

公司代码：600365

公司简称：通葡股份

通化葡萄酒股份有限公司

2014 年年度报告

重要提示

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

二、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、公司负责人何为民、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）董丽声明：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审计确认，公司 2014 年度净利润为 2,248,290.86 元，加年初未分配利润-272,834,919.30 元，本年度可供股东分配的利润为-270,586,628.44 元。

公司本年度实现的净利润，按照相关规定，用于弥补公司以前年度的亏损。鉴于公司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，公司董事会提议公司2014年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

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？

否

九、其他

目录

第一节	释义及重大风险提示.....	3
第二节	公司简介.....	3
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	6
第四节	董事会报告.....	8
第五节	重要事项.....	21
第六节	股份变动及股东情况.....	25
第七节	优先股相关情况.....	29
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	32
第九节	公司治理.....	38
第十节	内部控制.....	42
第十一节	财务报告.....	43
第十二节	备查文件目录.....	155

第一节 释义及重大风险提示

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、发行人、通葡股份	指	通化葡萄酒股份有限公司
通化东宝	指	通化东宝药业股份有限公司
《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
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）

二、 重大风险提示

公司已在本报告中详细描述存在的市场风险、财务风险、管理风险等，请查阅董事会报告中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险因素及对策部分的内容。

第二节 公司简介

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	TONGHUAGRAPE WINE CO., LTD
公司的外文名称缩写	THGW
公司的法定代表人	何为民

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

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报纸名称	上海证券报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券部

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	通葡股份	600365	*ST通葡

六、公司报告期内注册变更情况

(一) 基本情况

注册登记日期	2014-10-22
注册登记地点	吉林省通化市前兴路 28 号
企业法人营业执照注册号	220000000058156
税务登记号码	220501040065
组织机构代码	70231242-0

(二) 公司首次注册情况的相关查询索引

本公司于 2014 年 9 月 15 日召开第六届董事会第一次会议，审议通过选举本届董事会董事长的议案，选举何为民先生为公司董事长，该事项已于 2014 年 9 月 16 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及《上海证券报》上披露。

公司已完成了相关工商变更登记手续，取得了吉林省工商行政管理局换发的《营业执照》（注册号为：220000000058156），公司法定代表人由王鹏变更为何为民。

(三) 公司上市以来，主营业务的变化情况

公司上市以来，主营业务没有发生变化。

(四) 公司上市以来,历次控股股东的变更情况

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。

股权分置改革后至 2011 年 12 月 31 日，新华联通过上海证券交易所证券交易系统累计减持 2,145.02 万股，东宝药业通过上海证券交易所证券交易系统累计减持 2,310.82 万股，东宝实业通过上海证券交易所证券交易系统累计减持 434.62 万股。截至 2011 年 12 月 31 日，新华联仍持有公司 1,009.54 万股 A 股股票，占总股的 7.21%，为公司第一大股东。

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 股公司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。

2012 年 7 月 24 日公司第五届董事会第 11 次会议决议确定“2012 年度非公开发行 A 股股票预案”。9 月 17 日公司 2012 年度第四次临时股东大会以超过 96%的赞成票通过增发预案。

本公司于 2013 年 4 月 11 日收到中国证券监督管理委员会《关于核准通化葡萄酒股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2013] 315 号），公司非公开发行股票获得核准批复。

本次发行新增股份已于 2013 年 5 月 31 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕登记托管手续。

报告期末吉林省吉祥嘉德投资有限公司持有公司股份 10,095,443 股，占上市公司总股本的 5.05%，为本公司第一大股东。

七、其他有关资料

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	刘昆、常明
公司聘请的会计师事务所（境外）	名称	
	办公地址	
	签字会计师姓名	
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、黄立凡
	持续督导的期间	2013-2014
报告期内履行持续督导职责的	名称	

财务顾问	办公地址	
	签字的财务顾问 主办人姓名	
	持续督导的期间	

八、其他

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、报告期末公司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	2014年	2013年	本期比上年同期增 减(%)	2012年
营业收入	109,794,371.90	84,972,606.57	29.21	84,217,807.49
归属于上市公司股东的净利润	2,248,290.86	9,865,957.01	-77.21	13,114,423.20
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-4,216,681.26	1,451,161.52	-390.57	2,031,011.00
经营活动产生的现金流量净额	-26,073,157.60	-67,050,325.69	不适用	-9,065,648.25
	2014年末	2013年末	本期末比上年同期末增 减(%)	2012年末
归属于上市公司股东的净资产	684,474,136.81	682,225,845.95	0.33	150,007,888.94
总资产	763,531,298.83	751,264,307.18	1.63	349,039,051.58

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2014年	2013年	本期比上年同 期增减(%)	2012年
基本每股收益(元/股)	0.01	0.05	-80.00	0.09
稀释每股收益(元/股)	0.01	0.05	-80.00	0.09
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.02	0.01	-300.00	0.01
加权平均净资产收益率(%)	0.33	2.37	减少 2.04 个百分点	9.14
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-0.62	0.35	减少0.97个百分点	1.42

--	--	--	--	--

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

二、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2014 年金额	附注（如适用）	2013 年金额	2012 年金额
非流动资产处置损益	216,881.86		1,342.75	11,253,232.33
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免				982,844.31
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外				
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	5,949,041.10			
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			594,760.48	
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、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益			8,030,684.93	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
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	2,473,640.75			
其他符合非经常性损益定义的损益项目			-211,992.67	-1,152,664.44
小计	8,639,563.71			
少数股东权益影响额				
所得税影响额	2,174,591.59			
。合计	6,464,972.12		8,414,795.49	11,083,412.20

第四节 董事会报告

一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2014 年,公司积极面对由于国家限制“三公”消费等政策的实施使国内葡萄酒市场持续低迷,市场竞争更加激烈的局面,遵循“生产一流品质产品,打造民族优秀品牌”理念,紧紧围绕 2014 年生产经营计划,狠抓管理,调动各方面的积极因素,采取有力措施,优化产品结构,全力推广电子商务销售模式,大力开拓区县区级以下产品销售市场,积极改善公司盈利能力,夯实公司持续发展的基础。经过不懈努力,取得了比较理想的销售业绩,实现营业收入 10,979.4 万元,比上年增长 29.21%;实现净利润 222.8 万元,比上年下降 77.41%。年末总资产达到 76,353.1 万元,净资产 68,651.9 万元,分别比上年增长 1.63%和 0.63%。

(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	109,794,371.90	84,972,606.57	29.21
营业成本	65,699,695.05	39,149,956.50	67.82
销售费用	18,891,617.57	13,877,069.66	36.14
管理费用	24,074,650.92	18,110,825.72	32.93
财务费用	-1,960,747.96	2,603,972.69	-175.30
经营活动产生的现金流量净额	-26,073,157.60	-67,050,325.69	61.11
投资活动产生的现金流量净额	130,564,257.75	-244,818,867.77	153.33
筹资活动产生的现金流量净额	-848,037.00	421,721,500.02	-100.20
研发支出			

2 收入

(1) 以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析

类别	项目	本期数	上年同期数	同比增减(%)
葡萄酒	销售量	2,100	2,540	-17.31
	生产量	2,575	3,023	-14.81
	库存量	1,752	1,277	-37.20

(2) 主要销售客户的情况

项目	本期发生额	上期发生额
前五名客户的销售收入总额	47,280,069.03	20,058,814.76
占全部销售收入的比例	54.46%	23.61%

(3) 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

2014 年,公司确认了购买理财产品收入 594.9 万元,使利润增加。

(2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

①2014 年 10 月 16 日, 公司宣布正在筹划重大事项, 股票停牌;

②2015 年 1 月 31 日, 公司第六届董事会第五次会议审议通过了《关于公司重大资产重组方案》等议案;

③2015 年 3 月 6 日, 公司 2015 年第一次临时股东大会审议批准《关于公司重大资产重组方案》的提案。

3 成本

(1) 成本分析表

单位: 元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
葡萄酒行业	原材料	21,610,135.18	64.00	30,824,935.67	68.13	42.64	
	工资	2,839,728.50	8.41	3,982,626.91	8.80	40.25	
	水电气(能源)	5,481,238.79	16.24	5,987,031.84	13.23	9.23	
	制造费用	3,830,665.53	11.35	4,451,032.18	9.84	16.19	
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	21,610,135.18	64.00	30,824,935.67	68.13	42.64	
	工资	2,839,728.50	8.41	3,982,626.91	8.80	40.25	
	水电气(能源)	5,481,238.79	16.24	5,987,031.84	13.23	9.23	
	制造费用	3,830,665.53	11.35	4,451,032.18	9.84	16.19	

(2) 主要供应商情况

项 目	2014 年度	2013 年度
前五名供应商采购额	29616495.35	620.9
占全部采购额的比例 (%)	21.00	7.31

4 费用

资产负债表分析

指标名称	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	增减额	增减%
应收票据	475,450.00	750,000.00	-274,550.00	-36.61
预付款项	50,232,242.60	56,497,006.52	-6,264,763.92	-11.09

其他应收款	22,189,616.90	12,217,420.83	9,972,196.07	81.62
其他流动资产	4,787,852.90	122,431,944.30	-117,644,091.40	-96.09
商誉	780,156.11		780,156.11	100.00
递延所得税资产	3,703,739.57	2,803,865.53	899,874.04	32.09
其他非流动资产	83,443,295		83,443,295.00	100.00
应付职工薪酬	3,105,975.07	1,560,717.26	1,545,257.81	99.01
其他应付款	13,959,725.82	10,669,378.53	3,290,347.29	30.84
少数股东权益	2,045,431.97		2,045,431.97	100.00

资产负债表指标变动原因分析：

1、应收票据：公司本期末将去年末收到银行承兑汇票 75 万已承兑、收到银行承兑汇票 47.5 万元本期末未承兑，使得应收票据本期比年初减少 36.61%。

2、预付账款：公司本期末减少了预付款项业务，使得预付账款本期比年初减少 11.09%。

3、其他应收款：润通的垫付款业务本期增加 630.78 万元。

4、其他流动资产：根据本公司 2014 年 1 月 2 日董事会关于使用部分闲置募集资金购买理财产品实施情况的公告，公司购买了“吉林银行‘吉日增利’”系列短期人民币机构理财产品，该产品类型为固定收益型，气息日期为 2013 年 12 月 30 日，到期日为 2014 年 6 月 21 日，预计年化收益率为 6.1%。截止 2014 年 6 月末已全部收回。使得其他流动资产本期比年初减少 96.09%。

5、商誉：根据本公司 2014 年 1 月 28 日第五届第三十一次董事会决议公告，为了进一步完善本公司营销网络建设，本公司经与深圳市润明贸易有限公司（以下简称“润明贸易”）和深圳市品味贸易有限公司（以下简称“品味贸易”）及其股东协商，拟以现金 560 万元对润明贸易和品味贸易进行增资，其中润明贸易增资 280 万元，品味贸易增资 280 万元。增资后本公司所占润明贸易和品味贸易注册资本分别为 70%。相关验资事项已经中准会计师事务所（特殊普通合伙）于 2014 年 2 月 21 日出具的中准验字[2014]1010 和中准验字[2014]1011 号验资报告予以验证。根据非同一控制下企业合并中对合并日财务报表进行合并，根据润明贸易和品味贸易截止 2014 年 2 月 28 日的期末净资产 362.08 万元、326.47 万元所占出资比例确认了商誉价值分别为 26.54 万元、51.47 万元。以上原因使得商誉本期比年初增加 100%。

6、递延所得税资产：公司本期末增加了所得税款项，使得递延所得税资产本期比年初增加 32.09%。

7、其他非流动资产：公司本期末由于业务发展需要，新增加了营销网络项目建设款、工程预付款、技改项目投资款，使得其他非流动资产本期比年初增加 100%。

8、应付职工薪酬：本期末有本期发生的保险基金未缴、使得应付职工薪酬本期比年初增加 99.01%。

9、其他应付款：其他应付款本期末余额较上期增加 329.03 万元，主要原因系本公司本期并购了深圳润明贸易有限公司和深圳品味贸易有限公司的业务，导致其他应付款本期末余额较年初增加 30.84%。

10、少数股东权益：本期本公司分别以 70%的股份并购了深圳品味贸易公司和深圳润明贸易有限公司，少数股东权益较年初增长 100%。

利润表指情况分析：

指标名称	2014 年 1—12 月份	2013 年 1—12 月份	增减额	增减%
营业成本	65,699,695.05	39,149,956.50	26,549,738.55	67.82
销售费用	18,891,617.57	13,877,069.66	5,014,547.91	36.14
财务费用	-1,960,747.96	2,603,972.69	-4,564,720.65	-175.30
管理费用	24,074,650.92	18,110,825.72	5,963,825.20	32.93
资产减值损失	1,008,047.56	1,524,998.42	-516,950.86	-33.90
营业外收入	2,749,630.24	598,342.27	2,151,287.97	359.54
营业外支出	59,107.63	214,231.71	-155,124.08	-72.41
所得税费用	-899,874.04	-595,054.86	304,819.18	51.23

利润表指标变动分析：

- 1、营业成本：收入的增长及销售品种结构的变化导致今年的成本比上期成本增长较大。
 - 2、销售费用：主要原因系本公司本期外聘销售人员增加，加大了市场的投入，产生的促销业务费、广告费、进店费、宣传费都大于往年，以上原因使得销售费用比上期增加了 501.45 万元。
 - 3、财务费用：本期无贷款业务，使得本期财务费用比上年同期减少了 456.47 万元、减少幅度为：175.30%。
- 管理费用：本期主要是由于审计调整将销售费用中的房租业务调至管理费用中核算、使得管理费用比上期增长了 32.93%。
- 5、资产减值损失：本公司在本期加大了清欠力度、收回了欠款使本期末资产减值损失比去年同期减少了 33.90%。
 - 6、营业外收入：本期末收到了退税款 119.86 万元、处置固定资产收益 21.6 万元、其他收入 133.42 万元，使得营业外收入比上年同期增幅 359.54%。
 - 7、营业外支出：上期营业外支出为税费滞纳金、本期此费用减少。
 - 8、所得税费用：本期所得税费用为转回以前度的递延所得税，使得所得税费用比上期减少 51.23%。

5 研发支出

6 现金流

现金流量表分析

指标名称	2014 年度	2013 年度	增减额	增减%
经营活动产生的现金流量净额	-26,073,157.60	-67,050,325.69	40,977,168.09	61.11
投资活动产生的现金流量净额	130,564,257.75	-244,818,867.77	375,383,125.52	153.33
筹资活动产生的现金流量净额	-848,037.00	421,721,500.02	-422,569,537.02	-100.20
现金及现金等价物净增加额	103,643,063.15	109,852,306.56	-6,209,243.41	-5.65

现金流量表指标变动分析：

1、经营活动产生的现金流量净额：本期经营活动产生的现金流量净额较去年同期增加 4097.72 万元，主要是今年销售商品收到的现金及税金和收到的其他与经营活动有关的现金比去年增加 3,539.55 万元，经营支出本年比去年减少了 558.16 万元，使本季度经营活动产生的现金流量净额比去年同期增加 61.11%。

