

**通化葡萄酒股份有限公司**

**600365**

**2012 年半年度报告**

# 目录

一、 重要提示 .....	2
二、 公司基本情况 .....	2
三、 股本变动及股东情况.....	4
四、 董事、监事和高级管理人员情况.....	5
五、 董事会报告 .....	6
六、 重要事项 .....	8
七、 财务会计报告（未经审计） .....	12
八、 备查文件目录 .....	61

## 一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

公司负责人姓名	王鹏
主管会计工作负责人姓名	孟祥春
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	张长瑞

公司负责人王鹏、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）张长瑞声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 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

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？否

## 二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	通化葡萄酒股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	*ST 通葡
公司的法定英文名称	TONGHUA GRAPE WINE CO.,LTD
公司的法定英文名称缩写	THGW
公司法定代表人	王鹏

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	高振才	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	0435-3530506	0435-3949249
传真	0435-3949616	0435-3949616
电子信箱	gaozhencai@163.com	hongenjie@126.com

(三) 基本情况简介

注册地址	通化市前兴路 28 号
注册地址的邮政编码	134002
办公地址	通化市前兴路 28 号
办公地址的邮政编码	134002
公司国际互联网网址	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报纸名称	上海证券报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	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)公司其他基本情况

公司首次注册登记日期	1999 年 1 月 27 日		
公司首次注册登记地点	通化市前兴路 28 号		
首次变更	企业法人营业执照注册号	220000000058156	
	税务登记号码 2	20502244580873	
	组织机构代码	70231242-0	
公司聘请的会计师事务所名称	中准会计师事务所有限公司		
公司聘请的会计师事务所办公地址	北京市海淀区首体南路 22 号国兴大厦 E 座四层		

(七)主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产	267,153,314.32	269,310,212.84	-0.80
所有者权益(或股东权益)	144,272,195.09	136,893,465.74	5.39
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	1.03	0.98	5.10
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业利润	-3,786,994.98	-1,841,826.14	-105.61
利润总额	7,378,729.35	-1,834,800.53	不适用
归属于上市公司股东的净利润	7,378,729.35	-1,834,800.53	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-3,786,994.98	-1,841,826.14	-105.61
基本每股收益(元)	0.053	-0.01	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	-0.027	-0.01	-170.00
稀释每股收益(元)	0.053	-0.01	不适用
加权平均净资产收益率(%)	5.11	-1.40	增加 6.51 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-18,045,091.48	-7,196,681.67	-150.74
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	-0.1289	-0.0514	-150.78

2、非经常性损益项目和金额

非经常性损益项目	金额	说明
----------	----	----

非流动资产处置损益	11,290,212.29	公司第五届董事会第四次会议审议通过了《关于转让普兰店葡萄发酵站的议案》，公司将坐落在辽宁省普兰店市李店村的葡萄发酵站的土地使用权及地上建筑物及所涉及的基础设施、各类不拟搬迁的固定设备等，以 1,330 万元人民币的价格协议转让给大连立安房地产开发有限公司。 转让该项资产的全部价款为人民币 1,330 万元，共分为 2 次支付，第 1 次按《土地使用权转让合同》支付 600 万元的土地使用权出让金，第 2 次在清点、交接完毕后按《土地使用权转让补充合同》支付 730 万元的地上基础设施、各类不拟搬迁的固定设备等价款。 公司本次转让资产形成非流动资产处置损益，对公司利润影响约为人民币 1,129 万元。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-124,487.96	
合计	11,165,724.33	

### 三、股本变动及股东情况

#### (一) 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

#### (二) 股东和实际控制人情况

##### 1、 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数	23,403 户					
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
吉林省吉祥嘉德投资有限公司	境内非国有法人	7.21	10,095,443	10,095,443	0	无
通化东宝药业股份有限公司	境内非国有法人	2.14	3,000,000	0	0	无
邱天	未知	1.34	1,876,500	1,876,500	0	未知
彭翼捷	未知	1.11	1,550,000	550,000	0	未知
王成周	未知	0.83	1,161,300	0	0	未知
庄子平	未知	0.70	980,740	0	0	未知
张鑫	未知	0.65	915,065	915,065	0	未知
李虹	未知	0.57	802,200	802,200	0	未知
周厚全	未知	0.57	800,000	-200,000	0	未知
邹要武	未知	0.55	770,000	70,000	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量				
吉林省吉祥嘉德投资有限公司	10,095,443	人民币普通股				
通化东宝药业股份有限公司	3,000,000	人民币普通股				
邱天	1,876,500	人民币普通股				
彭翼捷	1,550,000	人民币普通股				
王成周	1,161,300	人民币普通股				
庄子平	980,740	人民币普通股				
张鑫	915,065	人民币普通股				

李虹	802,200	人民币普通股
周厚全	800,000	人民币普通股
邹要武	770,000	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说 明	公司第一大股东与其他股东之间不存在关联关系。公司未知其余社会公众股股东是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。	

## 2、控股股东及实际控制人变更情况

新控股股东名称	吉林省吉祥嘉德投资有限公司
新控股股东变更日期	2012 年 5 月 17 日
新控股股东变更情况刊登日期	2012 年 5 月 18 日
新控股股东变更情况刊登报刊	《上海证券报》
新实际控制人名称	张士伟、王玉琴、金钰鑫
新实际控制人变更日期	2012 年 5 月 17 日
新实际控制人变更情况刊登日期	2012 年 5 月 18 日
新实际控制人变更情况刊登报刊	《上海证券报》

## 四、董事、监事和高级管理人员情况

### (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

### (二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

1、2012 年 6 月 12 日，公司第二次临时股东大会审议批准张士伟先生、郝君先生为公司第五届董事会董事。

2、2012 年 5 月 25 日，公司第五届董事会第 9 次会议聘任郝君先生为公司的常务副总经理。

3、董事会于 2012 年 6 月 8 日收到董事吴涛的书面辞职报告，吴涛先生因新华联控股有限公司与吉林省吉祥嘉德投资有限公司股权转让原因请求辞去所担任的董事及董事会的其他职务。根据《公司法》《公司章程》等有关规定，吴涛先生辞去董事的申请自辞职报告送达董事会时生效。

4、监事会于 2012 年 6 月 8 日收到监事张建先生的书面辞职报告，张建先生因新华联控股有限公司与吉林省吉祥嘉德投资有限公司股权转让原因辞去所担任的监事及监事会召集人职务。

鉴于张建先生的辞职将导致公司监事会人数少于 3 人，而不符合有关法律法规和《公司章程》的规定，张建先生的辞职报告在公司股东大会选举产生新任监事后生效。在辞职报告尚未生效之前，张建先生将继续履行监事会召集人职责。公司将尽快召开股东大会完成新任监事的补选工作。

5、2012 年 6 月 12 日，公司第五届董事会第 10 次会议审议批准朱广粮先生辞去总经理

职务，同时，聘任郝君先生为公司的总经理、聘任李志刚先生为公司副总经理兼营销总监、何为民先生为公司副总经理。

## 五、董事会报告

### （一）报告期内整体经营情况的讨论与分析

2012 年上半年公司的经营形式不乐观，公司的产品销售继续下滑，主营业务亏损。由于第一大股东的股权转让，重新组建领导班子，造成暂时的销售队伍不稳定、上游的合作伙伴心存疑虑等待观望等现象。

在这种情况下，公司全体员工在董事会的领导下，在新的领导班子的带领下，仍旧坚持在“生产一流品质产品，打造民族优秀品牌”的经营方针指导下，按照“以市场为导向”的原则，保持和拓展营销网络，继续优化产品结构。通过全体员工的共同努力，实现销售收入 2,427 万元，比上年同期的 4,436 万元，减少 2,008 万元，降幅 45.28%，实现利润 737 万元，比上年同期的-183 万元，增加 921 万元。

### （二）财务指标情况

#### （1）资产负债表指标变化情况

项 目	2012 年 6 月 30 日	2011 年 12 月 31 日	增减额	增减%
货币资金	3,938,064.75	15,144,854.33	-11,206,789.58	-74.00
应收账款	41,692,905.90	31,593,143.13	10,099,762.77	31.97
预付款项	8,980,956.13	14,904,462.00	-5,923,505.87	-39.74
无形资产	680,138.00	2,276,543.06	-1,596,405.06	-70.12
应交税金	15,143,354.07	20,232,567.50	-5,089,213.43	-25.15

资产负债表指标变动原因分析：

A、货币资金：本期货币资金减少，主要原因是：结算支付上一会计年度相关款项，以及销售回款比上期回款额减少，导致货币资金余额比上期年末减少 74%。

B、应收账款：新增加销售客户，赊销额增加，导致应收账款余额比上期年末数增加 1009 万元。

C、预付款项：结算部分预付款项导致金额减少。

D、无形资产：本公司对普兰店发酵站土地使用权转让进行确认，无形资产比上期年末减少。

E、应交税金：由于销售收入的减少，相应产生的增值税、消费税及各相关税金减少，导致应交税金余额比上期年末有所减少。

#### （2）利润表指情况

指标名称	2012 年 1--6 月	2011 年 1--6 月	增减额	增减%
主营业务收入	24,273,445.62	44,362,098.22	-20,088,652.60	-45.28
主营业务成本	11,686,125.23	22,491,483.25	-10,805,358.02	-48.04
主营业务税金	2,345,172.32	3,685,614.14	-1,340,441.82	-36.37
营业费用	5,135,128.80	11,184,062.39	-6,048,933.59	- 54.09
财务费用	2,153.75	1,224,004.04	1,221,850.29	-99.82
营业外收入	11,290,507.12	17,510.60	11,272,996.52	64,378.13
营业外支出	124,782.79	10,484.99	114,297.80	1,090.11

利润表指标变动原因分析：

A、主营业务收入：因葡萄酒销售具有较强的季节性，本年春节较提前，销售在上年年末比较集中，而上年春节相对较迟，销售主要集中在一、二月份，导致营业收入较去年同期有所减少。

B 主营业务成本：营业成本与营业收入保持配比，因营业收入减少，营业成本比去年同期有所减少。

C 主营业务税金：营业税金与营业收入保持配比，因营业收入减少，营业税金比去年同期有所减少。

D 销售费用：本公司继续深化销售费用的管理，提升销售费用的使用效益和效果，严格控制市场销售费用的投入，本期销售费用支出减少，比去年同期下降 54.09%。

E、财务费用：本季度无银行贷款，无利息支出，财务费用较去年同期大幅减少。

F、营业外收入：本公司对普兰店发酵站土地使用权转让事项进行会计确认，使营业外收入比去年同期增加。

G、营业外支出：本期发生了处理固定资产业务，产生了固定资产净损失 3.7 万元，税金滞纳金较前期增加 7.7 万元，导致营业外支出较去年同期有所增加。

### (3) 现金流量表情况

项 目	2012 年 1--6 月	2011 年 1--6 月	增减额	增减%
经营活动产生的现金流量净额	-18,045,091.48	-7,196,681.67	- 10,848,409.81	-150.74
投资活动产生的现金流量净额	-252,961.36	-675,221.26	422,259.90	62.54
筹资活动产生的现金流量净额	7,091,263.26	-1,219,051.41	8,310,314.67	681.70

