

公司代码：600365

公司简称：ST 通葡

通化葡萄酒股份有限公司

2020 年年度报告（修订版）

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、中准会计师事务所（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、公司负责人尹红、主管会计工作负责人孟祥春及会计机构负责人（会计主管人员）王荣杰声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经中准会计师事务所（特殊普通合伙）审计确认，公司2020年实现合并会计报表归属于母公司所有者的净利润为-67,921,863.02元，2020年年末合并报表未分配利润为-360,934,746.53元，2020年母公司实现净利润为-74,016,392.66元，2020年末母公司未分配利润为-302,942,398.03元。

根据《公司法》和《公司章程》的有关规定，鉴于母公司2020年年末未分配利润为负，根据公司实际情况，公司董事会提议公司年度利润分配预案为：不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

√适用 □不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

是

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

报告期内，不存在对公司生产经营产生实质性影响的特别重大风险。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“第四节经营情况讨论与分析”之“可能面对的风险”。

十一、其他

☐适用 ☒不适用

目录

第一节	释义.....	5
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	9
第四节	经营情况讨论与分析.....	11
第五节	重要事项.....	24
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	38
第七节	优先股相关情况.....	42
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	43
第九节	公司治理.....	48
第十节	公司债券相关情况.....	51
第十一节	财务报告.....	52
第十二节	备查文件目录.....	166

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		
公司、通葡股份	指	通化葡萄酒股份有限公司
《公司章程》	指	《通化葡萄酒股份有限公司章程》
吉祥酒店	指	吉祥大酒店有限公司
吉祥嘉德	指	吉林省吉祥嘉德投资有限公司
通化润通	指	通化润通酒水销售有限公司
九润源	指	北京九润源电子商务有限公司
鑫之城	指	吉林省鑫之城商贸有限公司
通葡萄酒庄	指	集安市通葡萄酒庄有限公司
仰慕世家	指	仰慕世家国际酒业（北京）有限公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
交易所、上交所	指	上海证券交易所
会计师事务所	指	中准会计师事务所（特殊普通合伙）

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	通化葡萄酒股份有限公司
公司的中文简称	通葡股份
公司的外文名称	TONGHUA GRAPE WINE CO., LTD
公司的外文名称缩写	THGW
公司的法定代表人	尹红

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	洪恩杰	洪恩杰
联系地址	通化市前兴路28号	通化市前兴路28号
电话	0435-3949249	0435-3949249
传真	0435-3949616	0435-3949616
电子信箱	hongenjiejie@126.com	hongenjiejie@126.com

三、 基本情况简介

公司注册地址	通化市前兴路28号
公司注册地址的邮政编码	134002
公司办公地址	通化市前兴路28号
公司办公地址的邮政编码	134002
公司网址	http: //www.tonhwa.com
电子信箱	thptj@mail.jl.cn

四、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	《上海证券报》《中国证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券部

五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	ST通葡	600365	通葡股份

六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	中准会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市海淀区首体南路 22 号国兴大厦 E 座四层
	签字会计师姓名	支力、范斌
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	华融证券股份有限公司
	办公地址	北京市西城区金融大街 8 号
	签字的保荐代表人姓名	梁立群、张见
	持续督导的期间	持续到募集资金使用结束

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	2020年	2019年	本期比上年同期增减 (%)	2018年
营业收入	608,243,677.36	976,001,921.75	-37.68	1,026,650,173.88
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	596,884,158.01	/	/	/
归属于上市公司股东的净利润	-67,921,863.02	-31,314,713.87	-116.90	4,197,836.49
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-71,272,022.42	-41,595,446.35	-71.35	3,360,582.44
经营活动产生的现金流量净额	-176,912,459.85	-804,237,539.78	78.00	-573,225,095.85
	2020年末	2019年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2018年末
归属于上市公司股东的净资产	594,126,018.72	662,047,881.74	-10.26	693,362,595.61
总资产	1,080,158,333.87	1,143,133,601.57	-5.51	1,199,717,428.19

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2020年	2019年	本期比上年同期增 减(%)	2018 年
基本每股收益(元/股)	-0.17	-0.08	-112.5	0.01
稀释每股收益(元/股)	-0.17	-0.08	-112.5	0.01
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.18	-0.10	-80.00	0.01
加权平均净资产收益率(%)	-10.81	-4.97	减少5.84个百分点	0.61
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-11.35	-6.14	减少5.21个百分点	0.49

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

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、2020 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	220,092,584.43	90,352,196.14	106,110,730.00	191,688,166.79
归属于上市公司股东的净利润	-633,565.87	-11,459,427.80	-6,413,077.43	-49,415,791.92
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益后的净利润	-649,595.31	-13,445,414.08	-6,420,193.48	-50,756,819.55
经营活动产生的现金流量净额	90,905,542.94	36,126,075.31	-32,247,546.11	-271,696,531.99

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:1 币种:CNY

非经常性损益项目	2020 年金额	附注 (如 适用)	2019 年金额	2018 年金 额
非流动资产处置损益	-840,080.55		-305.03	906,971.11
越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的 税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常 经营业务密切相关, 符合国家政策规定、 按照一定标准定额或定量持续享受的政府 补助除外	2,609,658.79		214,360.65	66,863.66

计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			10,458,440.18	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益	4,367,909.07		165,890.40	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益				
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-745,522.76		-699,396.74	-198,829.29
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
捐赠支出			-22,769.50	
少数股东权益影响额	-1,575,361.98		97,908.26	37,129.21
所得税影响额	-466,443.17		66,604.26	25,119.36
合计	3,350,159.40		10,280,732.48	837,254.05

十一、 采用公允价值计量的项目

☐适用 ☒不适用

十二、 其他

☐适用 ☒不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

（一）葡萄酒行业

1、主要业务情况说明

本公司是一家以果露酒、葡萄酒制造、销售为主营业务的企业。公司产品涵盖干酒、冰酒、甜酒、葡萄烈酒等多个类别。

2、经营模式情况说明

公司以葡萄种植、采购相结合的方式取得原材料，生产葡萄酒产品并对外以经销商模式和直销模式相结合销售的方式进行生产经营。

3、葡萄酒行业情况说明

根据国家统计局数据显示：2020 年 10 月中国葡萄酒产量为 3.7 万千升，同比增长 15.6%；2020 年 1-10 月中国葡萄酒累计产量为 32 万千升，累计增长 4.6%；

根据中国海关数据显示：2020 年 1-12 月中国葡萄酒进口数量为 47136 万升，同比下降 28.8%；2020 年 1-12 月中国葡萄酒进口金额为 2832115 千美元，同比下降 19.9%。

（二）电商平台

1、主要业务情况说明

公司控股子公司九润源作为一家以销售白酒为主的专业性的互联网电子商务公司，主要业务为向互联网平台销售酒水，并通过网络旗舰店实现部分网络零售。

2、经营模式情况说明

公司控股子公司九润源已获得包括苏酒贸易、贵州习酒、四特、劲酒、古井贡酒等多个酒厂授权的互联网经销商资格，其客户主要为京东、天猫超市、苏宁易购等多个互联网电子商务网站。与此同时，九润源通过酒街网公司在各大主流的电子商务平台上经营白酒品牌旗舰店，进行相关酒水类的网络零售。九润源可供销售的酒类单品数达 500 余种，分为流通商品和定制产品，其中绝大部分为流通商品。流通商品指九润源直接从酒类经销商采购的酒品，如洋河·海之蓝、洋河·天之蓝、洋河·梦之蓝、习酒·窖藏 1988 等；定制产品指九润源通过参与定制方式从厂家或酒类经销商引进的产品，如红习酱 1952、习酱·蓝、习酱·金等。

3、电商平台行业情况说明

电商平台销售作为互联网时代出现的新型销售形式，经过近几年的迅速发展，逐渐形成了京东、天猫、苏宁易购等主流电商平台。过去几年中，酒类电商呈现量级增长，零售消费的剧增也让酒类电商平台快速发展。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

详见第四节“经营讨论与分析”中“二、报告期内主要经营情况”之（三）资产、负债情况分析”的内容。

其中：境外资产 0（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0%。

三、 报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

（一）品牌优势

通化葡萄酒是 1949 年开国大典专用酒和 1959 国庆十周年献礼酒,通化是中国高品质甜型葡萄酒的重要产区。公司的“红梅”、“通化”、“雅士樽”、“天池”等品牌已经成为通化产区山葡萄酒的代表。公司是出品“中国第一支波特酒”和“中国第一支冰酒”以及“出口型红梅山葡萄酒”的优秀民营企业,是中国甜型葡萄酒的代表及生产基地。公司致力于打造符合中国人口味特点的优质葡萄酒,让真正能够表现中国葡萄酒“风土”特征的长白山葡萄酒发扬光大。通化葡萄酒被誉为“中国野生山葡萄酒创始者”和“中国甜型葡萄酒领导者”。

通葡股份荣耀雅士樽冰酒系列,荣获 2020 德国世界葡萄酒大赛金奖,此外还获得 2020 中国葡萄酒风云榜消费者最喜爱产品和明星大单品两项殊荣。爱在深秋甜白荣获和荣耀雅士樽冰白,分别荣获 2020 品醇客世界葡萄酒大赛的银奖和铜奖。通化红梅山葡萄酒 15° 荣获 2019 吉林省旅游商品大赛银奖。通葡股份联合如柒汉服,推出了汉服红酒主题的中秋特别企划,此外还与新浪吉林合作,制定了中秋国庆双节推广。2020 年 6 月 8 日,通葡股份官方微商城正式上线,实现公众号内容与变现的营销闭环,进一步完善线上营销矩阵。为了更好的宣传和推广公司企业文化与葡萄酒知识,“通化葡萄酒”抖音企业蓝 V 帐号于 6 月份正式上线,通过原创短视频,宣传品牌,积累大量私域流量,为线上直播带货平台提供粉丝流量。

（二）渠道优势

深耕现有渠道,进行精细化管理,积极开发空白市场,2020 年签约的线上线下各级经销商、分销商较 2019 年小幅上升。在“互联网+”的大时代背景下全面发力电子商务与 O2O 渠道建设,目前公司产品已覆盖大多数电商平台,包括淘宝、天猫、京东、苏宁易购、拼多多等。在保证销售任务的同时,在线上将品牌宣传做到最大化,价格统一化。为满足未来发展需要,公司将逐步介入短视频平台,直播带货等领域。

（三）营销工作:

受 2020 年初疫情影响,线下经销商错失春节销售旺季,导致库存积压,2020 年上半年通葡股份更着重于帮助经销商伙伴消化前期库存,积极开发高端烈酒新品,丰富产品线,满足市场及经销商利润需求,同时聘请业内资深营销专家制定扁平化、数字化营销新战略,全面提升经销商盈利水平及消费者体验,为下半年的中秋国庆档销售做好前期准备工作,进一步加强品牌推广,提升通化葡萄酒品牌宣传和影响力,提高消费者体验度及满意度,加强消费者认知度。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

本报告期，公司董事会紧密围绕年初制定的发展目标，通过全体员工的齐心协力，克服疫情影响，尤其是 2020 年第四季度东北地区零星疫情的影响。努力完成发展计划，现将具体内容报告如下：

1、产品与技术工作：

新产品研发：根据公司实际情况，结合公司历史及品牌优势，开发具有公司品牌及地理特色产品；调整公司产品结构，在保证甜酒优势基础上开展高端干型葡萄酒产品研发，逐步实现干酒、甜酒齐头并进的发展目标。

2020 年全新推出参见新高度 58° 葡萄烈酒，上市后以独树一帜的优质口感深受消费者好评，该产品在 2020 国际领袖产区葡萄烈酒质量大赛中获得最高铂金奖。该产品是公司历经六年新产品研究开发，利用酿制冰葡萄酒的芳香型葡萄，经低温浸皮下发酵和夏朗德壶式蒸馏等工艺酿制而成，经五年密封陈酿成熟。产品品质和风格十分独特，浓郁的果香芬芳与浓烈丰满的酒体完美融合。创造了中国东北产区新的代表性佳酿。

在生产技术方面，2020 年公司以打造标杆型生产车间为目标，在省市总工会的支持下，开展了“通葡股份 5S 目视管理项目”。该活动用了三个多月的时间，围绕 5S 管理标准细化与实施，建立改进任务单，现场检查反馈为流程，全面推进了品质管理与精益生产现场管理的持续改进。完成不同程度的管理优化和改善百余次（项），在环境改善，标识系统的系统化和正规化，员工行为及习惯化进步等取得了明显进步和提升，夯实了公司的品质和生产管理基础全面推进了公司技术、生产与产品管理，取得了技术与管理提升的显著进步，创新了管理局面。

为了确保产品更佳的口感质量，减少滤材消耗，节约能源，经试验产品考察与工艺保证能力论证，将部分高端与特色产品在公司进口新生产线进行冷灌装工艺升级。践行不断围绕着更好的产品口感要求，不断向最先进工艺科学植入与融合，有效提升产品质量，为品牌提升奠定基础。

公司结合市场需求，推出了“天池峯汇通化窖藏干红葡萄酒”、“通化*苏格拉宁名款微气泡露酒”、“小确幸玫瑰露酒”等多款有代表性及与深化电商合作的个性化新产品生产，升级了 2 款老产品外观，并结合市场需求开发了 7 款新产品，另为有需求的经销商定制了 13 款符合当地销售模式的定制产品。进一步完善了产品结构及产品的多样性。

2、销售工作：

受 2020 年初疫情影响，线下经销商错失春节销售旺季，导致库存积压，2020 年上半年通葡股份更着重于帮助经销商伙伴消化前期库存，积极开发高端烈酒新品，丰富产品线，满足市场及经销商利润需求，同时聘请业内资深营销专家制定扁平化、数字化营销新战略，全面提升经销商盈利水平及消费者体验，为下半年的中秋国庆档销售做好前期准备工作，进一步加强品牌推广，提升通化葡萄酒品牌宣传和影响力，提高消费者体验度及满意度，加强消费者认知度。

3、电商平台工作

为满足未来发展需要，调整后的团队进行了精细化分工和业务流程重组，经过一年的磨合历练，团队目前已经成型，各业务组持续进行业务流程优化和完善。同时，对小组制进行了初步探索，在平台拓展方面、品牌拓展方面、产品开发方面取得较大突破。

4、资金使用工作

公司根据市场情况、发展战略，资金使用效率、流动性与收益之间进行平衡，一方面，公司继续通过保理方式加快京东、苏宁等电商平台应收款的周转提高资金使用效率与收益；另一方面，为保障下线销售渠道和圈子的稳定性，公司在平衡资金的流动性的基础上强化资金周转管理。

5、生产与现场管理工作：

为了加强管理，公司全面开展“6-S”现场管理，员工充分认识到了科学管理的重要性，自觉的按照“6-S”管理标准执行，遵守公司的各项规章制度，养成良好的工作作风，认真完成本职工作，保证产品质量。

6、行政后勤工作：

(1) 为了加强安全管理，公司在完善相关安全管理制度的前提下，加强了对全员的安全培训、演练及考核等工作，使全员提高安全意识，牢固树立安全第一的思想，把安全措施落到实处。相关部门不定期的对公司进行安全检查，对发现的问题和隐患及时整改，确保了全年安全无重大事故的发生。

(2) 公司地下贮酒窖是第七批全国重点文物保护单位，公司为了保证文物安全，并在2019年被评为“AAA”级景区，将打造参观、学习、旅游及生产流程相结合的现代化葡萄酒企业。在推动文物保护工作、提高公众的文物保护意识的同时，将地方传统产业与文化品牌相结合，带动通化葡萄酒产业的发展。

二、报告期内主要经营情况

本报告期，公司实现营业收入 60,824.37 万元，同比减少 67.68%；实现营业利润-5,413.81 万元，同比减少 1,873.97%；实现利润总额-5,572.37 万元，同比减少 2,393.72%；实现归属于母公司所有者的净利润-6,792.19 万元，同比减少 116.91%。

(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	608,243,677.36	976,001,921.75	-37.68
营业成本	488,211,679.36	765,816,070.40	-36.25
销售费用	76,427,883.53	114,665,351.23	-33.35
管理费用	35,192,882.93	33,016,826.02	6.59
研发费用	704,207.89	738,920.99	-4.70
财务费用	4,344,619.32	7,019,098.04	-38.10
经营活动产生的现金流量净额	-176,912,459.85	-804,237,539.78	78.00

投资活动产生的现金流量净额	-4,001,984.70	-78,007,924.44	94.87
筹资活动产生的现金流量净额	186,757,413.98	710,827,082.15	-73.73

2. 收入和成本分析

☐ 适用 ☒ 不适用

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
酒类行业	51,603,963.21	30,460,427.40	40.97	-14.77	-9.99	减少 3.14 个百分点
电商平台	556,251,494.30	457,751,251.96	17.71	-39.12	-37.39	减少 2.26 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 (%)
葡萄酒	51,603,963.21	30,460,427.40	40.97	-14.77	-9.99	减少 3.14 个百分点
电商平台	556,251,494.30	457,751,251.96	17.71	-39.12	-37.39	减少 2.26 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
华北	2,403,913.75	1,636,425.03	31.93	49.01	49.27	减少 0.12 个百分点
华南	303,258.42	199,435.15	34.24	-3.11	-3.11	0
西南	2,514,919.17	1,596,061.13	36.54	41.38	45.32	减少 1.71 个百分点
华中	1,105,543.03	722,005.93	34.69	-9.68	-7.58	减少 1.49 个百分点
东北	45,276,328.84	26,306,500.16	41.90	-18.59	-14.19	减少 2.98 个百分点
电商平台	556,251,494.30	457,751,251.96	17.71	-39.12	-37.39	减少 2.26 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

(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 (%)
葡萄酒	吨	2,376	2,457	2,162	-13.6	-9.13	-3.61

产销量情况说明

(3). 成本分析表

单位: 元

分行业情况							
分行业	成本构成	本期金额	本期占	上年同期金额	上年	本期金	情况

	项目		总成本 比例(%)		同期 占总 成本 比例 (%)	额较上 年同期 变动比 例(%)	说明
葡萄酒行业	原材料	20,572,166.56	4.21	25,112,424.50	3.28	-18.08	
葡萄酒行业	工资	2,119,677.37	0.43	2,254,471.05	0.29	-5.98	
葡萄酒行业	水电气	1,821,923.42	0.37	2,061,745.86	0.27	-11.63	
葡萄酒行业	制造费用	5,946,660.05	1.22	4,411,099.90	0.58	34.81	
电商平台	采购成本	457,751,251.96	93.76	731,159,205.81	95.58	-37.39	
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
葡萄酒	原材料	20,572,166.56	4.21	25,112,424.50	3.28	-18.08	
葡萄酒	工资	2,119,677.37	0.43	2,254,471.05	0.29	-5.98	
葡萄酒	水电气	1,821,923.42	0.37	2,061,745.86	0.27	-11.63	
葡萄酒	制造费用	5,946,660.05	1.22	4,411,099.90	0.58	34.81	
电商平台	采购成本	457,751,251.96	93.76	731,159,205.81	95.58	-37.39	

成本分析其他情况说明

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 48,477.40 万元，占年度销售总额 79.70%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

前五名供应商采购额 33,346.2 万元，占年度采购总额 72.05%；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%。

其他说明

3. 费用

√适用 □不适用

单位：元

指标名称	2020 年 1-12 月	2019 年 1-12 月	增减额	增减%
销售费用	76,427,883.53	114,665,351.23	-38,237,467.70	-33.35
管理费用	35,192,882.93	33,016,826.02	2,176,056.91	6.59
研发费用	704,207.89	738,920.99	-34,713.10	-4.70
财务费用	4,344,619.32	7,019,098.04	-2,674,478.72	-38.10