2、投资活动产生的现金流量净额：本期公司投资活动产生的现金流量净额比去年同期少 37538.31 万元，主要是由于本期购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金比上期增加 6,399.30 万元、而支付的其他与投资活动有关的现金比去年同期减少了 50,000.00 万元，以上原因使得投资活动产生的现金流量净额比去年同期减少了 153.33%。

3、筹资活动产生的现金流量净额：本期公司无筹资活动业务，使得筹资活动产生的现金流量净额减少、减少幅度为 100.20%。

4、现金及现金等价物净增加额：由于本期筹资活动产生的现金流量净额减少、使得现金及现金等价物净增加额比去年同期减少了 620.92 万元、减少幅度为：5.65%。

(1) _____

(二)行业、产品或地区经营情况分析

1、主营业务分行业、分产品情况

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 (%)
葡萄酒 行业	109,794,371.90	65,699,695.05	40.16	29.21	67.82	减少 13.77 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	109,794,371.90	65,699,695.05	40.16	29.21	67.82	减少 13.77 个 百分点

主营业务分行业和分产品情况的说明

2、主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
华北地区	18,282,738.72	16.65
华表南地区	2,192,053.12	2.00
西北地区	5,781,824.26	5.26
华东地区	797,418.41	0.73
东北地区	82,740,337.39	75.36

合计	109,794,371.90	100.00
----	----------------	--------

主营业务分地区情况的说明

(三) 核心竞争力分析

公司始建于 1937 年，经过几代人打造的“通化”牌被认定为中国驰名商标，产品在国内外享有较高的盛誉。2014 年，公司立足于高端葡萄酒产品的开发，陆续隆重推出“北冰雪窖”、“12 星座”等高端葡萄酒新品。并采取倾力打造新“红梅”品牌等一系列的创新举措，借此提升公司整体产品力和品牌力，重新唤起几代人对通化葡萄酒的美好记忆，让“几代人喝出来的好酒”更加发扬光大。

“一勤天下无难事，功夫不负苦心人”，在贵阳举办的第八届中国品牌节上，公司因倾力打造新“红梅”品牌等一系列的创新举措，荣膺“2014 中国酒行业民族品牌创新奖”。雅士樽冰酒也在“中国河西走廊第四届有机葡萄美酒节”的“2014 华夏酒报国际葡萄酒大赛”中荣获“银奖”。金雅士樽冰酒和望隆珍藏干红两款产品在 2014 国际领袖产区葡萄酒（中国）质量大赛获得了优秀奖。12 月 20 日，“2014 中国领袖企业与媒体领袖年会组委会”在北京发布了“品牌贡献榜-2014 影响中国年度创新品牌”榜单，公司被评为“影响中国 2014 年度创新品牌企业”。

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

(1) 对外股权投资概述

2014 年度，公司对外股权投资额为 560 万元，比上年同期的 2,722.76 万元，降低 79.43%。

(2) 新增被投资公司概况

①深圳市润明贸易有限公司（以下简称“润明贸易”）。该公司经营范围为国内贸易（不含专营、专控、专卖商品）；经营进出口业务（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营），主要从事葡萄酒销售。注册地址为深圳市福田区红岭南路红岭大厦 1 栋 7 楼 C 室，法定代表人为李明。本次增资前，润明贸易注册资本为 50 万元，公司以截至 2013 年 12 月 31 日润明贸易净资产为 40.06 万元的审计价格出资 280 万元现金，李明现金出资 70 万元，对润明贸易进行增资，增加注册资本 350 万元。增资完成后，润明贸易注册资本 400 万元，公司出资 280 万元，占注册资本 70%。

②深圳市品味贸易有限公司（以下简称“品味贸易”）。该公司经营范围为国内商业、物资供销业（不含专营、专控、专卖商品）；货物及技术进出口（法律、行政法规禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营），主要从事葡萄酒销售。注册地址为深圳市福田区梅华路新世界家园三幢 18F，法定代表人为陈显亮。本次增资前，品味贸易注册资本为 50 万元，公司以截止 2013 年 12 月 31 日品味贸易净资产为 41.26 万元的审计价格出资 280 万元现金，陈显亮现金出资 70 万元，对品味贸易进行增资，增加注册资本 350 万元。增资完成后，品味贸易注册资本 400 万元，公司出资 280 万元，占注册资本 70%。

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

单位:万元 币种:人民币

合作方名称	委托理财产品类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	预计收益	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金	关联关系
兴业银行	保本浮动	2,000	2014-04-03	2014-05-04	收益率2.4%	0	2,000	8.49	是	0	否	否	是	
吉林银行	保本浮动	10,000	2013-12-30	2014-06-21	收益率6.1%	0	10,000	289.12	是	0	否	否	是	
吉林银行	保本浮动	10,000	2014-01-02	2014-06-22	收益率6.1%	0	10,000	285.78	是	0	否	否	是	
工商银行	保本浮动	2,000	2013-12-31	2014-02-10	收益率5.0%	0	2,000	11.5	是	0	否	否	是	
合计	/	24,000	/	/	/	0	24,000	594.89	/	0	/	/	/	/
逾期未收回的本金和收益累计金额（元）														
委托理财的情况说明						委托理财的情况说明：通化葡萄酒股份有限公司（以下简称：“公司”）本着股东利益最大化原则，为充分发挥募集资金使用效率、适当增加收益、减少财务费用等目的，于2013年6月23日，公司召开了第五届董事会第二十六次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金购买理财产品的议案》，同意在董事会审议通过后一年以内，使用部分闲置募集资金不超过30,000万元（含30,000万元）投资安全性高、有保本约定的保本型理财产品。公司独立董事、监事会、保荐机构已分别对此发表了同意的意见。 相关公告具体内容详见公司《通化葡萄酒股份有限公司关于使用部分闲置募集资金购买理财产品实施情况的公告》（临时公告2014—001号、008号）。 公司本年度使用部分闲置募集资金用于购买保本型理财产品，有利于提高资金使用效率，获得了一定的投资效益，符合公司及全体股东的利益。								

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

√适用□不适用

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本年度已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2013 年	非公开发行	52,235.00	19,655.92	34,342.78	17,892.22	银行存款
合计	/	52,235.00	19655.92	34,342.78	17,892.22	/
募集资金总体使用情况说明	截止2014年12月31日累计使用募集资金343,427,826.00元。其中: 1、2013 年累计募投项目使用资金 146,868,575.00 元。 (1) 高品质甜型葡萄酒技术改造项目3,031,155.00元 (2) 葡萄酒营销网络建设项目13,837,420.00元。 (3) 补充流动资金130,000,000元。 2、2014 年度累计使用募集资金 196,559,251.00 元。 (1) 高品质甜型葡萄酒技术改造项目 16,984,936.00 元 (2) 葡萄酒营销网络建设项目10,869,315.00元。 (3) 补充流动资金168,705,000.00元。 3、公司第五届董事会第二十次会议审议通过《关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，董事会同意使用 3,000 万元项目闲置募集资金暂时补充流动资金，占募集资金净额 5.74%，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月。公司将根据募投项目建设需要及时、足额将该部分资金归还至募集资金专户，不会变相改变募集资金用途。 通葡股份第六届董事会第二次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，拟使用 5,000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，占募集资金净额 9.57%，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月，公司将根据募投项目建设需要及时、足额将该部分资金归还至募集资金专户，可以降低公司财务费用，提高闲置募集资金使用效益，符合公司经营发展需要，不会影响募投项目实施进度，不存在变相改变募集资金投向和损害公司及中小股东利益的情况。2014 年，公司使用闲置募集资金补充流动资金 4000 万元。 4、2014 年度经批准使用部分闲置募集资金投资理财，公司本着股东利益最大化原则，为充分发挥募集资金使用效率、适当增加收益、减少财务费用等目的，2013 年 6 月 23 日，公司第五届董事会第 26 次会议通过了《关于使用部分闲置募集资金购买理财产品的议案》，同意在确保不影响募集资金使用规划和使用进度的情况下，使用部分闲置募集资金不超过 30,000 万元（含 30,000 万元），在有效期内将选择一年期以内的安全性高、有保本约定的保本型理财产品，并在决议有效期内根据理财产品期限在可用资金额度滚动投资使用。公司独立董事、公司监事会以及保荐机构华融证券对该事项均发表了同意意见。 (1) 公司于2014年4 月3 日以暂时闲置的募集资金人民币2,000万元，办理了兴业银行企业金融结构性存款（封闭式）的存款产品，该产品类型为保本浮动收益型，起息日为2014年4月3日，到期日为2014年5月4日，预计固定收益净收益率：2.6%，预计浮动净收益率：2.4%。产品投资于下类资产：人民币封闭式保本浮动收益型结构性产品。 (2) 公司于 2013 年 12 月 30 日以暂时闲置的募集资金人民币 10,000 万元，购买了“吉林银行‘吉日增利’系列中短期人民币机构理财产品 2014 年第 02 期”（产品代码：ZH1402）的理财产品，该产品类型为保本固定收益型，起息日为 2013 年 12 月 30 日，到期日为 2014 年 6 月 21 日 (3) 公司于 2013 年 12 月 31 日以暂时闲置的募集资金人民币 10,000 万元，购买了“吉林银行‘吉日增利’系列中短期人民币机构理财产品 2014 年第 03 期”（产品代码：ZH1403）的理财产品，该产品类型为保本固定收益型，起息日为 2014 年 1 月 2 日，到期日为 2014 年 6 月 22 日 (4) 公司于 2013 年 12 月 31 日以暂时闲置的募集资金人民币 2,000 万元，购买了“中国工商银行工银理财共赢 3 号保本型 2013 年第 59 期”（产品代码 3059BBX）的理财产品，该产品类型为保本浮动收益型，起息日为 2013 年 12 月 31 日，到期日为 2014 年 2 月 10 日，该等理财产品于 2014 年 2 月 10 日到期 上述理财产品均已到期，公司已收回本金及产生的收益。					

(2) 募集资金承诺项目情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金本年度投入金额	募集资金累计实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
葡萄酒技术改造	否	12,106.00	1,698.49	2,001.61	否	16.53%	0	无	否		否
营销网络建设	否	9325.00	1086.93	2,470.67	否	26.49%	0	无	否		否
补充流动资金	否	30,804.00	16,870.5	29,870.50	是	100.00%	0	无	是		否
合计	/	52235.00	19,655.92	34,342.78	/	/	0	/	/	/	/
募集资金承诺项目使用情况说明			1、营销网络建设项目未达到计划进度的原因是公司对项目的选址、店面的规划、区域市场的考察选择的时间比预计的时间要长一些。 2、技改项目未达到计划进度的原因为对生产线厂家的选择、订购设备、设备运输到公司的时间比预计要长一些，设备运到公司后，公司将加快进度进行设备的安装调试及配套设施的改造，达到计划进度要求。								

(3) 其他

4、主要子公司、参股公司分析

截至 2014 年 12 月 31 日，公司拥有 4 家子公司，2 家控股公司，6 家公司的具体情况如下：

(1) 通化润通酒水销售有限公司

通化润通酒水销售有限公司（以下简称：“通化润通”）为公司全资子公司，成立于 2005 年 9 月 9 日。截止 2014 年 12 月 31 日，通化润通注册资本和实收资本均为人民币 500 万元，法定代表人曾敏，住所为通化市前兴路 28 号，主要从事葡萄酒、白酒、啤酒、露酒、果酒、白兰地、饮料销售；道路普通货物运输。主要财务数据如下：

单位：万元

项目	2014 年 12 月 31 日/2014 年度
所属行业	商业
主要产品或服务	酒类销售
总资产	5,554.5
净资产	-6,451.5
营业收入	434.2
营业利润	-316.5
净利润	-317.5

(2) 集安市通葡萄酒庄有限公司

集安市通葡萄酒庄有限公司（以下简称：通葡萄酒庄）为公司全资子公司，成立于 2012 年 11 月 7 日。截止 2014 年 12 月 31 日，通葡萄酒庄注册资本为 200 万元，法定代表人为王英杰，住所为集安市莲南路 40 号，主要从事葡萄酒、啤酒、露酒、果酒、白兰地制造销售（为取得许可证件或批准文件前严禁从事生产经营活动）；土特产收购、加工销售（凭有效许可证或批准文件经营）。本

年度对公司经营业绩无重大影响。截止 2014 年 12 月 31 日，通葡萄酒庄总资产为 407 万元，净资产为 198 万元，本年-0.6 无利润。

(3) 仰慕世家国际酒业（北京）有限公司（以下简称：仰慕世家）为公司全资子公司。该公司成立于 2003 年 1 月 29 日，注册资本和实收资本均为 50 万元。仰慕世家主要从事销售预包装食品，注册地点为北京市朝阳区醉公坟（第五运输公司）2 号楼 119 室，法定代表人为李志刚。2013 年 9 月 16 日，公司以截止 2013 年 7 月 31 日仰慕世家净资产 22.76 万元的价格将其收购，公司持有仰慕世家 100% 股权。2014 年 12 月 31 日止，仰慕世家总资产为 1,019.1 万元，净资产为-2.8 万元；净利润-6.1 万元。

(4) 通葡（大连）葡萄酒文化传播发展有限公司（以下简称：通葡大连公司）为公司全资子公司。该公司成立于 2013 年 10 月，注册资本和实收资本为 2,000 万元，注册地址为大连市中山区港兴路 6 号万达中心 1109 室，法定代表人为杨志。经营范围为葡萄酒文化传播活动组织策划；展览展示服务；企业营销策划；礼仪庆典服务；经营广告业务；房地产开发及销售；物业管理；货物进出口；技术进出口、技术进出口、国内一般贸易。截止 2014 年 12 月 31 日，通葡大连公司总资产为 1,998.8 万元，净资产为 1,997.7 万元；净利润-2.2 万元。

(5) 深圳市润明贸易有限公司（以下简称“润明贸易”）为公司控股子公司。该公司经营范围为国内贸易（不含专营、专控、专卖商品）；经营进出口业务（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营），主要从事葡萄酒销售。注册地址为深圳市福田区红岭南路红岭大厦 1 栋 7 楼 C 室，法定代表人为李明。润明贸易注册资本 400 万元，公司出资 280 万元，占注册资本 70%。本年度对公司经营业绩无重大影响。截止 2014 年 12 月 31 日，润明贸易公司总资产为 1,490.1 万元，净资产为 334 万元；净利润-28.1 万元。

(6) 深圳市品味贸易有限公司（以下简称“品味贸易”）为公司控股子公司。该公司经营范围为国内商业、物资供销业（不含专营、专控、专卖商品）；货物及技术进出口（法律、行政法规禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营），主要从事葡萄酒销售。注册地址为深圳市福田区梅华路新世界家园三幢 18F，法定代表人为陈显亮。品味贸易注册资本 400 万元，公司出资 280 万元，占注册资本 70%。截止 2014 年 12 月 31 日，品味贸易公司总资产为 947.2 万元，净资产为 347.7 万元；净利润 21.3 万元。