现金流量表指标变动分析：

A、经营活动产生的现金流量净额：由于销售商品收到的现金比去年减少 2186 万元，收到的与其他经济活动的有关现金比去年增加 59 万，经营活动现金流支出比去年减少了 1043 万元，使本季度经营活动产生的现金流量净额比去年同期减少 1084 万元。

B、投资活动产生的现金流量净额：本季度固定资产购置较少。



C、筹资活动产生的现金流量净额：本期比上期新增加 5000 万元借款，偿还了 4290 万元的借款，本期已无银行贷款无银行利息，利息支出比上期减少 120 万元，使筹资活动产生的现金流量净额比去年同期增加。

### （三）公司主营业务及其经营状况

#### 1、 主营业务分行业、产品情况表

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	营业利润率比上年同期增减(%)
分行业						
葡萄酒	24,273,445.62	11,686,125.23	51.86	-45.28	-48.04	增加 2.56 个百分点
分产品						
葡萄酒	24,273,445.62	11,686,125.23	51.86	-45.28	-48.04	增加 2.56 个百分点

#### 2、 主营业务分地区情况

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
东北地区	21,739,251.19	29.41
华北地区	241,735.05	-96.99
华南地区	832,635.36	91.29
西北地区	391,968.46	-91.29
华东地区	1,067,855.56	74.58
合 计	24,273,445.62	-45.28

#### 3、 公司在经营中出现的问题与困难

(1) 由于受国民经济下滑和消费紧缩的影响，葡萄酒行业的竞争更加激烈，同时，进口葡萄酒的增加对市场也产生了冲击，从而造成公司的生存空间持续被压缩；

(2) 由于公司销售额的大幅减少，现金流不畅，生产经营资金短缺；

(3) 由于公司第一大股东的股权转让产生的销售及经营管理上暂时的衔接不畅的问题。

针对以上问题，在 2012 年下半年的经营中，公司将充分调动各方面资源的积极性，做好市场的推广工作，积极做好非公开发行股票工作，充分利用好股票市场这一融资渠道，努力开拓其他融资渠道，加强经营管理工作，争取实现 2012 年年度经营目标。

### （四） 公司投资情况

#### 1、 募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

#### 2、 非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

### （五） 报告期内现金分红政策的制定及执行情况

报告期内，公司根据中国证券监督管理委员会、上海证券交易所和中国证券监督管理委员会吉林监管局的有关文件规定，结合公司实际情况，公司于 2012 年第五届董事会第 11 次会议审议通过“关于修改公司章程的议案”，对《公司章程》中利润分配政策的部分条款规定进行了修改和细化，并制定了《公司分红管理制度》。《公司章程》的修改及相关制度的建立均已提交公司第五届董事会第 11 次会议审议，待公司股东大会审议通过后实施。

## 六、 重要事项

### （一） 公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等法规制度规范治理，不断完善公司法人治理结构。

报告期内，公司为进一步加强公司内部控制规范体系建设工作，根据《企业内部控制基本规范》（财会[2008]7 号文）以及《企业内部控制配套指引》（财会[2010]11 号文）的相关规定，公司制定了《内部控制规范实施工作方案》，经 2012 年 3 月 30 日召开的第五届董事会第七次会议审议通过。

当前公司第一大股东的股权转让将对公司内控建设工作进展产生影响，在股权转让的过渡期内，公司董事、监事、高管人员进行了调整，原来的计划安排将变动。公司一定在股权转让工作结束后，按照“内部控制规范实施工作方案”的规定，进一步抓紧内控规范体系建设，补齐原先落后的工作进度，年末前按照吉林证监局的规定和公司计划，完成全部内控建设工作。

报告期内，公司按照中国证监会和上海证券交易所的相关要求，对《公司章程》进行了修订，并制定了《现金分红管理制度》，已经经公司第五届董事会第 11 次会议审议通过，待股东大会批准后执行。

公司将按照中国证监会、上海证券交易所和吉林证监局的要求，不断增强公司治理意识，通过严格执行内部控制的相关制度，促进了公司的规范运作和健康发展，提高公司规范运作水平，保护投资者合法权益，推动公司的长期发展。

### （二） 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### （三） 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

### （四） 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本报告期公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(五) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

公司第五届董事会第四次会议审议通过了《关于转让普兰店葡萄发酵站的议案》，公司将坐落在辽宁省普兰店市李店村的葡萄发酵站的土地使用权及地上建筑物及所涉及的基础设施、各类不拟搬迁的固定设备等，以 1,330 万元人民币的价格协议转让给大连立安房地产开发有限公司。

转让该项资产的全部价款为人民币 1,330 万元，共分为 2 次支付，第 1 次按《土地使用权转让合同》支付 600 万元的土地使用权出让金，第 2 次在清点、交接完毕后按《土地使用权转让补充合同》支付 730 万元的地上基础设施、各类不拟搬迁的固定设备等价款。

公司本次转让资产形成非流动资产处置损益，对公司利润影响约为人民币 1,129 万元。

(六) 重大关联交易

本报告期公司无重大关联交易事项。

(七) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

2、担保情况

本报告期公司无担保事项。

3、委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

4、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(八) 承诺事项履行情况

1、 本报告期或持续到报告期内,上市公司、控投股东及实际控制人没有承诺事项。

(九) 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	中准会计师事务所有限公司

(十) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十一) 其他重大事项的说明

1、2012年1月19日公司第五届董事会第五次会议审议通过了《关于公司2012年向特定对象非公开发行A股股票方案的议案》、《关于公司2012年向特定对象非公开发行股票预案的议案》等议案,2012年2月6日公司召开2012年第一次临时股东大会,本次会议否决了以上提案。

2、2012年5月8日,新华联控股有限公司与吉林省吉祥嘉德投资有限公司签订了股权转让协议。将持有的公司7.21%股份转让给了吉林省吉祥嘉德投资有限公司。2012年5月17日在上海证券登记结算有限公司办理了过户手续。吉林吉祥嘉德投资有限公司持有公司7.21%股份,成为公司第一大股东。

(十二) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网站及检索路径
公司重大事项停牌公告	《上海证券报》B18版	2012年1月13日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司简式权益变动报告书	《上海证券报》B172版	2012年1月20日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司简式权益变动报告书	《上海证券报》B172版	2012年1月20日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司简式权益变动报告书	《上海证券报》B170版	2012年1月20日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司简式权益变动报告书	《上海证券报》B170版	2012年1月20日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司2012年向特定对象非公开发行股票预案	《上海证券报》B169版	2012年1月20日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司第五届董事会第五次会议决议公告	《上海证券报》B169版	2012年1月20日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司第五届监事会第三次会议决议公告	《上海证券报》B169版	2012年1月20日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司关于召开2012年第一次临时股东大会通知	《上海证券报》B169版	2012年1月20日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司关于新华联控股有限公司及其地致行动人认购公司非公开发行A股股票的关联交易公告	《上海证券报》B169版	2012年1月20日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司复牌公告	《上海证券报》B169版	2012年1月20日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司关于召开2012年度第一次临时股东大会通知的提示性公告	《上海证券报》B42版	2012年1月31日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司股票交易异常波动公告	《上海证券报》B23版	2012年1月31日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司2012年第一次临时股东大会决议公告	《上海证券报》B27版	2012年2月7日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>

公司 2012 年第一次临时股东大会法律意见书	《上海证券报》B27 版	2012 年 2 月 7 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司 2011 年年度报告摘要	《上海证券报》B23 版	2012 年 3 月 6 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司第五届董事会第六次会议决议公告	《上海证券报》B23 版	2012 年 3 月 6 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司第五届监事会第四次会议决议公告	《上海证券报》B23 版	2012 年 3 月 6 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司 2011 年年度股东大会通知	《上海证券报》B23 版	2012 年 3 月 6 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司 2011 年日常关联交易执行情况的公告	《上海证券报》B23 版	2012 年 3 月 6 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司 2011 年年度股东大会决议公告	《上海证券报》B56 版	2012 年 3 月 28 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司第五届董事会第七次会议决议公告	《上海证券报》B51 版	2012 年 3 月 31 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司 2012 年第一季度报告	《上海证券报》B158 版	2012 年 4 月 23 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司关于出售资产的补充公告	《上海证券报》B158 版	2012 年 4 月 23 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司关于公司第一大股东股权转让的提示性公告	《上海证券报》B41 版	2012 年 5 月 9 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司澄清公告	《上海证券报》B23 版	2012 年 5 月 11 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司简式权益变动报告书	《上海证券报》B23 版	2012 年 5 月 11 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司详式权益变动报告书	《上海证券报》B23 版	2012 年 5 月 11 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司关于股东股权转让工作进展情况的公告	《上海证券报》B22 版	2012 年 5 月 18 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司第五届董事会第九次会议决议公告	《上海证券报》B35 版	2012 年 5 月 26 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司关于召开 2012 年第一次临时股东大会的通知	《上海证券报》B35 版	2012 年 5 月 26 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司 2012 年第一次临时股东大会决议公告	《上海证券报》B15 版	2012 年 6 月 13 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司第五届董事会第十次会议决议公告	《上海证券报》B15 版	2012 年 6 月 13 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司关于董事辞职的公告	《上海证券报》B15 版	2012 年 6 月 13 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司关于监事辞职的公告	《上海证券报》B15 版	2012 年 6 月 13 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司关于举办上市公司投资者接待日活动公告	《上海证券报》B45 版	2012 年 6 月 21 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>

### (九) 财务会计报告 (未经审计)

#### (一) 财务报表

**合并资产负债表**  
2012 年 6 月 30 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	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金	1	3,938,064.75	15,144,854.33
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	2	41,692,905.90	31,593,143.13
预付款项	4	8,980,956.13	14,904,462.00
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	3	4,426,415.13	5,128,252.19
买入返售金融资产			
存货	5	81,617,886.83	72,321,787.30
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		140,656,228.74	139,092,498.95
<b>非流动资产:</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	6	108,762,267.74	110,886,490.99
在建工程	7	16,390,176.85	16,390,176.85
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	8	680,138.00	2,276,543.06
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	9	664,502.99	664,502.99
其他非流动资产			
非流动资产合计		126,497,085.58	130,217,713.89
资产总计		267,153,314.32	269,310,212.84
<b>流动负债:</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	11	28,790,275.55	30,966,128.82