(1)、销售费用减少 3,824 万元，减少 33.35%，主要是本年销售额减少使得电商平台服务费减少。

(2)、管理费用增加 218 万元，增加 6.59%，主要是折旧费用及中介费用增加导致。

(3)、研发费用减少 3 万元，主要是研发部门人员减少使得薪酬减少所致。

(4)、财务费用减少 267 万元，减少 38.10%，主要是利息支出减少。

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	704,207.89
本期资本化研发投入	
研发投入合计	704,207.89
研发投入总额占营业收入比例（%）	0.12
公司研发人员的数量	6
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	1.20
研发投入资本化的比重（%）	

(2). 情况说明

□适用 √不适用

5. 现金流

√适用 □不适用

单位：元

指标名称	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	增减额	增减%
经营活动产生的现金流量净额	-176,912,459.85	-804,237,539.78	627,325,079.93	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-4,001,984.70	-78,007,924.44	74,005,939.74	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	186,757,413.98	710,827,082.15	-524,069,668.17	-73.73

注：经营活动产生的现金流量净额长期为负、筹资活动产生的现金流量净额长期为正，主要是由于公司控股子公司九润源公司经营模式所致。九润源公司主要客户为京东、苏宁等国内知名电商平台，形成一定期限的应收帐款。为了加快资金周转和使用效益，九润源公司会将京东、苏宁应收帐款分别和上海邦汇商业保理有限公司、苏宁商业保理有限公司开展保理业务，应收帐款到期回款直接进入上海邦汇商业保理有限公司、苏宁商业保理有限公司偿还保理款项。公司在会计核算时，将收到的保理融资款计入筹资活动收到的现金，因此减少了经营活动的回款。

(1) 经营活动产生的现金流量净额与上年同期相比，增加 62,732.5 万元，主要是今年销售商品、提供劳务收到的现金比去年减少 476.2 万元，收到的税金返还及其他与经营活动有关的现金减少 2,647.1 万元，购买商品、接受劳务支付的现金减少 34,228.3 万元，支付给职工以及为职工支付的现金减少 948.7 万元，支付的各项税费减少 2,704.5 万元，支付的其他与经营活动有关的现金减少 27,974.3 万元，使得本年经营活动产生的现金流量净额比上年同期减少；

(2) 投资活动产生的现金流量净额与上年同期相比，增加 7,400.6 万元，主要是取得投资收益收到的现金增加 157.4 万元；处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金增加 6.3 万元；本期购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金和支付的其他与投资活动有关的现金增加 533.1 万元，投资支付的现金减少 7,770 万元，使得投资活动产生的现金流量净额比上年同期增加；

(3) 筹资活动产生的现金流量净额与上年同期相比, 减少 52,407 万元, 主要是取得借款收到的现金减少 3,914.5 万元, 收到的其他与筹资活动有关的现金比上年同期减少 69,809 万元, 偿还债务支付的现金减少 4,779.3 万元, 分配股利、利润或偿付利息支付的现金减少 3,810.9 万元, 支付的其他与筹资活动有关的现金减少 12,726.3 万元, 使得筹资活动产生的现金流量净额减少。

(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	150,808,862.64	13.96	97,920,688.20	8.57	54.01	
其他流动资产	10,334,486.46	0.96	19,829,269.69	1.73	-47.88	
在建工程	362,264.16	0.03	1,119,945.72	0.10	-67.65	
无形资产	787,131.21	0.07	371,384.57	0.03	111.95	
长期待摊费用	3,536,681.25	0.33	1,632,864.30	0.14	116.59	
递延所得税资产	1,013,884.60	0.09	670,405.96	0.06	51.23	
预收款项			13,764,946.32	1.20		
合同负债	11,720,109.04	1.09				
一年内到期的非流动负债			1,533,724.20	0.13		
其他流动负债	1,757,609.28	0.16				
长期借款			766,861.98	0.07		

其他说明

- (1)、货币资金: 本期增加主要是本公司向银行申请办理银行承兑汇票抵押用保证金存款增加。
- (2)、其他流动资产: 本期减少了未抵扣进项税和往来资金占用费, 使得其他流动资产减少。
- (3)、在建工程: 本期对已完工的工程转入了固定资产, 因此在建工程比上年末减少。
- (4)、无形资产: 本期子公司北京九润源增加了系统软件, 因此比同期增加。
- (5)、长期待摊费用: 本期新增装修费用, 因此比同期增加。
- (6)、递延所得税资产: 本期产生了未抵消的递延所得税资产, 因此比同期增长。
- (7)、预收账款: 执行新收入准则将预收账款重分类至合同负债。
- (8)、合同负债: 执行新收入准则由预收账款重分类至合同负债。。
- (9)、一年内到期的非流动负债: 一年内到期的长期借款已全部还清。
- (10)、其他流动负债: 本期新增待转增值税销项税。

(11)、长期借款：本期长期借款减少是因为归还了银行房贷。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

☒适用 ☐不适用

受限货币资金：银行承兑汇票保证金 11,500 万元，冻结存款 853 万元。

受限固定资产：长期贷款抵押固定资产 1,196 万元。

受限应收账款：办理保理融资的债权 1,196 万元。

3. 其他说明

☐适用 ☒不适用

(四) 行业经营性信息分析

☐适用 ☒不适用

酒制造行业经营性信息分析

1 行业基本情况

√适用 □不适用

根据国家统计局数据显示:2020 年 10 月中国葡萄酒产量为 3.7 万千升,同比增长 15.6%;2020 年 1-10 月中国葡萄酒累计产量为 32 万千升,累计增长 4.6%;根据中国海关数据显示:2020 年 1-12 月中国葡萄酒进口数量为 47136 万升,同比下降 28.8%;2020 年 1-12 月中国葡萄酒进口金额为 2832115 千美元,同比下降 19.9%。

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
葡萄酒灌装设备	1.5 万吨/年	1 万吨/年

在建产能

□适用 √不适用

产能计算标准

√适用 □不适用

设计产能为 6000 瓶/小时,每瓶按 0.85 公斤计算,每天 8 小时,每年 365 天计算,得出 1.5 万吨/年。

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)
2,162	3,539

存货减值风险提示

√适用 □不适用

成品酒有 1,533 吨计提了减值准备,半成品酒有 75 吨计提了减值准备。

4 产品情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

产品档次	产量 (千升)	同比 (%)	销量 (千升)	同比 (%)	产销率 (%)	销售 收入	同比 (%)	主要代表品牌
畅饮型	2,053	-12.97	2,126	-8.89	103.56	3,683	-16.05	通化原汁山葡萄酒
小酌型与 品味型	323	-17.39	331	-17.52	102.48	1,943	-3.81	雅士樽冰葡萄酒

产品档次划分标准

√适用 □不适用

产品档次划分标准售价 40 元/瓶畅饮型,40 元小酌型与品味型。

产品结构变化情况及经营策略

□适用 √不适用

5 原料采购情况

(1). 采购模式

√适用 □不适用

现购加赊购。

(2). 采购金额

√适用 □不适用

单位:万元 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	1,280	1,552	49.61
包装材料	1,052	1,482	40.78
能源	240	284	9.30

6 销售情况

(1). 销售模式

√适用 □不适用

全国以经销商总代理为渠道的主要销售模式及团购直销模式。

(2). 销售渠道

√适用 □不适用

单位:万元 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)	54	101	21	39
批发代理	5,572	6,306	2,436	2,665

(3). 区域情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

区域名称	本期销售收入	上期销售收入	本期占比 (%)	本期销售量 (千升)	上期销售量 (千升)	本期占比 (%)
华北	706	514	12.55	309	226	12.58
华南	30	31	0.54	13	13	0.53
西南	251	178	4.46	110	75	4.48
华中	111	122	1.97	49	49	1.99
东北	4,528	5,562	80.48	1,976	2,341	80.42

区域划分标准

□适用 √不适用

(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
华北	18		1
华南	4		
西南	5		
华中	11	2	
东北	78	2	3

情况说明

☐适用 ☒不适用

经销商管理情况

☒适用 ☐不适用

由各大区经理及区域经理统一管理。

(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：万元 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						
畅饮型	3,683	-16.05	2,647	-11.26	28.13	-3.87
小酌型与品味型	1,943	-3.81	865	10.90	55.48	-5.91
小计	5,626	-	3,512	-	-	-
按销售渠道						
直销（含团购）	54	-46.53	30	-43.40	44.44	-3.08
批发代理	5,572	-11.64	3,482	-6.15	37.51	-3.66
小计	5,626	-	3,512	-	-	-
按地区分部						
华北	706	37.35	492	40.97	30.31	-1.79
华南	30	-3.23	20	0	33.33	-2.15
西南	251	41.01	168	52.73	33.07	-5.13
华中	111	-9.02	75	-3.85	32.43	-3.64
东北	4,528	-18.59	2,757	-14.00	39.11	-3.25
小计	5,626	-	3,512	-	--	-

情况说明

☐适用 ☒不适用

(2). 成本情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元 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	2,375	2,793	67.63	-14.97
人工成本	243	251	6.92	-3.19
制造费用	685	490	19.50	39.80
其他	209	229	5.95	-8.73
合计	3,512	3,763	100	-

情况说明

☐适用 ☒不适用

8 其他情况

☐适用 ☒不适用

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

☐适用 ☒不适用

(1) 重大的股权投资

☐适用 ☒不适用

(2) 重大的非股权投资

☐适用 ☒不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

☐适用 ☒不适用

(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

单位：万元

子公司名称	持股比例 (%)	所处行业	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
通化润通酒水销售有限公司	100.00	商业	500.00	1,002.61	-8,040.72		-123.55
集安市通葡酒庄有限公司	100.00	葡萄收购	200.00	5,389.11	-195.21		-54.38
仰慕世家国际酒业（北京）有限公司	100.00	电子商务	50.00	16.42	-1,176.23		-193.42
通葡（大连）葡萄酒文化传播发展有限公司	100.00	传媒、地产	2,000.00	1,965.69	1,965.19		27.31
吉林省鑫之诚商贸有限公司	100.00	商业	2,431.50	1,981.09	1,815.49		-127.85
北京九润源电子商务有限公司	51.00	电子商务	544.42	44,440.82	15,433.05	55,661.30	1,491.65
南京通葡股权投资基金（有限合伙）	12.5	股权投资基金		7,821.42	7,794.75		-179.40

(八) 公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

三、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

近年来，伴随着居民消费水平的不断提高，居民对健康的诉求日益加深，葡萄酒逐渐取代部分烈酒成为酒类消费新趋势。但在关税优惠政策的实施下，进口葡萄酒大量进入国内市场，导致行业竞争进入白热化阶段。

公司拥有 82 年葡萄酒酿造经验，属于葡萄酒酿造工业，是我国历史最悠久的葡萄酒酿造企业之一。产品曾经作为国庆用酒、外宾访华指定用酒，先后被授予“中国名牌”、“中国驰名商标”，并于 2011 年被商务部授予“中华老字号”的荣誉称号。公司生产的“通化”山葡萄酒是国家地理标志

产品。目前，公司产品涵盖甜酒、干酒、冰酒、烈酒等多个葡萄酒类别，其中在广义甜型葡萄酒（含冰酒）领域中具有相对竞争优势。

（一） 公司发展战略

√适用 □不适用

长期以来，公司持续推进中华老字号“通化”葡萄酒的发展，传承与发扬公司葡萄酒文化，同时以控股子公司九润源电子商务有限公司为核心大力发展以酒类主的消费品电商业务。

从长远来看，葡萄酒行业尚处于成长期，国内葡萄酒市场总体处于上升趋势。但近年来，受国内外复杂经济、贸易环境变化导致的不确定性增加，以及新冠疫情等多种因素影响，国内葡萄酒消费出现一定程度的下滑，包括公司在内的部分葡萄酒生产经营企业业绩下滑。同时，各种消费品电子商务营销渠道日益发展，电子商务渠道在酒类等消费品销售中日趋重要。

2021 年公司将从行业发展趋势和国家产业政策出发，结合市场和自身实际情况，制定了未来发展战略，即“在新的形势下，公司将充分发挥酒类电子商务销售渠道的优势，并与中华老字号“通化”葡萄酒品牌与文化相结合，促进渠道、品牌与文化的有机融合。公司将不断优化葡萄酒业务，做大做优公司酒类为核心的消费品电子商务业务，促进“通化”品牌的老树新枝，以实现公司销售收入增长、业绩的改善。”

（二） 经营计划

√适用 □不适用

2021 年公司着力抓好经营平稳增长、业务高质量发展、加快科技创新、防范化解重大风险、克服突如其来的新冠肺炎疫情带来的不利影响，确保完成全年各项目标任务。

1、加强渠道建设：市场开发，分级管理，以点带面，全面布局，点面结合。通葡股份将继续致力于生产高附加值产品，并不断加以改进。充分利用北京九润源电子商务有限公司的网络销售渠道，宣传公司品牌及产品，建立完善的线上销售体系，促进公司产品线上销售。根据市场需求的变化，将有形的实物与无形的服务相结合，迎合市场。积极开展全新的营销模式，运用新场景营销，结合新媒体营销策略，多元化发展，配合终端消费者活动，为企业营销开辟新道路。加强与经销商合作，协助经销商开展促销活动，拓展消费渠道。公司将根据经销商实际情况，采取“一地一展、一商一展”的品鉴活动，并协助经销商开订货会分销产品，同时开展宣传、促销活动。

2、品牌建设：2021 年公司继续加强品牌建设，加大推广力度，打造“红色国酒，民酒典范”。做好 2021 年春成都糖酒会布展、宣传活动，广泛宣传公司品牌、产品及品质，积极参加国内外行业评比、推介活动及展会、展览活动，提升公司品牌形象及消费者认可度。

3、积极应对新冠病毒疫情带来的不利影响；公司充分发挥子公司九润源在互联网酒水平台领域的优势，通过增加品类、拓展平台，有效使用互联网新媒体、新场景的营销方式，满足消费者对健康酒水的需求，继续巩固和扩大公司在互联渠道优势，努力抵消新冠病毒疫情带来的不利影响。

4、新产品研发：根据公司实际情况，结合公司历史及品牌优势，开发具有公司品牌及地理特色产品；调整公司产品结构，在保证甜酒优势基础上开展高端干型葡萄酒产品研发，逐步实现干酒、甜酒齐头并进的发展目标；年度内开发新品 10 款，确保上市 3 款。

5、成本控制：各部门制定本部门年度费用计划表，报公司审批并严格执行；严格控制各项费用支出，各项计划实施及费用支出均需经董事长审批后方可执行。公司大型物资采购及产品包装物料采购采取竞标形式，必须经过三家以上供应商竞标后，综合评定产品质量及价格，确定中标单位。

6、绩效管理：按照“有计划、分步骤、可量化、可持续”的原则，由人力资源部门牵头，以目标管理为基础，建立起绩效考核管理体系，按照分级管理、分层考核的原则，公司各级管理人员、文员及关键岗位实行考核。绩效管理必须与分配体系联动推行，以确保目标管理切实落实。

7、人才储备：建立和完善公司人才储备培养系统，制定关键岗位继任者和后备人才筛选计划以及在职培训等人才培养和开发计划，合理开发、培养后备人才队伍。以公司目标责任为基础，加快市场营销部人员的引进和补充；做好年度内退休人员接续工作，及时招聘、储备人员，特别是关键技术岗位，确保公司生产经营正常运转。

2021 年，公司的经营目标是：公司计划实现营业收入 7.3 亿元。

（三） 可能面对的风险

√适用 □不适用

2021 年度，公司将严格按照国家相关法律法规来规范公司生产经营活动，在去产能、去库存、去杠杆的基础上提高产、供、销各环节的协同性，加强对市场、财务和生产安全等方面风险的分析、评估和积极预防能力，将风险的危害降到最低。

1、市场风险方面

（1）基于疫情抑制春节酒类消费以及后续一季度，公司进一步调整经营计划及目标。制定了回款计划、战略规划及目标，今年以“稳”为主的基调利于企业从容应对此次疫情，将进一步调整经营计划，降低一季度及二季度整体目标，并采取措施尽快消化库存。

（2）随着葡萄酒行业的分化调整，市场竞争日趋激烈。公司将顺应新常态，通过市场细分对产品精准定位，进一步推进市场聚焦和营销精细化，在营销中植入“互联网+”思维，借助新产品开发和升级，用互联网推动渠道扁平化，实现由渠道驱动变为消费驱动，催生市场新活力。

2、财务风险方面

受市场环境、法律法规环境、政策环境和经济活动等因素影响，可能给公司筹资、投资、资金回收等造成一定的资金压力。公司将进一步通过完善内部财务监审制度、决策制度，信息披露制度，规范收益分配政策、增强管理者风险意识、提高内部审计技术，加快资金周转和回收，进一步平衡资金收益性与流动性、降低资金使用成本。

3、食品安全风险

随着消费者健康意识进一步提高，国家食品安全法规的不断完善，公众对葡萄酒产品的品牌和品质要求也越来越高。公司始终坚持将食品安全作为重中之重，建立完备的产品全过程质量追溯、防伪、防窜体系。

(四) 其他

☐适用 ☒不适用

四、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

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

☒适用 ☐不适用

公司严格按照中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》、上海证券交易所《上市公司现金分红指引》及《公司章程》的规定，制定、执行现金分红政策。

鉴于公司2019年度未分配利润为负值，尚处弥补历史亏损阶段，根据《公司法》和《公司章程》的有关规定，公司董事会提议并经公司2019年度股东大会审议通过，公司2020年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

公司独立董事对公司2020年度利润分配方案发表了独立意见：

根据中准会计师事务所（特殊普通合伙）的审计报告，公司2020年末累计未分配利润仍为负数，董事会提出的2020年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本的预案符合《公司法》和《公司章程》的有关规定，符合公司的实际情况，不存在损害股东尤其是中小股东利益的情况。同意董事会将该议案提交公司2020年度股东大会审议。

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

单位：元 币种：人民币

分红年度	每10股送红股数（股）	每10股派息数（元）（含税）	每10股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2020年	0	0	0	0	-67,921,863.02	0
2019年	0	0	0	0	-31,314,713.87	0
2018年	0	0	0	0	4,197,836.49	0

(三) 以现金方式回购股份计入现金分红的情况

☐适用 ☒不适用

(四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，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

二、承诺事项履行情况

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

☒适用 ☐不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股改相关的承诺								
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺		吉祥嘉德及其共同控制人张士伟、王玉琴和金钰鑫	减少关联交易及避免同业竞争	2012 年吉祥嘉德收购通葡股份股权时,吉祥嘉德为通葡股份第一大股东期间	是	是	无	无
其他承诺								

(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

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

控股股东及其关联方非经营性占用上市公司资金的余额					报告期内发生的期间占用、期末归还的总金额	报告期内已清欠情况			
期初金额	报告期内发生额	期末余额	预计偿还方式	清偿时间		报告期内清欠总额	清欠方式	清欠金额	清欠时间（月份）
21.76	0	21.76	其他	2021 年 4 月	21.76	0	其它	0	

控股股东及其关联方非经营性占用资金的决策程序	
报告期内新增非经营性资金占用的原因	
导致新增资金占用的责任人	
报告期末尚未完成清欠工作的原因	
已采取的清欠措施	
预计完成清欠的时间	
控股股东及其关联方非经营性资金占用及清欠情况的其他说明	2020 年度控股股东吉祥大酒店有限公司非经营性资金占用情况，年期初占用资金余额 21.76 万元，2020 年期末占用资金余额 21.76 万元，2021 年 4 月 29 日余额为 0 关联方非经营性资金占用全部清偿。