二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业竞争格局和发展趋势

1、行业竞争格局

2014 年 1—12 月，我国葡萄酒行业累计产量为 116.1 万千升，同比下降 1.50%，（数据来源：中国产业研究报告网数据中心）下降趋势明显。正如行业内人士形容的：中国葡萄酒市场的“寒冬期”已经到来，这一点在 2014 年表现得更为明显。第一、国家宏观经济增速放缓，所带来的消费需求下降，这在葡萄酒行业已经是事实。第二、在“三公消费”的重拳打击之下，使严重依赖政务消费的葡萄酒行业受到巨大影响，葡萄酒市场陷入低迷状态。第三、随着市场遇冷，不少进

口葡萄酒商为缓解大量的库存积压造成的现金流的压力，纷纷降低价格出售进口葡萄酒，不断在中国葡萄酒市场攻城略地，抢占市场，对国产葡萄酒产生了直接的冲击。随着经济和政策等因素所造成的行业整体持续下滑的形势，各生产企业不断采取措施，拓展市场，使得葡萄酒行业竞争日趋激烈。

2、行业发展趋势

根据规划，葡萄酒行业“十二五”发展目标是，到 2015 年，葡萄酒产量达到 220 万千升。我国拥有世界上最大的葡萄酒消费潜在市场，“十二五”期间，随着人民收入水平的提高，以及大众消费群体对营养健康的重视，葡萄酒在酒类消费中的比例将继续增加，为行业发展提供了空间。

展望 2015 年，葡萄酒行业调整仍将继续，行业竞争不断升级。同时，机遇与挑战并存，“物竞天择，适者生存”。我们将一如既往，加大产品结构调整的力度，以适应当前市场发展的新常态环境。不断调整产品销售方式，加大电子商务平台建设，加强企业文化建设，把品牌建设放在第一位，不断提升消费者对通化葡萄酒的品牌忠诚度，实现公司的可持续健康发展。

(二) 公司发展战略

公司作为拥有 77 年历史的“中华老字号”葡萄酒酿造企业，经过几代人的努力和多年的历史积淀，已经形成了“以具有深厚历史积淀的酒窖为核心、以独特酿造经验为内涵、以优良口感和品质的葡萄酒为载体，蕴含当代中国的伟大发展历程，品味通葡、感受祖国伟大复兴”的葡萄酒文化，成为公司竞争力的核心。公司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“加快公司产品结构调整、营销网络建设和葡萄酒文化传播，努力将公司建成为国内一流的葡萄酒生产、研发、销售和文化传播基地”。

(三) 经营计划

经综合考虑生产经营中所面临的各种不利因素对公司的影响，公司确定 2015 年度销售收入计划为 2.5 亿元，利润计划为 500 万元。

为了保证公司经营计划的有效实施，公司将以“以全球视野，树民族品牌”的发展战略，按照“以市场为导向，生产一流品质产品，打造优秀民族品牌”的经营理念，通过强化品牌建设，不断扩大公司产品市场空间，提高市场占有率，完善营销网络的布局，进一步提升公司整体商业形象、市场地位、品牌知名度和影响力，推进公司的竞争实力以及振兴民族品牌的建设。

(四) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

(五) 可能面对的风险

1、消费环境变化的风险

近年来，党中央陆续出台“八项规定”等反腐措施，在限制“三公消费”的重拳打击之下，使严重依赖政务消费的葡萄酒行业受到巨大影响，葡萄酒市场陷入低迷状态。原本团购渠道的部

分高端葡萄酒销量骤减，毛利率较高的高端葡萄酒销售出现了明显下滑。如果公司不能及时调整产品结构和销售方式，面向大众消费群体推出适合他们的产品，公司存在销售市场的份额逐渐被其他竞争对手取代的风险。

公司将以“以全球视野树民族品牌”的战略方针，在新常态市场格局中与时俱进，积极探索全新商业模式。努力开发新产品，调整产品结构，用高密度的品牌宣传，倾力打造公司的“红梅”品牌，为百姓的消费进行良性引导，努力将公司的优质产品推荐给广大消费者，力争品牌建设高端化，营销渠道多元化，进一步提升公司的市场竞争力，提升公司产品的市场占有率。

2、市场风险

公司地处长白山西麓，始建于 1937 年，有着 70 年的葡萄酒酿造经验，是中国历史最悠久的葡萄酒厂之一。近几年，由于种种原因，公司产品销售的区域性非常明显，50%以上的销售收入来自于东北三省，从而形成了较为固定的市场区域和客户群。由于葡萄酒销售市场竞争的白热化，国内的一、二线品牌以及进口葡萄酒商，都对东北市场虎视眈眈。随着这些外埠葡萄酒品牌在全国范围内的拓展和对东北市场的进攻，将会对公司的营销产生巨大的风险。

公司将遵循“生产一流品质产品，打造民族优秀品牌”理念，紧紧围绕 2015 年经营计划，狠抓管理，调动各方面的积极因素，采取有力措施，优化产品结构，大力开拓县区以下产品销售市场，积极改善公司盈利能力，夯实公司持续发展的基础。公司将通过电子商务平台，借助电商丰富的销售经验和众多的电商渠道，面向全国，开拓公司优质红酒的市场空间，完善从生产到销售的产业链布局，为公司生产经营注入新的活力。迅速扩大公司经营规模、市场份额和产品辐射范围，提升公司整体商业形象、市场地位、品牌知名度和影响力，进一步增强公司的竞争实力及抗风险能力。

(六) 其他

三、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

☐适用 ☐不适用

(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

☐适用 ☐不适用

(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

☐适用 ☐不适用

四、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

1、现金分红政策的制定

为进一步规范公司的现金分红行为，推动公司建立科学、持续、稳定的分红机制，有效维护投资者的合法权益，进一步强化回报股东的意识，根据中国证监会《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》以及《公司章程》的有关规定，结合公司实际情况，公司在2012年7月份重新修订的《现金分红管理制度》和《公司章程》的基础上，于2014年末再次修订《现金分红管理制度》和《公司章程》，并由公司第六届董事会第5次会议审议通过，2015年第一次临时股东大会批准。本次修订从严密法律程序的角度补充完善了现金分红的内容、程序等，再度明确规定利润分配的决策机制及监督约束机制。（详见公司2015年2月3日及2015年3月7日《上海证券报》和上交所www.sse.com.cn网站）。

公司本次现金分红政策调整的条件及程序合规、透明。充分体现了保护中小投资者的合法权益，审议程序合法有效，公司独立董事对此发表了独立意见：本次公司对《公司章程》、《现金分红管理制度》的修改，进一步修订了与现金分红及中小投资者权益保护有关的“独立董事征集投票权”等规定，完善了利润分配的决策程序，符合现行法律、法规及监管部门的规定，不存在损害公司利益及中小股东权益的情形。

2、现金分红制度的执行

报告期内，公司董事会按照 2013 年度股东大会批准的《关于 2013 年年度利润分配预案》，完成 2013 年度的利润分配工作。该项利润分配政策符合《公司章程》及审议程序的规定，充分保护了广大投资者的合法权益，维护股东的长远利益。

2014 年度公司经审计实现归属于母公司所有者的净利润为 224.8 万元，按照相关规定将全部用于弥补以前年度亏损。弥补亏损后可供全体股东分配的利润为负值。因此，公司拟本年度不进行利润分配，也不进行资本公积转增股本。

(二) 报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

☐适用 ☐不适用

报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的原因	未分配利润的用途和使用计划

(三) 公司近三年（含报告期）的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数(元)（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2014 年	0	0	0	0	2,248,290.86	100
2013 年	0	0	0	0	9,865,957.01	100
2012 年	0	0	0	0	13,114,423.20	100

五、积极履行社会责任的工作情况

(一). 社会责任工作情况

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

六、其他披露事项

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

□适用 □不适用

(一) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

单位:元 币种:人民币

报告期内:									
起诉 (申请) 方	应诉 (被申 请)方	承担连 带责任 方	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 成预计 负债及 金额	诉讼 (仲裁) 进展情 况	诉讼 (仲裁) 审理结 果及影 响	诉讼 (仲裁) 判决执 行情况

(二) 临时公告未披露或有后续进展的媒体普遍质疑事项

(三) 其他说明

二、破产重整相关事项

三、资产交易、企业合并事项

☐适用 ☐不适用

(一) 临时公告未披露或有后续进展的情况

1、 企业合并情况

四、公司股权激励情况及其影响

☐适用 ☐不适用

五、重大关联交易

□适用 □不适用

(一) 与日常经营相关的关联交易

(二) 关联债权债务往来

(三) 其他

六、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

□适用 □不适用

2 担保情况

□适用 □不适用

3 其他重大合同

七、承诺事项履行情况

□适用 □不适用

(一) 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

达到原盈利预测及其原因作出说明

八、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

是否改聘会计师事务所：	否	
	原聘任	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）	中准会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	36 万元	45 万元
境内会计师事务所审计年限	1 年	1 年
境外会计师事务所名称		
境外会计师事务所报酬		
境外会计师事务所审计年限		

	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）	15 万元
财务顾问	华融证券股份有限公司	
保荐人	梁立群、黄立凡	

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

根据中国证监会《关于上市公司聘用、更换会计师事务所（审计事务所）有关问题的通知》等法规的要求，为保持公司审计工作的连续性和高效性，根据公司董事会审计委员会的推荐，经公司董事会研究，同意续聘中准会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2015 年度财务报告审计、内部控制审计的审计机构，主要负责公司财务、内控审计工作，聘期为 2015 年度。公司支付该事

务所 2015 年度财务报告审计费 45 万元人民币，内部控制审计费用 15 万元人民币。审计过程中发生的差旅费及其他工作费用另行支付。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

九、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

十、面临暂停上市和终止上市风险的情况

(一) 导致暂停上市或终止上市的原因以及公司采取的消除暂停上市或终止上市情形的措施

(二) 终止上市后投资者关系管理工作的详细安排和计划

十一、可转换公司债券情况

☐适用 ☐不适用

(一) 转债发行情况

(二) 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

(三) 转债其他情况说明

十二、执行新会计准则对合并财务报表的影响

1 准则其他变动的影响

2 其他

十三、其他重大事项的说明

☐适用 ☐不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

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

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

(二) 限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
合计					/	/

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期末近 3 年历次证券发行情况

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
其他衍生证券						

截至报告期末近 3 年历次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）：

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

(三) 现存的内部职工股情况

单位：股 币种：人民币

内部职工股的发行日期	内部职工股的发行价格（元）	内部职工股的发行数量
现存的内部职工股情况的说明		

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	14,302
年度报告披露日前第五个交易日末的股东总数(户)	13,621
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	
年度报告披露日前第五个交易日末表决权恢复的优先股股东总数(户)	

(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	10,095,443	5.05		无		境内非国有法人
唐嘉孺	0	9,900,000	4.95	9,900,000	无		境内自然人
钟会强	0	9,900,000	4.95	9,900,000	无		境内自然人
吉祥大酒店有限公司	0	9,900,000	4.95	9,900,000	无		境内非国有法人
吉林省洮儿河酒业有限公司	0	9,900,000	4.95	9,900,000	无		境内非国有法人
中国民生银行股份有限公司一华 商策略精选灵活配置混合型证券 投资基金	0	6,254,713	3.13		未知		未知
陶景超	0	6,000,000	3.00	6,000,000	无		境内自然人
东北证券股份有限公司约定购回 式证券交易专用证券账户	27,700	5,791,700	2.90		未知		未知
马利群	0	5,400,000	2.7	5,400,000	无		境内自然人
西藏信托有限公司一致知1号结 构化证券投资集合资金信托计划	5,353,300	5,353,300	2.68		未知		未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称				持有无限售 条件流通股 的数量	股份种类及数量		
					种类	数量	
吉林省吉祥嘉德投资有限公司				10,095,443	人民币普通股	10,095,443	
中国民生银行股份有限公司一华商策略精选灵活配置混合型证券投资基金				6,254,713	人民币普通股	6,254,713	
东北证券股份有限公司约定购回式证券交易专用证券账户				5,791,700	人民币普通股	5,791,700	
西藏信托有限公司一致知1号结构化证券投资集合资金信托计划				5,353,300	人民币普通股	5,353,300	
中国民生银行股份有限公司一华商领先企业混合型证券投资基金				3,999,782	人民币普通股	3,999,782	
中国建设银行股份有限公司一摩根士丹利华鑫多因子精选策略股票型证券投资基金				3,783,394	人民币普通股	3,783,394	
王成周				3,585,788	人民币普通股	3,585,788	
通化东宝药业股份有限公司				3,000,000	人民币普通股	3,000,000	
徐开东				2,886,000	人民币普通股	2,886,000	
东方证券股份有限公司约定购回式证券交易专用证券账户				2,659,000	人民币普通股	2,659,000	
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。			

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	吉祥大酒店有限公司	9,900,000	2016-06-01	0	新股发行锁定
2	吉林省洮儿河酒业有限公司	9,900,000	2016-06-01	0	新股发行锁定
3	唐嘉瑞	9,900,000	2016-06-01	0	新股发行锁定
4	钟会强	9,900,000	2016-06-01	0	新股发行锁定
5	陶景超	6,000,000	2016-06-01	0	新股发行锁定
6	马利群	5,400,000	2016-06-01	0	新股发行锁定
7	温旭普	5,000,000	2016-06-01	0	新股发行锁定
8	杨学农	4,000,000	2016-06-01	0	新股发行锁定
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。			

四、控股股东及实际控制人变更情况

(一) 控股股东情况

1 法人

单位：元 币种：人民币

名称	吉林省吉祥嘉德投资有限公司
单位负责人或法定代表人	张士伟
成立日期	2012年5月2日
组织机构代码	59446196-2
注册资本	100,000,000.00
主要经营业务	利用自有资金对外投资；企业管理咨询服务；经济信息咨询。
未来发展战略	未来吉祥嘉德的发展战略为在经营范围内做好自身主营业务。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	报告期内没有控股和参股其他境内外上市公司的股权情况
其他情况说明	2014年度，营业收入为0.00万元，净利润为-1206.87万元（未经审计）总资产为8798.32万元，净资产为8793.13万元；经营活动现金净流量为-129.56万元。（未经审计）

2 自然人

姓名	张士伟、王玉琴、金钰鑫
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
最近5年内的职业及职务	1、张士伟，1973年生，民族：汉族，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董事长

	兼总经理，本公司董事。2、王玉琴，女，1957 年 11 月 23 日出生，黑龙江省教育学院毕业。曾就职于：大庆气建、大庆建材金属厂、大庆房地产公司、大庆油建二公司。现吉林吉祥嘉德投资有限公司股东。3、金钰鑫：1961 年 2 月 12 日出生。吉林化工学校毕业，曾任吉化公司化肥厂段长、长春市金鸿酒类经销处经理、吉林省四海商贸有限公司副总经理。现任吉林省吉祥嘉德投资有限公司董事。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	过去 10 年没有控股境内外上市公司的情况。