预收款项	12	12,047,821.57	11,130,253.12
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	13	6,129,533.92	5,826,040.22
应交税费	14	15,143,354.07	20,232,567.50
应付利息			
应付股利			
其他应付款	15	60,770,134.12	64,261,757.44
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		122,881,119.23	132,416,747.10
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		122,881,119.23	132,416,747.10
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	16	140,000,000.00	140,000,000.00
资本公积	17	285,556,580.48	285,556,580.48
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	18	7,152,184.77	7,152,184.77
一般风险准备			
未分配利润	18	-288,436,570.16	-295,815,299.51
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		144,272,195.09	136,893,465.74
少数股东权益			
所有者权益合计		144,272,195.09	136,893,465.74
负债和所有者权益总计		267,153,314.32	269,310,212.84

法定代表人：王鹏

主管会计工作负责人：孟祥春

会计机构负责人：张长瑞

## 母公司资产负债表

2012 年 6 月 30 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	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		88,300.54	344,778.96
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	1	58,657,348.65	108,081,736.95
预付款项		7,460,067.13	13,099,571.00
应收利息			
应收股利			
其他应收款	2	2,538,186.05	2,806,116.82
存货		78,227,259.23	69,889,493.91
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		146,971,161.60	194,221,697.64
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	3	5,000,000.00	5,000,000.00
投资性房地产			
固定资产		108,265,397.54	110,634,454.19
在建工程		16,390,176.85	16,390,176.85
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		680,138.00	2,276,543.06
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		108,954.69	108,954.69
其他非流动资产			
非流动资产合计		130,444,667.08	134,410,128.79
资产总计		277,415,828.68	328,631,826.43
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		23,387,848.35	25,771,480.57
预收款项		3,124,019.45	3,220,042.44
应付职工薪酬		3,935,126.51	4,478,886.46
应交税费		15,196,292.25	18,487,135.40
应付利息			
应付股利			
其他应付款		9,690,355.92	59,147,623.46
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		55,333,642.48	111,105,168.33
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		55,333,642.48	111,105,168.33
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		140,000,000.00	140,000,000.00
资本公积		285,556,580.48	285,556,580.48
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		6,760,812.18	6,760,812.18
一般风险准备			
未分配利润		-210,235,206.46	-214,790,734.56
所有者权益（或股东权益）合计		222,082,186.20	217,526,658.10
负债和所有者权益（或股东权益）总计		277,415,828.68	328,631,826.43

法定代表人：王鹏

主管会计工作负责人：孟祥春 会计机构负责人：张长瑞



### 合并利润表

2012 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		24,273,445.62	44,362,098.22
其中：营业收入	20	24,273,445.62	44,362,098.22
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		28,060,440.60	46,203,924.36
其中：营业成本	20	11,686,125.23	22,491,483.25
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	21	2,345,172.32	3,685,614.14
销售费用	22	5,135,128.80	11,184,062.39
管理费用	23	8,891,860.50	7,618,760.54
财务费用	24	2,153.75	1,224,004.04
资产减值损失			
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-3,786,994.98	-1,841,826.14
加：营业外收入	25	11,290,507.12	17,510.60
减：营业外支出	26	124,782.79	10,484.99
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		7,378,729.35	-1,834,800.53
减：所得税费用			
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		7,378,729.35	-1,834,800.53
归属于母公司所有者的净利润		7,378,729.35	-1,834,800.53
少数股东损益			
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.053	-0.01
（二）稀释每股收益		0.053	-0.01
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		7,378,729.35	-1,834,800.53
归属于母公司所有者的综合收益总额		7,378,729.35	-1,834,800.53
归属于少数股东的综合收益总额			

法定代表人：王鹏

主管会计工作负责人：孟祥春

会计机构负责人：张长瑞

**母公司利润表**  
2012 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	4	14,745,764.67	29,508,470.38
减：营业成本	4	12,282,283.60	23,413,861.01
营业税金及附加		2,105,260.36	3,398,452.56
销售费用		378,440.45	570,137.04
管理费用		6,589,075.75	6,254,562.61
财务费用		1,400.74	1,223,077.29
资产减值损失			
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-6,610,696.23	-5,351,620.13
加：营业外收入		11,290,507.12	17,510.60
减：营业外支出		124,282.79	6,728.11
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		4,555,528.10	-5,340,837.64
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		4,555,528.10	-5,340,837.64
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		4,555,528.10	-5,340,837.64

法定代表人：王鹏

主管会计工作负责人：孟祥春

会计机构负责人：张长瑞

## 合并现金流量表

2012 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金	1	17,925,234.29	39,793,659.29
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	8	1,139,411.86	549,573.05
经营活动现金流入小计		19,064,646.15	40,343,232.34
购买商品、接受劳务支付的现金	10	11,661,488.27	23,789,368.19
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金	12	7,544,605.47	6,189,492.49
支付的各项税费	13	10,890,836.25	10,376,373.30
支付其他与经营活动有关的现金	18	7,012,807.64	7,184,680.03
经营活动现金流出小计		37,109,737.63	47,539,914.01
经营活动产生的现金流量净额		-18,045,091.48	-7,196,681.67
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	25	12,500.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		12,500.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	30	265,461.36	675,221.26
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		265,461.36	675,221.26
投资活动产生的现金流量净额		-252,961.36	-675,221.26
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金	38		
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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		50,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		50,000,000.00	
偿还债务支付的现金		42,907,576.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	46	1,160.74	1,219,051.41
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			
筹资活动现金流出小计		42,908,736.74	1,219,051.41
筹资活动产生的现金流量净额		7,091,263.26	-1,219,051.41
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-11,206,789.58	-9,090,954.34
加:期初现金及现金等价物余额		15,144,854.33	
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		3,938,064.75	-9,090,954.34

法定代表人:王鹏

主管会计工作负责人:孟祥春

会计机构负责人:张长瑞

**母公司现金流量表**  
2012 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金	1	15,658,468.77	26,926,568.71
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	8	76,152.58	546,972.33
经营活动现金流入小计		15,734,621.35	27,473,541.04
购买商品、接受劳务支付的现金	10	269,879.00	17,289,368.19
支付给职工以及为职工支付的现金	12	5,608,739.60	4,208,921.94
支付的各项税费	13	7,039,832.76	6,951,989.57
支付其他与经营活动有关的现金	18	3,082,097.67	4,107,059.35
经营活动现金流出小计		16,000,549.03	32,557,339.05
经营活动产生的现金流量净额		-265,927.68	-5,083,798.01
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	25	12,500.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		12,500.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	30	1,890.00	656,381.26
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,890.00	656,381.26
投资活动产生的现金流量净额		10,610.00	-656,381.26
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
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	46	1,160.74	1,219,051.41
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		1,160.74	1,219,051.41
筹资活动产生的现金流量净额		-1,160.74	-1,219,051.41
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-256,478.42	-6,959,230.68
加: 期初现金及现金等价物余额			
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		-256,478.42	-6,959,230.68

法定代表人: 王鹏

主管会计工作负责人: 孟祥春

会计机构负责人: 张长瑞

### 合并所有者权益变动表

2012 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	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)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	140,000,000.00	285,556,580.48			7,152,184.77		-295,815,299.51			136,893,465.74
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	140,000,000.00	285,556,580.48			7,152,184.77		-295,815,299.51			136,893,465.74
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							7,378,729.35			7,378,729.35
(一) 净利润							7,378,729.35			7,378,729.35
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							7,378,729.35			7,378,729.35
(三) 所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 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										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期末余额	140,000,000.00	285,556,580.48			7,152,184.77		-288,436,570.16			144,272,195.09

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	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)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	140,000,000.00	285,556,580.48			7,152,184.77		-299,720,613.89			132,988,151.36
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	140,000,000.00	285,556,580.48			7,152,184.77		-299,720,613.89			132,988,151.36
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							3,905,314.38			3,905,314.38

(一) 净利润						3,905,314.38			3,905,314.38
(二) 其他综合收益									
上述(一)和(二)小计						3,905,314.38			3,905,314.38
(三) 所有者投入和减少资本									
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
(四) 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									
(五) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本期期末余额	140,000,000.00	285,556,580.48			7,152,184.77	-295,815,299.51			136,893,465.74

法定代表人：王鹏

主管会计工作负责人：孟祥春

会计机构负责人：张长瑞

## 母公司所有者权益变动表

2012 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	140,000,000.00	285,556,580.48			6,760,812.18		-214,790,734.56	217,526,658.10
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	140,000,000.00	285,556,580.48			6,760,812.18		-214,790,734.56	217,526,658.10
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							4,555,528.10	4,555,528.10
(一)净利润							4,555,528.10	4,555,528.10
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							4,555,528.10	4,555,528.10
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)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								
(五)所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本(或股本)								
2.盈余公积转增资本(或股本)								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
(六)专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
(七)其他								
四、本期期末余额	140,000,000.00	285,556,580.48			6,760,812.18		-210,235,206.46	222,082,186.20

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	140,000,000.00	285,556,580.48			6,760,812.18		-205,196,212.42	227,121,180.24
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	140,000,000.00	285,556,580.48			6,760,812.18		-205,196,212.42	227,121,180.24
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							-9,594,522.14	-9,594,522.14
(一)净利润							-9,594,522.14	-9,594,522.14
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-9,594,522.14	-9,594,522.14
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金								

额								
3. 其他								
(四) 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								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	140,000,000.00	285,556,580.48			6,760,812.18		-214,790,734.56	217,526,658.10

法定代表人：王鹏

主管会计工作负责人：孟祥春

会计机构负责人：张长瑞



## 一、公司的基本情况

### 1、公司概况

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：220000000058156

法定代表人：王鹏。

### 2、历史沿革

本公司系经吉林省体改委吉改股批[1998]55 号文批准，并经吉林省人民政府吉政文[1999]113 号文确认，由通化葡萄酒总公司、通化长生农业经济综合开发公司、通化石油工具股份有限公司、通化五药有限公司和通化新星生物提取厂共同发起设立，并于 1999 年 1 月整体改制为通化葡萄酒股份有限公司。

2003 年 8 月 21 日通化新星生物有限责任公司（原名通化新星生物提取厂）、通化东宝五药有限公司（原名通化五药有限公司）、通化葡萄酒总公司分别与通化东宝药业股份有限公司签署《股权转让协议》，将持有通化葡萄酒股份有限公司的股权转让给通化东宝药业股份有限公司，股权转让后，通化东宝药业股份有限公司持有本公司股份为 24.06%，成为本公司第二大股东。

2004 年通化长生农业经济综合开发公司与新华联控股有限公司签订股权转让协议书，将持有通化葡萄酒股份有限公司的股权转让给新华联控股有限公司，股权转让后，新华联控股有限公司持有本公司股份为 29.07%，成为本公司第一大股东。

2006 年 3 月 17 日股权分置改革方案实施，本公司全体非流通股股东以送股方式向流通股股东安排对价，本次新华联控股有限公司安排对价占总股本的 6.54%，安排对价后新华联控股有限公司持有本公司股份为 22.53%，仍为本公司第一大股东；通化东宝药业股份有限公司安排对价占总股本的 5.41%，安排对价后通化东宝药业股份有限公司持有本公司股份为 18.65%，仍为本公司第二大股东。