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

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

通化葡萄酒股份有限公司（以下简称“公司”）于 2021 年 4 月 28 日召开了第七届董事会第三十二次会议及第七届监事会第二十二次会议，审议通过了《关于公司会计政策变更的议案》，具体情况如下：

一、会计政策变更

1、执行新收入准则导致的会计政策变更

财政部于2017年7月5日发布了《企业会计准则第14号——收入（2017年修订）》（财会〔2017〕22号）（以下简称“新收入准则”）。公司于2020年1月1日起开始执行前述新收入准则。

二、本次会计政策对公司的影响

执行新收入准则的主要变化和影响如下：

对 2020 年 1 月 1 日资产负债表的影响

报表项目	2019 年 12 月 31 日（变更前）金额		2020 年 1 月 1 日（变更后）金额	
	合并报表	公司报表	合并报表	公司报表
预收账款	13,764,946.32	12,117,222.35		
合同负债			11,956,209.25	10,550,751.76
其他流动负债			1,808,737.07	1,566,470.59

对 2020 年末资产负债表的影响

报表项目	2020 年 12 月 31 日 新收入准则下金额		2020 年 12 月 31 日 旧收入准则下金额	
	合并报表	公司报表	合并报表	公司报表

报表项目	2020 年 12 月 31 日		2020 年 12 月 31 日	
	新收入准则下金额		旧收入准则下金额	
预收账款			13,477,718.32	11,406,104.76
合同负债	11,720,109.04	9,937,692.09		
其他流动负债	1,757,609.28	1,468,412.67		

2、执行企业会计准则解释第13号导致的会计政策变更

财政部于2019年12月发布了《企业会计准则解释第13号》（财会〔2019〕21号）（以下简称“解释13号”）。

解释13号自2020年1月1日起实施，执行解释13号未对本公司本期财务状况、经营成果、现金流量和关联方披露产生重大影响。

3、执行新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定导致的会计政策变更

财政部于2020年6月发布了《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》（财会〔2020〕10号）。本公司自2020年1月1日起执行该规定，未对本公司本期财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响。

（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

（三）与前任会计师事务所进行的沟通情况

☐适用 ☒不适用

（四）其他说明

☐适用 ☒不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	中准会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	65
境内会计师事务所审计年限	16

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	中准会计师事务所（特殊普通合伙）	35
财务顾问		
保荐人		

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

七、面临暂停上市风险的情况

(一) 导致暂停上市的原因

☐适用 ☒不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

☐适用 ☒不适用

八、面临终止上市的情况和原因

☐适用 ☒不适用

九、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

十、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

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

☒适用 ☐不适用

事项概述及类型	查询索引
2020年7月18日,公司收到江苏省南京市中级人民法院签发(2020)苏01民初588号《应诉通知书》(以下简称“南京中院《应诉通知书》”),江苏翰讯通讯科技有限公司诉公司、高杰、公司实控人借款合同一案,江苏省南京市中级人民法院已受理。	具体内容详见2020年7月22日披露在《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)的公告。(公告编号:临2020-028)
2020年6月29日,江苏大东工贸有限公司起诉公司,要求公司向其支付票据款1亿元及利息34.58万元,吉林省通化市中级人民法院已受理。	具体内容详见2020年8月5日披露在《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)的公告。(公告编号:临2020-032)
2019年7月,公司收到江苏省无锡市中级人民法院发来的(2019)苏02民初第275号《应诉通知书》。	具体内容详见2020年8月5日披露在《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)的公告。(公告编号:临2020-033)
本公司于近日收到了江苏省南京市中级人民法院签发的(2021)苏01民初598号案件《应诉通知书》。根据该《应诉通知书》,原告江苏大东工贸有限公司因民间借贷纠纷起诉被告吉祥嘉德投资有限公司、尹兵、吉祥大酒店有限公司及本公司。	具体内容详见2021年4月6日披露在《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)的公告。(公告编号:临2021-030)

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

☒适用 ☐不适用

单位:亿元 币种:人民币

报告期内:									
起诉(申请)	应诉(被申请人)方	承担连带责任	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果	诉讼(仲裁)判决执行

方		方			额	成预计 负债及 金额		果及影响	行情况
江苏翰讯通讯科技有限公司	公司、高杰、公实人尹兵	无	借款合同	内容详见《通葡股份涉及诉讼公告》(公告编号:临2020-028号)。	2.00	否	公司收到江苏省南京中级人民法院发来的《民事裁定书》((2020)苏01民初588号之二),法院准许原告江苏翰迅撤诉。公司及相关主体与江苏翰迅达成的附生效条件的和解,生效条件已经达成,吴玉华、陈晓琦控制的相关主体、尹兵已经按照和解约定给与了相应的履约保障措施,和解生效,公司对江苏翰讯相关借款的还款、担保责任已经解除。	相关案件有待于进一步落实解决,暂时无准确判断对公司期后利润的影响。	与江苏翰讯通讯科技有限公司的诉讼,各方已达成和解,原告撤诉结案。
宜兴铜业有限公司	吉祥嘉德、公司、公实人尹兵	无	借款合同	内容详见《关于收到上海证券交易所<关于通化葡萄酒股份有限公司诉讼相关事项的监管工作函>的回复公告》(公告编号:临2020-033号)。	0.50	否	公司已经与义源铜业达成附生效条件的和解,相关违规担保已经解除。	相关案件有待于进一步落实解决,对公司期后利润没有影响。	公司将不再承担对相关义源铜业、魏爱民、王治国担保、还款责任。
江苏大东工贸有限公司	公司	无	借款合同	内容详见《通葡股份涉及诉讼公告》(公告编号:临2020-032号)。	0.85	否	江苏大东工贸有限公司起诉公司(2020吉05民初93号)案件,法院一审判决原告间没有真实的交易和债权债务关系,其依据票据权利要求被告支付票据款人民币1亿元及利息的请求不能支持。驳回原告江苏大东工贸有限公司的诉讼请求,上述内容详见《关于公司股票实施其他风险警示相关事项进展公告》(公告编号:2021-004号)。 目前,江苏大东工贸有限公司已提	相关案件有待于进一步落实解决,暂时无准确判断对公司期后利润的影响。	目前江苏大东工贸有限公司提起诉讼,2021年5月7日开庭。同时,拟成为公司实际控制人的吴玉华、陈晓琦已经承诺如果因上述违规担保给上

							起上诉，2021 年 5 月 7 日开庭。同时，大东工贸以同一事由向南京市中级人民法院提起了诉讼，尚未开庭。		市 公 司造成损失的，由其承担。
--	--	--	--	--	--	--	--	--	------------------

(三) 其他说明

☐适用 ☒不适用

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

☒适用 ☐不适用

1、《关于通化葡萄酒股份有限公司有关债务事项的监管工作函》（上证公函【2020】0813号）及《关于通化葡萄酒股份有限公司诉讼相关事项的监管工作函》（上证公函【2020】0860号）

（1）基本情况

2020 年 7 月 3 日，公司收到上海证券交易所《关于通化葡萄酒股份有限公司有关债务事项的监管工作函》（上证公函【2020】0813 号）；2020 年 7 月 17 日，公司收到上海证券交易所《关于通化葡萄酒股份有限公司诉讼相关事项的监管工作函》（上证公函【2020】0860 号）。

上述工作函的主要内容：“我部关注到，江苏翰迅对公司和公司实际控制人尹兵等提起诉讼，法院已于 2020 年 3 月 30 日立案，但公司未披露相关诉讼。你公司全体董事、监事、高级管理人员及控股股东、实际控制人、年审会计师应当勤勉尽责，高度重视并认真落实本工作函的要求，确保信息披露的真实、准确、完整。请公司于 2020 年 7 月 24 日之前以书面形式回复我部，并按要求履行信息披露义务。”

（2）整改措施

公司拟采取包括聘请律师、督促实际控制人尹兵等措施积极应对，保护公司利益。公司实际控制人尹兵承诺将采取各种措施，妥善化解与江苏翰讯的债权债务纠纷，保障公司利益不受损失。

公司已经成立了审计部牵头的内部梳理与整改工作组，全面梳理公司相关内部控制制度，尽快完善和提升公司内部控制制度。

公司全体董事、监事、高级管理人员及控股股东、实际控制人将勤勉尽责，高度重视上述事项，认真落实贵部前期及本次监管工作函的要求，确保公司治理和内部控制规范有效，以及信息披露的真实、准确、完整。

2、《关于通化葡萄酒股份有限公司诉讼相关事项的监管工作函》（上证公函【2020】0878 号）及《关于通化葡萄酒股份有限公司违规担保有关事项的监管工作函》（上证公函【2020】0921 号）

（1）基本情况

2020 年 7 月 23 日，公司收到上海证券交易所《关于通化葡萄酒股份有限公司诉讼相关事项的监管工作函》（上证公函【2020】0878 号）；2020 年 8 月 4 日，公司收到上海证券交易所《关于通化葡萄酒股份有限公司违规担保有关事项的监管工作函》上证公函【2020】0921 号。

上述工作函的主要内容：“你公司全体董事、监事、高级管理人员及控股股东、实际控制人应当勤勉尽责，高度重视上述违规担保事项，认真落实我部前期及本次监管工作函的要求，确保公司治理和内部控制规范有效，以及信息披露的真实、准确、完整。对于公司董事、监事、高级管理人员，以及控股股东和实际控制人等违法违规，损害上市公司和中小投资者利益的行为，我部将启动纪律处分程序，严肃追责。”

（2）整改措施

截至 2021 年 4 月 29 日，公司、吴玉华、陈晓琦、尹兵通过达成和解、支付款项、提供抵押保证等措施，上述违规担保已经得到解除。

3、《关于对通化葡萄酒股份有限公司及时任财务总监孟祥春予以监管关注的决定》上证公监函【2020】0135 号

（1）基本情况

公司对 2019 年定期报告进行了会计差错更正，导致 2019 年定期报告合并现金流量表披露违反了相关规定，鉴于上述违规事实和情节，对通化葡萄酒股份有限公司及时任财务总监孟祥春予以监管关注。

（2）整改措施

公司已引以为戒，严格遵守法律、法规和《股票上市规则》的规定，规范运作，认真履行信息披露义务；董事、监事、高级管理人员认真履行忠实、勤勉义务，确保公司规范运作，并保证公司及时、公平、真实、准确和完整地披露所有重大信息。

十二、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

十三、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

十四、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

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

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) 其他

□适用 √不适用

十五、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、托管情况

□适用 √不适用

2、承包情况

□适用 √不适用

3、租赁情况

□适用 √不适用

(二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													
公司及其子公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计						2,500							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						2,500							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						2,500							
担保总额占公司净资产的比例(%)													
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）													
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）													

上述三项担保金额合计 (C+D+E)	
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	本公司控股子公司北京九润源电子商务有限公司（以下简称“九润源”）因经营发展需要，向宁波银行股份有限公司北京分行申请授信额度 2,500 万元人民币。本公司提供的担保方式为连带责任保证，担保期限从董事会通过之日起至 2021 年 6 月 23 日止。 除上述担保外，公司存在违规对实际控制人、控股股东的担保 4.35 亿元，截至 2020 年 12 月 31 日，尚存在没有解除的担保 3.24 亿元。上述对实际控制人、控股股东的违规担保没有经过公司董事会、股东大会审议通过且没有及时履行信息披露义务。 截至 2021 年 4 月 29 日，公司、吴玉华、陈晓琦、尹兵通过达成和解、支付款项、提供抵押保证等措施，上述违规担保已经得到解除。

(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

十六、其他重大事项的说明

☒适用 ☐不适用

公司、公司控股股东、实际控制人违反《公司章程》、《公司对外担保制度》、《公章管理制度》，未按照《公司章程》的要求履行董事会、股东大会等内部决策程序，未履行信息披露义务，擅自以上市公司名义对外提供的担保，系违规担保，公司违规担保金额 4.35 亿元，截止 2020 年 12 月 31 日尚未解除金额为：3.24 亿元。（具体内容详见于 2020 年 8 月 13 日在上海证券交易所网站披露了《关于通化葡萄酒股份有限公司违规担保有关事项的监管工作函》的回复公告（公告编号为 2020-035）。同时公司因出现违规担保事项，公司股票触发其他风险警示。公司控股股东吉祥嘉德、实际控制人对公司尚未解除的担保事项高度重视。公司控股股东吉祥嘉德、实际控制人尹兵先生正在采取包括积极筹措资金、抵押物，与相关方面积极沟通、聘请律师积极应对等措施，推进化解公司涉及的尚未解除的违规担保事项。

一、违规担保解除的进展情况

公司自查发现违规担保以来通过督促实际控制人解决违规担保事项、积极应诉、完善相关管理措施，积极保护上市公司及中小股东利益，现将相关违规担保解除的进展情况披露如下：

1、与义源铜业相关的违规担保

截至本公告日，公司及相关主体已经与义源铜业、魏爱民、王治国达成附生效条件的和解，由拟成为公司实际控制人的吴玉华、陈晓琪控制的相关主体承担相关债务。截至本公告日，相关和解已经生效，违规担保已经解除。公司将不再承担相关对义源铜业、魏爱民、王治国担保、还款责任。

2、与江苏翰讯相关的违规担保

截至本公告日，公司及相关主体已经与江苏翰讯达成了附生效条件的和解，确认公司不是相关借款的用款人、尹兵先生为相关借款的实际用款人。在相关方给予履约保证措施后，和解生效，公司违规担保责任将全部解除，不再对江苏翰讯相关借款承担担保、还款责任。近日，公司收到江苏省南京中级人民法院发来的《民事裁定书》（（2020）苏 01 民初 588 号之二），法院准许原告江苏翰讯撤诉。目前，公司预计与江苏翰讯达成和解将于 2021 年 4 月 30 日前生效，和解生效后公司对相关借款的还款、担保责任解除。

3、与大东工贸、南通泓谦企业策划咨询有限公司相关的违规担保

2021 年 1 月，公司收到吉林省通化市中级人民法院 2020 吉 05 民初 93 号民事判决书，判决认为原被告间没有真实的交易和债权债务关系，其依据票据权利要求被告支付票据款的请求不能支持。

依照《中华人民共和国票据法》第十条、《中华人民共和国公司法》第十六条第二款、《中华人民共和国民事诉讼法》第六十四条之规定，判决驳回原告江苏大东工贸有限公司的诉讼请求。目前，江苏大东工贸有限公司已提起上诉，2021年5月7日开庭。同时，大东工贸以同一事由向南京市中级人民法院提起了诉讼，尚未开庭。

2017年9月，公司实际控制人尹兵先生向南通泓谦企业策划咨询有限公司提供了7,000万元公司的商业承兑汇票，用于个人债务担保。目前，实际控制人尹兵先生累计已经归还了5,700万，截至2021年4月28日，尚有1300万元违规担保。经公司自查，公司与南通泓谦企业策划咨询有限公司没有任何商业往来、资金往来，上述资金没有进入上市公司账户，公司当时也没有进行信息披露。

2021年4月29日，吴玉华、陈晓琦及其相关方以其对上市公司6,421.14万元应收款项，汇入上市公司指定公司或子公司账户人民币2,078.86万元，以及尹兵及其相关方持有的北京顺义区796.32平米价值7,000万元的房产作为抵押物质押于上市公司，用于承担上市公司违规担保可能造成的损失。2021年4月29日，上述房产已经办理完成抵押登记手续。

公司已经聘请律师采取法律手段，包括但不限于向实际控制人尹兵追偿等方式，维护上市公司利益。同时，公司认为上述开具的商业承兑汇票没有真实商业背景不符合《票据法》的相关规定。如果上述违规担保最终给公司造成了损失，将由相关方以抵/质押给公司的资产补偿公司。

公司认为通过以上措施，对大东工贸、南通泓谦企业策划咨询有限公司的违规担保不会给公司造成损失，截至2021年4月29日公司违规担保事项得到解除。

二、截至本公告日尚未解除的违规担保情况

截至本公告披露日，公司全部违规担保均已解除。

十七、积极履行社会责任的工作情况

（一）上市公司扶贫工作情况

☐适用 ☒不适用

（二）社会责任工作情况

☐适用 ☒不适用

（三）环境信息情况

1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

☐适用 ☒不适用

2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

☒适用 ☐不适用

为贯彻落实《中华人民共和国环境保护法》和《中华人民共和国清洁生产促进法》，改善环境质量，加快环境技术管理体系建设，通化葡萄酒股份有限公司（以下简称“公司”）积极响应并履

行社会职责。公司非常重视环境保护及可持续发展，已逐步制定环境保护方针、目标等管理方案、对环境风险的评估和防范以及突发应急预案的处理等，逐步完善环境管理体系。公司一直秉承国家环保法要求，严格注意保护厂区及周边居住环境的安全，对于生产和生活产生的废水，每月均缴纳污水处理费排放至市政管网；根据环保局文件要求，已将原有燃煤锅炉更换、安装了2台节能环保的燃气锅炉。生产和供暖期间锅炉产生的废气排放物，均按环保标准要求定期检测数据，各项污染物的产生及排放浓度均能够满足GB13271-2014《锅炉大气污染物排放标准》中新建锅炉燃气锅炉标准要求。

具体环境信息情况如下：

公司现有排污口2个，其中废水1个，废气1个。主要排放污染物信息如下：

(1) 生产和生活废水，水质较为简单，污染物种类少，浓度低，属于清洁排水范畴，全部排入市政污水管网，满足《污水综合排放标准》GB8978-1996 三级排放标准。

(2) 锅炉产生的废气污染物，定期请求上级资质部门监测，实时监测数据如下：

监测 点位	监测 频次	烟气量 m³/h	含氧 量	颗粒物			SO ₂			NO _x		
				排放 速率 kg/h	实测 浓度 mg/m³	折算 浓度 mg/m³	排放 速率 (kg/h)	实测 浓度 mg/m³	折算 浓度 mg/m³	排放 速率 kg/h	实测 浓度 mg/m³	折算 浓度 mg/m³
2t/h	1	24316	3.6	0.123	28.6	28.4	0.047	11	11	0.386	90	89
4t/h	1	11379	4.1	0.357	31.4	26.7	0.189	17	16	1.096	96	93

2020 年公司严格遵循《中华人民共和国环境保护法》等相关规定，加大对环境污染应急预案的防控管理，并逐步完善各项体系制度的建立健全，保证污染治理设施稳定运行，污染物达标排放，在各级环保部门的各项检查中合格通过。

3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

☐适用 ☒不适用

4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

☐适用 ☒不适用

(四) 其他说明

☐适用 ☒不适用

十八、可转换公司债券情况☐适用 ☐不适用**(一) 转债发行情况**☐适用 ☒不适用**(二) 报告期转债持有人及担保人情况**☐适用 ☒不适用**(三) 报告期转债变动情况**☐适用 ☒不适用

报告期转债累计转股情况

☐适用 ☒不适用**(四) 转股价格历次调整情况**☐适用 ☒不适用**(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排**☐适用 ☒不适用**(六) 转债其他情况说明**☐适用 ☒不适用**第六节 普通股股份变动及股东情况****一、普通股股本变动情况****(一) 普通股股份变动情况表****1、普通股股份变动情况表**

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

2、普通股股份变动情况说明☐适用 ☒不适用**3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）**☐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) 公司普通股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