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

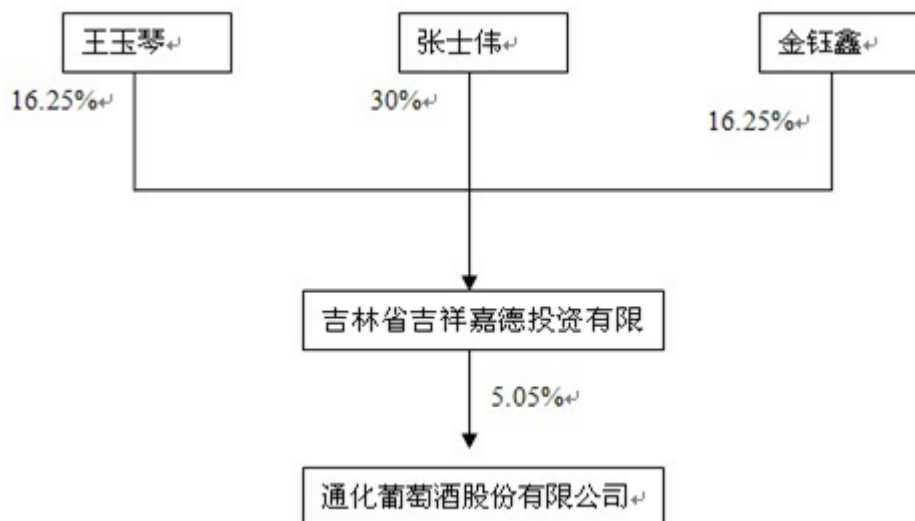
4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

(二) 实际控制人情况

1 公司不存在实际控制人情况的特别说明

2 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

3 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



4 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

2012 年 5 月 2 日，吉祥嘉德成立时，股东张士伟、王玉琴和金钰鑫签署《一致行动协议》约定三方自吉祥嘉德成立之日起对其进行共同控制，在吉祥嘉德所有重大问题的决策上均保持一致行动。

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

单位：元 币种：人民币

法人股东名称	单位负责人或 法定代表人	成立日期	组织机构 代码	注册资本	主要经营业务或 管理活动等情况
情况说明					

第七节 优先股相关情况

一、优先股股东情况

(一) 优先股股东总数

截至报告期末优先股股东总数(户)	
年度报告披露日前五个交易日末的优先股股东总数(户)	

(二) 截止报告期末前十名优先股股东、前十名优先股无限售条件股东持股情况表

单位：股

前十名优先股股东持股情况							
股东名称(全称)	报告期内 股份增减 变动	期末持 股数量	比例 (%)	所持股 份类别	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
如股东所持优先股在除股息分配和剩余财产分配以外的其他条款上具有不同设置，应当分别披露其持股数量							
前十名优先股股东之间，上述股东与前十名普通股股东之间存在关联关系或属于一致行动人的说明							

(三) 其他情况说明

二、优先股利润分配的情况

(一) 利润分配情况

(二) 近 3 年（含报告期）优先股分配金额与分配比例

单位：元 币种：人民币

	分配金额	分配比例

其他说明：

(三) 报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未对优先股进行利润分配的，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

报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未对优先股进行利润分配的原因	未分配利润的用途和使用计划

(四) 其他说明

三、报告期内公司进行优先股的回购、转换事项

(一) 回购情况

优先股代码	优先股简称	回购期间	回购价格(元)	定价原则	回购数量(股)	比例(%)	回购的资金总额(元)	资金来源	回购股份的期限	回购选择权的行使主体	对公司股本结构的影响

优先股回购审议程序等情况的说明

(二) 转换情况

优先股代码	优先股简称	转股条件	转股价格(元)	转股数量(股)	比例(%)	转换选择权的行使主体	对公司股本结构的影响

四、优先股转换审议程序情况的说明

五、报告期内存在优先股表决权恢复的，公司应当披露相关表决权的恢复、行使情况

六、公司对优先股采取的会计政策及理由

七、其他

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

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	报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前)	报告期在其股东单位领薪情况
何为民	董事长、总经理	男	44	2014年9月15日	2017年9月15日	0	0	0	无	13.1	
尹兵	董事	男	50	2014年9月15日	2017年9月15日	0	0	0	无	1.1	
张士伟	董事	男	42	2014年9月15日	2017年9月15日	0	0	0	无	3.4	
王鹏	董事长	男	58	2011年8月10日	2014年8月10日	0	0	0	无	14.7	
李国义	独立董事	男	59	2011年8月10日	2014年8月10日	0	0	0	无	1.5	
张屹山	独立董事	男	65	2011年8月10日	2014年8月10日	0	0	0	无	1.5	
吕桂霞	独立董事	女	47	2011年8月10日	2014年8月10日	0	0	0	无	1.5	
孟庆凯	独立董事	男	44	2014年9月15日	2017年9月15日	0	0	0	无	0	
陈守东	独立董事	男	60	2014年9月15日	2017年9月15日	0	0	0	无	0	
孙立荣	独立董事	女	59	2014年9月15日	2017年9月15日	0	0	0	无	0	
何文中	董事	男	40	2014年9月15日	2017年9月15日	0	0	0	无	1.1	
李长太	监事会召集人	男	63	2014年9月15日	2017年9月15日	0	0	0	无	3.4	
王君业	监事	男	49	2014年9月15日	2017年9月15日	0	0	0	无	3.4	
傅德武	监事	男	46	2014年9月15日	2017年9月15日	0	0	0	无	4.6	
王树平	副总经理	男	57	2014年9月15日	2017年9月15日	0	0	0	无	10.8	
李德山	副总经理	男	57	2011年8月10日	2014年8月10日	0	0	0	无	4.5	
高振才	董事会秘书	男	63	2014年9月15日	2017年9月15日	0	0	0	无	6	
李志刚	副总经理	男	42	2014年9月15日	2017年9月15日	0	0	0	无	8.4	
孟祥春	财务总监	男	43	2014年9月15日	2017年9月15日	0	0	0	无	8.4	
郝君	董事、总经理	男	64	2012年6月12日	2014年2月28日	0	0	0	无	0	
金伟	副总经理	男	54	2014年9月15日	2017年9月15日	0	0	0	无	12	
薛棣	副总经理	男	61	2014年9月15日	2017年9月15日	0	0	0	无	12	
合计	/	/	/	/	/				/	111.4	/

姓名	最近5年的主要工作经历
----	-------------

何为民	1971 年生，蒙古族，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、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。现任本公司董事。
张士伟	1973 年生，民族：汉族，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董事长兼总经理，本公司董事。
王 鹏	1975 年参加工作，长期从事企业管理工作，曾担任集安市食品公司经理、集安市石油公司经理、康保龄（马来西亚）有限公司经理。本公司董事长。已离职。
李国义	1956 年 11 月 12 日出生，毕业于长春光机学院，研究生学历。曾任长春市郊区税务局税政科科长、长春市经济体制改革委员会股份制处副处长、长春市证监会机构处处长、中国证监会长春特派办综合处处长。现任吉林省证券协会常务副会长、秘书长。本公司独立董事。已离职。
张屹山	1949 年 10 月出生，中共党员，大学学历，曾任吉林大学数学系教师、经济管理学院教师，日本国关西学院大学进修。现任吉林大学商学院院长、教授、博士生导师、中国数量经济学会副理事长、吉林省数量经济学会理事长、全国 MBA 指导委员会委员、吉林省人民政府经济社会与环境咨询委员会委员、多年来一直从事经济数量分析理论与方法、企业经济与市场等方面的教学和科研工作，先后在《经济研究》《管理世界》、《数量经济技术经济研究》、《系统工程理论与实践》等重要刊物上发表学术论文 80 余篇，出版学术著作 16 部，独立或共同完成省部级以上课题 5 项，曾获教育部人文社会科学优秀科研成果二等奖一项，人民日报优秀内参二等奖一项，国家统计局优秀统计科研成果二等奖一项，吉林省社会科学优秀科研成果一等奖两项。本公司独立董事。已离职。
吕桂霞	1968 年 10 月 21 日出生，吉林工业大学管理工程学院毕业，工业企业管理学士学位，注册会计师、注册资产评估师、注册税务师，高级会计师、金融经济师。历任黑龙江省粮食厅财务处会计，中国工商银行长春市分行信贷员，吉林省资产评估事务所从事资产评估、审计工作，吉林纪元资产评估有限责任公司董事，中商资产评估有限责任公司监事，现在中和正信会计师事务所有限公司从事审计工作。现任吉林延边石岘白麓纸业股份有限公司独立董事。本公司独立董事。已离职。
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。历任吉林省财政投资评审中心财务审计部主任，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董事长兼总经理、长春经开（集团）股份有限公司独立董事。现任本公司独立董事。
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。历任通化煤校教师、吉林大学数学系助教、吉林大学经济管理学院讲师、副教授，现任吉林大学商学院教授、博导。曾任东北高速、吉林高速独立董事。现任本公司独立董事。
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，现任吉林大学管理学院会计学教授，长春一东、启明信息独立董事。现任本公司独立董事。
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。历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。
李长太	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。现任本公司监事会召集人。
王君业	大学文化，高级会计师，1990 年 7 月开始在通化矿务局财务处负责全局成本管理及物价工作，1995 年 3 月调通化东宝药业股份有限公司工作，历任东宝药业股份有限公司证券部经理、总会计师，东宝药业股份有限公司总会计师、董事会秘书。现任本公司监事。
傅德武	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万吨车间主任、本公司职工代表监事。
王树平	大专学历，高级工程师。曾任通化葡萄酒公司生产科长、副经理，公司第一届、第二届董事会董事，副总经理。曾任本公司运营总监。现任本公司副总经理。
李德山	朝鲜族，助理经济师，高中学历。曾任通化葡萄酒公司销售科科长、副经理，公司第一届监事会监事，第二届董事会董事，副总经理。已离职。
高振才	大专学历，会计师，曾任通化葡萄酒股份有限公司财务科科长、企管办副主任、财务部经理、总会计师，本公司第一届、第二届董事会董事。现任本公司董事会秘书兼证券部经理。
李志刚	1973 年生，汉族，研究生、硕士学历，曾任内蒙古伊利集团资产管理部分公司财务经理，内蒙古蒙牛集团销售部大区经理、销售总监。中粮知名酒类品牌公司销售部平台销售总经理、拓展部总监。现任本公司副总经理。
孟祥春	1972 年出生，汉族，大学专科学历，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。现任本公司财务总监。
郝君	1952 年生，民族：汉族，研究生、硕士学位，高级经济师。曾任长春市粮油加工厂副厂长；长春市粮油工贸总公司总经理兼党委书记；长春市物价局副局长；长春市蔬菜副食局、长春市肉管办副局长、副主任；长春市商业委员会副主任；长春市粮食局副局长；长春市粮食局正局级员。任本公司董事兼总经理。已离职。
金伟	亦用名金炜。男，1961年6月出生，中国公民。中共党员。中国社会心理学会理事、上海市社会心理学会副会长、中国酒协葡萄酒分会理事、山东文化产业职业学院葡萄酒学院（本科学历教育）副理事长。曾任浦东新区上海东申集团副总裁兼翻斗乐（中国）娱乐有限公司总经理；杉杉集团副总裁；新天国际股份有限公司副总经理；华夏五千年（北京）葡萄酒股份有限公司执行董事、总裁；名品世家（北京）酒业连锁有限公司执行董事、总裁；东方国彩（投资）管理有限公司董事局副主席。现任通葡股份副总经理。
薛棣	男，1954年9月出生，中国公民。曾任中信旅游总公司新疆分公司副总裁，新疆人民政府驻深圳办事处业务处处长，新疆绿洲长绒棉纺织有限公司董事，香港良纺有限公司董事、副总裁，新天国际葡萄酒业有限公司深圳分公司总经理、名品世家（北京）酒业连锁有限公司高级副总裁，东方国彩（投资）管理有限公司董事。现任通葡股份副总经理。

其它情况说明

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况：无**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**√ ☐ 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	董事长兼总经理	2012 年 5 月 2 日	2015 年 5 月 2 日
王君业	通化东宝药业股份有限公司	总会计师	2011 年 5 月 6 日	2014 年 5 月 6 日
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
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

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应付报酬情况	董事、监事和高级高管理人员 2014 年应支付报酬 111.4 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、监事和高级高管理人员 2014 年应支付报酬 111.4 万元。

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
王鹏	董事长	离任	换届
李德山	副总经理	离任	换届
李国义	独立董事	离任	换届
张屹山	独立董事	离任	换届
吕桂霞	独立董事	离任	换届
尹兵	董事	聘任	聘任
孟庆凯	独立董事	聘任	聘任
陈守东	独立董事	聘任	聘任
孙立荣	独立董事	聘任	聘任
何文中	董事	聘任	聘任
郝君	董事、总经理	离任	个人原因

五、公司核心技术团队或关键技术人员情况

报告期内，公司核心技术团队或关键技术人员未发生明显变化。

六、母公司和主要子公司的员工情况

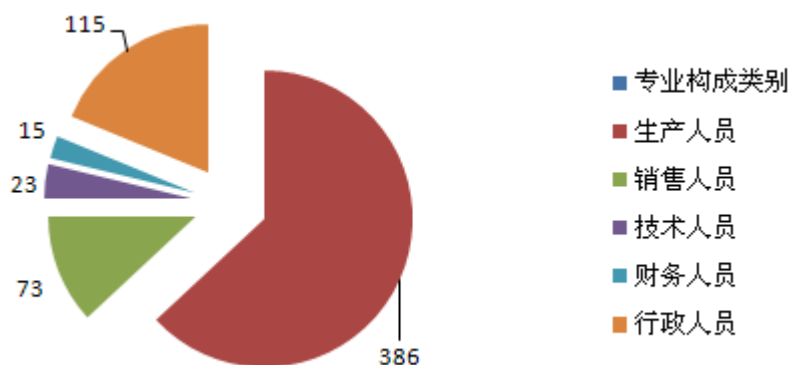
(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	430
主要子公司在职员工的数量	182
在职员工的数量合计	612
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	386
销售人员	73
技术人员	23
财务人员	15
行政人员	115
合计	612
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士	3
本科	40
大专学历	63
中专及以下学历	506
合计	612

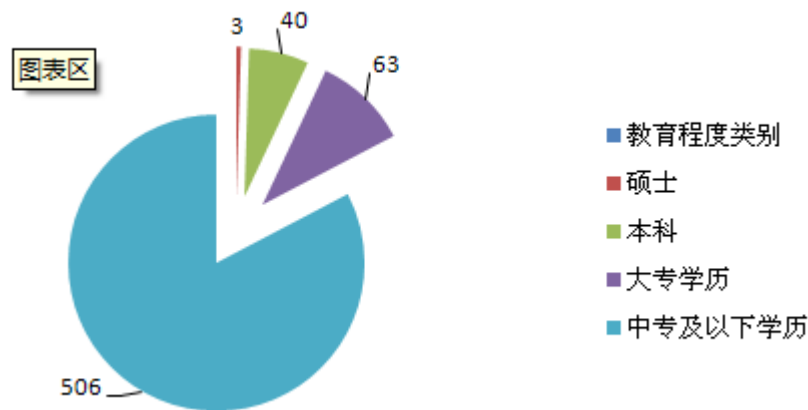
(二) 薪酬政策

(三) 培训计划

(四) 专业构成统计图



(五) 教育程度统计图



(六) 劳务外包情况

劳务外包的工时总数	
劳务外包支付的报酬总额	

七、其他

第九节 公司治理

一、公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

报告期内，公司严格按照《公司法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等的相关规定，结合公司实际情况，不断完善法人治理结构，规范公司运作，建立健全并严格执行内部控制制度，加强内幕信息管理，强化信息披露工作，切实维护公司及全体股东利益，公司治理水平和运行质量不断提高，保证了公司的可持续发展。