2007 年本公司第一大股东新华联控股有限公司通过上海证券交易所证券交易系统，累计减持本公司股份 5.00%，减持后尚持有本公司股份 17.53%，仍为本公司第一大股东；同年以同种方式，本公司第二大股东通化东宝药业股份有限公司累计减持本公司股份 5.00%，减持后尚持有本公司股份 13.65%，仍为本公司第二大股东。

2009 年本公司第一大股东新华联控股有限公司通过上海证券交易所证券交易系统，累

计减持本公司股份 2.59%，减持后尚持有本公司股份 14.94%，仍为本公司第一大股东；同年以同种方式，本公司第二大股东通化东宝药业股份有限公司累计减持本公司股份 3.68%，减持后尚持有本公司股份 9.97%，仍为本公司第二大股东。

2010 年本公司第一大股东新华联控股有限公司通过上海证券交易所证券交易系统，累计减持本公司股份 7.73%，减持后尚持有本公司股份 7.21%，仍为本公司第一大股东；同年以同种方式，本公司第二大股东通化东宝药业股份有限公司累计减持本公司股份 7.83%，减持后尚持有本公司股份 2.14%。

2012 年 5 月 8 日本公司第一大股东新华联控股有限公司与吉林省吉祥嘉德投资有限公司签订了股权转让协议。2012 年 5 月 17 日，新华联控股有限公司将其持有的 10,095,443 股通葡股份过户给吉祥嘉德投资有限公司，占上市公司总股本的 7.21%，吉林省吉祥嘉德投资有限公司为本公司第一大股东。

### **3、行业性质及主要产品**

本公司属葡萄酒酿造行业，主要产品为：雅士樽冰葡萄酒(红)、雅士樽冰葡萄酒(白)、珍珠白冰葡萄酒、宝石红冰葡萄酒、1959 特制山葡萄酒、中国通化葡萄酒、爽口葡萄酒等。

### **4、经营范围**

本公司主要经营业务：果露酒、葡萄酒制造、销售；土特产品收购、加工；物资运输等。

### **5、公司的基本组织架构**

股东大会为本公司最高权力机构，董事会为公司股东大会的常设权力机构，监事会为股东大会的派出监督机构。本公司内部下设总经理办公室、财务部、证券部、生产部、销售部、采购部、法务部、储运部、技术部、办公室、品牌部、市场部、运营部。本公司全资子公司为通化润通酒水销售有限公司。

本财务报告于 2012 年 8 月 8 日经本公司第五届董事会第十二次会议批准报出。

## **二、公司主要会计政策、会计估计以及合并财务报表的编制方法**

### **1、财务报表的编制基础：**

本公司会计确认、计量和财务报表的编制以持续经营为基本前提，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则》的规定进行确认和计量，并在此基础上编制财务报表。

### **2、遵循企业会计准则的声明：**

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

### 3、 会计期间：

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 4、 记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

### 5、企业合并的会计处理方法

#### (1) 同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

#### (2) 非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配，确认所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。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

本公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税

资产确认条件的，不予以确认。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，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，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，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，应当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，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## **6、合并财务报表的编制方法：**

### **(1) 合并范围的确定原则**

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权，表明本公司能够控制被投资单位，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围。但是，有证据表明本公司不能控制被投资单位的除外。

本公司拥有被投资单位半数或以下的表决权，满足以下条件之一的，视为本公司能够控制被投资单位，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围；但是，有证据表明本公司不能控制被投资单位的除外：

- ①通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上的表决权；
- ②根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策；
- ③有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员；
- ④在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

### **(2) 合并程序**

本公司合并财务报表以母公司和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，对子公司的长期股权投资按照权益法调整后编制。编制时根据《企业会计准则第 33 号-合并财务报表》的要求，将母公司与各子公司及各子公司之间的重要投资、往来、存货购销等内部交易及其未实现利润抵销后逐项合并，并计算少数股东权益和少数股东本期收益。如果子公司会计政策及会计期间与母公司不一致，合并前先按母公司的会计政策及会计期间调整子公司财务报表。

## **7、现金及现金等价物的确定标准：**

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

## 8、外币业务核算主法

本公司外币交易折算成人民币的方法：

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价）折算为人民币金额，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人民币金额。

外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除了按照《企业会计准则第 17 号-借款费用》的规定，与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额予以资本化外，计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后记账本位币金额与原记账本位币金额差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益。

## 9、金融工具的确认和计量

### （1）金融资产的分类

本公司根据持有资产的目的、业务本身性质及风险管理要求，将金融资产在初始确认时分为：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

②持有至到期投资：到期日固定、回收金额固定或可确定，且企业有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

③应收款项：在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产

④可供出售金融资产。

### （2）金融负债的分类

本公司根据持业务本身性质及风险管理要求，将金融负债在初始确认时分为：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

②其他金融负债。是指以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。

### （3）金融工具的确认

本公司成为金融工具合同的一方时,将符合金融资产或负债的定义的项目确认为金融资产或负债。

#### (4) 金融工具的计量方法

##### ①初始计量

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

##### ②金融资产后续计量

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产:按照公允价值计量,且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用;

持有至到期投资和应收款项:采用实际利率法,按摊余成本计量;

##### ③金融资产相关利得或损失的处理

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产公允价值变动形成的利得或损失,除与套期保值有关外,其计入当期损益;

可供出售金融资产公允价值变动形成的利得或损失,除与套期保值有关外,直接计入所有者权益,在该金融资产终止确认时转出,计入当期损益;

持有至到期投资和应收款项,在发生减值、摊销或终止确认时产生的利得或损失,计入当期损益,但该金融资产被指定为套期项目的除外。

##### ④金融负债后续计量

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,按照公允价值计量,且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债,按照成本计量。

没有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,且不属于金融负债的财务担保合同,在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量:

A. 按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额;

B. 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累计摊销额后的余额。

除以上情况外,采用实际利率法,按摊余成本对金融负债进行后续计量:

##### ⑤金融负债相关利得或损失的处理

按照公允价值进行后续计量的金融负债，其公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。

以摊余成本或成本计量的金融负债，在摊销、终止确认时产生的利得或损失计入当期损益。

#### (5) 金融资产转移的确认

①本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，终止确认该金融资产；

②本公司保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的金融资产转移，不终止确认该金融资产；

③本公司既没有转移也没保留金融资产所有权上几乎所有的风险：

放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；

未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确定有关负债。

#### (6) 金融资产转移的计量方法

①金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

所转移金融资产的账面价值；

因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

②金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分(在这种情况下，所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分)之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

终止确认部分的账面价值；

终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额，应当按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

③本公司仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

④本公司既没有转移也没保留金融资产所有权上几乎所有的风险，且未放弃对该金融资

产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确定有关负债。

#### (7) 金融资产或金融负债的公允价值确定方法

公允价值是在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司以活跃市场中的交易报价确定金融资产或负债的公允价值，金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定公允价值。

#### (8) 金融资产减值测试方法

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

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

- ⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- ⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

#### (9) 金融资产减值准备计提方法

本公司在资产负债表日分别不同类别的金融资产采取不同的方法进行减值测试，并计提减值准备：

①持有至到期投资：资产负债表日，本公司对于持有至到期投资有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额，计算确认减值损失。计入当期损益。

②可供出售金融资产：资产负债表日，本公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析，判断该项金融资产公允价值是否持续下降。通常情况下，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以



认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入资产减值损失。

## 10、应收款项

资产负债表日对应收款项的账面价值进行检查，有客观证据表明其发生减值的，确认减值损失，计提坏账准备。

### (1) 坏账的确认标准：

对确实无法收回的应收款项经批准后确认为坏账，其确认标准如下：

- ①因债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍然不能收回的应收款项；
- ②因债务人逾期未能履行偿债义务，且具有明显特征表明无法收回的应收款项。

### (2) 坏账准备的计提方法：

①本公司对于单项金额重大的应收款项（1000 万元以上的应收账款，500 万元以上的其他应收款确定为单项金额重大），单独进行减值测试。如有客观证据表明其已发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

②对于单项金额非重大的应收款项可以单独进行减值测试，确定减值损失，计提坏账准备；

③经单独测试后未减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项），以相同账龄作为信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。已单独确认减值损失的应收款项，不应包括在以相同账龄为信用风险特征划分的组合中进行减值测试。

④ 根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本年各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本年应计提的坏账准备。按账龄划分的应收款项组合在资产负债表日按余额的一定比例计提坏账准备，具体如下：

账 龄	计提比例
一年以内	5%
一至二年	15%
二至三年	100%
三年以上	100%

本公司与子公司之间内部应收款项不计提坏账准备。

## 11、存货的核算方法

(1) 公司存货包括原材料、库存商品、在产品、低值易耗品、包装物等。

(2) 存货采用实际成本核算，发出或领用时按加权平均法结转成本。低值易耗品于领用时采用一次摊销法核算。

(3) 本公司期末存货按成本与可变现净值孰低计价。可变现净值的确定：产成品、用于出售的材料和直接用于出售的商品存货，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费的金额，确定可变现净值；需要加工的材料存货，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。在资产负债表日按存货的账面价值高于可变现净值的差额，单项计提存货跌价准备，预计的存货跌价损失计入当期损益。

## 12、长期股权投资的核算方法

(1) 长期股权投资的分类和对被投资单位具有共同控制、重大影响的确 定依据。

①长期股权投资分为：对子公司长期股权投资、对合营企业长期股权投资、对联营企业长期股权投资、对被投资单位不具有控制、共同控制、重大影响，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资（以下简称其他股权投资）。

②对被投资单位具有共同控制的确定依据：A、任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；B、涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意；C、各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理，但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。对被投资单位具有重大影响的确 定依据：A、本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%以上但低于 50% 的表决权股份；B、本公司在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；C、参与被投资单位的政策制定过程；D、与被投资单位之间发生重要交易；E、向被投资单位派出管理人员；F、向被投资单位提供关键技术资料。

(2) 长期股权投资的初始计量

①本公司对同一控制下企业合并形成的长期股权投资。按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资的初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产、所承担债务账面价值以及本公司发行股份的面值总额之间差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。本公司对非同一控制下企业合并形成的长期股权投资。在购买日，以取得股权付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值以及为进行企业合并发生的各项直接相关费用之和作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资成本大于子公司可辨认净资产公允价值份额的差额，作为商誉。长期

股权投资成本小于子公司可辨认净资产公允价值份额的差额，在对长期股权投资成本、子公司可辨认净资产公允价值份额复核后，长期股权投资成本仍小于子公司可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

②以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要的支出，但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，作为应收项目单独核算。

③以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

④投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

⑤以非货币资产交换方式取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

⑥以债务重组方式取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为初始投资成本，初始投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