截止报告期末普通股股东总数(户)	26,009
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	23,602
截止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) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有 有限 售条 件股 份数 量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
吉林省吉祥嘉德投资有限公司	0	43,093,236	10.77	0	冻结	43,093,236	境内非国有法人
尹兵	0	22,689,972	5.67	0	冻结	22,689,972	境外自然人
吉祥大酒店有限公司	0	19,800,000	4.95	0	质押	19,800,000	境内非国有法人
温旭普	-1,000,000	9,000,000	2.25	0	无		境内自然人
杨学农	0	8,000,000	2.00	0	无		境内自然人
陈锦棠	5,831,100	5,831,100	1.46	0	无		境内自然人
宋莉	-2,380,000	2,500,000	0.63	0	无		境内自然人
胡文骏	0	2,416,800	0.60	0	无		境内自然人
韩松	2,414,000	2,414,000	0.60	0	无		境内自然人
达孜县欣新投资有限公司	-3,379,100	2,295,900	0.57	0	无		其他
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				
吉林省吉祥嘉德投资有限公司	43,093,236	人民币普通股	43,093,236				
尹兵	22,689,972	人民币普通股	22,689,972				
吉祥大酒店有限公司	19,800,000	人民币普通股	19,800,000				
温旭普	9,000,000	人民币普通股	9,000,000				
杨学农	8,000,000	人民币普通股	8,000,000				
陈锦棠	5,831,100	人民币普通股	5,831,100				
宋莉	2,500,000	人民币普通股	2,500,000				
胡文骏	2,416,800	人民币普通股	2,416,800				
韩松	2,414,000	人民币普通股	2,414,000				
达孜县欣新投资有限公司	2,295,900	人民币普通股	2,295,900				

上述股东关联关系或一致行动的说明	1、公司股东吉林省吉祥嘉德投资有限公司、吉祥大酒店有限公司、尹兵先生为一致行动人，吉祥大酒店有限公司为本公司的控股股东，尹兵先生为本公司的实际控制人。 2、公司其他股东之间是否存在关联关系或一致行动人的情况，本公司不详。
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无

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	吉祥大酒店有限公司
单位负责人或法定代表人	金钰鑫
成立日期	1986-9-16
主要经营业务	提供客房、餐厅、酒吧、健身娱乐、洗浴、洗衣、照片冲印服务、商场（以上各项均由取得资格证的分支机构经营）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
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

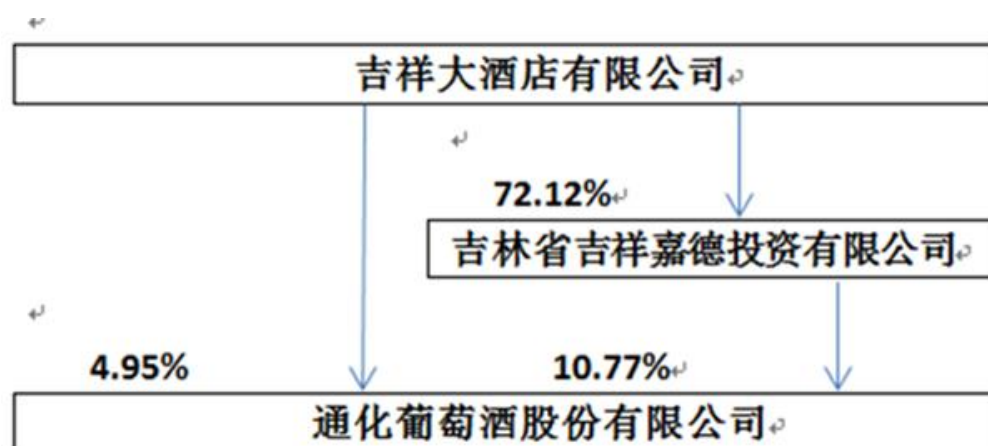
☐适用 ☒不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

☐适用 ☒不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

☒适用 ☐不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

□适用 √不适用

2 自然人

√适用 □不适用

姓名	尹兵
国籍	中国香港
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	香港卓盈国际投资有限公司董事长、香港吉祥集团有限公司董事局主席、吉祥大酒店有限公司执行董事、通化葡萄酒股份有限公司董事
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

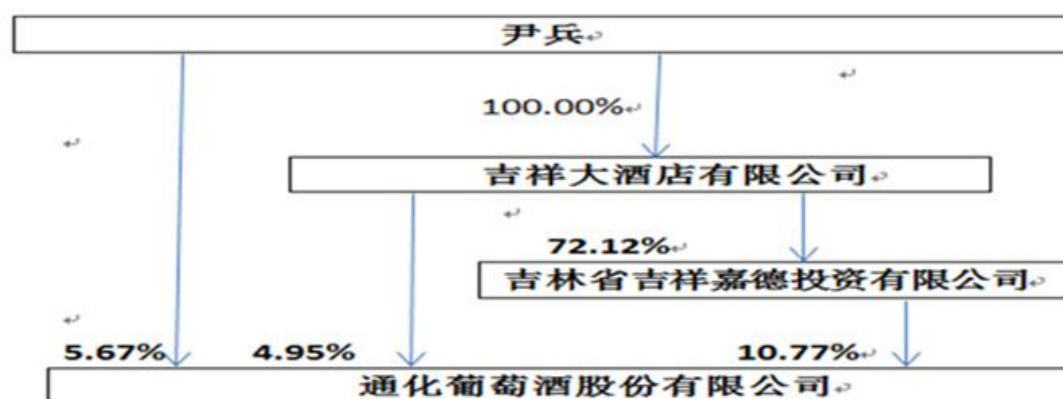
□适用 √不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

□适用 √不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

☐适用 ☒不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

☐适用 ☒不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

☐适用 ☒不适用

六、股份限制减持情况说明

☐适用 ☒不适用

第七节 优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额（万元）	是否在公司关联方获取报酬
尹红	董事长	女	53	2020-06-29	2020-12-21	0	0	0	无		是
何为民	董事总经理	男	50	2014-09-15	2020-12-21	0	0	0	无	44.00	否
尹兵	董事	男	56	2017-12-21	2020-12-21	22,689,972	22,689,972	0	无	5.00	否
何文中	董事	男	46	2014-09-15	2020-12-21	0	0	0	无	5.00	是
张士伟	董事	男	48	2014-09-15	2020-06-12	0	0	0	无	2.50	是
孟庆凯	独立董事	男	50	2014-09-15	2020-12-21	0	0	0	无	5.00	否
陈守东	独立董事	男	66	2014-09-15	2020-12-21	0	0	0	无	5.00	否
孙立荣	独立董事	女	65	2014-09-15	2020-12-21	0	0	0	无	5.00	否
李长太	监事会主席	男	69	2014-09-15	2020-12-21	0	0	0	无	5.00	否
王荣杰	监事	男	53	2017-12-21	2020-12-21	0	0	0	无	8.64	否
傅德武	监事	男	52	2014-09-15	2020-12-21	0	0	0	无	8.55	否
孟祥春	副总经理兼财务总监	男	49	2014-09-15	2020-12-21	0	0	0	无	23.80	否
国风华	副总经理	女	47	2017-12-21	2020-12-21	0	0	0	无	23.80	否
田雷	副总经理	男	50	2017-12-21	2020-12-21	0	0	0	无	23.80	否
洪恩杰	董秘	男	60	2020-05-20	2020-12-21	0	0	0	无	9.6	否
合计	/	/	/	/	/	22,689,972	22,689,972		/	174.69	/

姓名	主要工作经历
尹红	女，汉族，1967 年 8 月 15 日出生，东北师范大学地理系理学学士学位、吉林大学国民经济管理专业经济学学士学位、高级经济师，曾任长

	春百货大楼集团股份有限公司企划部部长，吉祥大酒店有限公司副总经理、总经理。现任通化葡萄酒股份有限公司董事长。
何为民	男，蒙古族，1971 年生，研究生、硕士学历，经济师。曾任吉林省国际信托投资公司业务员，吉林省国际信托投资公司长春市同志街证券营业部总经理助理，新华证券有限公司长春市同志街大世界证券营业部副总经理，东北证券股份有限公司上海长寿路证券营业部总经理，东北证券股份有限公司运营管理部总经理，东北证券股份有限公司营销交易管理总部副总经理（总经理级），东北证券股份有限公司客户服务部总经理；现任本公司董事长兼总经理。
尹兵	男，汉族，1965 年 2 月生，中国香港居民，高级经济师。历任香港卓盈国际投资有限公司董事长、香港吉祥集团有限公司董事局主席、吉祥大酒店有限公司执行董事、通化葡萄酒股份有限公司董事。现任本公司董事。
张士伟	男，汉族，1973 年生，吉林大学计算机信息管理专业毕业。曾任长春市朝阳区金泉酒类经销处总经理，长春市朝阳区金醇酒类经销处总经理，长春市南关区君瑞酒类经销处总经理；现任吉林省吉祥嘉德投资有限公司执行董事，本公司董事。
何文中	男，汉族，1975 年生，毕业于西南财经大学会计专业，大学学历，高级经济师、会计师、注册税务师。曾任北京眉州酒店管理有限公司会计主管、财务主管，吉祥大酒店有限公司总会计师；现任本公司董事。
孟庆凯	男，蒙古族，1971 年生，长春税务学院审计专业毕业，获得学士学位，吉林大学 MBA 工商管理专业毕业，获得硕士学位，高级会计师、注册会计师。曾任吉林省财政投资评审中心财务审计部主任、长春经开（集团）股份有限公司独立董事；现任吉林省投资集团有限公司财务总监、吉林省科技投资基金有限公司执行董事兼总经理、本公司独立董事。
陈守东	男，汉族，1955 年生，吉林大学数量经济学专业毕业，获得博士学位，教授、博导。曾任通化煤校教师、吉林大学数学系助教、吉林大学经济管理学院讲师、副教授，东北高速、吉林高速独立董事；现任吉林大学商学院教授、博导，本公司独立董事。
孙立荣	女，汉族，1956 年生，吉林财贸学院会计专业、吉林工业大学工业管理工程专业毕业，获得学士学位，注册会计师。曾任东北师范大学财务处会计，启明信息独立董事；现任吉林大学管理学院会计学教授，长春一东、一汽富维、广泽股份独立董事，本公司独立董事。
李长太	男，汉族，1952 年出生，中共党员，研究生学历。曾任武警森警吉林支队中队指导员、吉林省塑料皮革研究所工程师、吉林省长春锻压设备厂党总支书记、吉林省皮革服装工业公司副经理、吉林省第二轻工业厅处长、吉林省政府北京办事处处长、吉林省政府海口办事处主任、吉林省经济体制改革委员会副主任、吉林省国资委副主任、吉林省委财经办副主任巡视员；现任本公司监事会主席。
王荣杰	男，汉族，1968 年出生，本科学历。曾任长春市酿酒总厂财务经理、吉祥大酒店总账主管、香港雪茹美度集团有限公司财务总监；现任本公司财务经理，监事。
傅德武	男，1969 年出生，高中文化。历任通化葡萄酒总公司三车间副主任、主任，通化葡萄酒股份有限公司纸箱厂厂长，现任通化葡萄酒股份有限公司生产车间主任、本公司职工代表监事。
孟祥春	男，1972 年出生，汉族，大学专科学历，注册会计师。曾任吉林市墙体材料总厂成本会计，吉林铁路多种经营公司会计主管，中磊会计师事务所吉林分所项目经理，通化葡萄酒股份有限公司财务总监；现任本公司副总经理兼财务总监。
田雷	男，1971 年 7 月出生，汉族，大专学历。曾任青岛华东葡萄酒公司销售总监，上海新天国际酒业有限公司品牌总监，浙江商源集团葡萄酒事业部总经理，楼兰酒业副总经理，通化葡萄酒股份有限公司品牌总监；现任本公司副总经理。
国风华	女，1974 年 2 月出生，本科学历，高级工程师，获国家劳动和社会保障部“果露酒酿造高级技师”、“一级品酒师”和“高级酿酒师”职业资质。曾任通化葡萄酒股份有限公司技术部经理、研发中心主任、技术总监；现任本公司副总经理。

洪恩杰	男，1960年出生，汉族，中专学历，中国国籍，无境外永久居留权，1960年3月出生，中专学历。曾任通化葡萄酒总公司财务科会计、销售业务科科长，通化葡萄酒股份有限公司证券部经理；现任本公司董事会秘书。
-----	---

其它情况说明

☐适用 ☒不适用

(二) 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

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

☒适用 ☐不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
张士伟	吉林吉祥嘉德投资有限公司	执行董事	2012年5月2日	
何文中	吉祥大酒店有限公司	财务总监	2014年6月6日	
尹红	吉祥大酒店有限公司	总经理		
在股东单位任职情况的说明				

(二) 在其他单位任职情况

☒适用 ☐不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
孟庆凯	吉林省投资集团有限公司	财务总监		
陈守东	吉林大学商学院	教授		
孙立荣	吉林大学管理学院	会计学教授		
在其他单位任职情况的说明				

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	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，董事、监事、高级管理人员的津贴性报酬由股东大会决定，工资性报酬执行《通化葡萄酒股份有限公司薪酬管理办法》。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：根据《通化葡萄酒股份有限公司薪酬管理办法》及相关股东大会决议，公司董事、监事和高级管理人员的报酬依据公司经营情况，由公司薪酬与考核委员会讨论决定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付 174.69 万元。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付 174.69 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
尹红	董事、董事长	聘任	聘任
张士伟	董事	离任	个人原因
洪恩杰	董事会秘书	聘任	聘任

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

√ 适用 □ 不适用

公司对 2019 年定期报告进行了会计差错更正，导致 2019 年定期报告合并现金流量表披露违反了相关规定，鉴于上述违规事实和情节，上海证券交易所对通化葡萄酒股份有限公司及时任财务总监孟祥春予以监管关注。《关于对通化葡萄酒股份有限公司及时任财务总监孟祥春予以监管关注的决定》上证公监函【2020】0135 号。

六、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	403
主要子公司在职员工的数量	97
在职员工的数量合计	500
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	246
销售人员	118
技术人员	25
财务人员	18
行政人员	93
合计	500
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士	1
本科	83
大专	148
中专及以下学历	268
合计	500

(二) 薪酬政策

√适用 □不适用

根据公司经营发展战略，以员工岗位设定及在岗贡献为基础，以岗定薪，充分体现员工能力、贡献与个人收入挂钩，同时考虑薪酬市场和公司实际支付能力，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，针对特殊岗位及专业技术岗位员工采取薪酬激励政策，激励员工自主学习，提高自身技能及素质，充分体现为才适用的原则。

(三) 培训计划

√适用 □不适用

为了提高员工的自身素质和工作能力，推进公司经营发展，公司采取岗前培训、在岗培训、脱岗培训、员工自我开发相结合的培训制度，依据各岗位工作性质，结合实际工作情况，分层次、分专业、分专题组织培训，充分调动员工的工作热情和学习能动性，不断提高员工自身素质及工作能力。针对特殊岗位及专业技术岗位员工，公司组织员工参加国家及相关部门组织的专业培训，并与相关部门联合组织安全消防演练及培训，提高公司员工整体素质及能力，为公司经营发展提供保障。

从实际工作出发开展如下培训：

- 1、组织公司全体销售人员开展“新场景营销”培训。

- 2、在工厂组织全体员工进行“5S 现场管理”培训。
- 3、组织公司中层以上干部进行“管理能力提升”培训。
- 4、分批次开展全员安全生产教育培训。
- 5、各部门依据本部门工作情况组织实施本部门培训。

(四) 劳务外包情况

☐适用 ☒不适用

七、其他

☐适用 ☒不适用

第九节 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；公司制定了《股东大会议事规则》，严格按照《股东大会规范意见》的要求召集、召开股东大会，在会场的选择上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“五独立”；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《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。

(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)、关于绩效评价与激励约束机制：公司正在着手建立公正、透明的董事、监事和经理人员的绩效评价标准与激励约束机制；经理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定。

(6)、关于相关利益者：公司充分尊重和维护债权人、员工、用户等利益相关者的合法权益，共同推动公司持续、健康地发展。

(7)、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。

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

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
公司 2019 年年度股东大会	2020-05-19	上海 证 券 交 易 所 网 站 (www.sse.com.cn)	2020-05-20
公司 2020 年第一次临时股东大会	2020-06-29	上海 证 券 交 易 所 网 站 (www.sse.com.cn)	2020-06-30
公司 2020 年第二次临时股东大会	2020-09-14	上海 证 券 交 易 所 网 站 (www.sse.com.cn)	2020-09-15

股东大会情况说明

☒适用 ☐不适用

一、公司 2019 年年度股东大会

审议通过了：

- 1、《2019 年度董事会工作报告》
- 2、《2019 年度监事会工作报告》
- 3、《2019 年年度报告及摘要》
- 4、《2019 年度财务决算报告》
- 5、《2019 年度利润分配预案》
- 6、《关于 2019 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》
- 7、《关于续聘会计师事务所并支付其 2019 年度报酬的议案》
- 8、《关于 2019 年度日常关联交易及预计 2020 年度日常关联交易的议案》
- 9、《关于会计政策变更的议案》
- 10、《关于计提存货跌价准备的议案》

二、公司 2020 年第一次临时股东大会

审议通过了：

- 1、《关于补选尹红女士为公司第七届董事会董事的议案》。

三、公司 2020 年第二次临时股东大会

审议通过了：

- 1、《通化葡萄酒股份有限公司对募集资金投资项目结项并用结余募集资金永久补充流动资金的议案》

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
尹红	否	4	0	4	0	0	否	2
何为民	否	10	10	0	0	0	否	3
尹兵	否	10	3	7	0	0	否	3
张士伟	否	6	3	3	0	0	否	1
何文中	否	10	3	7	0	0	否	3
孟庆凯	是	10	3	7	0	0	否	3
陈守东	是	10	3	7	0	0	否	3
孙立荣	是	10	3	7	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

√适用 □不适用

1、张士伟先生 2020 年 6 月 12 日离任。

2、尹红女士 2020 年 6 月 29 日任职。

年内召开董事会会议次数	10
其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	
现场结合通讯方式召开会议次数	7

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

□适用 √不适用

(三) 其他

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

五、监事会发现公司存在风险的说明

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

□适用 √不适用

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期内，公司严格按照规定，对高级管理人员实施年度目标责任考核制度。依照公司全年经营目标完成情况，结合年度个人考核评价结果，决定高级管理人员的年度绩效工资发放，对高管人员起到了激励和约束的作用。

八、是否披露内部控制自我评价报告

☒ 适用 ☐ 不适用

公司 2020 年度内部控制自我评价报告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

九、内部控制审计报告的相关情况说明

☒ 适用 ☐ 不适用

公司聘请中准会计师事务所（特殊普通合伙）对 2020 年度内部控制进行了审计，并出具了标准无保留意见的内部控制审计报告，详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。

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、其他

☐ 适用 ☒ 不适用

第十节 公司债券相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

第十一节 财务报告

一、审计报告



√适用 □不适用

中准会计师事务所（特殊普通合伙）

Zhongzhun Certified Public Accountants

审 计 报 告

中准审字[2021]2118 号

通化葡萄酒股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了通化葡萄酒股份有限公司（以下简称通葡公司）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者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，公允反映了通葡公司 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2020 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，我们独立于通葡公司，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。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

（一）收入的确认

1、事项描述

通葡公司主要从事葡萄酒的生产、销售及白酒购销业务。如通葡公司“2020 年度财务报表附注六、34”所述，2020 年度通葡公司主营业务收入为人民币 607,855,457.51 元。

通葡公司收入确认政策见通葡公司“2020 年度财务报表附注四、27”。

由于收入是通葡公司的主要业绩来源且金额重大，可能存在被确认于不正确的期间以及被管理层操控以达到特定目标或预期水平的固有风险，因此我们将收入确认识别为关键审计事项。