1、修订部分内控制度，适应内控体系建设。

(1) 公司董事会根据公司内控制度运行的实际情况和监管部门的要求，为了推进公司提高公司治理水平，完善公司治理结构，规范公司董事会审计委员会的运作，对“董事会审计委员会实施细则”进行了必要的修订；

(2) 为进一步规范公司控股股东、实际控制人行为，完善公司的法人治理结构，切实保护公司和其他股东的合法权益，对“控股股东行为规范条例”进行了修订；

(3) 为规范公司行为，提高股东大会议事效率，保证股东大会依法行使职权，对“股东大会议事规则”进行了修订；

(4) 为了进一步落实对投资者的投资回报政策等，对“公司章程”进行了补充完善。

2、适时增加内控制度，适应企业的不断发展。

(1) 公司董事会为了及时、快速、妥善处理涉及公司信息披露且可能对公司股票及其衍生品种交易价格产生较大影响的媒体质疑，维护公司形象，保护投资者合法权益，促进资本市场健康

发展,进一步做好公司信息披露工作,增强媒体质疑信息的快速反应机制,制定了“媒体质疑信息管理制度”,从而加强了公司对媒体质疑信息的管理,做到及时收集、分析、核实对公司有重大影响的舆情、社情,跟踪公司股票及其衍生品交易价格变动情况,研判和评估风险,妥善处理各类媒体的质疑,切实防止影响社会稳定事件的发生。

(2)为进一步规范公司投资者咨询投诉处理工作程序,切实保护投资者合法权益,及时、公正地处理投资者咨询投诉,公司董事会组织制定了“投资者咨询投诉处理工作制度”,明确了处理投资者咨询投诉的责任部门及职责和投资者咨询投诉处理流程,使公司能够按照法律法规、监管部门规定以及公司相关制度的要求,及时、客观、公正地处理投资者投诉工作。

(二)内幕知情人登记管理情况说明

报告期内,公司严格执行《内幕信息知情人登记管理制度》的规定,及时、准确的登记、上报“内幕信息知情人档案”,按照规定的内容的认真登记备案。2014年,共登记、上报“内幕信息知情人档案”5次,维护了公司信息披露的公平原则,切实保护公司及股东的合法权益。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异;如有差异,应当说明原因

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
通葡股份2013年年度股东大会	2014-05-12	1、审议《2013年年度董事会工作报告》2、审议《2013年年度监事会工作报告》3、审议《2013年年度财务决算报告》4、审议《2013年年度利润分配提案》5、审议《关于续聘中准会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2014年度审计机构的提案》6、审议《独立董事述职报告》7、审议《关于募集资金存放与实际使用情况的专项报告》8、审议《关于修改〈公司章程〉的提案》9、审议《2013年年度报告及摘要》	议案全部审议通过	上海证券交易所网站: www.sse.com.cn 《上海证券报》	2014-05-13
通葡股份2014年第一次临时股东大会	2014-09-15	(一)《关于董事会换届推选第六届董事会董事候选人的提案》(二)《关于监事会换届推选第六届监事会监事候选人的提案》(三)《关于修订〈股东大会议事规则〉的提案》(2014年8月修订)(四)《关于修订〈公司章程〉的提案》(2014年8月修订)	议案全部审议通过	上海证券交易所网站: www.sse.com.cn 《上海证券报》	2014-09-16

股东大会情况说明

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
何为民	否	10	8	2	0	0	否	2
尹兵	否	4		3	1	0	否	1
张士伟	否	10	3	7	0	0	否	2
孟庆凯	是	4	1	3	0	0	否	1
陈守东	是	4	1	3	0	0	否	1
孙立荣	是	4	1	3	0	0	否	1
何文中	否	4	1	3	0	0	否	1
王鹏	否	6	6	0	0	0	否	1
李国义	昌	6	2	4	0	0	否	1
张屹山	是	6	2	4	0	0	否	1
吕桂霞	是	6	2	4	0	0	否	1
郝君	否	1	0	0	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

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

独立董事姓名	独立董事提出异议的有关事项内容	异议的内容	是否被采纳	备注

独立董事对公司有关事项提出异议的说明

无

(三) 其他

无

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

无

五、监事会发现公司存在风险的说明

无

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

无

因股份化改造、行业特点、国家政策、收购兼并等原因存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划
无

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

1、公司已经建立起符合现代企业管理的全员绩效考评机制。公司根据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，实施有效奖惩。公司目前尚未制定对高级管理人员和骨干员工的长期激励政策。

2、董事会下设薪酬与考核委员会，负责薪酬政策的制定、薪酬方案的审定，并依据公司年度经营计划目标，对公司董事、监事和高级管理人员及其所负责的单位进行经营业绩和管理指标的考核。

八、其他

第十节 内部控制

一、内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

（一）内部控制责任的声明

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证《2014 年度内部控制评价报告》内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

公司内部控制的目的是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在的固有局限性，故仅能为实现上述目标提供合理保证。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

（二）内部控制制度建设情况

报告期内，公司各项内部控制制度符合国家有关法律、法规和监管部门的要求，公司内部控制重点活动按公司内部控制各项制度的规定进行。公司审计部对执行内部控制制度的相关情况进行了审计抽查，进一步完善了公司采购业务部等单位业务流程。董事会对公司内部控制情况做出了评价，董事会认为：公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。于内部控制评价报告基准日，不存在财务报告及非财务报告内部控制重大缺陷。

是否披露内部控制自我评价报告：是

二、内部控制审计报告的相关情况说明

中准会计师事务所（特殊普通合伙）为公司出具了标准无保留意见的内部控制审计报告。

是否披露内部控制审计报告：是

三、年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

为了提高公司的规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，根据有关法律法规的规定，公司已经制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，该制度对年报信息披露重大差错、责任认定及追究形式等内容进行了明确规定。

报告期内，公司无重大会计差错更正情况、重大遗漏信息补充情况、业绩预告修正情况。

第十一节 财务报告

一、审计报告

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[2015] 号

通化葡萄酒股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的通化葡萄酒股份有限公司（以下简称“通葡股份”）财务报表，包括 2014 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2014 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，通葡股份财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了通葡股份 2014 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2014 年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量。

中准会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：刘昆

中国·北京

中国注册会计师：常明

二〇一五年四月十五日

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

Postal code: 100044

Tel: 010-88356126

二、财务报表

合并资产负债表
2014 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	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	1	281,491,523.46	277,848,460.31
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	2	475,450.00	750,000.00
应收账款	3	57,106,289.96	55,721,367.31
预付款项	4	50,232,242.60	56,497,006.52
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	5	22,189,616.90	12,217,420.83
买入返售金融资产			
存货	6	126,099,684.05	101,476,511.34
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	7	4,787,852.90	122,431,944.30
流动资产合计		542,382,659.87	626,942,710.61
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
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	8	109,008,496.43	97,128,051.99
在建工程	9	23,838,261.85	23,894,579.85
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	10	374,690.00	495,099.20
开发支出			
商誉	11	780,156.11	
长期待摊费用			
递延所得税资产	12	3,703,739.57	2,803,865.53
其他非流动资产		83,443,295.00	
非流动资产合计		221,148,638.96	124,321,596.57
资产总计		763,531,298.83	751,264,307.18
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	13	28,117,414.92	29,144,280.73
预收款项	14	13,460,564.47	10,727,891.84
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	15	3,105,975.07	1,560,717.26
应交税费	16	18,368,049.78	16,936,192.87

应付利息			
应付股利			
其他应付款	17	13,959,725.82	10,669,378.53
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		77,011,730.06	69,038,461.23
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		77,011,730.06	69,038,461.23
所有者权益			
股本	18	200,000,000.00	200,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	19	747,908,580.48	747,908,580.48
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	20	7,152,184.77	7,152,184.77
一般风险准备			
未分配利润	21	-270,586,628.44	-272,834,919.30
归属于母公司所有者权益合计		684,474,136.81	682,225,845.95
少数股东权益		2,045,431.96	
所有者权益合计		686,519,568.77	682,225,845.95
负债和所有者权益总计		763,531,298.83	751,264,307.18

法定代表人：何为民 主管会计工作负责人：孟祥春 会计机构负责人：董丽

母公司资产负债表

2014 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	期末余额	期初余额
流动资产:			
货币资金		265,362,087.93	261,419,724.45
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		475,450.00	
应收账款	1	33,202,474.55	22,945,011.49
预付款项		32,747,758.90	42,306,563.10
应收利息			
应收股利			
其他应收款	2	137,317,558.93	119,779,960.39
存货		104,702,629.53	93,368,354.87
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,316,730.48	121,160,428.90
流动资产合计		575,124,690.32	660,980,043.20
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	3	32,827,595.29	27,227,595.29
投资性房地产			
固定资产		106,193,203.25	94,994,440.09
在建工程		23,838,261.85	23,894,579.85
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		374,690.00	495,099.20
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,205,974.11	487,073.03
其他非流动资产		83,443,295.00	
非流动资产合计		247,883,019.50	147,098,787.46
资产总计		823,007,709.82	808,078,830.66
流动负债:			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		17,342,558.40	23,256,157.34
预收款项		10,191,943.94	6,989,660.11
应付职工薪酬		2,435,261.68	1,384,960.05
应交税费		17,792,939.85	17,422,313.14
应付利息			
应付股利			
其他应付款		20,905,772.25	10,247,265.27
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		68,668,476.12	59,300,355.91
非流动负债:			
长期借款			
应付债券			
其中:优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			

专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		68,668,476.12	59,300,355.91
所有者权益：			
股本		200,000,000.00	200,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		747,908,580.48	747,908,580.48
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		-200,330,158.96	-205,890,917.91
所有者权益合计		754,339,233.70	748,778,474.75
负债和所有者权益总计		823,007,709.82	808,078,830.66

法定代表人：何为民 主管会计工作负责人：孟祥春 会计机构负责人：董丽

合并利润表

2014 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		109,794,371.90	84,972,606.57
其中:营业收入	22	109,794,371.90	84,972,606.57
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		117,105,734.21	84,116,499.91
其中:营业成本	22	65,699,695.05	39,149,956.50
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	23	9,392,471.07	8,849,676.92
销售费用	24	18,891,617.57	13,877,069.66
管理费用	25	24,074,650.92	18,110,825.72
财务费用	26	-1,960,747.96	2,603,972.69
资产减值损失	27	1,008,047.56	1,524,998.42
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)	28	5,949,041.10	8,030,684.93
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)		-1,362,321.21	8,886,791.59
加:营业外收入	29	2,749,630.24	598,342.27
其中:非流动资产处置利得		216,881.86	
减:营业外支出	30	59,107.63	214,231.71
其中:非流动资产处置损失			
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		1,328,201.40	9,270,902.15
减:所得税费用	31	-899,874.04	-595,054.86
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		2,228,075.44	9,865,957.01
归属于母公司所有者的净利润		2,248,290.86	9,865,957.01
少数股东损益		-20,215.42	
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
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		2,228,075.44	9,865,957.01
归属于母公司所有者的综合收益总额		2,248,290.86	9,865,957.01

归属于少数股东的综合收益总额		-20,215.42	
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)	32	0.01	0.05
（二）稀释每股收益(元/股)	32	0.01	0.05

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：_____元，上期被合并方实现的净利润为：_____元。

法定代表人：何为民 主管会计工作负责人：孟祥春 会计机构负责人：董丽

母公司利润表
2014 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	4	75,040,890.87	72,326,490.34
减: 营业成本	4	42,698,313.79	38,873,531.07
营业税金及附加		8,813,435.03	8,601,879.75
销售费用		11,075,672.86	4,475,466.32
管理费用		17,124,486.95	13,140,999.65
财务费用		-1,994,316.65	2,632,248.28
资产减值损失		-44,928.08	-2,409,869.08
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)	5	5,949,041.10	8,030,684.93
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)		3,317,268.07	15,042,919.28
加: 营业外收入		1,551,054.05	597,160.85
其中: 非流动资产处置利得			
减: 营业外支出		26,464.25	178,305.21
其中: 非流动资产处置损失			
三、利润总额 (亏损总额以“—”号填列)		4,841,857.87	15,461,774.92
减: 所得税费用		-718,901.08	-378,118.34
四、净利润 (净亏损以“—”号填列)		5,560,758.95	15,839,893.26
五、其他综合收益的税后净额			
(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		5,560,758.95	15,839,893.26
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益 (元/股)		0.03	0.08
(二) 稀释每股收益 (元/股)		0.03	0.08

法定代表人: 何为民 主管会计工作负责人: 孟祥春 会计机构负责人: 董丽

合并现金流量表

2014 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		125,671,917.14	92,298,762.10
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		1,198,576.19	
收到其他与经营活动有关的现金	33	2,075,914.58	1,252,109.46
经营活动现金流入小计		128,946,407.91	93,550,871.56
购买商品、接受劳务支付的现金		82,772,246.87	74,644,949.52
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		22,373,377.78	20,876,742.42
支付的各项税费		14,085,859.75	22,929,544.11
支付其他与经营活动有关的现金	33	35,788,081.11	42,149,961.20
经营活动现金流出小计		155,019,565.51	160,601,197.25
经营活动产生的现金流量净额		-26,073,157.60	-67,050,325.69
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		5,949,041.10	8,030,684.93
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			11,800.00
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		247,152,285.14	300,082,700.54
投资活动现金流入小计		253,101,326.24	308,125,185.47
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		96,937,068.49	32,944,053.24
投资支付的现金		5,600,000.00	
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		20,000,000.00	520,000,000.00
投资活动现金流出小计		122,537,068.49	552,944,053.24
投资活动产生的现金流量净额		130,564,257.75	-244,818,867.77
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			525,412,000.00
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			
筹资活动现金流入小计			525,412,000.00
偿还债务支付的现金		800,000.00	50,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		48,037.00	3,690,499.98
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			50,000,000.00
筹资活动现金流出小计		848,037.00	103,690,499.98
筹资活动产生的现金流量净额		-848,037.00	421,721,500.02
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		103,643,063.15	109,852,306.56
加：期初现金及现金等价物余额		177,848,460.31	67,996,153.75
六、期末现金及现金等价物余额		281,491,523.46	177,848,460.31

法定代表人：何为民 主管会计工作负责人：孟祥春 会计机构负责人：董丽

公司现金流量表
2014 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		83,082,674.87	74,068,886.79
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		12,314,060.39	3,378,496.12
经营活动现金流入小计		95,396,735.26	77,447,382.91
购买商品、接受劳务支付的现金		50,040,700.19	36,629,526.95
支付给职工以及为职工支付的现金		11,269,115.75	13,364,043.25
支付的各项税费		11,915,109.40	13,929,297.98
支付其他与经营活动有关的现金		42,394,933.01	44,686,013.65
经营活动现金流出小计		115,619,858.35	108,608,881.83
经营活动产生的现金流量净额		-20,223,123.09	-31,161,498.92
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		5,949,041.10	8,030,684.93
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			11,800.00
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		240,000,000.00	300,000,000.00
投资活动现金流入小计		245,949,041.10	308,042,484.93
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		96,183,554.53	21,694,050.41
投资支付的现金		5,600,000.00	20,227,595.29
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		20,000,000.00	520,000,000.00
投资活动现金流出小计		121,783,554.53	561,921,645.70
投资活动产生的现金流量净额		124,165,486.57	-253,879,160.77
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			525,412,000.00
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			525,412,000.00
偿还债务支付的现金			50,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			3,690,499.98
支付其他与筹资活动有关的现金			50,000,000.00
筹资活动现金流出小计			103,690,499.98
筹资活动产生的现金流量净额			421,721,500.02
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		103,942,363.48	136,680,840.33
加:期初现金及现金等价物余额		161,419,724.45	24,738,884.12
六、期末现金及现金等价物余额		265,362,087.93	161,419,724.45