### （3）长期股权投资的后续计量

本公司对子公司的长期股权投资和其他股权投资采用成本法核算。在编制合并报表时按照权益法对子公司长期股权投资进行调整。

对合营企业长期股权投资、联营企业长期股权投资采用权益法核算。

资产负债表日，若子公司、合营企业、联营企业长期股权投资存在减值迹象，估计其可收回金额，可收回金额低于账面价值的，确认减值损失，计入当期损益，同时计提长期股权投资减值准备。其他股权投资发生减值时，按类似的金融资产的市场收益率对未来现金流量确定的现值与投资的账面价值之间的差额确认为减值损失，计入当期损益。同时计提长期股权投资减值准备。上述长期股权投资减值准备在以后期间均不予转回。

### （4）长期股权投资的收益确认方法

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。确认投资收益，仅限于被投资单位接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的利润或现金股利超过上述数额的部分作为初始投资成本的收回。

采用权益法核算的长期股权投资，在确认应享有被投资单位的净利润或净亏损时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产的公允价值为基础的对方投资单位净利润进行调整后，确认投资损益并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分得的部分，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以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

### 13、投资性房地产的核算方法

#### (1) 投资性房地产的种类

投资性房地产分为：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。

#### (2) 投资性房地产的计量模式

本公司投资性房地产按照成本进行初始计量。外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出。自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，按照固定资产和无形资产的规定，对投资性房地产进行计量、计提折旧或摊销。存在减值迹象的，估计其可收回金额。投资性房地产的可收回金额低于其账面价值的，将投资性房地产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的投资性房地产减值准备。投资性房地产减值损失确认后，减值投资性房地产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该投资性房地产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的投资性房地产账面价值（扣除预计净残值）。

投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不能转回。

### 14、固定资产的核算方法

#### (1) 固定资产的确认条件、分类

固定资产是为生产商品、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且单位价值较高的有形资产。本公司固定资产分为房屋建筑物、机器设备、运输设备、电子设备及其他设备五类。

#### (2) 固定资产按照实际成本计价。

(3) 固定资产折旧采用年限平均法，将固定资产的原价扣除其预计净残值和累计已计提的减值准备后的金额作为应提折旧额，在预计的使用寿命期间内平均计提。

(4) 固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧率：

固定资产类别	使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	10—45	5	2.11—9.50
机器设备	11—18	5	5.27—8.64
运输设备	8—14	5	6.79—11.88
电子设备	5—10	5	9.50—19
其他设备	8	5	11.88

(5) 本公司每年年度终了，对固定资产使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。如果固定资产的使用寿命预计数、净残值预计数与原先估计数存有差异，或者与固定资产有关的经济利益的预期实现方式发生重大改变，对固定资产使用寿命、预计净残值和折旧方法进行相应的调整或改变。

(6) 固定资产的后续支出。与固定资产有关的更新改造等后续支出，满足固定资产确认条件的，计入固定资产成本，同时将被替换部分的账面价值扣除；不满足固定资产确认条件的固定资产修理费用等，计入当期损益。

## 15、在建工程的核算方法

(1) 在建工程核算方法：按实际成本核算，在建造完成后转入固定资产。需要办理竣工决算手续的工程已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先估价入账，待竣工决算后再根据实际成本调整暂估价值，但不调整已计提的折旧额。

(2) 在建工程期末按预计损失计提减值准备：

① 在建工程减值准备确认标准：长期停建且预计在未来三年内不会重新开工的或所建项目无论在性能上，还是技术上已经落后并且给企业带来的未来经济利益具有很大的不确定性。

② 在建工程减值准备计提方法：期末按单项在建工程项目的可收回金额低于其账面价值的差额计提。

## 16、借款费用的核算方法

(1) 借款费用资本化的确认原则：

本公司为购建或者生产符合资本化条件的资产所发生的借款费用，在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

① 资产支出已经发生；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间：

本公司因购建或者生产符合资本化条件的资产而专门借入的款项或者所占用的一般借款所发生的借款费用，当资产已达到预定可使用或者可销售状态时，停止其资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断且中断时间连续超过3个月，应当暂停借款费用的资本化，在此期间所发生的借款费用记入当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法：

①专门借款利息费用的资本化金额

公司为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额，并在资本化期间内，将其计入符合资本化条件的资产成本。

专门借款指为购建或者生产某项符合资本化条件的资产而专门借入的款项。

②一般借款利息费用的资本化金额

公司在借款费用资本化期间内，为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款应予资本化的利息金额应当按照下列公式计算：

一般借款利息费用资本化金额 = 累计资产支出超过专门借款部分的资产  
支出加权平均数 × 所占用一般借款的  
资本化率

所占用一般借款的资本化率 = 所占用一般借款加权平均利率

= 所占用一般借款当期实际发生的利息之和

所占用一般借款本金加权平均数

所占用一般借款本金加权平均数 =  $\frac{\sum (\text{所占用每笔一般借款本金} \times \text{每笔一般借款在当期所占用的天数})}{\text{当期天数}}$

(4) 借款辅助费用的资本化

借款辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售

状态之前，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

### 17、无形资产的核算方法

#### (1) 无形资产的计价方法：

无形资产按实际成本计量，具体如下：

①外购无形资产的成本包括价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途前所发生的其他支出。

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

③本公司自行进行的研究开发项目，区分研究阶段和开发阶段分别核算，研究阶段的支出，于发生时计入当期损益，开发阶段的支出，同时满足下列条件时，确认为无形资产：

A 从技术上来讲，完成该无形资产以使其能够使用或出售具有可行性；

B 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C 无形资产产生未来经济利益的方式，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时，应当证明其有用性；

D 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；

E 属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠计量。

④通过非货币性资产交换、债务重组、政府补助和企业合并取得的无形资产的成本，分别按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》、《企业会计准则第 12 号——债务重组》、《企业会计准则第 16 号——政府补助》和《企业会计准则第 20 号——企业合并》确定。

#### (2) 无形资产使用寿命及摊销

本公司于取得无形资产时判断其使用寿命。使用寿命有限的，估计该使用寿命的年限，在使用寿命内采用直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不进行摊销。而在每个会计期间进行减值测试，计提有关的减值准备。

### 18、资产减值准备的核算方法

(1) 本公司会计期末对资产负债表项目长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、商誉的账面价值进行检查，有迹象表明上述资产发生减值的，先估计其可收回金额。资产可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为

损失，记入当期损益。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产的预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

(2) 当有迹象表明一项资产发生减值的，本公司一般以单项资产为基础估计其可收回金额。难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。在确定资产组时，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。同时，考虑本公司管理生产经营活动的方式和对资产的持续使用或者处置的决策方式等。但认定的资产组不得大于公司所确定的报告分部。

(3) 本公司进行资产减值测试时，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。资产组或者资产组组合进行减值测试可收回金额低于其账面价值的，就其差额确认为减值损失。减值损失金额先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，在根据资产组或者资产组组合中除商誉之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。

#### 19、预计负债的确认方法

(1) 如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

(2) 预计负债金额的确认方法：金额是清偿该预计负债所需支出的最佳估计数。如果所需支出存在一个金额范围，则最佳估计数按该范围的上、下限金额的平均数确定；如果所需支出不存在一个金额范围，则最佳估计数按如下方法确定：

- ①或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；
- ②或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

(3) 如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债账面价值。

#### 20、非货币性资产交换的确认方法

本公司非货币性资产交换同时满足下列条件的，以公允价值和应支付的相关税费作为换入资产的成本，公允价值与换出资产账面价值的差额计入当期损益：该项交换具有商业实质；



换入资产或换出资产的公允价值能够可靠地计量。换入资产和换出资产公允价值均能够可靠计量的，以换出资产的公允价值作为确定换入资产成本的基础，但有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠的除外。

未同时满足上述条件的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入资产的成本，不确认损益。

本公司在按照公允价值和应支付的相关税费作为换入资产成本的情况下，发生补价的，分别下列情况处理：支付补价的，换入资产成本与换出资产账面价值加支付的补价、应支付的相关税费之和的差额，计入当期损益。收到补价的，换入资产成本加收到的补价之和与换出资产账面价值加应支付的相关税费之和的差额，计入当期损益。

本公司在按照换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入资产成本的情况下，发生补价的，分别下列情况处理：支付补价的，以换出资产的账面价值，加上支付的补价和应支付的相关税费，作为换入资产的成本，不确认损益。收到补价的，以换出资产的账面价值，减去收到的补价并加上应支付的相关税费，作为换入资产的成本，不确认损益。

## 21、债务重组的确认方法

### （1）债务人的会计处理

以现金清偿债务的，债务人将重组债务的账面价值与实际支付现金之间的差额，计入当期损益。以非现金资产清偿债务的，债务人将重组债务的账面价值与转让的非现金资产公允价值之间的差额，计入当期损益。转让的非现金资产公允价值与其账面价值之间的差额，计入当期损益。将债务转为资本的，债务人将债权人放弃债权而享有股份的面值总额确认为股本（或者实收资本），股份的公允价值总额与股本（或者实收资本）之间的差额确认为资本公积。重组债务的账面价值与股份的公允价值总额之间的差额，计入当期损益。

修改其他债务条件的，债务人将修改其他债务条件后债务的公允价值作为重组后债务的入账价值。重组债务的账面价值与重组后债务的入账价值之间的差额，计入当期损益。债务重组以现金清偿债务、非现金资产清偿债务、债务转为资本、修改其他债务条件等方式的组合进行的，债务人依次以支付的现金、转让的非现金资产公允价值、债权人享有股份的公允价值冲减重组债务的账面价值，再按照修改其他债务条件的规定处理。

修改后的债务条款如涉及或有应付金额，且该或有应付金额符合或有事项中有关预计负债确认条件的，债务人将该或有应付金额确认为预计负债。重组债务的账面价值，与重组后债务的入账价值和预计负债金额之和的差额，计入当期损益。

### （2）债权人的会计处理

以现金清偿债务的，债权人将重组债权的账面余额与收到的现金之间的差额，计入当期损益。债权人已对债权计提减值准备的，先将该差额冲减减值准备，减值准备不足以冲减的部分，计入当期损益。以非现金资产清偿债务的，债权人对受让的非现金资产按其公允价值入账，重组债权的账面余额与受让的非现金资产的公允价值之间的差额，比照现金清偿债务的规定处理。将债务转为资本的，债权人将享有股份的公允价值确认为对债务人的投资，重组债权的账面余额与股份的公允价值之间的差额，比照现金清偿债务的规定处理。

修改其他债务条件的，债权人将修改其他债务条件后的债权的公允价值作为重组后债权的账面价值，重组债权的账面余额与重组后债权的账面价值之间的差额，比照现金清偿债务的规定处理。债务重组采用以现金清偿债务、非现金资产清偿债务、债务转为资本、修改其他债务条件等方式的组合进行的，债权人依次以收到的现金、接受的非现金资产公允价值、债权人享有股份的公允价值冲减重组债权的账面余额，再按照修改其他债务条件的规定处理。

