60.48		
其他应收款	中信易家电子商务有限公司	20,000.00	200.00		
其他应收款	国安社区(北京)科技有限公司	5,000.00	5,000.00	5,000.00	1,500.00
其他应收款	北京国安宾馆有限公司	181,931.20	181,931.20	181,931.20	165,323.70
其他应收款	中信资产运营有限公司	1,000.00	10.00		
预付账款	北京鸿联九五信息产业有限公司	3,300.00			
预付账款	河北国安第一城景区管			1,050.00	

	理有限公司			
--	-------	--	--	--

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	北京国安城市物业管理有限公司		1,944.76
其他应付款	信之云国际贸易(上海)有限公司		30,000.00
应付账款	上海殷诚信息技术服务有限公司	39,151.82	
应付账款	北京国安城市物业管理有限公司	2,801.37	
应付账款	河北国安第一城景区管理有限公司		73,800.00
合同负债	中信银行友鱼商城	340.56	
合同负债	中信建投基金管理有限公司	934.51	
合同负债	中信青岛资产管理有限公司	605.31	
合同负债	北京中信书店有限责任公司	103,036.44	
合同负债	北京鸿联九五信息产业有限公司	8,145.13	
合同负债	青海中信国安科技发展有限公司	8,362.83	
合同负债	北海国安城市开发有限公司	8,707.96	
合同负债	邮电国际旅行社有限责任公司	435.40	
合同负债	北京国安控股有限公司	442,477.88	
合同负债	中信银行股份有限公司	372,221.68	
合同负债	中信保诚人寿保险有限公司	140,816.31	

(3). 其他项目

□适用 √不适用

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

√适用 □不适用

存款

年度	关联方	关联交易性质	币种	期末余额	期初余额
2023 年度	中信银行股份有限公司	存款	人民币	40,703,793.22	

十五、 股份支付

1、 各项权益工具

□适用 √不适用

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

□适用 √不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、本期股份支付费用

适用 不适用

5、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

公司没有需要披露的重要或有事项。

3、其他

适用 不适用

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
公司于2023年9月28日收到中国证券监督管理委员会新疆监管局(以下简称“新疆证监局”)下发的《关于对中信尼雅葡萄酒股份有限公司采取责令改正措施的决定》((2023)22号)(以下简称“《决定书》”),认定公司存在研发费用列支不准确、未按规定计提租赁费及安全生产费用计提会计处理不规范等问题。基于《决定书》的相关内容,公司根据《企业会计准则第28号-会计政策变更、会计估计变更和差错更正》《公开发行证券的公司信息披露编报规则第19号-财务信息的更正及相关披露》等有关规定,对前期会计差错进行更正,并对公司财务数据进行追溯重述。	公司于2024年4月25日召开第八届董事会第八次会议、第八届监事会第四次会议审议通过了《关于前期会计差错更正及追溯重述的议案》。	存货	856,573.69
		流动资产合计	856,573.69
		资产总计	856,573.69
		应付账款	6,176,164.61
		其他应付款	-1,872,488.50
		流动负债合计	4,303,676.11
		专项储备	1,818,935.33
		未分配利润	-5,167,450.62
		归属于母公司所有者权益合计	-3,348,515.29
		少数股东权益	-98,587.13
		所有者权益合计	-3,447,102.42
		负债和所有者权益合计	856,573.69
		营业成本	-129,491.08
		研发费用	5,449,082.00
		营业利润	-4,404,575.72
		利润总额	-4,404,575.72
		净利润	-4,404,575.72
少数股东损益	-152,140.30		
归属于母公司股东的净利润	-5,167,450.62		

(2). 未来适用法

□适用 √不适用

2、重要债务重组

□适用 √不适用

3、资产置换**(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

(2). 其他资产置换

□适用 √不适用

4、年金计划

□适用 √不适用

5、终止经营

□适用 √不适用

6、分部信息**(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

□适用 √不适用

(2). 报告分部的财务信息

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(4). 其他说明

□适用 √不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

√适用 □不适用

本期公司实控人变更：为执行北京市第一中级人民法院于2023年1月18日裁定批准的《中信国安集团有限公司等七家公司实质合并重整计划草案》（以下简称“重整计划”），2023年6月6日，母公司中信国安实业集团有限公司（以下简称“中信国安”）已完成相应股权工商登记变更手续，中国中信集团有限公司（以下简称“中信集团”）持股31.67%，8家债权人持股平台合计持股68.33%。截至2023年11月1日，中信国安的股东会、董事会、监事会、经营层均已按照重整计划的规定组建完毕，中信国安已经按照公司章程的相关规定执行治理机制，中信集团能够对中信国安进行实际控制、全面管理。中信集团成为公司实际控制人，公司从无实际控制人变更为实际控制人为中信集团。

8、其他

□适用 √不适用

十九、 母公司财务报表主要项目注释**1、 应收账款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内		
其中：1年以内分项		
1年以内	774,922.63	
1年以内小计	774,922.63	
1至2年		
2至3年		
3年以上		

3 至 4 年		
4 年以上		2,309,728.17
坏账准备	-7,749.23	-2,309,728.17
合计	767,173.40	

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备	774,922.63	100.00	7,749.23	1.00	767,173.40	2,309,728.17	100.00	2,309,728.17	100.00	
其中：										
信用风险特征组合	774,922.63	100.00	7,749.23	1.00	767,173.40	2,309,728.17	100.00	2,309,728.17	100.00	
合计	774,922.63	/	7,749.23	/	767,173.40	2,309,728.17	/	2,309,728.17	/	