法定代表人: 何为民

主管会计工作负责人: 孟祥春 机构负责人: 董丽

合并所有者权益变动表

2014 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	200,000,000.00				747,908,580.48				7,152,184.77		-272,834,919.30		682,225,845.95
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	200,000,000.00				747,908,580.48				7,152,184.77		-272,834,919.30		682,225,845.95
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											2,248,290.86	2,045,431.96	4,293,722.82
（一）综合收益总额											2,248,290.86	-2,045.42	2,228,075.44
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配												2,065,647.38	2,065,647.38
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												2,065,647.38	2,065,647.38
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													

四、本期期末余额	200,000,000.00				747,908,580.48				7,152,184.77		-270,586,628.44	2,045,431.96	686,519,568.77
----------	----------------	--	--	--	----------------	--	--	--	--------------	--	-----------------	--------------	----------------

项目	上期											
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公积	一般 风险 准备		
		优先 股	永续债	其他								
一、上年期末余额	140,000,000.00				285,556,580.48				7,152,184.77		-282,700,876.31	150,007,888.94
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	140,000,000.00				285,556,580.48				7,152,184.77		-282,700,876.31	150,007,888.94
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	60,000,000.00				462,352,000.00						9,865,957.01	532,217,957.01
（一）综合收益总额											9,865,957.01	9,865,957.01
（二）所有者投入和减少资本	60,000,000.00				462,352,000.00							522,352,000.00
1. 股东投入的普通股	60,000,000.00				462,352,000.00							522,352,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 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	200,000,000.00				747,908,580.48				7,152,184.77		-272,834,919.30	682,225,845.95

法定代表人：何为民

主管会计工作负责人：孟祥春 会计机构负责人：董丽

母公司所有者权益变动表

2014 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	200,000,000.00				747,908,580.48				6,760,812.18	-205,890,917.91	748,778,474.75
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	200,000,000.00				747,908,580.48				6,760,812.18	-205,890,917.91	748,778,474.75
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										5,560,758.95	5,560,758.95
（一）综合收益总额										5,560,758.95	5,560,758.95
（二）所有者投入和减少资本											
1．股东投入的普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他											
（三）利润分配											
1．提取盈余公积											
2．对所有者（或股东）的分配											
3．其他											
（四）所有者权益内部结转											
1．资本公积转增资本（或股本）											
2．盈余公积转增资本（或股本）											
3．盈余公积弥补亏损											
4．其他											
（五）专项储备											
1．本期提取											
2．本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	200,000,000.00				747,908,580.48				6,760,812.18	-200,330,158.96	754,339,233.70

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	140,000,000.00				285,556,580.48				6,760,812.18	-221,730,811.17	210,586,581.49
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	140,000,000.00				285,556,580.48				6,760,812.18	-221,730,811.17	210,586,581.49
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	60,000,000.00				462,352,000.00					15,839,893.26	538,191,893.26
（一）综合收益总额										15,839,893.26	15,839,893.26
（二）所有者投入和减少资本	60,000,000.00				462,352,000.00						522,352,000.00
1. 股东投入的普通股	60,000,000.00				462,352,000.00						522,352,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	200,000,000.00				747,908,580.48				6,760,812.18	-205,890,917.91	748,778,474.75

法定代表人：何为民

主管会计工作负责人：孟祥春 会计机构负责人：董丽

三、公司基本情况

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：何为民。

注册资本：人民币贰亿元

2. 合并财务报表范围

截至 2014 年 12 月 31 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
通化润通酒水销售有限公司
集安市通葡萄酒庄有限公司
仰慕世家国际酒业（北京）有限公司
通葡（大连）葡萄酒文化传播发展有限公司
深圳市品味贸易有限公司
深圳市润明贸易有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“五”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司以持续经营为基础，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——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的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》(2010年修订)的披露规定编制财务报表。

2. 持续经营

本公司主营业务符合国家产业政策，生产经营正常，盈利能力稳定。自报告期末起 12 个月本公司持续经营能力不存在重大疑虑。

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：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注三、“(十一)应收款项坏账准备”、“(十六) 固定资产”、“(十九)无形资产”、“(二十一) 长期待摊费用”、“(二十四) 收入”。

1. 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。

2. 会计期间

本公司自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3. 营业周期

本公司营业周期为12个月。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、同一控制下的企业合并

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资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。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。

2、非同一控制下的合并

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，计入当期损益。

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

6. 合并财务报表的编制方法

1、合并范围

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（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

2、合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。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。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

②分步处置子公司

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，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：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 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。

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，本公司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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；

(2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；

(3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；

(4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

(5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“三、（十四）长期股权投资”。

8. 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9. 外币业务和外币报表折算

1、外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按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。

2、外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

10. 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、金融工具的分类

金融资产和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资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等

2、金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及本公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）终止确认部分的账面价值；

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

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。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，并优先使用相关可观察输入值。只有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，才使用不可观察输入值。

6、金融资产（不含应收款项）减值测试方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，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，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“严重”的标准为：

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“严重”的标准为公允价值下降幅度超过 30% 的。

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“非暂时性”的标准为：

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌跌于其成本超过 6 个月以上尚未回暖的。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	(1) 单项金额重大的判断依据或金额标准： 本公司单项金额重大的应收款项为期末余额在1000万元以上的应收款项；本公司单项金额重大的其他应收款项为期末余额在500万元以上的其他应收款。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	(2) 单项金额重大应收款项坏账准备的计提方法： 单项金额重大的应收款项是指期末余额大于等于 1,000 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。 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。

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
合并范围内关联方应收款项	子公司全部视同合并范围内关联方
非合并范围内应收款项	除子公司以外的其他公司为合并范围之外的应收款项

按组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

☒ 适用 ☐ 不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	5	5
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	15	15
2—3 年	100	100
3 年以上		
3—4 年	100	100
4—5 年	100	100
5 年以上	100	100

--	--	--

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

☐适用 ☐不适用

组合名称	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

☐适用 ☐不适用

组合名称	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	得到有效证据表明应当单独计提坏账准备时
坏账准备的计提方法	按照实际余额 100%计提坏账准备

12. 存货

1、存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品、在产品、自制半成品、低值易耗品、包装物等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时按照加权平均法。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与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，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

资产负债表日市场价格异常的判断依据为：

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

(1)、低值易耗品采用一次转销法。

(2)、包装物采用一次转销法。

13. 划分为持有待售资产

14. 长期股权投资

1、共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得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。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，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，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有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初始投资成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式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。

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。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提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长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

本公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，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差额，计入当期损益。

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

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、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，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因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，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，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间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认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。

15. 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（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

16. 固定资产

(1). 确认条件

1、固定资产确认条件

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

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(2). 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	10—45	5	2.11—9.50
机器设备	年限平均法	11—18	5	5.27—8.64
运输设备	年限平均法	8—14	5	6.79—11.88
电子设备	年限平均法	5—10	5	9.50—19
其他设备	年限平均法	8	5	11.88

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产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，其差额作为未确认的融资费。

17. 在建工程

1、在建工程的类别

本公司在建工程以立项项目分类核算。

2、在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

18. 借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或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必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

19. 生物资产

20. 油气资产

21. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提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无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；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，不予摊销。

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依 据
土地使用权	20-50年	土地使用权证规定
非专利技术	10年	非专利技术证书使用年限
财务软件	5年	按照财务软件使用情况估计

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(2). 内部研究开发支出会计政策

4、划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

5、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- （1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- （2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

(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。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

22. 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，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。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法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。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

23. 长期待摊费用

长期待摊费用是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的期限在一年以上的各项费用。

1、摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

2、摊销年限

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

融资租赁方式租入的固定资产，其符合资本化条件的装修费用，在两次装修间隔期间、剩余租赁期和固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

24. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

1、短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(3)、辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

暂无

25. 预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

1、预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (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本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

2、预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

26. 股份支付

27. 优先股、永续债等其他金融工具

28. 收入

1、销售商品收入确认和计量原则

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。

2、让渡资产使用权收入的确认和计量原则

（1）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。

29. 政府补助

（1）、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

1、类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2、会计处理

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的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）的其他交易或事项。

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

31. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

1、本公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。本公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由本公司承担的与租赁相关的费用时，本公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

2、本公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。本公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

本公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，本公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配

（二十六）终止经营

终止经营是满足下列条件之一的已被本公司处置或被本公司划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：

- （1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；
- （2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；

(3) 该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

(二十七)、关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

- (1) 本公司的母公司；
- (2) 本公司的子公司；
- (3) 与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- (4) 对本公司实施共同控制的投资方；
- (5) 对本公司施加重大影响的投资方；
- (6) 本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- (7) 本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- (8) 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- (9) 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- (10) 本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

(2)、融资租赁的会计处理方法

32. 其他重要的会计政策和会计估计

本公司于2014年7月1日起执行财政部于2014年修订及新颁布的《企业会计准则—基本准则》（修订）、《企业会计准则第2号——长期股权投资》（修订）、《企业会计准则第9号——职工薪酬》（修订）、《企业会计准则第30号——财务报表列报》（修订）、《企业会计准则第33号——合并财务报表》（修订）、《企业会计准则第37号——金融工具列报》（修订）、《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第40号——合营安排》、《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》等八项具体准则。本公司已按新修订及新颁布的《企业会计准则》对比较财务报表进行了追溯重述。

33. 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)

其他说明

(2)、重要会计估计变更

□适用 □不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)

其他说明

34. 其他

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

六、税项

1. 主要税种及税率

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	17%
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	
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%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率

2. 税收优惠

3. 其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	20,833.61	44,480.48
银行存款	281,470,689.85	277,803,979.83
其他货币资金		

合计	281,491,523.46	277,848,460.31
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

(1) 本公司货币资金期末余额较前期末上升1.31%，主要原因为本公司非公开发行股票募集资金结余所致。

(2) 其中受限制的货币资金明细如下：

项 目	期末余额	期初余额
支付的购买理财产品的资金		100,000,000.00
合 计		100,000,000.00

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
衍生金融资产		
其他		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
其他		
合 计		

其他说明：

3、衍生金融资产

☐适用 ☐不适用

项目	期末余额	期初余额
合 计		

其他说明：

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	475,450.00	750,000.00
商业承兑票据		

合计	475,450.00	750,000.00

(2). 期末公司已质押的应收票据

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	
商业承兑票据	
合计	

(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：

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		
合计		

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元 币种：人民币

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	
合计	

其他说明

(2) 期末无已贴现或已质押的银行承兑汇票；无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的情况。

(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

无

(4) 期末应收票据中无持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位票据；无应收其他关联方票据。

5、应收账款

(1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	13,381,885.55	5.32	13,381,885.55	100.00	26,189,318.76	10.43	14,022,257.21	53.54	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	178,776,973.36	71.07	175,871,425.98	98.37	177,567,904.30	70.73	177,567,904.30	100.00	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	59,408,453.75	23.61	5,207,711.17	8.77	47,301,663.4	18.8	3,747,370.58	7.92	
合计	251,567,312.66	/	194,461,022.70	/	251,058,899.40	/	195,337,532.09	/	

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

☐适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
合计			/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

☐适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	38,551,817.35	1,927,590.87	5.00%
1 至 2 年	24,096,545.27	3,614,481.79	15.00%
2 至 3 年	4,420,710.47	4,420,710.47	100.00%
3 年以上	184,498,239.57	184,498,239.57	100.00%
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	251,567,312.66	194,461,022.70	77.30%

确定该组合依据的说明：

(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的欠款，无应收关联方欠款。

(5) 无前期已全额计提坏账准备，或计提减值准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的应收账款情况。

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 47,969,348.55 元，占应收账款期末余额合计数的比例 18.85%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 31,675,981.72 元。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

余额百分比	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
合计			

确定该组合依据的说明

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额_____元；本期收回或转回坏账准备金额_____元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
合计		/

其他说明

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	

其中重要的应收账款核销情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
合计	/		/	/	/

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

其他说明:

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	39,318,573.16	78.27	47,466,619.26	84.01
1 至 2 年	1,989,897.68	3.96	3,620,875.59	6.41
2 至 3 年	3,614,875.59	7.20	3,055,435.44	5.41
3 年以上	5,308,896.17	10.57	2,354,076.23	4.17
合计	50,232,242.60	100.00	56,497,006.52	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:

预付账款账龄在一年以上未收回的原因,主要是预付的原材料款尚未结算所致。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

按预付对象集中度归集的期末余额前五名预付款项汇总金额87,938,139.30项期末余额合计数的比例58.89

(3) 预付款项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款项;无其他关联方款项。

其他说明

7、应收利息

(1). 应收利息分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款		
债券投资		

合计		
----	--	--

(2). 重要逾期利息

单位：元 币种：人民币

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
合计		/	/	/

其他说明：

8、应收股利

(1). 应收股利

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
合计		

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利：

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
合计		/	/	/

其他说明：

9、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	31,422,615.32	56.56	31,422,615.32	94.18		30,746,114.62	70.36	30,746,114.62	100.00	

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	24,130,615.17	43.44	1,940,998.27	5.82		12,950,362.85	29.64	732,942.02	5.66	
合计	55,553,230.49	/	33,363,613.59	/		43,696,477.47	/	31,479,056.64	/	

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

☐适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额			
其他应收款 (按单位)	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
合计			/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	16,785,940.10	839,297.01	5.00%
1 至 2 年	7,344,675.07	1,101,701.26	15.00%
2 至 3 年	760,458.14	760,458.14	100.00%
3 年以上	30,662,157.18	30,662,157.18	100.00%
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	55,553,230.49	33,363,613.59	60.06%

确定该组合依据的说明：

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。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

余额百分比	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例

合计			
----	--	--	--

确定该组合依据的说明：

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☐适用 ☐不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额_____元；本期收回或转回坏账准备金额_____元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元 币种：人民币

单位名称	转回或收回金额	收回方式
合计		/

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元 币种：人民币

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
合计	/		/	/	/

其他应收款核销说明：

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合计		

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

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
大连嘉德置业有限公司	周转金	4,500,000.00	1 年	8.10	225,000.00
张嘉林	备用金	4,043,287.03	1 年以内	7.28	202,164.35
都叶菲	备用金	3,510,331.01	1 年以内	6.32	175,516.55
四平钢管厂	采购款	1,982,647.18	3 年以上	3.57	1,982,647.18

北京玛珂瑞琳商贸有限公司	采购款	1,875,620.00	3 年以上	3.37	1,875,620.00
合计	/	15,911,885.22	/	28.64	4,460,948.08