修改后的债务条款中涉及或有应收金额的，债权人不确认或有应收金额，不得将其计入重组后债权的账面价值。

## 22、股份支付的确认方法

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。

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在资产负债表日，后续信息表明可行权权益工具的数量与以前估计不同的，进行调整，并在可行权日调整至实际可行权的权益工具数量。

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计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内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和相应的负债。在资产负债表日，后续信息表明本公司当期承担债务的公允价值与以前估计不同的，进行调整，并在可行权日调整至实际可行权水平。本公司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。

### 23、收入的确认方法

#### (1) 销售商品

销售商品收入同时满足下列条件的，予以确认：

- ①本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方。
- ②本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制。
- ③收入的金额能够可靠计量。
- ④相关经济利益很可能流入本公司。
- ⑤相关的、已发生的或将发生的成本能够可靠计量。

#### (2) 提供劳务

①在同一会计年度内开始并完成的劳务，在劳务完成时确认收入，确认的金额为合同或协议总金额。

②如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司在资产负债表日按完工百分比法确认收入。

③在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，本公司在资产负债表日按已经发生并预计能够补偿的劳务成本金额确认收入，并按相同金额结转成本；如果已经发生的劳务成本预计只能部分地得到补偿，应按能够得到补偿的劳务成本金额确认收入，并按已经发生的劳务成本结转成本；如果已经发生的劳务成本预计不能得到补偿，则不确认收入，并将已经发生的劳务成本确认为当期费用。

#### (3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权而产生的使用费收入按照有关合同或协议规定的收费时间和收费方法计算确定，并应同时满足以下条件：

- ①与交易相关的经济利益能够流入公司。
- ②收入的金额能够可靠地计量。

### 24、政府补助的类型及会计处理方法

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（1元）计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，

分别下列情况处理：用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 25、递延所得税费用的会计处理方法

### (1) 递延所得税资产的确认

①本公司以未来期间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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

该项交易或事项不属于企业合并；

交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。

②本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：

暂时性差异在可预见的未来可能转回；

未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

③本公司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。

### (2) 递延所得税负债的确认

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

①商誉的初始确认；

②同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

该项交易不是企业合并；

交易或事项发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

③本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：

投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；

该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

### (3) 所得税费用计量

①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），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；对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。适用税率发生变化的，应对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债进行重新计量，除直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，将其影响数计入变更当期的所得税费用。

②资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额转回。

## 26、主要会计政策、会计估计变更

### (1) 会计政策变更

本报告期无主要会计政策变更事项。

### (2) 会计估计变更

本报告期无主要会计估计变更事项。

## 27、前期会计差错更正

本报告期无前期会计差错更正事项。

## 三、税项

税 种	执行情况
企业所得税	本公司执行 25%企业所得税税率。
增值税	本公司按销售收入的 17%计算销项税额，并按扣除进项税额后的差额计缴。
消费税	本公司按销售收入的 10%计缴。
城建税	本公司按应缴流转税额的 7%计缴。
教育费附加	本公司按应缴流转税额的 3%计缴。

除消费税外，本公司全资子公司通化润通酒水销售有限公司各税种的执行情况同上。报告期内本公司无税收优惠政策。

## 四、合并财务报表

### 1、子公司明细情况及合并财务报表范围

#### 1、子公司明细情况及合并财务报表范围

公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	经营范围	本公司实际投资金额 (万元)	持股比例	表决权比例	是否合并
------	-----	------	--------------	------	-------------------	------	-------	------

通化润通酒水销售有限公司	通化市	商业销售	500.00	葡萄酒、白酒、啤酒、露酒、果酒、白兰地、饮料、保健品销售等	500.00	100%	100%	合并
--------------	-----	------	--------	-------------------------------	--------	------	------	----

## 2、合并范围发生变更的说明

本公司本期合并财务报表范围未发生变化。

## 五、合并财务报表主要项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末数	期初数
	人民币金额	人民币金额
现金：	12,979.67	15,260.32
银行存款：	3,925,085.08	15,129,594.01
合计	3,938,064.75	15,144,854.33

本公司本期末货币资金余额较前期末下降73.99%，主要原因为本公司销售收入减少，导致销售回款减少所致。

### 2、应收账款

应收账款期末账面价值为：41,692,905.90元。

#### (1) 按单项金额重大与否分类

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	13,381,885.55	0.06	13,381,885.55	1.00	13,381,885.55	0.06	13,381,885.55	1.00
组合小计	197,872,544.93	0.83	180,226,917.06	0.91	180,226,917.06	0.79	180,226,917.06	1.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	26,308,187.52	0.11	2,260,909.49	0.09	33,854,052.62	0.15	2,260,909.49	0.07
合计	237,562,618.00	/1.00	195,869,712.10	0.82	227,462,855.23	1.00	195,869,712.10	0.86

单项金额重大的应收款项是指期末余额大于等于 1000 万元的款项。单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款是指账龄在 2 年以上且不包括期末余额大于等于 1000 万元的款项。除此外为其他不重大应收款项。

①本报告期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收款项坏账准备计提

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
--------	------	------	---------	----

上海轩名食品有限公司	13,381,885.55	13,381,885.55	100	账龄分析法
------------	---------------	---------------	-----	-------

②按照账龄分类明细

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内小计	23,659,130.71	9.95	507,174.71	10,143,494.30	4.70	507,174.71
1 至 2 年	16,030,942.36	6.74	1,612,722.18	10,751,481.20	4.98	1,612,722.18
2 至 3 年	18,483,931.05	7.78	15,501,807.67	15,501,807.67	7.19	15,501,807.67
3 年以上	179,388,613.88	75.53	179,388,613.88	179,388,613.88	83.13	179,388,613.88
合计	237,562,618.00	100	197,010,318.44	215,785,397.05	100.00	197,010,318.44

- (2) 本期末收回以前年度已全额或大比例计提坏账。
- (3) 本报告期无实际核销的应收账款。
- (4) 应收账款期末余额中无持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位重大款项。
- (5) 2012年6月30日余额位列前五名的单位

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
上海轩名食品有限公司	经销商	13,381,885.55	三年以上	4.53
吉林省长春市庆坤经贸有限公司(秦)	经销商	9,974,981.59	一年以上	3.38
通化葡萄酒销售有限公司(成都)	经销商	8,356,320.00	三年以上	2.83
郑州永易副食品有限公司	经销商	8,233,600.00	三年以上	2.79
北京市成祥副食品有限公司	经销商	6,688,800.00	三年以上	2.27
合计	/	46,635,587.14	/	15.80

- (6) 本期末无应收关联方重大款项。
- (7) 本报告期无非正常终止确认的应收款项。

3、其他应收款

其他应收款期末账面价值为：4,426,415.13 元。

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
组合小计	29,242,950.35	85.84	29,242,950.35	100.00	29,242,950.35	84.11	29,242,950.35	100.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	4,823,517.59	14.16	397,102.46	8.23	5,525,354.65	15.89	397,102.46	7.18
合计	34,066,467.94	/	29,640,052.81	/	34,768,305.00	/	29,640,052.81	/

单项金额重大的其他应收款是指期末余额大于等于500万元的款项。单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款是指账龄在2年以上且不包括期末余额大于等于500万元的款项。除此外为其他不重大应收款项。

①本报告期末无单项金额重大或虽不重大但需单独进行减值测试的其他应收款项。

②按照账龄划分的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内小计	3,378,505.55	9.92	215,850.37	4,317,007.41	12.42	215,850.37
1 至 2 年	897,816.04	2.64	181,252.09	1,208,347.24	3.47	181,252.09
2 至 3 年	6,219,214.11	18.26	6,219,214.11	6,219,214.11	17.89	6,219,214.11
3 年以上	23,570,932.24	69.18	23,023,736.24	23,023,736.24	66.22	23,023,736.24
合计	34,066,467.94	100.00	29,640,052.81	34,768,305.00	100.00	29,640,052.81

(2) 无以前年度已全额或大比例计提坏账准备,本报告期又全额或部分收回的其他应收款。

(3) 本报告期无实际核销的其他应收款。

(4) 其他应收款期末余额中无持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位重大款项。

(5) 2012年6月30日余额位列前五名的单位

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
四平市钢管厂	供应商	1,982,647.18	三年以上	5.82
白山三达玻璃瓶厂	供应商	1,620,526.55	三年以上	4.76
哈尔滨丰润塑料厂	供应商	1,397,458.56	二至三年	4.10
北京加盟诚信广告有限公司	供应商	986,263.00	三年以上	2.90
吉林玻璃瓶厂	供应商	856,309.20	一年以内/一至二年/二至三年/	2.51
合计	/	6,843,204.49	/	20.09

(6) 本期末无应收关联方重大款项。

(7) 本报告期无非正常终止确认的其他应收款。

#### 4、预付款项

(1) 按账龄分类

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	4,478,669.29	49.87	12,233,701.62	82.08
1 至 2 年	1,883,845.76	20.98	802,856.46	5.39
2 至 3 年	1,540,082.55	17.14	474,069.19	3.18
3 年以上	1,078,358.53	12.01	1,393,834.73	9.35
合计	8,980,956.13	100	14,904,462.00	100



(2) 截至2012年6月30日止，预付款项余额位列前五名的单位列示如下

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
北京伽铭科技发展有限公司	材料供应商	1,041,032.00	一年以内	合同未执行完毕
上海新威酒业有限公司	材料供应商	694,825.90	一年以内	合同未执行完毕
大连普杰国际贸易有限公司	材料供应商	665,280.00	一至二年	合同未执行完毕
沈阳市侨联印刷有限责任公司	材料供应商	541,120.00	一年以内	合同未执行完毕
宾德利商贸(青岛)有限公司	材料供应商	446,400.00	一年以内	合同未执行完毕
合计	/	3,388,657.90	/	/

(3) 预付账款期末余额中无持有本公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位重大款项。

## 5、存货

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	10,479,091.59		10,479,091.59	8,164,610.11		8,164,610.11
在产品	11,617,880.72		11,617,880.72	9,650,478.83		9,650,478.83
库存商品	19,106,260.19		19,106,260.19	14,328,429.09		14,328,429.09
包装物	12,653,253.57		12,653,253.57	13,484,123.34		13,484,123.34
自制半成品	69,714,066.66	42,128,509.57	27,585,557.09	68,641,163.68	42,128,509.57	26,512,654.11
低值易耗品	175,843.67		175,843.67	181,491.82		181,491.82
合计	123,746,396.40	42,128,509.57	81,617,886.83	114,450,296.87	42,128,509.57	72,321,787.30