2、审计应对

我们执行的主要审计程序如下：

- （1）对通葡公司收入确认相关的重要内部控制的设计与运行进行评价；
- （2）抽取合同样本，识别与商品控制权转移相关的合同条款，评价通葡公司收入确认时点是否符合企业会计准则的规定；
- （3）对收入执行分析性程序，判断相关变动的合理性；
- （4）执行细节性测试，检查合同、购货订单、商品出库单据、货物运输单据与签收记录、回款单据、销售发票等资料；
- （5）对主要客户收入的发生额和应收账款余额实施函证，通过获取外部证据评价通葡公司收入确认的真实性和准确性；
- （6）对主要客户、供应商实施访谈；
- （7）执行截止性测试，检查收入确认是否记录在正确的会计期间。

（二）存货可变现净值的确定

1、事项描述

请参阅通葡公司“2020 年度财务报表附注四、11”所述的会计政策及“2020 年度财务报表附注六、6”所述数据。通葡公司期末存货采用成本与可变现净值孰低的方法进行计量。2020 年 12 月 31 日，通葡公司合并财务报表中存货账面余额为 292,081,227.02 元，存货跌价准备为 51,483,463.96 元，存货账面价值为 240,597,763.06 元。

通葡公司以存货的预计售价减去至完工时估计将要发生的成本（需要经过加工的材料存货）、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。管理层在确定可变现净值时需要运用重大判断。鉴于该项目涉及金额重大并且涉及可变现净值的估计，需要管理层做出重大判断，我们将其作为关键审计事项。

2、审计应对

我们执行的主要审计程序如下：

- （1）对通葡公司存货跌价准备相关的重要内部控制的设计与运行进行评价；
- （2）检查通葡公司对存货减值迹象的识别过程与审批程序；
- （3）对通葡公司的存货实施监盘，检查存货的数量及状况；
- （4）检查通葡公司计提存货跌价准备所依据的资料、相关假设及计提方法，评价通葡公司对于存货跌价准备的计提依据、计提方法和相关假设是否合理；

(5) 获取通葡公司对不同存货所采用的预计可收回金额测算表，复核存货减值的计算过程。

四、其他信息

通葡公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括 2020 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，管理层负责评估通葡公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督通葡公司的财务报告过程。

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，就可能导致对通葡公司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通葡公司不能持续经营。

(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) 就通葡公司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。

中准会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师： 支力

（项目合伙人）

zhongzhun

中国•北京

中国注册会计师： 范斌

GPO

二〇二一年四月二十八日

主题词：通化葡萄酒股份有限公司 审计报告

地址：北京市海淀区首体南路 22 号楼 4 层

邮编：100044

电话：

010-88356126

Add: 4th Floor, No.22, Shouti South Road, Haidian District, Beijing
010-8835612

Postal code: 100044

Tel:

二、财务报表

合并资产负债表

2020 年 12 月 31 日

编制单位: 通化葡萄酒股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产:			
货币资金	附注七、1	150,808,862.64	97,920,688.20
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	附注七、4	10,990,577.82	8,787,584.27
应收账款	附注七、5	60,786,300.46	84,043,346.09
应收款项融资			
预付款项	附注七、7	69,351,135.70	65,540,598.35
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	附注七、8	199,290,968.70	203,897,318.76
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	附注七、9	240,597,763.06	314,316,397.99
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	附注七、13	10,334,486.46	19,829,269.69
流动资产合计		742,160,094.84	794,335,203.35
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	附注七、18	100,000.00	100,000.00
其他非流动金融资产	附注七、19	77,600,000.00	77,600,000.00
投资性房地产	附注七、20	11,959,150.79	12,434,721.16
固定资产	附注七、21	198,433,078.88	208,255,751.99
在建工程	附注七、22	362,264.16	1,119,945.72
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	附注七、26	787,131.21	371,384.57
开发支出			
商誉	附注七、28	36,147,612.22	36,147,612.22
长期待摊费用	附注七、29	3,536,681.25	1,632,864.30

递延所得税资产	附注七、30	1,013,884.60	670,405.96
其他非流动资产	附注七、31	8,058,435.92	10,465,712.30
非流动资产合计		337,998,239.03	348,798,398.22
资产总计		1,080,158,333.87	1,143,133,601.57
流动负债：			
短期借款	附注七、32	135,000,000.00	108,787,584.27
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	附注七、36	31,722,150.15	38,376,886.43
预收款项	附注七、37		13,764,946.32
合同负债	附注七、38	11,720,109.04	
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	附注七、39	910,885.04	885,100.71
应交税费	附注七、40	36,724,770.50	36,787,542.23
其他应付款	附注七、41	116,761,767.26	135,912,906.16
其中：应付利息			633,378.55
应付股利			
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	附注七、43		1,533,724.20
其他流动负债	附注七、44	1,757,609.28	
流动负债合计		334,597,291.27	336,048,690.32
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	附注七、45		766,861.98
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	附注七、51	1,890,913.74	2,035,135.14
递延所得税负债			
其他非流动负债	附注七、52	70,000,000.00	70,000,000.00
非流动负债合计		71,890,913.74	72,801,997.12
负债合计		406,488,205.01	408,850,687.44
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	附注七、53	400,000,000.00	400,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积	附注七、55	547,908,580.48	547,908,580.48
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	附注七、59	7,152,184.77	7,152,184.77
一般风险准备			
未分配利润	附注七、60	-360,934,746.53	-293,012,883.51
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		594,126,018.72	662,047,881.74
少数股东权益		79,544,110.14	72,235,032.39
所有者权益（或股东权益）合计		673,670,128.86	734,282,914.13
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,080,158,333.87	1,143,133,601.57

法定代表人：尹红

主管会计工作负责人：孟祥春

会计机构负责人：王荣杰

母公司资产负债表

2020 年 12 月 31 日

编制单位:通化葡萄酒股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产:			
货币资金		13,947,731.81	17,683,736.30
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	附注十七、1	37,472,573.88	41,130,054.68
应收款项融资			
预付款项		3,889,461.81	5,909,679.30
其他应收款	附注十七、2	306,992,460.87	353,654,549.18
其中: 应收利息			
应收股利		20,529,000.00	24,029,000.00
存货		61,652,660.86	96,890,072.92
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		283,876.44	11,584,950.93
流动资产合计		424,238,765.67	526,853,043.31
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	附注十七、3	120,167,595.29	125,167,595.29
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		176,427,091.47	186,003,508.48
在建工程		362,264.16	1,119,945.72
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		1,150.00	21,400.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产		8,058,435.92	10,465,712.30
非流动资产合计		305,016,536.84	322,778,161.79
资产总计		729,255,302.51	849,631,205.10
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		18,148,667.87	18,842,183.11
预收款项			12,117,222.35
合同负债		9,937,692.09	
应付职工薪酬		548,332.97	517,740.27
应交税费		13,289,570.55	10,397,022.89
其他应付款		32,244,717.99	79,978,514.05
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		1,468,412.67	
流动负债合计		75,637,394.14	121,852,682.67
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		1,890,913.74	2,035,135.14
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,890,913.74	2,035,135.14
负债合计		77,528,307.88	123,887,817.81
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		400,000,000.00	400,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		547,908,580.48	547,908,580.48
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		6,760,812.18	6,760,812.18
未分配利润		-302,942,398.03	-228,926,005.37
所有者权益（或股东权益）合计		651,726,994.63	725,743,387.29
负债和所有者权益（或股东权益）总计		729,255,302.51	849,631,205.10

法定代表人：尹红

主管会计工作负责人：孟祥春 会计机构负责人：王荣杰

合并利润表

2020 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2020 年度	2019 年度
一、营业总收入		608,243,677.36	976,001,921.75
其中：营业收入	附注七、61	608,243,677.36	976,001,921.75
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	附注七、61	615,674,991.98	934,398,966.17
其中：营业成本		488,211,679.36	765,816,070.40
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	附注七、62	10,793,718.95	13,142,699.49
销售费用	附注七、63	76,427,883.53	114,665,351.23
管理费用	附注七、64	35,192,882.93	33,016,826.02
研发费用	附注七、65	704,207.89	738,920.99
财务费用	附注七、66	4,344,619.32	7,019,098.04
其中：利息费用		8,731,654.57	17,065,192.12
利息收入		4,802,589.55	10,783,106.32
加：其他收益	附注七、67	2,609,658.79	114,360.65
投资收益（损失以“－”号填列）	附注七、68		165,890.40
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）			
信用减值损失（损失以“－”号填列）	附注七、71	-16,262,675.62	-18,109,576.13
资产减值损失（损失以“－”号填列）	附注七、72	-33,053,729.14	-20,721,800.74
资产处置收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-54,138,060.59	3,051,829.76
加：营业外收入	附注七、74	24,310.28	176,805.71
减：营业外支出	附注七、75	1,609,913.59	799,276.98
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-55,723,663.90	2,429,358.49
减：所得税费用	附注七、76	4,889,121.37	13,828,995.40
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		-60,612,785.27	-11,399,636.91
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		-60,612,785.27	-11,399,636.91
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）		-67,921,863.02	-31,314,713.87
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		7,309,077.75	19,915,076.96
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		-60,612,785.27	-11,399,636.91
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-67,921,863.02	-31,314,713.87
（二）归属于少数股东的综合收益总额		7,309,077.75	19,915,076.96
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		-0.17	-0.08
（二）稀释每股收益(元/股)		-0.17	-0.08

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：尹红

主管会计工作负责人：孟祥春 会计机构负责人：王荣杰

母公司利润表
2020 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2020 年度	2019 年度
一、营业收入	附注十七、4	56,281,174.42	64,115,812.70
减：营业成本	附注十七、4	35,117,225.63	37,363,810.90
税金及附加		8,544,774.34	10,027,386.30
销售费用		14,439,141.85	14,498,664.02
管理费用		22,250,841.75	22,425,069.65
研发费用		704,207.89	738,920.99
财务费用		-3,684.72	-10,220,573.36
其中：利息费用			
利息收入		14,931.54	10,246,537.42
加：其他收益		2,511,851.40	106,202.51
投资收益（损失以“－”号填列）	附注十七、5		35,700,000.00
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			
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
信用减值损失（损失以“－”号填列）		-14,723,219.82	-13,535,975.95
资产减值损失（损失以“－”号填列）		-36,470,781.00	-16,402,741.26
资产处置收益（损失以“－”号填列）			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-73,453,481.74	-4,849,980.50
加：营业外收入		24,305.73	136,795.57
减：营业外支出		587,216.65	492,749.80
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-74,016,392.66	-5,205,934.73
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-74,016,392.66	-5,205,934.73
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		-74,016,392.66	-5,205,934.73
（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		-74,016,392.66	-5,205,934.73
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：尹红

主管会计工作负责人：孟祥春

会计机构负责人：王荣杰

合并现金流量表
2020 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年度	2019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		406,746,841.47	411,508,648.95
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		354,845.18	
收到其他与经营活动有关的现金	附注七、78（1）	40,146,094.77	66,972,196.41
经营活动现金流入小计		447,247,781.42	478,480,845.36
购买商品、接受劳务支付的现金		462,842,972.45	805,126,023.46
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		29,648,566.20	39,135,838.53
支付的各项税费		37,947,352.73	64,992,609.39
支付其他与经营活动有关的现金	附注七 78（2）	93,721,349.89	373,463,913.76
经营活动现金流出小计		624,160,241.27	1,282,718,385.14
经营活动产生的现金流量净额		-176,912,459.85	-804,237,539.78
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		1,574,374.93	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		63,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,637,374.93	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金		5,639,359.63	307,924.44
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			77,700,000.00
投资活动现金流出小计		5,639,359.63	78,007,924.44
投资活动产生的现金流量净额		-4,001,984.70	-78,007,924.44

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		132,143,462.52	171,288,691.79
收到其他与筹资活动有关的现金	附注七、（5）	398,690,000.00	1,096,779,635.66
筹资活动现金流入小计		530,833,462.52	1,268,068,327.45
偿还债务支付的现金		27,300,586.18	75,093,724.20
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,832,505.03	41,941,021.32
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	附注七、78（6）	312,942,957.33	440,206,499.78
筹资活动现金流出小计		344,076,048.54	557,241,245.30
筹资活动产生的现金流量净额		186,757,413.98	710,827,082.15
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		5,842,969.43	-171,418,382.07
加：期初现金及现金等价物余额		21,430,683.29	192,849,065.36
六、期末现金及现金等价物余额		27,273,652.72	21,430,683.29

法定代表人：尹红

主管会计工作负责人：孟祥春 会计机构负责人：王荣杰

母公司现金流量表
2020 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2020年度	2019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		25,750,560.36	71,516,736.62
收到的税费返还		301,600.42	
收到其他与经营活动有关的现金		256,141,076.20	122,957,010.52
经营活动现金流入小计		282,193,236.98	194,473,747.14
购买商品、接受劳务支付的现金		20,754,065.85	22,639,737.54
支付给职工及为职工支付的现金		12,884,926.40	19,120,373.30
支付的各项税费		8,645,604.03	14,046,159.72
支付其他与经营活动有关的现金		253,775,171.72	297,480,145.12
经营活动现金流出小计		296,059,768.00	353,286,415.68
经营活动产生的现金流量净额		-13,866,531.02	-158,812,668.54
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		3,500,000.00	11,671,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		63,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		3,563,000.00	11,671,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,966,726.67	280,179.72
投资支付的现金			10,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,966,726.67	10,280,179.72
投资活动产生的现金流量净额		1,596,273.33	1,390,820.28
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		-12,270,257.69	-157,421,848.26
加: 期初现金及现金等价物余额		2,313,923.92	175,105,584.56
六、期末现金及现金等价物余额		-9,956,333.77	17,683,736.30

法定代表人: 尹红

主管会计工作负责人: 孟祥春 会计机构负责人: 王荣杰

合并所有者权益变动表
2020 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年年末余额	400,000,000.00				547,908,580.48				7,152,184.77		-293,012,883.51		662,047,881.74	72,235,032.39	734,282,914.13
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	400,000,000.00				547,908,580.48				7,152,184.77		-293,012,883.51		662,047,881.74	72,235,032.39	734,282,914.13
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-67,921,863.02		-67,921,863.02	7,309,077.75	-60,612,785.27
（一）综合收益总额											-67,921,863.02		-67,921,863.02	7,309,077.75	-60,612,785.27
（二）所有者投入和减少资本															
1．所有者投入的普通股															
2．其他权益工具持有者投入资本															
3．股份支付计入所有者权益的金额															
4．其他															
（三）利润分配															
1．提取盈余公积															
2．提取一般风险准备															
3．对所有者（或股东）的分配															
4．其他															
（四）所有者权益内															

2020 年年度报告

部结转															
1. 资本公积转增资本 (或股本)															
2. 盈余公积转增资本 (或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动 额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转 留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	400,000,000.00				547,908,580.48				7,152,184.77		-360,934,746.53		594,126,018.72	79,544,110.14	673,670,128.86

项目	2019 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他			小计
		优先 股	永续 债	其他											
一、上年年末余额	400,000,000.00				547,908,580.48				7,152,184.77		-261,698,169.64		693,362,595.61	86,619,955.43	779,982,551.04
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	400,000,000.00				547,908,580.48				7,152,184.77		-261,698,169.64		693,362,595.61	86,619,955.43	779,982,551.04
三、本期增减变动金额（减少以“一”号填列）											-31,314,713.87		-31,314,713.87	-14,384,923.04	-45,699,636.91
一）综合收益总额											-31,314,713.87		-31,314,713.87	19,915,076.96	-11,399,636.91
（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														-34,300,000.00	-34,300,000.00
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配														-34,300,000.00	-34,300,000.00
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 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	400,000,000.00				547,908,580.48				7,152,184.77		-293,012,883.51		662,047,881.74	72,235,032.39	734,282,914.13

法定代表人：尹红

主管会计工作负责人：孟祥春

会计机构负责人：王荣杰

母公司所有者权益变动表
2020 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2020 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	400,000,000.00				547,908,580.48				6,760,812.18	-228,926,005.37	725,743,387.29
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	400,000,000.00				547,908,580.48				6,760,812.18	-228,926,005.37	725,743,387.29
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-74,016,392.66	-74,016,392.66
（一）综合收益总额										-74,016,392.66	-74,016,392.66
（二）所有者投入和减少资本											
1．所有者投入的普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他											
（三）利润分配											
1．提取盈余公积											
2．对所有者（或股东）的分配											
3．其他											
（四）所有者权益内部结转											
1．资本公积转增资本（或股本）											
2．盈余公积转增资本（或股本）											
3．盈余公积弥补亏损											
4．设定受益计划变动额结转留存收益											
5．其他综合收益结转留存收益											

6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	400,000,000.00				547,908,580.48				6,760,812.18	-302,942,398.03	651,726,994.63

项目	2019 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	400,000,000.00				547,908,580.48				6,760,812.18	-223,720,070.64	730,949,322.02
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	400,000,000.00				547,908,580.48				6,760,812.18	-223,720,070.64	730,949,322.02
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-5,205,934.73	-5,205,934.73
（一）综合收益总额										-5,205,934.73	-5,205,934.73
（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）											

2020 年年度报告

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	400,000,000.00				547,908,580.48				6,760,812.18	-228,926,005.37	725,743,387.29

法定代表人：尹红

主管会计工作负责人：孟祥春

会计机构负责人：王荣杰

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

公司名称：通化葡萄酒股份有限公司(以下简称“本公司”)。

注册地址：通化市前兴路28号。

注册登记批准机关：吉林省工商行政管理局。

企业法人营业执照注册号为：91220000702312420U

法定代表人：尹红

注册资本：人民币肆亿元

本公司主要业务情况

本公司是一家以果露酒、葡萄酒制造、销售为主营业务的企业。公司产品涵盖干酒、冰酒、甜酒、葡萄烈酒等多个类别。本公司控股子公司九润源作为一家以销售白酒为主的专业性的互联网电子商务公司，主要业务为向互联网平台销售酒水，并通过网络旗舰店实现部分网络零售。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本公司2020年度纳入合并范围的子公司共8户，详见本附注七“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围与上年度相比未发生变化。

本财务报表业经本公司董事会于2021年4月29日决议批准报出。

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42项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

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

2. 持续经营

□适用 √不适用

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对各项交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四各项描述。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2020年12月31日的财务状况及2020年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

2. 会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。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

4. 记账本位币

人民币为本公司经营所处的主要经济环境中的货币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

☒适用 ☐不适用

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

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

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

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、4（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、15 长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

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

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、15“长期股权投资”或本附注四、8“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、15、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、15（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

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

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目余额采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

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

（3）外币财务报表的折算方法

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

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的当期平均汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

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

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对

境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

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

10. 金融工具

√适用 □不适用

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产的分类、确认和计量

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

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

①以摊余成本计量的金融资产

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

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

（2）金融负债的分类、确认和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

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

②其他金融负债

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

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止

确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

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

（4）金融负债的终止确认

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

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

（5）金融资产和金融负债的抵销

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

（6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

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

项目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为六大国有控股银行及上市股份制银行等信用风险评级较低的银行
银行承兑汇票	除六大国有控股银行及上市股份制银行之外信用风险评级较高的银行
商业承兑汇票	以商业承兑汇票的账龄为信用风险特征

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

应收账款及合同资产

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

对于包含重大融资成分的应收款项、合同资产和租赁应收款，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。

除了单项评估信用风险的应收账款和合同资产外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
账龄组合	对非本公司合并报表范围内应收账款以及合同资产以账龄作为信用风险特征
合并范围内应收账款组合	以纳入本公司合并报表范围内的公司之间的应收账款为信用风险特征。