(6). 涉及政府补助的应收款项

单位：元 币种：人民币

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
合计	/		/	/

其他说明

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额：

其他说明：

10、 存货

(1). 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	6,200,823.40		6,200,823.40	7,976,281.65		7,976,281.65
在产品	16,565,755.81		16,565,755.81	15,807,008.82		15,807,008.82
库存商品	54,341,219.30		54,341,219.30	30,341,259.12		30,341,259.12
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
包装物	15,760,438.31		15,760,438.31	16,068,534.56		16,068,534.56
自制半成品	74,960,759.00	42,128,509.57	32,832,249.43	73,210,498.13	42,128,509.57	31,081,988.56
低值易耗品	399,197.80		399,197.80	201,438.63		201,438.63
合计	168,228,193.62	42,128,509.57	126,099,684.05	143,605,020.91	42,128,509.57	101,476,511.34

(2). 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品						

库存商品						
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	42,128,509.57					42,128,509.57

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

单位：元 币种：人民币

项目	余额
累计已发生成本	
累计已确认毛利	
减：预计损失	
已办理结算的金额	
建造合同形成的已完工未结算资产	

其他说明

11、划分为持有待售的资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
合计				/

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明

13、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
持有至到期投资		120,000,000.00
未抵扣进项税	1,288,398.76	2,431,944.30

已交税金	3,499,454.14	
合计	4,787,852.90	122,431,944.30

其他说明

本公司本期其他流动资产减少主要是本公司购买的银行理财产品到期收回所致。

14、可供出售金融资产

(1)、可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：						
按公允价值计量的						
按成本计量的						
合计						

(2)、期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本				
公允价值				
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额				
已计提减值金额				

(3)、期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
合计									/	

(4)、报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
期初已计提减值余额				
本期计提				

其中：从其他综合收益转入				
本期减少				
其中：期后公允价值回升转回	/			
期末已计提减值金余额				

(5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明：

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度(%)	持续下跌时间(个月)	已计提减值金额	未计提减值原因
合计						/

其他说明

15、持有至到期投资

(1). 持有至到期投资情况：

单位：元 币种：人民币

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

(2). 期末重要的持有至到期投资：

单位：元 币种：人民币

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
合计		/	/	/

(3). 本期重分类的持有至到期投资：

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款							
其中：未实现融资收益							
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务							

合计							/

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
小计											
合计											

其他说明

18、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

☐适用 ☐不适用

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				
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在				

建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提或摊销				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(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				
2. 期初账面价值				

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

项目	账面价值	未办妥产权证书原因

其他说明

19、固定资产

(1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	137,517,656.32	36,457,888.88	7,400,353.44	3,022,981.89	1,198,780.01	185,597,660.54
2. 本期增加金额	10,147,930.00	1,632,499.34	558,935.27	604,788.55	5,982,434.16	18,926,587.32
(1) 购置						
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额			2,373,981.00			2,373,981.00
(1) 处置或报废						
4. 期末余额	147,665,586.32	38,090,388.22	5,585,307.71	3,627,770.44	7,181,214.17	202,150,266.86
二、累计折旧						
1. 期初余额	55,043,923.48	26,919,647.93	4,357,769.17	2,038,516.97	109,751.00	88,469,608.55
2. 本期增加金额	4,155,771.15	1,747,282.36	499,356.94	300,948.36	100,482.61	6,803,841.42
(1) 计提						6,803,841.42
3. 本期减少金额			2,131,679.54			2,131,679.54
(1) 处置或报废						
4. 期末余额	59,199,694.63	28,666,930.29	2,725,446.57	2,339,465.33	210,233.61	93,141,770.43
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						109,008,496.43
2. 期初账面价值						97,128,051.99

其他说明：

2) 本期折旧额为 680.38 万元，本期由在建工程转入固定资产的金额 13,039.23 万元。

期末无用于抵押或担保的固定资产。

(3) 期末无暂时闲置的固定资产。

(4) 固定资产期末余额中无经营租出、融资租赁租入、持有待售的固定资产。

20、在建工程

(1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
集安房屋改造及发酵罐工程	16,390,176.85		16,390,176.85	16,390,176.85		16,390,176.85
厂区改造工程				2,046,400.00		2,046,400.00
LED 广告屏建设				5,458,003.00		5,458,003.00
长春净月会所工程	7,448,085.00		7,448,085.00			
合计	23,838,261.85		23,838,261.85	23,894,579.85		23,894,579.85

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
集安房屋改造及发酵罐工程		16,390,176.85				16,390,176.85						自有资金
合计		16,390,176.85				16,390,176.85	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况：

单位：元 币种：人民币

项目	本期计提金额	计提原因
合计		/

其他说明

根据《集安经济技术开发区管理委员会专题会议纪要》[2012]10 号文件及《集安经济技术开发区管理委员会函》公司集安厂区搬迁过程中产生的全部损失和费用均由政府予以补偿；集安经济开发区对于公司集安厂区搬迁至新址，提供相关基础设施、税收、财政补贴等方面的优惠政策。基于上述情况，本公司认为该工程未来不会发生减值，故报告期内未计提减值准备。

(3) 期末在建工程中无用于担保、抵押或所有权受限情况。

21、工程物资

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明：

22、固定资产清理

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明：

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	种植业		畜牧养殖业		林业		水产业		合计
	类别	类别	类别	类别	类别	类别	类别	类别	
一、账面原值									
1. 期初余额									
2. 本期增加金额									
(1) 外购									
(2) 自行培育									
3. 本期减少金额									
(1) 处置									
(2) 其他									
4. 期末余额									
二、累计折旧									
1. 期初余额									
2. 本期增加金额									
(1) 计提									
3. 本期减少金额									

(1) 处置									
(2) 其他									
4. 期末余额									
三、减值准备									
1. 期初余额									
2. 本期增加金额									
(1) 计提									
3. 本期减少金额									
(1) 处置									
(2) 其他									
4. 期末余额									
四、账面价值									
1. 期末账面价值									
2. 期初账面价值									

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	种植业		畜牧养殖业		林业		水产业		合计
	类别	类别	类别	类别	类别	类别	类别	类别	
一、期初余额									
二、本期变动									
加：外购									
自行培育									
企业合并增加									
减：处置									
其他转出									
公允价值变动									
三、期末余额									

其他说明

24、油气资产

单位：元 币种：人民币

项目	探明矿区权益	未探明矿区权益	井及相关设施		合计
----	--------	---------	--------	--	----

一、账面原值					
1. 期初余额					
2. 本期增加金 额					
(1) 外购					
(2) 自行建 造					
3. 本期减少金 额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
二、累计折旧					
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		/			
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					
2. 期初账面价 值					

其他说明：

25、无形资产

(1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术		合计
一、账面原值	1,913,576.00	3,000.00	184,536.00		1,916,576.00
1. 期初余额	1,729,040.00		184,536.00		1,913,576.00
2. 本期增加金额		3,000.00			3,000.00
(1) 购置					
(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	3,000.00	184,536.00		1,916,576.00
二、累计摊销					
1. 期初余额	1,323,232.00		95,244.80		1,418,476.80
2. 本期增加金额	86,452.00	50.00	36,907.20		123,409.20
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	1,409,684.00	50.00	132,152.00		1,541,886.00
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	319,356.00	2,950.00	52,384.00		374,690.00

值					
2. 期初账面价值	405,808.00		89,291.20		495,099.20

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 _____

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因

其他说明:

26、开发支出

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
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

其他说明

(2) 本期无形资产摊销金额为 12.34 万元。

(3) 期末无用于抵押的无形资产账面余额。

27、商誉

(1). 商誉账面原值

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
非同一控制下企业合并		780156.11				780156.11
合计		780156.11				780156.11

(2). 商誉减值准备

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
		计提		处置		

合计						
----	--	--	--	--	--	--

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

其他说明

28、长期待摊费用

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
合计					

其他说明：

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

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				
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
应收账款坏账准备	227824636.29	3703739.57	226816588.73	2803865.53
合计	227824636.29	3703739.57	226816588.73	2803865.53

(2). 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
可供出售金融资产公允价值变动				
合计				

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

单位：元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产				
递延所得税负债				

(4). 未确认递延所得税资产明细

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	213009678.01	215,601,126.61
可抵扣亏损	15,915,680.89	24,335,045.16
合计	228,925,358.90	239,936,171.77

(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

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2015 年度		8,149,364.27	
2016 年度		6,738,127.66	
2017 年度	6,738,127.66	6,953,831.11	
2018 年度	6,953,831.11	2,223,722.12	
2019 年度	2,223,722.12		
合计	15915680.89	24,065,045.16	/

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付工程及设备款	83,443,295.00	
合计	83,443,295.00	

其他说明：

31、短期借款

(1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
合计		

短期借款分类的说明：

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为_____元

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元 币种：人民币

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
合计		/	/	/

其他说明

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债		
其中：发行的交易性债券		
衍生金融负债		
其他		
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		
合计		

其他说明：

33、衍生金融负债

☐适用 ☐不适用

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明：

34、应付票据

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票		
合计		

本期末已到期未支付的应付票据总额为_____元。

35、应付账款

(1). ,

(2). 应付账款列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年以内		
一至二年		
二至三年		
三年以上		
合计	28,117,414.92	29,144,280.73

(3). 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
合计		/

其他说明

(2) 应付账款期末余额中无账龄超过一年的大额应付款项。

(3) 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款项；无应付其他关联方的款项。

36、预收款项

(1). 预收账款项列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合计	13,460,564.47	10,727,891.84

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
合计		/

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
累计已发生成本	
累计已确认毛利	
减：预计损失	
已办理结算的金额	
建造合同形成的已完工未结算项目	

其他说明

37、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示：

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	707,390.44	19158699.03	18,237,342.53	1,628,746.94
二、离职后福利-设定提存计划	853,326.82	4,759,936.56	4,136,035.25	1,477,228.13
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	1,560,717.26	23,918,635.59	22,373,377.78	3,105,975.07

(2). 短期薪酬列示：

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		14,306,259.37	14,306,259.37	-
二、职工福利费	-	1,533,261.51	1,533,261.51	-
三、社会保险费	224,394.55	2,219,703.24	1,631,026.70	813,071.09
其中：医疗保险费	-	1,764,185.30	1,391,588.14	372,597.16
工伤保险费	22,070.03	158,184.63	79,168.92	101,085.74
生育保险费	202,324.52	297,333.31	160,269.64	339,388.19
养老保险				
失业保险				
四、住房公积金	311,330.70	892,458.07	618,254.68	585,534.09
五、工会经费和职工教育经费	171,665.19	207,016.84	148,540.27	230,141.76
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	707,390.44	19,158,699.03	18,237,342.53	1,628,746.94

(3). 设定提存计划列示

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	706,609.96	4,345,554.31	3,907,457.79	1,144,706.48
2、失业保险费	146,716.86	414,382.25	228,577.46	332,521.65
3、企业年金缴费				
合计	853,326.82	4,759,936.56	4,136,035.25	1477228.13

其他说明：

38、应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	4,251,695.94	3,039,314.40
消费税	6,844,880.67	8,146,050.01
营业税	0.00	4,377,777.85
企业所得税	-75,739.65	-1,544,393.51
个人所得税	7,211.17	
城市维护建设税	4,391,921.89	-14,560.60
房产税	624,699.95	624,699.95
印花税	82,716.17	62,969.72
土地使用税	389,829.70	389,829.70
教育费附加	1,811,547.37	1,802,785.35
防洪基金	39,286.57	51,720.00
合计	18,368,049.78	16,936,192.87

其他说明：

39、应付利息

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		
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计		

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元 币种：人民币

借款单位	逾期金额	逾期原因

合计		/
----	--	---

其他说明：

40、应付股利

单位：元 币种：人民币

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

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

41、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合计	13,959,725.82	10,669,378.53

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
合计	13,959,725.82	/

其他说明

其他应付款期末余额中无账龄超过一年的大额预收款项。

42、划分为持有待售的负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明：

43、1 年内到期的非流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款		
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
合计		

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
合计		

短期应付债券的增减变动：

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
合计	/	/	/							

其他说明：

45、长期借款

(1). 长期借款分类

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		
保证借款		
信用借款		
合计		

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1). 应付债券

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

(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）

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
合计	/	/	/							

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

(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

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
合计								

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明：

47、长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额

其他说明：

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债		
二、辞退福利		
三、其他长期福利		
合计		

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额		
二、计入当期损益的设定受益成本		
1. 当期服务成本		
2. 过去服务成本		
3. 结算利得（损失以“-”表示）		
4. 利息净额		
三、计入其他综合收益的设定收益成本		
1. 精算利得（损失以“-”表示）		
四、其他变动		
1. 结算时支付的对价		
2. 已支付的福利		
五、期末余额		

计划资产：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额		
二、计入当期损益的设定受益成本		
1. 利息净额		
三、计入其他综合收益的设定收益成本		
1. 计划资产回报（计入利息净额的除外）		

2. 资产上限影响的变动（计入利息净额的除外）		
四、其他变动		
五、期末余额		

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额		
二、计入当期损益的设定受益成本		
三、计入其他综合收益的设定收益成本		
四、其他变动		
五、期末余额		

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

其他说明：

49、专项应付款

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
合计					/

其他说明：

50、预计负债

单位：元 币种：人民币

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

合计			/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

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					
合计					/

涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
合计						/

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明：

53、股本

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	200,000,000						200,000,000

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

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
合计								

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：

其他说明：

55、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	747,908,580.48			747,908,580.48
其他资本公积				
合计	747,908,580.48			747,908,580.48

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

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
合计				

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、专项储备

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费				
合计				

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

58、盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	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：

59、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润		
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	-272,834,919.30	-282,700,876.31
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,248,290.86	9,865,957.01
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	-270,586,628.44	-272,834,919.30

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。

60、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	104,941,923.40	61,488,066.70	84,201,615.39	38,634,394.90
其他业务	4,852,448.50	4,211,628.35	770,991.18	515,561.60
合计	109,794,371.90	65,699,695.05	84,972,606.57	39,149,956.50

61、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

消费税	7,827,216.67	7,130,679.34
营业税	12,837.58	
城市维护建设税	905,579.68	1,002,748.55
教育费附加	388,102.28	715,337.53
资源税		
防洪基金	-	
地方教育费附加	258,734.86	911.50
合计	9,392,471.07	8,849,676.92

其他说明：

62、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	1,347,391.17	1,315,340.96
办公及交通费	2,043,291.39	462,022.42
物料消耗		294,913.65
广告宣传费	1,955,286.47	1,129,378.70
促销活动费	4,870,919.54	6,164,434.91
工资	4,419,453.99	2,391,108.04
其他	2,173,943.43	950,364.88
招待费		146,561.40
运杂费	2,081,331.58	822,944.70
产品设计费		200,000.00
合计	18,891,617.57	13,877,069.66

其他说明：

63、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,453,246.96	6,352,773.57
房屋租赁	3,130,300.00	
税金	1,441,489.67	1,713,164.74
折旧及摊销	3,124,050.66	1,983,810.78
业务招待费	265,664.97	289,666.91
办公及交通费	916,006.66	1,080,223.52
差旅费	619,260.63	529,041.27
物料消耗	176,961.13	471,613.69
中介费	1,315,212.55	1,356,450.15
董事会费	463,852.30	266,760.00
保险费	2,127,519.96	721,647.84
其他	4,041,085.43	3,345,673.25
合计	24,074,650.92	18,110,825.72