## 6、固定资产

(1) 原值

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	189,205,082.86	1,265,705.33		699,694.00	189,771,094.19
其中：房屋及建筑物	144,305,564.32	541,086.90		0	144,846,651.22
机器设备	35,094,735.76	22,376.07		0	35,117,111.83
运输工具	6,744,724.73	700,352.36		699,694.00	6,745,383.09
电子设备	2,793,877.07	1,890.00		0	2,750,729.07
其他	266,180.98	0.00		0	311,218.98
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	78,318,591.87	3,330,732.86		640,498.28	81,008,826.45
其中：房屋及建筑物	48,563,608.21	2,179,213.66		0	50,742,821.87
机器设备	23,800,630.30	799,741.40		177,650.00	24,422,721.70
运输工具	4,186,992.00	243,214.58		462,848.28	3,967,358.30
电子设备	1,682,702.69	104,332.68		0	1,787,035.37
其他	84,658.67	4,230.54		0	88,889.21
三、固定资产账面净值合计	110,886,490.99	/		/	108,762,267.74

其中：房屋及建筑物	95,741,956.11	/	/	94,103,829.35
机器设备	11,294,105.46	/	/	10,694,390.13
运输工具	2,557,732.74	/	/	2,778,024.79
电子设备	1,111,174.37	/	/	965,355.83
其他	181,522.31	/	/	220,667.64
四、减值准备合计		/	/	
其中：房屋及建筑物		/	/	
机器设备		/	/	
运输工具		/	/	
五、固定资产账面价值合计	110,886,490.99	/	/	108,762,267.74
其中：房屋及建筑物		/	/	
机器设备		/	/	
运输工具		/	/	

(2) 本公司不存在抵押固定资产情况。

(3) 本公司固定资产无账面价值高于可收回金额的情况，故未计提固定资产减值准备。

## 7、在建工程

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	16,390,176.85		16,390,176.85	16,390,176.85		16,390,176.85

本公司在建工程无账面价值高于可收回金额的情况，故未计提在建工程减值准备。

## 8、无形资产

(1) 明细表

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计				
二、累计摊销合计				
三、无形资产账面净值合计				
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	2,276,543.06		1,596,405.06	680,138.00
土地使用权-通化	398,712.00		33,226.00	365,486.00
土地使用权-新金（普兰店）	1,534,725.46		1,534,725.46	
土地补偿费	180,000.00		10,000.00	170,000.00
浪潮软件	93,105.60		10,953.60	82,152.00
浪潮软件	70,000.00		7,500.00	62,500.00

(2) 本报告期末无处于抵押状态的土地使用。

(3) 本期末公司与大连立安房地产开发有限公司签订转让协议，将普兰店土地使用权

转让，并进行了会计确认。

## 9、递延所得税资产

### (1) 已确认递延所得税资产

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
坏账准备-应收账款	565,227.37	565,227.37
坏账准备-其他应收款	99,275.62	99,275.62
小计	664,502.99	664,502.99

本公司递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示。

### (2) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	264,980,262.53	261,629,144.57
可抵扣亏损	59,859,629.00	50,388,035.96
合计	324,839,891.53	312,017,180.53

## 10、资产减值准备

项目	2011. 12. 31	本期计提额	本期减少额		2012. 6. 30
			转回	转销	
一、坏账准备合计	225,509,764.91				225,509,764.91
其中：应收账款	195,869,712.10				195,869,712.10
其他应收款	29,640,052.81				29,640,052.81
二、存货跌价准备合计	42,128,509.57				42,128,509.57
其中：自制半成品	42,128,509.57				42,128,509.57
原材料					
包装物					
在产品					
合计	267,638,274.48				267,638,274.48

## 11、应付账款

### (1) 按账龄分类：

项目	期末数	期初数
一年以内	9,770,073.26	14,747,586.46
一至二年	9,010,270.00	7,875,113.60
二至三年	1,208,431.12	2,126,623.96
三年以上	8,801,501.17	6,216,804.80
合计	28,790,275.55	30,966,128.82

(2) 应付账款期末余额中无持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位或关联方单位的重大款项。

## 12、预收款项

预收款项期末余额 12,047,821.57 元，期初余额 11,130,253.12 元。

(1) 按账龄分类：

项目	期末数	期初数
一年以内	1,857,514.34	4,521,289.19
一至二年	3,165,359.05	1,223,429.31
二至三年	838,011.01	3,356,486.68
三年以上	6,186,937.17	2,029,047.94
合计	12,047,821.57	11,130,253.12

(2) 预收款项期末余额中持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位或关联方单位的款项见附注六.3.(2)。

## 13、应付职工薪酬

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		5,641,064.12	5,641,064.12	
二、职工福利费		977,661.01	977,661.01	
三、社会保险费	4,972,258.69	2,919,933.24	2,586,751.02	5,305,440.91
其中：(1)养老保险	4,869,350.99	2,132,029.66	2,087,923.22	4,913,457.43
(2)医疗保险	12,094.14	503,848.50	162,674.18	353,268.46
(3)生育保险	27,361.69	43,318.95	14,384.18	56,296.46
(4)失业保险	-38,142.44	153,558.23	301,727.88	-186,312.09
(5)工伤保险	101,594.31	87,177.90	20,041.56	168,730.65
四、住房公积金	639,592.46	384,159.69	523,090.88	500,661.27
五、辞退福利				
六、其他	214,189.07	109,242.67		323,431.74
合计	5,826,040.22	10,032,060.73	9,728,567.03	6,129,533.92

本报告期末应付职工薪酬余额较前期末上升 5.21%，主要原因为本期养老保险和医疗保险基数增加所致。

## 14、应交税费

项目	期末数	期初数
增值税	568,329.01	3,734,782.16
消费税	6,336,446.48	7,280,089.83
营业税	-14,560.60	-489,622.85
企业所得税		
城市维护建设税	4,277,014.19	4,679,321.70
房产税	900,878.73	1,103,051.52
印花税	56,507.42	88,409.31
土地使用税	1,162,082.28	1,733,717.26

教育费附加	1,718,325.39	2,003,271.82
防洪基金	138,331.17	99,546.75
合计	15,143,354.07	20,232,567.50

## 15、其他应付款

(1) 按账龄分类:

项目	期末数	期初数
一年以内	50,399,841.08	39,095,875.38
一至二年	1,904,343.10	1,232,968.17
二至三年	7,683,311.47	8,118,964.31
三年以上	782,638.47	15,813,949.58
合计	60,770,134.12	64,261,757.44

(2) 其他应付款期末余额中持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位或关联方单位的款项见附注六. 3. (2)。

## 16、股本

(1) 变动明细表:

	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	140,000,000.00						140,000,000.00

## 17、资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价(股本溢价)	285,556,580.48			285,556,580.48
合计	285,556,580.48			285,556,580.48

## 18、盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	7,152,184.77			7,152,184.77
合计	7,152,184.77			7,152,184.77

## 19、未分配利润

项目	金额	提取或分配比例(%)
调整前 上年末未分配利润	-295,815,299.51	/
调整后 年初未分配利润	-295,815,299.51	/
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	7,378,729.35	/
期末未分配利润	-288,436,570.16	/

## 20、营业收入/成本

(1) 营业收入、营业成本明细情况

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	24,273,445.62	44,362,098.22

营业成本	11,686,125.23	22,491,483.25
------	---------------	---------------

## (2) 按行业分类

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
葡萄酒行业	24,273,445.62	11,686,125.23	44,362,098.22	22,491,483.25
合计	24,273,445.62	11,686,125.23	44,362,098.22	22,491,483.25

## (3) 按产品分类

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
葡萄酒	24,273,445.62	11,686,125.23	44,362,098.22	22,491,483.25
合计	24,273,445.62	11,686,125.23	44,362,098.22	22,491,483.25

## (4) 按地区分类

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北地区	21,739,251.19	9,946,915.55	30,795,985.20	13,686,175.33
华北地区	241,735.05	99,062.88	8,020,038.39	5,134,180.78
华南地区	832,635.36	665,264.89	434,378.82	232,149.96
西北地区	391,968.46	233,334.86	4,500,036.60	3,048,546.43
华东地区	1,067,855.56	741,547.05	611,659.21	390,430.75
合计	24,273,445.62	11,686,125.23	44,362,098.22	22,491,483.25

## (5) 主要销售客户情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
吉林省长春市庆坤经贸有限公司 (秦)	5,541,421.41	22.82
吉林省白山市八道江区隆化酒类销售商行	2,570,104.28	10.58
新华联控股有限公司	2,064,225.65	8.50
吉林省长春庆坤经贸有限公司 (费)	2,011,974.28	8.20
吉林省通化荣泽商贸有限公司 (费)	1,959,897.43	8.07
合计	14,147,623.05	58.17

## 21、营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税	1,819,665.380	2,934,595.55	本公司按销售收入的 10% 计缴。
城市维护建设税	302,551.71	509,476.40	本公司按应缴流转税额的 7% 计缴。
教育费附加	222,955.23	241,542.19	
合计	2,345,172.32	3,685,614.14	/

## 22、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,131,474.54	1,843,546.05
促销费用用市场费用	1,733,028.76	4,243,319.15
进店费		1,715,112.00
运杂费	696,089.58	933,069.21
广告费及宣传费	405,100.00	1,125,504.00

差旅费及业务招待费	515,050.65	461,852.15
产品外观设计费		200,000.00
办公费	42,680.34	327,779.01
其他	611,704.93	333,880.82
合计	5,135,128.80	11,184,062.39

### 23、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,691,156.25	2,470,701.46
差旅费及业务招待费	431,036.50	1,067,368.88
办公费用	1,181,187.71	1,260,635.96
折旧费	1,059,165.44	1,560,412.85
税金	728,104.67	723,189.24
审计评估费		180,000.00
其他	2,801,209.93	356,452.15
合计	8,891,860.50	7,618,760.54

### 24、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		1,219,051.41
减：利息收入	-7,489.32	-4,019.04
手续费	9,643.07	8,971.67
合计	2,153.75	1,224,004.04

### 25、营业外收入情况

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	11,290,212.29		
其他	294.83	17,510.60	
合计	11,290,507.12	17,510.60	

本期通葡股份将本公司所属的普兰店发酵站土地使用权、地上建筑物及其他资产转让给大连立安房地产开发有限公司。协议价格为：1330 万元，此款已入账。故此，本公司在本期对普兰店发酵站转让事宜进行了会计确认。此事在 2011 年公司年度报告及 2011 年度 2012 年临时公告中已做披露。

### 26、营业外支出：

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
其中：固定资产处置损失	37,345.73		
滞纳金及罚款支出	87,437.06	10,484.99	
	37,345.73		
合计	124,782.79	10,484.99	

(1) 本公司本期现金流量表中“收到的其他与经营活动有关的现金”主要为：

项 目	2012. 6. 30	2011. 6. 30
合 计	1, 139, 411. 86	549, 573. 05

其中：备用金	83,498.86	123,202.33
其他收入	1,055,913.00	233,470.72
薪金土地转让款		
保证金		192,900.00