13. 应收款项融资

√适用 □不适用

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自取得起期限在一年内（含一年）的部分，列示为应收款项融资；自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见本附注四、8“金融工具”及附注四、9“金融资产减值”。

14. 其他应收款**其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

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

项目	确定组合的依据
组合 1	应收利息
组合 2	应收股利
组合 3	对非本公司合并报表范围内其他应收款以账龄作为信用风险特征
组合 4	以纳入本公司合并报表范围内的公司之间的其他应收款为信用风险特征

15. 存货

√适用 □不适用

(1) 存货的分类

存货主要包括库存商品、原材料、包装物、在产品、自制半成品、低值易耗品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价,存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

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

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

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。**(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法**

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销;包装物于领用时按一次摊销法摊销。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

①合同资产

本公司将客户尚未支付合同对价，但本公司已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见附注四、9、金融资产减值。

②合同负债

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

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。但是，如果该资产的摊销期限不超过一年，则在发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本不属于《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》之外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

本公司在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

17. 持有待售资产

√适用 □不适用

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

18. 债权投资**(1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

19. 其他债权投资**(1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

20. 长期应收款**(1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

☐适用 ☒不适用

21. 长期股权投资

☒适用 ☐不适用

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、8“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方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。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方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，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方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达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买

方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

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

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

（2）后续计量及损益确认方法

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

①成本法核算的长期股权投资

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

②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司

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

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③收购少数股权

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

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、4、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位

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

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

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

22. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会（或类似机构）作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

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

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

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、22 “长期资产减值”。

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

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

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

23. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

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

固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、22 “长期资产减值”。

(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	10—45	5	2.11-9.50
机器设备	年限平均法	11—18	5	5.28-8.64
运输设备	年限平均法	4—14	3-5	6.79-24.25
电子设备	年限平均法	3—10	3-5	9.50-31.67
其他	年限平均法	8-10	5	9.50-11.88

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如上：

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于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，如发生改变则作为会计估计变更处理。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(4) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于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，如发生改变则作为会计估计变更处理。

24. 在建工程

√适用 □不适用

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、22 “长期资产减值”。

25. 借款费用

√适用 □不适用

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

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

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

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

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

26. 生物资产

☐适用 ☒不适用

27. 油气资产

☐适用 ☒不适用

28. 使用权资产

☐适用 ☒不适用

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

☒适用 ☐不适用

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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

无形资产项目的使用寿命及摊销方法如下：

项目	使用寿命	摊销方法
土地使用权	45-50年	直线法
非专利技术	10年	直线法
财务软件	5年	直线法

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

(2) 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、22 “长期资产减值”。

(2). 内部研究开发支出会计政策

☐ 适用 ☒ 不适用

30. 长期资产减值

☒ 适用 ☐ 不适用

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计

算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

31. 长期待摊费用

☒ 适用 ☐ 不适用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

32. 合同负债

(1). 合同负债的确认方法

☒ 适用 ☐ 不适用

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

33. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

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

(2). 离职后福利的会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

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

(3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

(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，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

34. 租赁负债

□适用 √不适用

35. 预计负债

√适用 □不适用

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

36. 股份支付

√适用 □不适用

（1）股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

①以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，

在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

当授予权益工具的公允价值无法可靠计量时，在服务取得日、后续每个资产负债表日以及结算日，按权益工具的内在价值计量，内在价值变动计入当期损益。

②以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

（2）修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

（3）涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

①结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

②接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

37. 优先股、永续债等其他金融工具

√适用 □不适用

（1）永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

①该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

②如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，则本公司只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本公司发行的其他金融工具应归类为金融负债。

本公司发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

（2）永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用（参见本附注四、19“借款费用”）以外，均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

38. 收入

（1）. 收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 □不适用

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

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

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

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

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

本公司销售业务通常仅包括转让商品或服务的履约义务，在相关商品或服务的控制权转移给客户取时，本公司按预期有权收取的对价金额确认收入。

对于附有销售退回条款的商品销售，本公司在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。每一资产负债表日，本公司重新估计未来销售退回情况，并对上述资产和负债进行重新计量。

2020 年1月1日前的会计政策

（1）销售商品收入确认和计量的总体原则

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准

普通货物收入确认原则为公司根据客户所需产品需求组织生产供货，由销售部门开具出库单，保管员根据出库单发出货物，货物到达客户所在地后，经客户查验验收合格后确认收入。

电商销售收入确认原则是根据客户所需采购货物，由销售部门组织销售，收到客户结算确认函后确认收入。

（2）让渡资产使用权收入的确认和计量原则

让渡资产使用权收入确认和计量的总体原则

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- ①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- ②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（2）. 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

☐适用 ☒不适用

39. 合同成本

☒适用 ☐不适用

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。但是，如果该资产的摊销期限不超过一年，则在发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本不属于《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》之外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

本公司在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

40. 政府补助

√适用 □不适用

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：

（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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

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

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

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

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

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

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

42. 租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

（1）本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（2）本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（3）本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（4）本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2). 融资租赁的会计处理方法

☐适用 ☒不适用

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

☐适用 ☒不适用

43. 其他重要的会计政策和会计估计

☒适用 ☐不适用

终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分且已被本公司处置或划分为持有待售类别的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；③该组成部分是专为了转售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注四、14“持有待售资产和处置组”相关描述。

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

☒适用 ☐不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
执行新收入准则导致的会计政策变更	董事会决议通过	见下表

执行新收入准则导致的会计政策变更

财政部于2017年7月5日发布了《企业会计准则第14号——收入(2017年修订)》(财会〔2017〕22号)(以下简称“新收入准则”)。本公司于2020年1月1日起开始执行前述新收入准则，该项会计政策变更已经公司董事会决议通过。

执行新收入准则的主要变化和影响如下：

对 2020 年 1 月 1 日资产负债表的影响

报表项目	2019 年 12 月 31 日 (变更前) 金额		2020 年 1 月 1 日 (变更后) 金额	
	合并报表	公司报表	合并报表	公司报表

报表项目	2019 年 12 月 31 日（变更前）金额		2020 年 1 月 1 日（变更后）金额	
	合并报表	公司报表	合并报表	公司报表
预收账款	13,764,946.32	12,117,222.35		
合同负债			11,956,209.25	10,550,751.76
其他流动负债			1,808,737.07	1,566,470.59

对 2020 年末资产负债表的影响

报表项目	2020 年 12 月 31 日 新收入准则下金额		2020 年 12 月 31 日 旧收入准则下金额	
	合并报表	公司报表	合并报表	公司报表
预收账款			13,477,718.32	11,406,104.76
合同负债	11,720,109.04	9,937,692.09		
其他流动负债	1,757,609.28	1,468,412.67		

其他说明

②执行企业会计准则解释第13号导致的会计政策变更

财政部于2019年12月发布了《企业会计准则解释第13号》（财会〔2019〕21号）（以下简称“解释13号”）。

解释13号自2020年1月1日起实施，执行解释13号未对本公司本期财务状况、经营成果、现金流量和关联方披露产生重大影响。

③执行新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定导致的会计政策变更

财政部于2020年6月发布了《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》（财会〔2020〕10号）。本公司自2020年1月1日起执行该规定，未对本公司本期财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响。

(2). 重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

本报告期公司未发生会计估计变更。

(3). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

☒适用 ☐不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
流动资产:			
货币资金	97,920,688.20	97,920,688.20	
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	8,787,584.27	8,787,584.27	
应收账款	84,043,346.09	84,043,346.09	
应收款项融资			
预付款项	65,540,598.35	65,540,598.35	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	203,897,318.76	203,897,318.76	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	314,316,397.99	314,316,397.99	
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	19,829,269.69	19,829,269.69	
流动资产合计	794,335,203.35	794,335,203.35	
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	100,000.00	100,000.00	
其他非流动金融资产	77,600,000.00	77,600,000.00	
投资性房地产	12,434,721.16	12,434,721.16	
固定资产	208,255,751.99	208,255,751.99	
在建工程	1,119,945.72	1,119,945.72	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	371,384.57	371,384.57	
开发支出			
商誉	36,147,612.22	36,147,612.22	
长期待摊费用	1,632,864.30	1,632,864.30	
递延所得税资产	670,405.96	670,405.96	
其他非流动资产	10,465,712.30	10,465,712.30	
非流动资产合计	348,798,398.22	348,798,398.22	
资产总计	1,143,133,601.57	1,143,133,601.57	
流动负债：			
短期借款	108,787,584.27	108,787,584.27	
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	38,376,886.43	38,376,886.43	
预收款项	13,764,946.32		-13,764,946.32
合同负债		11,956,209.25	11,956,209.25

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	885,100.71	885,100.71	
应交税费	36,787,542.23	36,787,542.23	
其他应付款	135,912,906.16	135,912,906.16	
其中：应付利息	633,378.55	633,378.55	
应付股利			
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	1,533,724.20	1,533,724.20	
其他流动负债		1,808,737.07	1,808,737.07
流动负债合计	336,048,690.32	336,048,690.32	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	766,861.98	766,861.98	
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	2,035,135.14	2,035,135.14	
递延所得税负债			
其他非流动负债	70,000,000.00	70,000,000.00	
非流动负债合计	72,801,997.12	72,801,997.12	
负债合计	408,850,687.44	408,850,687.44	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	400,000,000.00	400,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	547,908,580.48	547,908,580.48	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	7,152,184.77	7,152,184.77	
一般风险准备			
未分配利润	-293,012,883.51	-293,012,883.51	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	662,047,881.74	662,047,881.74	
少数股东权益	72,235,032.39	72,235,032.39	
所有者权益（或股东权益）合计	734,282,914.13	734,282,914.13	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,143,133,601.57	1,143,133,601.57	

各项目调整情况的说明：

□适用 □不适用

母公司资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	17,683,736.30	17,683,736.30	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	41,130,054.68	41,130,054.68	
应收款项融资			
预付款项	5,909,679.30	5,909,679.30	
其他应收款	353,654,549.18	353,654,549.18	
其中：应收利息			
应收股利	24,029,000.00	24,029,000.00	
存货	96,890,072.92	96,890,072.92	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	11,584,950.93	11,584,950.93	
流动资产合计	526,853,043.31	526,853,043.31	
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	125,167,595.29	125,167,595.29	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	186,003,508.48	186,003,508.48	
在建工程	1,119,945.72	1,119,945.72	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	21,400.00	21,400.00	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产	10,465,712.30	10,465,712.30	
非流动资产合计	322,778,161.79	322,778,161.79	
资产总计	849,631,205.10	849,631,205.10	
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	18,842,183.11	18,842,183.11	
预收款项	12,117,222.35		-12,117,222.35
合同负债		10,550,751.76	10,550,751.76
应付职工薪酬	517,740.27	517,740.27	
应交税费	10,397,022.89	10,397,022.89	
其他应付款	79,978,514.05	79,978,514.05	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		1,566,470.59	1,566,470.59
流动负债合计	121,852,682.67	121,852,682.67	
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	2,035,135.14	2,035,135.14	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	2,035,135.14	2,035,135.14	
负债合计	123,887,817.81	123,887,817.81	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	400,000,000.00	400,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	547,908,580.48	547,908,580.48	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	6,760,812.18	6,760,812.18	
未分配利润	-228,926,005.37	-228,926,005.37	
所有者权益（或股东权益）合计	725,743,387.29	725,743,387.29	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	849,631,205.10	849,631,205.10	

各项目调整情况的说明：

☐适用 ☐不适用

(4). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

☐适用 ☒不适用

45. 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	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	16%、13%
消费税	按照税法规定的销售货物的收入为基础计算	10%
营业税		
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	25%
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	2%

本公司根据《财政部 税务总局 海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》(财政部 税务总局 海关总署公告2019年第39号)文件规定，自2019年4月1日起，原适用16%税率的，税率调整为13%。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

□适用 √不适用

2. 税收优惠

□适用 √不适用

3. 其他

□适用 √不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	255,940.96	158,176.96
银行存款	35,551,964.96	21,272,506.33
其他货币资金	115,000,956.72	76,490,004.91
合计	150,808,862.64	97,920,688.20
其中：存放在境外的款项总额		
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额（注）		

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，“年初”指2020年1月1日，“年末”指2020年12月31日；“本年”指2020年度，“上年”指2019年度。

其他说明

1：其他货币资金 115,000,956.72 元（2020 年 12 月 31 日：115,000,956.72 元）为本公司向银行申请办理银行承兑汇票抵押用保证金存款；

2：银行存款 8,534,253.20 元（2020 年 12 月 31 日：8,534,253.20 元），全部为本公司涉及为控股股东及一致行动人违规担保导致的司法冻结的银行存款。

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		
商业承兑票据	10,990,577.82	8,787,584.27
合计	10,990,577.82	8,787,584.27

(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		
商业承兑票据		10,990,577.82
合计		10,990,577.82

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

☐适用 ☒不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

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

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

☐适用 ☒不适用

(6). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
其中：6 个月以内	25,961,294.70
7-12 个月	11,199,288.96
1 年以内小计	37,160,583.66
1 至 2 年	14,997,195.52
2 至 3 年	12,574,359.16
3 年以上	199,850,933.69
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	264,583,072.03

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	264,583,072.03	100.00	203,796,771.57	77.03	60,786,300.46	274,516,060.57	100.00	190,472,714.48	69.38	84,043,346.09
其中：										
按账龄组合	264,583,072.03	100.00	203,796,771.57	77.03	60,786,300.46	274,516,060.57	100.00	190,472,714.48	69.38	84,043,346.09
合计	264,583,072.03	100.00	203,796,771.57	77.03	60,786,300.46	274,516,060.57	100.00	190,472,714.48	69.38	84,043,346.09

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

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

☐适用 ☒不适用

(3). 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
账龄组合	190,472,714.48	13,324,057.09				203,796,771.57
合计	190,472,714.48	13,324,057.09				203,796,771.57

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐适用 ☒不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

☐适用 ☒不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

☒适用 ☐不适用

本公司按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 68,263,299.17 元, 占应收账款期末余额合计数的比例 25.80%, 相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 35,015,115.12 元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

☐适用 ☒不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

6、应收款项融资

☐适用 ☒不适用

7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	67,596,497.68	94.35	62,034,486.54	94.65
1 至 2 年	1,350,572.02	1.89	1,015,275.74	1.55
2 至 3 年	404,066.00	0.56	1,115,015.23	1.70
3 年以上	2,292,065.92	3.20	1,375,820.84	2.10

计提的信用减值损失	-2,292,065.92			
合计	69,351,135.70	100.00	65,540,598.35	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：

无账龄超过一年以上且金额重大的预付款项。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

☒ 适用 ☐ 不适用

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 43,594,173.93 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 60.85%。

其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用

8、其他应收款

项目列示

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	199,290,968.70	203,897,318.76
合计	199,290,968.70	203,897,318.76

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). 坏账准备计提情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

应收股利

(1). 应收股利

☐ 适用 ☒ 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

☐ 适用 ☒ 不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
其中：6 个月以内	4,271,272.60
7-12 个月	192,775,489.36
1 年以内小计	197,046,761.96
1 至 2 年	11,026,510.67
2 至 3 年	2,304,848.96
3 年以上	42,318,944.23
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	252,697,065.82

(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
备用金	18,889,338.85	22,150,090.86
保证金	7,727,388.66	6,337,453.36
往来款	226,080,338.31	225,877,253.13
合计	252,697,065.82	254,364,797.35

(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 未来12个月预期信用损失	第二阶段 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	第三阶段 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	合计
2020年1月1日余额	8,145,919.73	2,011,579.60	40,309,979.26	50,467,478.59
2020年1月1日余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				

本期计提	1,492,854.74		2,008,964.97	3,501,819.71
本期转回		563,201.18		563,201.18
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年12月31日余额	9,638,774.47	1,448,378.42	42,318,944.23	53,406,097.12

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	50,467,478.59	3,501,819.71	563,201.18			53,406,097.12
合计	50,467,478.59	3,501,819.71	563,201.18			53,406,097.12

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
长春祖生升商贸有限公司	往来欠款	62,398,326.30	1 年以内	24.69	3,286,082.63
吉林省祥满商贸有限公司	往来欠款	61,867,475.22	1 年以内	24.48	3,189,097.52
大连佳吉利商贸有限公司	往来欠款	47,752,910.84	1 年以内	18.90	2,481,541.03
大连嘉得商贸有限公司	往来欠款	28,846,013.20	1 年以内	11.42	1,519,101.32
四平钢管厂	往来欠款	1,982,647.18	5 年以上	0.78	1,982,647.18
合计	/	202,847,372.74		80.27	12,458,469.68

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	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	10,042,916.39	7,330,624.21	2,712,292.18	11,340,892.09	6,315,838.62	5,025,053.47
在产品	1,993,042.93		1,993,042.93	1,287,525.65		1,287,525.65
库存商品	157,709,412.69	30,986,143.19	126,723,269.50	143,825,252.36	13,690,416.43	130,134,835.93
周转材料						
消耗性生物资产						
低值易耗品	205,123.22	79,566.85	125,556.37	197,314.20		197,314.20
合同履约成本						
自制半成品	36,515,453.14	3,456,316.79	33,059,136.35	36,217,459.29		36,217,459.29
发出商品	67,178,239.02		67,178,239.02	122,582,497.64		122,582,497.64
包装物	18,437,039.63	9,630,812.92	8,806,226.71	19,587,257.50	715,545.69	18,871,711.81
合计	292,081,227.02	51,483,463.96	240,597,763.06	335,038,198.73	20,721,800.74	314,316,397.99

(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	6,315,838.62	1,014,785.59				7,330,624.21
在产品						

库存商品	13,690,416.43	17,295,726.76				30,986,143.19
周转材料						
消耗性生物资产						
低值易耗品		79,566.85				79,566.85
合同履约成本						
自制半成品		3,456,316.79				3,456,316.79
包装物	715,545.69	8,915,267.23				9,630,812.92
合计	20,721,800.74	30,761,663.22				51,483,463.96

2020 年 12 月 31 日，本公司通过盘点发现部分存货因周转慢，存在减值迹象，经本公司管理层评估并经董事会批准，根据本公司相关存货跌价准备计提方法对相关存货计提跌价准备，明细如上表。

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(4). 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

10、 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). 本期合同资产计提减值准备情况

☐ 适用 ☒ 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

☐ 适用 ☒ 不适用

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

期末重要的债权投资和其他债权投资：

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明

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
合同取得成本		
应收退货成本		
未抵扣进项税	7,373,415.03	9,204,939.11
往来资金占用费		10,458,440.18
保证金存款应计利息	2,961,071.43	
其他		165,890.40
合计	10,334,486.46	19,829,269.69

其他说明

14、债权投资**(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

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

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

(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

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

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). 坏账准备计提情况

□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

(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用

17、长期股权投资

☐ 适用 ☒ 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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
非交易性权益工具投资	100,000.00	100,000.00
合计	100,000.00	100,000.00

(2). 非交易性权益工具投资的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

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
分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	77,600,000.00	77,600,000.00
其中：权益工具投资		
合计	77,600,000.00	77,600,000.00

其他说明：

☒ 适用 ☐ 不适用

本公司控股的南京通葡股权投资基金（有限合伙）企业，对上海天坤电子商务有限公司出资金额为 77,600,000.00 元。本公司根据管理该项金融资产的业务模式和该项金融资产的合同现金流量特征，将其归类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，因持有期限超过一年，本公司将该项金融资产在其他非流动金融资产中列示。