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	774,922.63	7,749.23	1.00
1 至 2 年			5.00
2 至 3 年			20.00
3 至 4 年			30.00
4 年以上			100.00
合计	774,922.63	7,749.23	

按组合计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款坏账准备	2,309,728.17	7,749.23		2,309,728.17		7,749.23
合计	2,309,728.17	7,749.23		2,309,728.17		7,749.23

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明

不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	2,309,728.17

其中重要的应收账款核销情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
单位一	货款	357,770.00	款项无法收回	管理层审批程序	否
单位二	货款	335,970.42	款项无法收回	管理层审批程序	否
单位三	货款	317,500.00	款项无法收回	管理层审批程序	否
其他	货款	1,298,487.75	款项无法收回	管理层审批程序	否
合计	/	2,309,728.17	/	/	/

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末大额应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
单位一	691,887.00		691,887.00	89.28	6,918.87
单位二	43,079.63		43,079.63	5.56	430.80
单位三	39,956.00		39,956.00	5.16	399.56
合计	774,922.63		774,922.63	100.00	7,749.23

其他说明

不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,596,544,266.57	1,630,259,151.54
合计	1,596,544,266.57	1,630,259,151.54

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

不适用

(6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

不适用

(6). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		

其中：1 年以内分项		
1 年以内	558,294.77	78,479,449.38
1 年以内小计	558,294.77	78,479,449.38
1 至 2 年	78,373,636.95	71,368,780.30
2 至 3 年	71,368,780.30	12,631,791.84
3 至 4 年	12,621,136.95	120,428,300.10
4 年以上	1,433,747,834.00	1,363,817,866.59
坏账准备	-125,416.40	-16,467,036.67
合计	1,596,544,266.57	1,630,259,151.54

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收合并范围内关联方往来款	1,596,503,079.72	1,630,139,717.22
应收往来款	128,203.25	16,586,470.99
应收保证金	38,400.00	
坏账准备	-125,416.40	-16,467,036.67
合计	1,596,544,266.57	1,630,259,151.54

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	3,189.09	2,638.33	16,461,209.25	16,467,036.67
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-2,130.97	2,130.97		
--转入第三阶段		-2,638.33	2,638.33	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	416.03	1,065.50	6,156.09	7,637.62
本期转回	1,058.12	3,196.47	8,794.05	13,048.64
本期转销				
本期核销			16,336,209.25	16,336,209.25
其他变动				
2023年12月31日余额	416.40		125,000.00	125,416.40

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
不适用

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据:

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备的其他应收款	125,000.00					125,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	16,342,036.67	7,637.62	13,048.64	16,336,209.25		416.40
合计	16,467,036.67	7,637.62	13,048.64	16,336,209.25		125,416.40

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

其他说明

不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	16,336,209.25

其中重要的其他应收款核销情况:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
单位一	往来款	4,745,911.88	无法收回	管理层审批程序	否
单位二	往来款	2,191,871.24	无法收回	管理层审批程序	否
单位三	往来款	1,906,251.75	无法收回	管理层审批程序	否
单位四	往来款	1,796,986.70	无法收回	管理层审批程序	否
其他	往来款	5,695,187.68	无法收回	管理层审批程序	否

合计	/	16,336,209.25	/	/	/
----	---	---------------	---	---	---

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	款项的性 质	账龄	坏账准备 期末余额
单位一	1,493,595,521.69	93.54	往来款	0-4年	
单位二	102,726,981.56	6.43	往来款	0-4年	
单位三	180,576.47	0.01	往来款	1年以内	
单位四	125,000.00	0.01	往来款	4年以上	125,000.00
单位五	30,000.00	0.00	往来款	1年以内	300.00
合计	1,596,658,079.72	99.99	/	/	125,300.00

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准 备	账面价值	账面余额	减值 准备	账面价值
对子公司 投资	1,101,810,3 21.20		1,101,810,321. 20	1,101,810,32 1.20		1,101,810,32 1.20
合计	1,101,810,3 21.20		1,101,810,321. 20	1,101,810,32 1.20		1,101,810,32 1.20

(1). 对子公司投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期 增加	本期 减少	期末余额	本期计 提减值 准备	减值准 备期末 余额
新疆尼雅葡萄酒有限公司	860,660,000.00			860,660,000.00		
新疆尼雅生态农业科技 开发有限公司	71,491,110.21			71,491,110.21		
徐州国安尼雅酒业有限 责任公司	150,000,000.00			150,000,000.00		
北京中葡尼雅酒业营销	19,659,210.99			19,659,210.99		

有限公司					
新疆中葡尼雅酒业销售有限公司					
新疆尼雅经贸有限公司					
合计	1,101,810,321.20			1,101,810,321.20	

(2). 对联营、合营企业投资

适用 不适用

(3). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,829,405.57	3,310,111.62	88,495.57	67,128.26
其他业务	2,505,651.48		1,969,484.03	
合计	7,335,057.05	3,310,111.62	2,057,979.60	67,128.26

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

适用 不适用

其他说明：

不适用

5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
其他非流动金融资产持有期间股利收入	3,000,000.00	4,000,000.00
处置其他非流动金融资产的投资收益	-5,876,682.70	
合计	-2,876,682.70	4,000,000.00

其他说明：

不适用

6、其他

适用 不适用

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	159,736.84	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	12,029,712.60	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-5,638,416.57	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并		

日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	17,620,739.81	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	19,117.61	
少数股东权益影响额（税后）	1,785,399.58	
合计	22,367,255.49	

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.29	0.0033	0.0033
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.46	-0.0166	-0.0166

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

董事长：乔梁

董事会批准报送日期：2024年4月25日

修订信息

适用 不适用