(2) 本公司现金流量表中“支付的其他与经营活动有关的现金”，金额较大项目列示如下：

项 目	2012.6.30	2011.6.30
合 计	7,012,807.64	7,184,680.03
其中：备用金	655,205.34	1,168,143.86
往来款	3,562,787.67	2,211,048.03
各项费用	3,384,814.63	3,805,488.14

## 28、现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量的信息：

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	7,378,729.35	-1,834,800.53
加：资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,330,732.85	3,479,550.65
无形资产摊销	61,679.60	65,445.33
长期待摊费用摊销		
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）	12,500.00	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	1,400.74	1,219,051.41
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
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）	-12,589,671.54	-2,908,928.09
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-18,351,677.76	-5,498,339.69
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	2,111,215.28	-1,718,660.75
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-18,045,091.48	-7,196,681.67
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	3,938,064.75	603,725.82
减：现金的期初余额	15,144,854.33	9,694,680.16
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	-11,206,789.58	-9,090,954.34



(2) 现金和现金等价物

项目	期末数	期初数
一、现金	3,938,064.75	15,144,854.33
其中：库存现金	12,979.67	15,260.32
可随时用于支付的银行存款	3,925,085.08	15,129,594.01
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	3,938,064.75	15,144,854.33

六、关联方关系及其交易

1、关联方关系

(1) 存在控制关系的关联方

公司名称	主营业务	与本企业关系	注册地址	企业类型	法定代表人
吉林省吉祥嘉德投资有限公司	接受委托进行企业管理、技术开发等	第一大股东		有限责任	
通化润通酒水销售有限公司	葡萄酒、白酒、啤酒、露酒、果酒、白兰地、饮料、保健品销售等	子公司	通化市	有限责任	曾敏

(2) 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

单位：万元

公司名称	2011. 12. 31	本年增加	本年减少	2012. 6. 30
新华联控股有限公司	20,000.00			
通化润通酒水销售有限公司	500.00			500.00

(3) 存在控制关系的关联方所持股份及其变化

单位：万元

公司名称	2011. 12. 31		本年增加		本年减少		2012. 6. 30	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
新华联控股有限公司	1009.5443	7.21%						
通化润通酒水销售有限公司	500.00	100.00%					500.00	100.00%

(4) 不存在控制关系的关联方关系的性质及所持股份

公司名称	与企业的关系	所持股份
通化东宝药业股份有限公司	第二大股东	2.14%

3、关联交易

(1) 关联方交易定价原则

公司对关联方交易与非关联方交易执行统一的定价原则。关联方交易价格的确定遵循《关联交易内部控制规范》规定的对关联方交易的定价原则和定价方法；关联方交易活动应遵循商业原则，关联交易的定价主要遵循市场价格的原则；如果没有市场价格，按照成本加成定

价；如果没有市场价格，也不适合成本加成定价的，则按照协议定价。

(2) 关联方重大应收应付款项期末余额

关联方名称	2012. 6. 30	2011. 12. 31
其他应付款：		
吉林省吉祥德投资有限公司	50,000,000.00	
新华联控股有限公司		40,949,936.00
应收账款：		
新华联控股有限公司	93,443.64	204,955.32
通化东宝药业股份有限公司	705,268.88	657,268.88
云南新华联酒业销售有限公司	40,970.09	575,747.10

(3) 其他重大关联方交易

关联方名称	销售货物	占销售总额比例	采用价格
通化东宝药业股份有限公司	89,100.00	0.35%	市场价格
云南新华联酒业销售有限公司	-340,622.46	-1.40%	市场价格

十一、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

应收账款期末账面价值为：58,657,348.65元。

(1) 按单项金额重大与否分类：

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
组合小计	195,400,862.91	90.56	156,944,553.82	100.00	156,944,553.82	59.18	156,944,553.82	100.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	20,374,133.56	9.44	173,094.00	0.15	108,254,830.95	40.82	173,094.00	0.15
合计	215,774,996.47	/	157,117,647.82	/	265,199,384.77	/	157,117,647.82	/

单项金额重大的应收款项是指期末余额大于等于1000万元的款项。单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款是指账龄在2年以上且不包括期末余额大于等于1000万元的款项。除此外为其他不重大应收款项。

①本报告期末无单项金额重大或虽不重大但需单独进行减值测试的应收款项项目。

②按照账龄划分的应收账款：

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内小计	20,374,133.56	9.44		107,100,870.95	40.38	
1 至 2 年			173,094.00	1,153,960.00	0.44	173,094.00
2 至 3 年	2,327,811.05	1.08	2,741,576.20	2,741,576.20	1.03	2,741,576.20
3 年以上	193,073,051.86	89.48	154,202,977.62	154,202,977.62	58.15	154,202,977.62

合计	215,774,996.47	100	157,117,647.82	265,199,384.77	100	157,117,647.82
----	----------------	-----	----------------	----------------	-----	----------------

单项金额重大的应收款项是指期末余额大于等于1000万元的款项。单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款是指账龄在2年以上且不包括期末余额大于等于1000万元的款项。除此外为其他不重大应收款项。

①本报告期末无单项金额重大或虽不重大但需单独进行减值测试的应收款项项目。

②按照账龄划分的应收账款：

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
通化润通酒水销售有限公司	经销商	57,518,405.64	一年以内、一至二年	26.66
通化葡萄酒销售有限公司(成都)	经销商	8,356,320.00	三年以上	3.87
郑州永易副食品有限公司	经销商	8,233,600.00	三年以上	3.82
北京市成祥副食品有限公司	经销商	6,688,800.00	三年以上	3.1
上海庆全酒类有限公司	经销商	6,094,620.00	三年以上	2.82
合计	/	86,891,745.64	/	40.27

(6) 本期末重大应收关联方通化润通酒水销售有限公司账款金额为0.58亿元。

(7) 本报告期无非正常终止确认的应收款项。

## 2、其他应收款

其他应收款期末账面价值为 2,538,186.05 元。

(1) 按单项金额重大与否分类

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
组合小计	25,919,370.34	86.04	27,325,348.15	100.00	27,325,348.15	89.90	27,325,348.15	100.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	4,206,888.63	13.96	262,724.77	8.56	3,068,841.59	10.10	262,724.77	8.56
合计	30,126,258.97	/	27,588,072.92	/	30,394,189.74	/	27,588,072.92	/

单项金额重大的其他应收款是指期末余额大于等于 500 万元的款项。单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款是指账龄在 2 年以上且不包括期末余额大于等于 500 万元的款项。除此外为其他不重大应收款项。

①本报告期末无单项金额重大或虽不重大但需单独进行减值测试的其他应收款项。

②按照账龄划分的其他应收款：

账龄	期末数	期初数
----	-----	-----

	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内小计	3,270,271.05	10.86	98,800.73	1,976,014.65	6.50	98,800.73
1 至 2 年	1,036,617.58	3.44	163,924.04	1,092,826.94	3.60	163,924.04
2 至 3 年	842,268.42	2.80	6,012,771.14	6,012,771.14	19.78	6,012,771.14
3 年以上	24,977,101.92	82.90	21,312,577.01	21,312,577.01	70.12	21,312,577.01
合计	30,126,258.97	100	27,588,072.92	30,394,189.74	100	27,588,072.92

(2) 无以前年度已全额或大比例计提坏账准备,本报告期又全额或部分收回的其他应收款。

(3) 本报告期无实际核销的其他应收款。

(4) 其他应收款期末余额中无持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位重大款项。

(5) 2012年6月30日余额位列前五名的单位:

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
四平市钢管厂	供应商	1,982,647.18	三年以上	6.58
白山三达玻璃瓶厂	供应商	1,620,526.55	三年以上	5.38
哈尔滨丰润塑料厂	供应商	1,397,458.56	三年以上	4.64
北京加盟诚信广告有限公司	供应商	986,263.00	三年以上	3.28
吉林玻璃瓶厂	供应商	856,309.20	三年以上	2.84
合计	/	6,843,204.49	/	22.72

(6) 本期末无重大应收关联方款项。

(7) 本报告期无非正常终止确认的应收款项。

### 3、长期股权投资

(1) 被投资单位情况:

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明
通化润通酒水销售有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00	0	5,000,000.00	0	0	100	100	0

(2) 投资基本情况:

被投资单位名称	投资期限	初始投资额	初始持股比例	初始表决权比例	核算方法
通化润通酒水销售有限公司	长期	5,000,000.00	100.00%	100.00%	成本法

(3) 被投资单位 2012 年 6 月 30 日主要财务信息:

被投资单位名称	期末净资产	营业收入总额	净利润

通化润通酒水销售有限公司	-77,162,693.32	23,650,842.00	3,116,773.26
--------------	----------------	---------------	--------------

#### 4、营业收入/成本

##### (1) 营业收入、营业成本明细情况

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	14,745,764.67	29,508,470.38
营业成本	12,282,283.60	23,413,861.01

##### (2) 按行业分类

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
葡萄酒行业	14,745,764.67	12,282,283.60	29,508,470.38	23,413,861.01
合计	14,745,764.67	12,282,283.60	29,508,470.38	23,413,861.01

##### (3) 按产品分类

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
葡萄酒	14,745,764.67	12,282,283.60	29,508,470.38	23,413,861.01
合计	14,745,764.67	12,282,283.60	29,508,470.38	23,413,861.01

##### (4) 按地区分类

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北地区	14,745,764.67	12,282,283.60	29,508,470.38	23,413,861.01
合计	14,745,764.67	12,282,283.60	29,508,470.38	23,413,861.01

#### 5、现金流量表补充资料

##### (1) 将净利润调节为经营活动现金流量的信息：

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	4,555,528.10	-5,340,837.64
加：资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,671,496.62	3,465,649.08
无形资产摊销	61,679.60	65,445.33
长期待摊费用摊销		
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）	12,500.00	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	1,400.74	1,219,051.41
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
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）	-8,337,765.32	-3,020,127.51
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-5,331,822.94	-5,248,745.60
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	6,101,055.52	3,775,766.92
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-265,927.68	-5,083,798.01
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	88,300.54	46,948.13
减：现金的期初余额	344,778.96	7,006,178.81
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-256,478.42	-6,959,230.68

## 十二、补充资料

### 1、非经常性损益

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	11,290,212.29	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-124,487.96	
合计	11,165,724.33	

注：表中数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

### 2、净资产收益率及每股收益

#### (1) 2012年度净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.11	0.053	0.053
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.63	-0.027	-0.027

#### (2) 2011年度净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.90	0.03	0.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.03	0.02	0.02

## 十三、备查文件目录

- 1、载有董事长签名的 2012 年半年度报告文本；

- 2、 载有单位法定代表人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 3、 报告期内中国证监会指定报纸上公开披露过的所有文件的正本及公告原件；
- 4、 文件存放地：公司证券部。

通化葡萄酒股份有限公司

董事长：王鹏

2012 年 8 月 10 日