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	15,072,756.90			15,072,756.90
2.本期增加金额	439,962.36			439,962.36
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
(4) 办理产权缴纳契税	439,962.36			439,962.36
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	15,512,719.26			15,512,719.26
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	2,638,035.74			2,638,035.74
2.本期增加金额	915,532.73			915,532.73
(1) 计提或摊销	915,532.73			915,532.73
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	3,553,568.47			3,553,568.47
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	11,959,150.79			11,959,150.79
2.期初账面价值	12,434,721.16			12,434,721.16

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

注 1：本公司位于北京通州区口子村东 1 号院 69 号楼-1 至 3 层 101 投资性房产，已于 2020 年 10 月 21 日办妥产权证书；

注2：本公司于2020年11月18日与宁波银行股份有限公司北京分行签订最高额抵押合同，将本公司位于北京通州区口子村东1号院69号楼-1至3层101抵押给该行，抵押期限为2020年11月18日至2023年11月18日，用于取得该行给予本公司2,141.00万元最高额授信。

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	198,433,078.88	208,255,751.99
固定资产清理		
合计	198,433,078.88	208,255,751.99

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	电子设备	其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	242,036,687.20	57,900,287.47	6,779,132.13	15,131,082.20	5,450,976.78	327,298,165.78
2.本期增加金额	1,221,400.00	1,210,646.69	1,745,167.88	483,234.08		4,660,448.65
（1）购置		1,210,646.69	1,745,167.88	483,234.08		3,439,048.65
（2）在建工程转入	1,221,400.00					1,221,400.00
（3）企业合并增加						
3.本期减少金额		1,281,562.73	1,509,367.88			2,790,930.61
（1）处置或报废		1,281,562.73	1,509,367.88			2,790,930.61
4.期末余额	243,258,087.20	57,829,371.43	7,014,932.13	15,614,316.28	5,450,976.78	329,167,683.82
二、累计折旧						
1.期初余额	76,403,839.98	27,651,037.39	4,137,114.73	9,684,152.43	1,166,269.26	119,042,413.79
2.本期增加金额	7,371,121.68	2,280,516.60	1,315,520.94	1,460,294.26	194,097.00	12,621,550.48
（1）计提	7,371,121.68	2,280,516.60	1,315,520.94	1,460,294.26	194,097.00	12,621,550.48
3.本期减少金额		651,068.40	278,290.93			929,359.33
（1）处置或报废		651,068.40	278,290.93			929,359.33
4.期末余额	83,774,961.66	29,280,485.59	5,174,344.74	11,144,446.69	1,360,366.26	130,734,604.94
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）处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	159,483,125.54	28,548,885.84	1,840,587.39	4,469,869.59	4,090,610.52	198,433,078.88
2.期初账面价值	165,632,847.22	30,249,250.08	2,642,017.40	5,446,929.77	4,284,707.52	208,255,751.99

(2). 暂时闲置的固定资产情况

☐适用 ☒不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

☐适用 ☒不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

☐适用 ☒不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

固定资产清理

☐适用 ☒不适用

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	362,264.16	1,119,945.72
工程物资		
合计	362,264.16	1,119,945.72

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
其他工程	362,264.16		362,264.16	1,119,945.72		1,119,945.72
合计	362,264.16		362,264.16	1,119,945.72		1,119,945.72

(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

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

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、使用权资产

□适用 √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		合计
一、账面原值					
1.期初余额	1,729,040.00	123,641.50	637,220.56		2,489,902.06
2.本期增加金额			550,000.00		550,000.00
(1)购置			550,000.00		550,000.00
(2)内部研发					
(3)企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额	1,729,040.00	123,641.50	1,187,220.56		3,039,902.06
二、累计摊销					
1.期初余额	1,709,040.00	63,134.11	346,343.38		2,118,517.49
2.本期增加金额	20,000.00	13,602.40	100,650.96		134,253.36
(1)计提	20,000.00	13,602.40	100,650.96		134,253.36
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额	1,729,040.00	76,736.51	446,994.34		2,252,770.85
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		46,904.99	740,226.22		787,131.21
2.期初账面价值	20,000.00	60,507.39	290,877.18		371,384.57

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

27、开发支出

☐ 适用 ☒ 不适用

28、商誉

(1). 商誉账面原值

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
非同一控制下企业合并	36,147,612.22					36,147,612.22
合计	36,147,612.22					36,147,612.22

(2). 商誉减值准备

☐ 适用 ☒ 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用

29、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
装修费	1,632,864.30	2,766,356.83	862,539.88		3,536,681.25
合计	1,632,864.30	2,766,356.83	862,539.88		3,536,681.25

其他说明：

30、递延所得税资产/ 递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	4,055,538.41	1,013,884.60	2,681,623.84	670,405.96
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
合计	4,055,538.41	1,013,884.60	2,681,623.84	670,405.96

(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	306,922,860.16	258,980,369.97
可抵扣亏损	75,009,536.46	59,587,303.01
合计	381,932,396.62	318,567,672.98

(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
2020 年度		14,501,179.34	
2021 年度	11,961,493.85	11,961,493.85	
2022 年度	7,426,421.84	7,426,421.84	
2023 年度	11,387,745.54	11,387,745.54	
2024 年度	14,310,462.44	14,310,462.44	
2025 年度	29,923,412.79		
合计	75,009,536.46	59,587,303.01	/

其他说明：

□适用 √不适用

31、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						
工程及设备款	58,435.92		58,435.92	2,465,712.30		2,465,712.30
搬迁安置土地款	8,000,000.00		8,000,000.00	8,000,000.00		8,000,000.00
合计	8,058,435.92		8,058,435.92	10,465,712.30		10,465,712.30

其他说明：

32、短期借款**(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	135,000,000.00	108,787,584.27
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
合计	135,000,000.00	108,787,584.27

短期借款分类的说明：

(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

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	20,151,592.60	25,517,372.00
1 至 2 年	612,536.42	3,026,379.04
2 至 3 年	1,388,242.25	1,126,102.16
3 年以上	9,569,778.88	8,707,033.23
合计	31,722,150.15	38,376,886.43

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

37、预收款项

(1). 预收账款列示

□适用 √不适用

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□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
货款	11,720,109.04	11,956,209.25
合计	11,720,109.04	11,956,209.25

(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

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	872,531.48	28,907,473.95	28,880,512.28	899,493.15
二、离职后福利-设定提存计划	12,569.23	1,081,549.42	1,082,726.76	11,391.89
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	885,100.71	29,989,023.37	29,963,239.04	910,885.04

(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	1,136.84	23,686,403.51	23,687,540.35	
二、职工福利费		1,843,485.19	1,843,485.19	
三、社会保险费	3,605.80	1,727,152.83	1,727,152.83	3,605.80
其中：医疗保险费	3,605.80	1,559,675.32	1,559,675.32	3,605.80
工伤保险费		40,698.19	40,698.19	
生育保险费		126,779.32	126,779.32	
四、住房公积金	200,436.00	1,089,734.20	1,289,306.20	864.00
五、工会经费和职工教育经费	667,352.84	560,698.22	333,027.71	895,023.35
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	872,531.48	28,907,473.95	28,880,512.28	899,493.15

(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	12,414.53	1,038,768.73	1,039,946.07	11,237.19
2、失业保险费	154.70	42,780.69	42,780.69	154.70
3、企业年金缴费				
合计	12,569.23	1,081,549.42	1,082,726.76	11,391.89

其他说明：

□适用 √不适用

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	10,597,045.29	6,257,942.03
消费税	9,596,156.95	8,334,900.42
营业税		
企业所得税	14,727,669.87	21,192,926.10
个人所得税	89,465.06	255,621.53
城市维护建设税	846,000.70	426,474.65
印花税	11,339.30	2,299.45
教育费附加	607,180.87	289,508.18
环境保护税	369.87	348.00
防洪基金		27,521.87
房产税	249,532.84	
土地使用税	9.75	
合计	36,724,770.50	36,787,542.23

其他说明：

41、其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		633,378.55
应付股利		
其他应付款	116,761,767.26	135,279,527.61
合计	116,761,767.26	135,912,906.16

其他说明：

□适用 √不适用

应付利息

(1). 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
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息		633,378.55
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计		633,378.55

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应付股利

(1). 分类列示

□适用 √不适用

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保理借款	100,941,735.76	111,782,959.06
往来	15,084,199.83	22,804,856.16
保证金	560,325.75	606,425.75
其他	175,505.92	85,286.64
合计	116,761,767.26	135,279,527.61

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
王东	10,000,000.00	因资金紧张，尚未偿还
合计	10,000,000.00	/

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		1,533,724.20
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		
合计		1,533,724.20

其他说明：

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		
待转增值税销项税	1,757,609.28	1,808,737.07
合计	1,757,609.28	1,808,737.07

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		766,861.98
保证借款		

信用借款		
合计		766,861.98

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

☐适用 ☒不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

☐适用 ☒不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

☐适用 ☒不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

☐适用 ☒不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

47、租赁负债

☐适用 ☒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

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	2,035,135.14		144,221.40	1,890,913.74	政府拨款补助
合计	2,035,135.14		144,221.40	1,890,913.74	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
技术改造补助资金	1,200,000.00			85,714.32		1,114,285.68	与资产相关
锅炉改造项目	235,135.14			19,459.44		215,675.70	与资产相关
民营经济发展资金	500,000.00			35,714.28		464,285.72	与资产相关
旅游发展基金	100,000.00			3,333.36		96,666.64	与资产相关
合计	2,035,135.14			144,221.40		1,890,913.74	

其他说明：

□适用 √不适用

52、其他非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同负债		
南京通葡股权投资基金（有限合伙）除本公司外其他合伙人出资	70,000,000.00	70,000,000.00
合计	70,000,000.00	70,000,000.00

其他说明：

53、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	400,000,000.00						400,000,000.00

其他说明：

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）	547,908,580.48			547,908,580.48
其他资本公积				
合计	547,908,580.48			547,908,580.48

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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

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	7,152,184.77			7,152,184.77
任意盈余公积				
储备基金				

企业发展基金				
其他				
合计	7,152,184.77			7,152,184.77

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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	-293,012,883.51	-261,698,169.64
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-293,012,883.51	-261,698,169.64
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-67,921,863.02	-31,314,713.87
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	-360,934,746.53	-293,012,883.51

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 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	607,855,457.51	488,211,679.36	974,185,198.39	764,998,947.12
其他业务	388,219.85		1,816,723.36	817,123.28
合计	608,243,677.36	488,211,679.36	976,001,921.75	765,816,070.40

(2). 营业收入具体情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
营业收入	608,243,677.36	/
减：与主营业务无关的业务收入	11,359,519.35	/
减：不具备商业实质的收入		/

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	596,884,158.01	/
---------------------------------	----------------	---

其他业务收入 388,219.85 元，非酒类百货收入 10,971,299.50 元，视为与主营业务无关的业务收入。

(3). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	吉林分部	北京分部	减：分部间抵消	合计
商品类型				
酒品类	56,260,761.44	545,280,194.80	4,656,798.23	596,884,158.01
非酒类百货		10,971,299.50		10,971,299.50
其他	20,412.98	367,806.87		388,219.85
按经营地区分类				
市场或客户类型				
合同类型				
按商品转让的时间分类				
按合同期限分类				
按销售渠道分类				
合计	56,281,174.42	556,619,301.17	4,656,798.23	608,243,677.36

合同产生的收入说明：

□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

其他说明：

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	5,733,257.07	6,440,559.05
营业税		
城市维护建设税	1,686,823.38	2,443,168.77
教育费附加	1,295,267.53	1,817,184.17
资源税		
房产税	1,042,852.28	1,076,979.97
土地使用税	719,449.18	972,260.46
车船使用税	8,892.72	9,462.40
印花税	269,138.10	135,241.98
环境保护税	1,571.90	1,740.00
防洪基金	36,466.79	54,599.54
残保基金		191,503.15

合计	10,793,718.95	13,142,699.49
----	---------------	---------------

其他说明：

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
职工薪酬	13,516,191.76	16,871,221.78
差旅费	1,582,628.39	2,227,720.27
办公及交通费	6,385,520.62	6,287,624.30
广告宣传及促销费	25,903,294.25	21,999,459.86
运输费		17,067,000.55
服务费	20,768,090.54	40,056,778.47
物料消耗	3,115,426.16	3,937,482.11
租赁费	985,180.42	1,359,614.49
其他	4,171,551.39	4,858,449.40
合计	76,427,883.53	114,665,351.23

其他说明：

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
职工薪酬	12,257,248.65	16,668,891.83
差旅费	675,629.03	687,923.83
办公费	3,427,736.54	2,899,659.11
中介费	4,753,817.13	2,031,830.76
折旧及摊销	10,047,692.23	7,816,290.23
物料消耗	511,611.62	380,187.88
房屋租赁	999,241.74	862,483.30
其他	2,519,905.99	1,669,559.08
合计	35,192,882.93	33,016,826.02

其他说明：

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
研发人员薪酬	551,316.22	613,131.45
其他	152,891.67	125,789.54
合计	704,207.89	738,920.99

其他说明：

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	8,731,654.57	17,065,192.12
减：利息收入	-4,802,589.55	-10,783,106.32
手续费	415,554.30	737,012.24
合计	4,344,619.32	7,019,098.04

其他说明：

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
政府补助	2,609,658.79	114,360.65
合计	2,609,658.79	114,360.65

其他说明：

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
其他		165,890.40
合计		165,890.40

其他说明：

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

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	13,324,057.09	6,130,689.28
其他应收款坏账损失	2,938,618.53	11,978,886.85
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	16,262,675.62	18,109,576.13

其他说明：

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、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	30,761,663.22	20,721,800.74
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	2,292,065.92	
合计	33,053,729.14	20,721,800.74

其他说明：

73、资产处置收益

□适用 √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			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助		100,000.00	
其他	24,310.28	76,805.71	24,310.28
合计	24,310.28	176,805.71	24,310.28

计入当期损益的政府补助

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

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	840,080.55	305.03	840,080.55
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	235,250.50	22,769.50	235,250.50
罚款及违约金	534,578.11	776,102.45	534,578.11
其他	4.43	100.00	4.43
合计	1,609,913.59	799,276.98	1,609,913.59

其他说明：

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	5,232,600.01	13,558,702.34
递延所得税费用	-343,478.64	270,293.06

合计	4,889,121.37	13,828,995.40
----	--------------	---------------

(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	-55,723,663.90
按法定/适用税率计算的所得税费用	-13,930,916.00
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	-28,089.10
非应税收入的影响	-740,267.86
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	253,957.54
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	19,466,475.77
研发费用加计扣除的影响	-132,038.98
所得税费用	4,889,121.37

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注

78、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	2,465,437.39	1,049,495.79
利息收入	417,756.30	324,666.14
其他往来款	37,242,896.53	65,521,228.77
营业外收入	20,004.55	76,805.71
代扣个税手续费返还		
合计	40,146,094.77	66,972,196.41

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
司法冻结银行存款	8,534,253.20	
罚款及滞纳金	300,399.89	246,320.12
捐款	200,000.00	
各项费用	55,202,699.12	66,394,087.41

其他往来款	29,483,997.68	210,326,008.27
汇票保证金与结构性存款		96,497,497.96
合计	93,721,349.89	373,463,913.76

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

☐ 适用 ☒ 不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

☐ 适用 ☒ 不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
上海邦汇商业保理有限公司	327,340,000.00	835,602,000.00
苏宁商业保理有限公司	46,570,000.00	75,797,635.66
深圳市前海现在商业保理有限公司	24,780,000.00	115,380,000.00
南京通葡股权投资基金（有限合伙）合伙人出资		70,000,000.00
合计	398,690,000.00	1,096,779,635.66

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6). 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
上海邦汇商业保理有限公司	115,017,703.92	252,515,549.88
苏宁商业保理有限公司	35,236,857.12	75,230,251.34
深圳市前海现在商业保理有限公司	37,688,396.29	112,460,698.56
亳州安信小额贷款有限责任公司	10,000,000.00	
银行承兑汇票存款保证金	115,000,000.00	
合计	312,942,957.33	440,206,499.78

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

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	-60,612,785.27	-11,399,636.91
加：资产减值准备	33,053,729.14	20,721,800.74
信用减值损失	16,262,675.62	18,109,576.13
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,537,083.21	11,022,815.47

使用权资产摊销		
无形资产摊销	134,253.36	79,253.40
长期待摊费用摊销	862,539.88	851,929.20
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）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	840,080.55	305.03
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	4,363,745.50	17,065,192.12
投资损失（收益以“-”号填列）		-165,890.40
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-343,478.64	-270,293.06
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）	42,956,971.71	47,563,898.79
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-241,667,564.78	-875,042,492.00
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	13,700,289.87	-32,773,998.29
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-176,912,459.85	-804,237,539.78
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	27,273,652.72	21,430,683.29
减：现金的期初余额	21,430,683.29	192,849,065.36
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	5,842,969.43	-171,418,382.07

(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	27,273,652.72	21,430,683.29
其中：库存现金	255,940.96	158,176.96
可随时用于支付的银行存款	27,017,711.76	21,272,506.33

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	27,273,652.72	21,430,683.29
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

√适用 □不适用

现金和现金等价物余额不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

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、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	123,535,209.92	其中银行承兑汇票保证金存款 115,000,956.72 元；司法冻结银行存款 8,534,253.20 元。
应收票据		
存货		
固定资产	11,959,150.79	使用权受限的固定资产是本公司用于办理信用证贴现抵押的房产
无形资产		
	18,016,568.71	使用受限的应收账款余额为办理保理融资的债权
合计	153,510,929.42	/

其他说明：

82、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

83、套期

□适用 √不适用

84、政府补助**(1). 政府补助基本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
稳岗补贴	2,386,437.39	其他收益	2,386,437.39
培训补贴	79,000.00	其他收益	79,000.00
技术改造补助资金	85,714.32	其他收益（递延收益转入）	85,714.32
锅炉改造项目	19,459.44	其他收益（递延收益转入）	19,459.44
民营经济发展资金	35,714.28	其他收益（递延收益转入）	35,714.28
旅游发展基金	3,333.36	其他收益（递延收益转入）	3,333.36
合计	2,609,658.79		2,609,658.79

(2). 政府补助退回情况

□适用 √不适用

其他说明：

85、其他

□适用 √不适用

八、合并范围的变更**1、非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

2、同一控制下企业合并

□适用 √不适用

3、反向购买

□适用 √不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

☐适用 ☒不适用

6、 其他

☐适用 ☒不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司 名称	主要经 营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得 方式
				直接	间接	
通化润通酒水销售有限公司	通化	通化	商业销售	100.00		设立
集安市葡萄酒庄有限公司	通化	集安	葡萄酒制造销售	100.00		设立
通葡（大连）葡萄酒文化传播发展有限公司	大连	大连	服务业	100.00		设立
仰慕世家国际酒业（北京）有限公司	北京	北京	商业销售	100.00		非同一控制下企业合并
北京九润源电子商务有限公司	北京	北京	商业销售	51.00		非同一控制下企业合并
吉林省鑫之诚商贸有限公司	长春	长春	商业销售	100.00		非同一控制下企业合并
通葡国际健康医疗产业有限公司	香港	香港	投资咨询	100.00		设立
南京通葡股权投资基金(有限合伙)	南京	南京	投资管理	12.50		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(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
北京九润源电子商务有限公司	49.00			49.00

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
北京九润源电子商务有限公司	426,796,838.99	17,611,311.63	444,408,150.62	290,077,640.35		290,077,640.35	422,495,955.56	14,327,415.69	436,823,371.25	296,642,484.20	766,861.98	297,409,346.18

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
北京九润源电子商务有限公司	556,619,301.17	14,916,485.20	14,916,485.20	-165,623,273.57	915,409,596.56	40,643,014.20	40,643,014.20	-643,497,700.56

其他说明：

(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、与金融工具相关的风险

☒ 适用 ☐ 不适用

本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。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。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

（一）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，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

（二）金融资产转移

已整体终止确认但转出方继续涉入已转移金融资产

本公司内部开出的银行承兑汇票与信用证，截至 2020 年 12 月 31 日止已向银行贴现。根据协议，如该银行承兑汇票与信用证到期未能承兑，银行有权要求本公司付清未结算的余额。因此本公司继续涉入了已贴现的银行承兑汇票与信用证，于 2020 年 12 月 31 日，已贴现未到期的银行承兑汇票与信用证合计金额为 135,000,000.00 元，其中银行承兑汇票金额为 120,000,000.00 元；信用证金额为 15,000,000.00 元。本公司已全部确认为票据及信用证质押借款。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

☐ 适用 ☒ 不适用

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

☐适用 ☒不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

☐适用 ☒不适用

9、其他

☐适用 ☒不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
吉祥大酒店有限公司	长春市	住宿和餐饮业	1800 万元	4.95	15.72

本企业的母公司情况的说明

截至本期末，尹兵持有吉祥大酒店有限公司 100%的股权，吉祥大酒店有限公司持有吉林省吉祥嘉德投资有限公司 72.12%的股权。尹兵、吉祥大酒店有限公司及其一致行动人吉祥嘉德投资有限公司共持有本公司股份 85,583,208 股，占比 21.39%，其中尹兵直接持有本公司 5.67%股权；吉祥大酒店有限公司直接持有本公司 4.95%；吉林省吉祥嘉德投资有限公司直接持有本公司 10.77%股权。截至本期末，尹兵、吉祥大酒店有限公司及一致行动人吉祥嘉德投资有限公司所持有的本公司股份 85,583,208 股已用于质押。

本企业最终控制方是：尹兵

其他说明：

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

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
吉林省吉祥嘉德投资有限公司	同受吉祥大酒店有限公司控制
吴玉华	持有本公司重要子公司 24.5%股权
陈晓琦	持有本公司重要子公司 24.5%股权
汇安居（北京）信息科技有限公司	山南市启华电子科技有限公司持股 70%
国华汇银（北京）商业保理有限公司	吴玉华持股 38%
深圳市国华汇银商业保理有限公司	与本公司个人股东吴玉华关联
山南市启华电子科技有限公司	吴玉华、陈晓琦各持股 50%
深圳市前海现在商业保理有限公司	北京智云行医药科技有限公司 100%
北京智云行医药科技有限公司	北京智云行科技有限公司持股 100%
北京九盈信息科技有限公司	北京智云行医药科技有限公司持股 100%
北京智云行科技有限公司	吴玉华持股 76.1%
北京天启国际电子商务有限公司	2019 年控股股东及法人代表为本公司子公司高管
北京宏武顺通物流有限公司	与本公司个人股东陈晓琦关联
北京美参堂食品有限公司	与本公司个人股东吴玉华、陈晓琦关联

其他说明

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京天启国际电子商务有限公司	白酒	4,855,475.60	3,972,999.81
北京美参堂食品有限公司	采购人参产品	771,888.20	

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
吉祥大酒店有限公司	销售葡萄酒	77,498.05	386,605.34
吉祥大酒店有限公司	关联方向本公司提供会务服务	719,920.76	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

☐适用 ☒不适用

(2) 关联方资金拆借

关联方深圳市前海现在商业保理有限公司为本公司子公司北京九润源电子商务有限公司提供应收账款保理借款，本期收到保理借款 24,780,000.00 元，偿还保理借款 37,688,396.29 元，计提利息 404,646.20 元。

(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

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
北京九润源电子商务有限公司	25,000,000.00	2020-06-23	2021-06-23	否

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

本公司子公司北京九润源电子商务有限公司于 2020 年 6 月 23 日与宁波银行股份有限公司北京分行签订了最高额保证合同，本公司对子公司取得的授信额度进行担保，该担保是用于对子公司开具银行承兑汇票进行授信

本公司作为担保方为控股股东及实际控制人违规担保情况详见本附注“十四、2.或有事项”。

(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	1,746,900.00	1,852,600.00

(8). 其他关联交易

□适用 √不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	吉祥大酒店有限公司	47,616.80		91,544.00	
其他应收款	吉祥大酒店有限公司	217,640.00		217,640.00	

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	北京天启国际电子商务有限公司	4,404,439.90	6,728,613.16
应付账款	北京美参堂食品有限公司	906,692.07	3,600.00
其他应付款	北京天启国际电子商务有限公司		27,032.83
其他应付款	北京美参堂食品有限公司	500.00	

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

□适用 √不适用

2、以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

3、以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

5、其他

□适用 √不适用

十四、 承诺及或有事项**1、 重要承诺事项**

□适用 √不适用

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

为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响：

截至 2020 年 12 月 31 日止，本公司对实际控制人违规担保累计金额为 4.35 亿元，尚未解除的金额为 3.24 亿元。其中涉及宜兴义源铜业有限公司（以下简称“义源铜业”）金额为 0.13 亿元；江苏大东工贸有限公司（以下简称“大东工贸”）金额为 0.85 亿元；江苏翰讯通讯科技有限公司（以下简称“江苏翰讯”）金额为 2 亿元；南通泓谦企业策划咨询有限公司（以下简称“南通泓谦”）金额为 0.13 亿元。除南通泓谦外其他相关各方已对本公司提起法律诉讼。

针对上述违规担保事宜，公司及实际控制人采取了积极的应对措施，相关进展情况详见本附注“十五、资产负债表日后事项 4.(3)”。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

□适用 √不适用

3、 其他

□适用 √不适用

十五、 资产负债表日后事项**1、 重要的非调整事项**

□适用 √不适用

2、 利润分配情况

□适用 √不适用

3、 销售退回

□适用 √不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

√适用 □不适用

(1)、关于控股股东及实际控制人拟变更事宜

2021 年 3 月 23 日，本公司公开披露吴玉华、陈晓琦将通过股权转让、二级市场增持、非公开发行方式获得公司控制权，并同时披露了《通化葡萄酒股份有限公司关于股东权益变动暨实际控制人拟发生变更的提示性公告的补充更正公告》、《关于吴玉华、陈晓琦通过二级市场增持通化葡萄酒股份有限公司股份计划的公告》、《通化葡萄酒股份有限公司 2021 年度非公开发行股票预

案》等信息公告（详见 2021 年 3 月 23 日本公司于上交所披露的相关公开信息），截止本报告批准报出日，吴玉华、陈晓琦通过全资控股的安吉众虹管理咨询合伙企业（有限合伙）以协议转让取得本公司 4.95% 股权；相关各方尚未完成二级市场增持与非公开发行股票事宜。

（2）、关于成立子公司及收购少数股权事宜

经公司 2021 年 3 月 18 日召开的第七届董事会第三十一次会议审议通过，本公司于 2021 年 3 月 24 日设立全资子公司通化志诚信息科技有限公司（以下简称“志诚公司”），出资额预计为 20,086.47 万元，持股比例为 100%。本公司拟以志诚公司股权作为对价收购北京九润源电子商务有限公司 49% 少数股权。2021 年 4 月 7 日公司召开的 2021 年第一次临时股东大会审议通过了《关于收购控股子公司少数股权暨关联交易的议案》。

（3）、关于违规担保及解除事宜

如本附注“十、2”披露，截至 2020 年 12 月 31 日止，本公司对实际控制人违规担保累计金额为 4.35 亿元，尚未解除的金额为 3.24 亿元。其中涉及宜兴义源铜业有限公司（以下简称“义源铜业”）金额为 0.13 亿元；江苏大东工贸有限公司（以下简称“大东工贸”）金额为 0.85 亿元；江苏翰讯通讯科技有限公司（以下简称“江苏翰讯”）金额为 2 亿元；南通泓谦企业策划咨询有限公司（以下简称“南通泓谦”）金额为 0.13 亿元。

相关上述违规担保于资产负债日后解决情况如下：

2021 年 3 月 23 日，本公司公开披露了吴玉华、陈晓琦将通过股权转让、二级市场增持、非公开发行方式获得公司控制权，并承诺协助解除上述违规担保事宜。截至本报告批准报出日止，本公司涉及的相关违规担保事项解决情况如下：

关于义源铜业担保事宜，公司及相关主体已经与义源铜业、魏爱民、王治国达成附生效条件的和解，由拟成为公司实际控制人的吴玉华、陈晓琦控制的相关主体承担和解约定的还款责任，即在 2021 年 3 月 31 日前再支付 500 万元。目前，上述 500 万元已经支付完毕，和解生效条件已经达成，公司全部 1,300 万元违规担保责任解除。公司在不附带任何条件和义务的情况下，将不再承担相关对义源铜业、魏爱民、王治国担保、还款责任，彻底解除了上述违规担保。

关于江苏翰讯担保事宜，公司及相关主体与江苏翰讯达成的附生效条件的和解，生效条件已经达成，吴玉华、陈晓琦控制的相关主体、尹兵已经按照和解约定给与了相应的履约保障措施，和解生效，公司对江苏翰讯相关借款的还款、担保责任已经解除。

关于大东工贸起诉本公司商业票据担保事宜，本公司于 2021 年 1 月收到吉林省通化市中级人民法院 2020 吉 05 民初 93 号民事判决书，判决认为本公司与大东工贸之间没有真实的交易和债权债务关系，大东工贸依据票据权利要求本公司支付票据款的请求不能支持，判决驳回原告大东工贸的诉讼请求。大东工贸已经提起上诉至吉林省高级人民法院，二审尚未开庭。2021 年 3 月 29 日，拟成为公司实际控制人的吴玉华、陈晓琦出具说明进一步明确，如果公司与大东工贸二审结果不如预期，将采取向上市公司提供足额补偿保障措施、与债权人达成和解等方式解除上市公司的违规担保责任。2021 年 4 月，公司自查发现，2017 年 9 月，公司实际控制人尹兵先生向南通泓谦企

业策划咨询有限公司提供了 7,000 万元公司的商业承兑汇票，用于个人债务担保。目前，实际控制人尹兵先生累计已经归还了 5,700 万，截至 2021 年 4 月 28 日，尚有 1300 万元违规担保。经公司自查，公司与南通泓谦企业策划咨询有限公司没有任何商业往来、资金往来，上述资金没有进入上市公司账户，公司当时也没有进行信息披露。

2021 年 4 月 29 日，吴玉华、陈晓琦及其相关方以其对上市公司 6,421.14 万元应收款项，汇入上市公司指定公司或子公司账户人民币 2,078.86 万元，以及尹兵及其相关方持有的北京顺义区 796.32 平米价值 7,000 万元的房产作为抵押物质押于上市公司，用于承担上市公司违规担保可能造成的损失。2021 年 4 月 29 日，上述房产已经办理完成抵押登记手续。

公司已经聘请律师采取法律手段，包括但不限于向实际控制人尹兵追偿等方式，维护上市公司利益。同时，公司认为上述开具的商业承兑汇票没有真实商业背景不符合《票据法》的相关规定。如果上述违规担保最终给公司造成了损失，将由相关方以抵/质押给公司的资产补偿公司。

公司认为通过以上措施，对大东工贸、南通泓谦企业策划咨询有限公司的违规担保不会给公司造成损失，截至 2021 年 4 月 29 日公司违规担保事项得到解除。

综上，针对大东工贸违规担保事宜，吴玉华、陈晓琦承诺协助上市公司解除上述担保事项，如上述违规担保给公司造成损失的，由其承担，上述承诺不以成为上市公司实际控制人为前提，吴玉华、陈晓琦承诺除上述承诺、说明以及其他已披露的事项外，不存在其他协议或安排。

关于南通泓谦担保事宜，吴玉华、陈晓琦承诺协助上市公司解除上述担保事项，并以位于顺义区乐园路 8 号院 2 号楼 1 层 2-1、2-2；顺义区乐园路 8 号院 2 号楼 2 层 201、202 作为抵押物，用于上市公司违规担保可能造成的损失。上述房产已经办理完成抵押登记手续。

(4)、关于新增诉讼事宜

如本公司于 2021 年 4 月 6 日在上海证券交易所公告所述，本公司近日收到了江苏省南京市中级人民法院签发的（2021）苏 01 民初 598 号案件《应诉通知书》。根据该《应诉通知书》，原告江苏大东工贸有限公司因民间借贷纠纷起诉被告吉祥嘉德投资有限公司、尹兵、吉祥大酒店有限公司及本公司。新增案件与本公司已公告的江苏大东工贸有限公司起诉公司（2020 吉 05 民初 93 号）案件【详见《关于公司涉及诉讼的进展公告》（公告编号：临 2021-020 号）】实质上因同一事由引起，本公司将采取积极措施应对，保障公司利益。

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

☐适用 ☒不适用

(2). 未来适用法

☐适用 ☒不适用

2、 债务重组☐适用 ☒不适用**3、 资产置换****(1). 非货币性资产交换**☐适用 ☒不适用**(2). 其他资产置换**☐适用 ☒不适用**4、 年金计划**☐适用 ☒不适用**5、 终止经营**☐适用 ☒不适用**6、 分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策**☐适用 ☒不适用**(2). 报告分部的财务信息**☐适用 ☒不适用**(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因**☐适用 ☒不适用**(4). 其他说明**☐适用 ☒不适用**7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**☐适用 ☒不适用**8、 其他**☐适用 ☒不适用**十七、 母公司财务报表主要项目注释****1、 应收账款****(1). 按账龄披露**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
6 个月以内	4,372,913.36
7-12 个月	10,942,180.72
1 年以内小计	15,315,094.08
1 至 2 年	11,528,614.04

2 至 3 年	12,238,288.04
3 年以上	160,186,834.23
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	199,268,830.39

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	199,268,830.39	100.00	161,796,256.51	81.20	37,472,573.88	189,958,066.28	100.00	148,828,011.60	78.35	41,130,054.68
其中：										
按账龄组合	199,268,830.39	100.00	161,796,256.51	81.20	37,472,573.88	189,958,066.28	100.00	148,828,011.60	78.35	41,130,054.68
合计	199,268,830.39	100.00	161,796,256.51	81.20	37,472,573.88	189,958,066.28	100.00	148,828,011.60	78.35	41,130,054.68

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：按账龄组合

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			
其中：6 个月以内	4,372,913.36		
7-12 个月	10,942,180.72	547,109.04	5.00
1 年以内小计	15,315,094.08	547,109.04	
1 至 2 年	11,528,614.04	1,152,861.40	10.00
2 至 3 年	12,238,288.04	1,835,743.21	15.00
3 年以上	160,186,834.23	158,260,542.86	100.00
合计	199,268,830.39	161,796,256.51	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
账龄组合	148,828,011.60	12,968,244.91				161,796,256.51
合计	148,828,011.60	12,968,244.91				161,796,256.51

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用**(4). 本期实际核销的应收账款情况**☐适用 ☒不适用

其中重要的应收账款核销情况

☐适用 ☒不适用**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**☒适用 ☐不适用

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 52,088,072.18 元，占应收账款期末余额合计数的比例 26.14%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 34,416,649.57 元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款☐适用 ☒不适用**(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用**2、其他应收款****项目列示**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	20,529,000.00	24,029,000.00
其他应收款	286,463,460.87	329,625,549.18
合计	306,992,460.87	353,654,549.18

其他说明：

☐适用 ☒不适用**应收利息****(1). 应收利息分类**☐适用 ☒不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利

(1). 应收股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
北京九润源电子商务有限公司	20,529,000.00	24,029,000.00
合计	20,529,000.00	24,029,000.00

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
6 个月以内	28,085,355.32
7-12 个月	249,117,919.88
1 年以内小计	277,203,275.20
1 至 2 年	9,944,814.48
2 至 3 年	2,920,976.77
3 年以上	37,831,909.17
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	327,900,975.62

(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
备用金	12,608,629.78	12,952,948.62
往来款	221,891,319.93	213,348,851.45
内部往来款	93,401,025.91	143,006,288.95
合计	327,900,975.62	369,308,089.02

(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)	
2020年1月1日余额	7,970,913.71	1,051,328.97	30,660,297.16	39,682,539.84
2020年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	1,653,649.90		151,729.11	1,805,379.01
本期转回		50,404.10		50,404.10
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年12月31日余额	9,624,563.61	1,000,924.87	30,812,026.27	41,437,514.75

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	
账龄组合	39,682,539.84	1,805,379.01	50,404.10			41,437,514.75
合计	39,682,539.84	1,805,379.01	50,404.10			41,437,514.75

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 期末余额
通化润通酒水销售有限公司	子公司往来款	82,491,455.69	1 年以内	25.16	
长春祖生升商贸有限公司	往来欠款	62,398,326.30	1 年以内	19.03	3,286,082.63
吉林省祥满商贸有限公司	往来欠款	61,867,475.22	1 年以内	18.87	3,189,097.52
大连佳吉利商贸有限公司	往来欠款	47,752,910.84	1 年以内	14.56	2,481,541.03
大连嘉得商贸有限公司	往来欠款	28,846,013.20	1 年以内	8.80	1,519,101.32
合计	/	283,356,181.25		86.42	10,475,822.50

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	125,167,595.29	5,000,000.00	120,167,595.29	125,167,595.29		125,167,595.29
对联营、合营企业投资						

合计	125,167,595.29	5,000,000.00	120,167,595.29	125,167,595.29		125,167,595.29
----	----------------	--------------	----------------	----------------	--	----------------

(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
通化润通酒水销售有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00	0	0
通葡（大连）葡萄酒文化传播发展有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00	0	0
集安市葡萄酒庄有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00	0	0
仰慕世家国际酒业（北京）有限公司	227,595.29			227,595.29	0	0
北京九润源电子商务有限公司	66,690,000.00			66,690,000.00	0	0
吉林省鑫之诚商贸有限公司	21,250,000.00			21,250,000.00	0	0
南京通葡股权投资基金（有限合伙）	10,000,000.00			10,000,000.00	0	0
合计	125,167,595.29			125,167,595.29	0	0

(2). 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

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	56,260,761.44	35,117,225.63	64,069,644.05	37,363,228.82
其他业务	20,412.98		46,168.65	582.08
合计	56,281,174.42	35,117,225.63	64,115,812.70	37,363,810.90

(2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	吉林分部	合计
商品类型		
酒品类	56,260,761.44	56,260,761.44
其他	20,412.98	20,412.98
按经营地区分类		
市场或客户类型		
合同类型		
按商品转让的时间分类		
按合同期限分类		
按销售渠道分类		
合计	56,281,174.42	56,281,174.42

合同产生的收入说明：

☐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

其他说明：

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		35,700,000.00
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		
合计		35,700,000.00

其他说明：

6、其他

☐适用 ☒不适用

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

☒适用 ☐不适用

单位：1 币种：CNY

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-840,080.55	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,609,658.79	

计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	4,367,909.07	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-745,522.76	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-466,443.17	
少数股东权益影响额	-1,575,361.98	
合计	3,350,159.40	

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

☐适用 ☒不适用

2、净资产收益率及每股收益

☒适用 ☐不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每	稀释每

		股收益	股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-10.81	-0.17	-0.17
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-11.35	-0.18	-0.18

3、 境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

4、 其他

☐适用 ☒不适用

第十二节 备查文件目录

备查文件目录	(一) 载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人(会计主管人员) 签名并盖章的财务报表。
备查文件目录	(二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
备查文件目录	(三) 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：尹红

董事会批准报送日期：2021 年 4 月 29 日

修订信息

☐适用 ☒不适用