其他说明：

64、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	48,037.00	3,690,499.98
减：利息收入	-2,057,373.40	-1,155,759.95
汇兑损益	-	7,814.15
手续费	48,588.44	61,418.51
合计	-1,960,747.96	2,603,972.69

其他说明：

65、资产减值损失

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,008,047.56	1,524,998.42
二、存货跌价损失	-	
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	1,008,047.56	1,524,998.42

其他说明：

66、公允价值变动收益

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		

合计		
----	--	--

其他说明：

67、投资收益

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		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
购买理财产品投资取得的投资收益	5,949,041.10	8,030,684.93
合计	5,949,041.10	8,030,684.93

其他说明：

购买理财产品是本公司与银行之间签订了保本理财产品所取得的收益。

68、营业外收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	216,881.86	1,342.75	216,881.86
其中：固定资产处置利得	216,881.86	1,342.75	216,881.86
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			
其他	2,532,748.38	596,999.52	2,532,748.38
合计	2,749,630.24	598,342.27	2,749,630.24

计入当期损益的政府补助

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
合计			/

其他说明：

69、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
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			
滞纳金及罚款支出			58,802.63
其他	59,107.63	214,231.71	305.00
合计	59,107.63	214,231.71	59,107.63

其他说明：

70、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用		
递延所得税费用		
递延所得税调整	-899,874.04	-595,054.86
合计	-899,874.04	-595,054.86

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

项目	本期发生额
利润总额	
按法定/适用税率计算的所得税费用	

子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
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	
所得税费用	

其他说明：

71、其他综合收益

详见附注

72、现金流量表项目

(1)、收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	2,057,761.53	1,155,759.95
其他	18,153.05	96,349.51
合计	2,075,914.58	1,252,109.46

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：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他各项费用	23,085,782.65	42,149,961.20
备用金	8,202,298.46	
大连队嘉德轩业有限公司	4,500,000.00	
支付增发认购对象存入保证金		
预付房租		
合计	35,788,081.11	42,149,961.20

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

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额

合计	247,152,285.14	300,082,700.54
----	----------------	----------------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
合计	20,000,000.00	520,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
合计		

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

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
合计		50,000,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

73、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	2228075.44	9865957.01
加：资产减值准备	1008047.56	1524998.42
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6608019.75	6,456,731.62
无形资产摊销	123,409.20	123,359.20
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）	-216,881.86	-1,342.75
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		

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)	48,037.00	3,690,499.98
投资损失(收益以“—”号填列)	-5,949,041.10	-8030684.93
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-899,874.04	-595,054.86
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)	-24,623,172.71	-20,220,452.76
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-12,716,633.61	-29,871,635.21
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	8,316,856.77	-29,992,701.41
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-26,073,157.60	-67,050,325.69
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	281,491,523.46	177,848,460.31
减: 现金的期初余额	177,848,460.31	67,996,153.75
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	103,643,063.15	109,852,306.56

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	
加: 以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	

其他说明:

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	

减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	281,491,523.46	177,848,460.31
其中：库存现金	20,833.61	44,480.48
可随时用于支付的银行存款	281,470,689.85	177,803,979.83
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		
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：

74、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：

75、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金		
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计		/

其他说明：

76、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的相关的定性和定量信息：

77、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1)、本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例(%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
深圳市润明贸易有限公司	2014. 2. 26	2,800,000.00	70.00%	现金购买	2014. 1. 28	完成合同签订，产权交割	7,445,763.91	-280,501.11
深圳市品味贸易有限公司	2014. 2. 26	2,800,000.00	70.00%	现金购买	2014. 1. 28	完成合同签订，产权交割	6,634,186.90	213,116.39

其他说明：

(2)、合并成本及商誉

单位：元 币种：人民币

合并成本	
—现金	
—非现金资产的公允价值	
—发行或承担的债务的公允价值	
—发行的权益性证券的公允价值	
—或有对价的公允价值	
—购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
—其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

根据本公司2014年1月28日第五届第三十一次董事会决议公告，为了进一步完善本公司营销网络建设，本公司经与深圳市润明贸易有限公司（以下简称“润明贸易”）和深圳市品味贸易有限公司（以下简称“品味贸易”）及其股东协商，拟以现金560万元对润明贸易和品味贸易进行增资，其中润明贸易增资280万元，品味贸易增资280万元。增资后本公司所占润明贸易和品味贸易注册资本分别为70%。相关验资事项已经中准会计师事务所（特殊普通合伙）于2014年2月21日出具的中准验字[2014]1010和中准验字[2014]1011号验资报告予以验证。

根据非同一控制下企业合并中对合并日财务报表进行合并，根据润明贸易和品味贸易截止2014年2月28日的期末净资产362.08万元、326.47万元所占出资比例确认了商誉价值分别为26.54万元、51.47万元。

其他说明：

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元 币种：人民币

	XX 公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存款		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

☐适用 ☐不适用

被购买方名称	购买日之前原持有股权在购买日的账面价值	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值	购买日之前原持有股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值的确定方法及主要假设	购买日之前与原持有股权相关的其他综合收益转入投资收益的金额

其他说明：

(5). 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6). 其他说明：

2、 同一控制下企业合并

(1). 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元 币种：人民币

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2). 合并成本

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元 币种：人民币

	XX 公司	
	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

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

单位:元 币种:人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额

其他说明:

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐适用 ☐不适用

一揽子交易

☐适用 ☐不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	股权处置时点	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额	丧失控制权之前的各步交易处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

分步处置股权至丧失控制权过程中的各项交易构成一揽子交易的原因：

其他说明：

非一揽子交易

☐适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	股权处置时点	股权处置价款	股权处置比例（%）	股权处置方式	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额

分步处置股权至丧失控制权过程中的各项交易不构成一揽子交易的原因：

其他说明：

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：

6、其他

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

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	葡萄酒、白酒、啤酒、露酒、果酒、白兰地、饮料销售；道路普通货物运输。	100.00		设立
集安市葡萄酒庄有限公司 2	集安市	集安市	葡萄酒、啤酒、露酒、果酒、白兰地制造销售（为取得许可证件或批准文件前严禁从事生产经营活动）；土特产收购、加工销售（凭有效许可证或批准文件经营）。	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	葡萄酒文化传播活动组织策划；展览展示服务；企业营销策划；礼仪庆典服务；经营广告业务；房地产开发及销售；物业管理；货物进出口；技术进出口、技术进出口、国内一般贸易。	100.00		设立
仰慕世家国际酒业（北京）有限公司	北京	北京	销售预包装食品	100.00		非同一控制下企业合并
深圳市润明贸易有限公司	深圳	深圳	内商业、物资供销业（不含专营、专控、专卖商品）；货物及技术进出口（法律、行政法规禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）	70.00		非同一控制下企业合并
深圳市品味贸易有限公司	深圳	深圳	国内商业、物资供销业（不含专营、专控、专卖商品）；货物及技术进出口（法律、行政法规禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）	70.00		非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2). 重要的非全资子公司

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
深圳市润明贸易有限公司	30.00%	-84,150.33		1,002,087.24
深圳市品味贸易有限公司	30.00%	63,934.92		1,043,344.72

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

其他说明:

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

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
深圳市润明贸易有限公司	14,682,058.80	219,727.58	14,901,786.38	11,561,495.57		11,561,495.57						
深圳市品味贸易有限公司												

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
深圳市润明贸易有限公司	7,445,763.91	-280,501.11	-280501.11	-2,450,994.82				
深圳市品味贸易有限公司	6,634,186.90	213,116.39	213116.39	-3510950.31				

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:

(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:

其他说明:

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

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明:

(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响:

单位:元 币种:人民币

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减:按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中:调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

3、在合营企业或联营企业中的权益

(1). 重要的合营企业或联营企业

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

持有 20%以下表决权但具有重大影响,或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据:

(2). 重要合营企业的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
流动资产				
其中: 现金和现金等价物				
非流动资产				
资产合计				
流动负债				
非流动负债				
负债合计				
少数股东权益				
归属于母公司股东权益				
按持股比例计算的净资产份额				
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对合营企业权益投资的账面价值				
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值				
营业收入				
财务费用				
所得税费用				
净利润				
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额				
本年度收到的来自合营企业的股利				

其他说明

(3). 重要联营企业的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
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				
少数股东权益				
归属于母公司股东权益				
按持股比例计算的净资产份额				
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值				
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入				
净利润				
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额				
本年度收到的来自联营企业的股利				
其他说明				

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		

—综合收益总额		
其他说明		

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明：

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额(%)	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

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：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险，如信用风险、市场风险和流动性风险等。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已

授权本公司总经理办公室设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过总经理办公室递交的报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

（一）信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

（二）市场风险

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

（三）流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

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

单位：元 币种：人民币

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

2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 可供出售金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 其他				
(三) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额				
(五) 交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

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

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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(%)
吉林省吉祥嘉德投资有限公司	长春市	投资	10,000 万元	5.05	5.05

本企业的母公司情况的说明

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

3、本公司的其他关联方情况：

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码	备注
通化东宝药业股份有限公司	参股股东	24457830-0	

本企业最终控制方是_____

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

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

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

合营或联营企业名称	与本企业关系

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系

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

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
		0	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
吉祥大酒店有限公司	销售葡萄酒	44,000.00	
通化东宝药业股份有限公司	销售葡萄酒	12,307.70	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(1) 存在控制关系且已纳入本公司合并报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

(2) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(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：

单位：元 币种：人民币

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元 币种：人民币

委托方/出包方名称	受托方/出包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费

关联管理/出包情况说明

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入

本公司作为承租方：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费

关联租赁情况说明

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

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

本公司作为被担保方

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

关联担保情况说明

(5). 关联方资金拆借

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

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

(7). 关键管理人员报酬

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		

(8). 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

(2). 应付项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额

7、关联方承诺

8、其他

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

☐适用 ☐不适用

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

其他说明

2、 以权益结算的股份支付情况

☐适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	
可行权权益工具数量的确定依据	
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	

其他说明

3、 以现金结算的股份支付情况

☐适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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确定方法	
负债中以现金结算的股份支付产生的累计负债金额	
本期以现金结算的股份支付而确认的费用总额	

其他说明

4、 股份支付的修改、终止情况

5、 其他

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

截至本财务报表签发日(2015年4月15日)，本公司无影响对本财务报表阅读和理解的重大承诺事项。

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

截至本财务报表签发日(2015年4月15日)，除上述事项外，本公司无其他影响对本财务报表阅读和理解的重大或有事项。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

3、其他

十五、 资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元 币种：人民币

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行			
重要的对外投资			
重要的债务重组			
自然灾害			
外汇汇率重要变动			

2、利润分配情况

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	
经审议批准宣告发放的利润或股利	

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、 其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

单位：元 币种：人民币

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期	累积影响数
-----------	------	-----------	-------

		间报表项目名称	

(2). 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、 债务重组

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

(2). 其他资产置换

4、 年金计划

5、 终止经营

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明：

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策：

(2). 报告分部的财务信息

单位：元 币种：人民币

项目	分部 1	分部间抵销	合计

(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

(4). 其他说明:

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	151,645,805.53	81.09%	151,290,656.23	99.77%	355,149.30	153,802,659.86	86.44%	153,802,659.86	100.00%	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	35,363,909.67	18.91%	2,516,584.42	7.12%	32,847,325.25	24,123,807.98	13.56%	1,178,796.49	4.89%	22,945,011.49
合计	187,009,715.20	/	153,807,240.65	/	33,202,474.55	177,926,467.84	/	154,981,456.35	/	22,945,011.49

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款:

☐适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
合计			/	/

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	24,928,978.90	1,098,507.70	4.41%
其中: 1 年以内分项			

1 年以内小计	24,928,978.90	1,098,507.70	4.41%
1 至 2 年	10,842,648.77	1,470,645.42	13.56%
2 至 3 年	643,400.09	643,400.09	100.00%
3 年以上	150,594,687.44	150,594,687.44	100.00%
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	187,009,715.20	153,807,240.65	82.25%

确定该组合依据的说明:

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

按欠款方集中度归集的期末余额前五名应收账款汇总金额34,902,540.00元,占应收账款期末余额合计数的比例18.66%,相应计提的坏账准备期末余额汇总金额34,902,540.00元。

(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的欠款。

(5) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
通化润通酒水销售有限公司	子公司	1808410.94	一年以内	0.97
仰慕世家国际酒业(北京)有限公司	子公司	1845860.00	一年以内、一至二年	0.99
深圳市润明贸易有限公司	子公司	209700.00	一年以内	0.11
深圳市品味贸易有限公司	子公司	133200.00	一年以内	0.07
吉祥大酒店有限公司吉祥饭店分店	持股 5%股份股东	1061104.00	一年以内、一至二年	0.57
合 计		5058274.94		2.90

(6) 本公司本期不存在因金融资产转移而终止确认的应收款项情况。

(7) 本公司本期不存在未全部终止确认的被转移的应收账款情况。

(8) 本公司本期不存在以应收款项为标的进行证券化的情况。

(9) 本公司本期不存在核销与终止确认的应收账款。

组合中,采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款:

☐适用 ☐不适用

单位:元 币种:人民币

余额百分比	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
合计			

确定该组合依据的说明:

组合中,采用其他方法计提坏账准备的应收账款:

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额_____元；本期收回或转回坏账准备金额_____元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
合计		/

其他说明

(3). 本期实际核销的应收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	

其中重要的应收账款核销情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
合计	/		/	/	/

应收账款核销说明：

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

其他说明：

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露：

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	28,365,477.20	17.10%	27,621,907.13	97.38%	743,570.07	27,015,261.69	18.35%	27,015,261.69	100.00%	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	137,514,368.38	82.90%	940,379.52	0.68%	136,573,988.86	120,197,697.73	81.65%	417,737.34	0.35%	119,779,960.39
合计	165,879,845.58	/	28,562,286.65	/	137,317,558.93	147,212,959.42	/	27,432,999.03	/	119,779,960.39

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

☐适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
合计			/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	28,527,127.57	698,152.81	2.45
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	28,527,127.57	698,152.81	2.45
1 至 2 年	109,817,056.95	328,472.78	0.30
2 至 3 年	584,717.65	584,717.65	100.00
3 年以上	26,950,943.41	26,950,943.41	100.00
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	165,879,845.58	28,562,286.65	17.22

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

余额百分比	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例

合计			

确定该组合依据的说明：

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

(2)．本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额_____元；本期收回或转回坏账准备金额_____元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元 币种：人民币

单位名称	转回或收回金额	收回方式
合计		/

其他说明

(3)．本期实际核销的其他应收款情况

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元 币种：人民币

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
合计	/		/	/	/

其他应收款核销说明：

(4)．其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合计		

(5)．按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

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	109,586,195.53	1 年以内、1-2 年	66.06	
仰慕世家国际酒业（北京）有限公司	子公司	6,348,882.90	1 年以内、1-2 年	3.83	
大连嘉德置业有限公司	资金往来	4,500,000.00	1 年以内	2.71	
张嘉林	员工	4,043,287.03	1 年以上	2.44	
都叶菲	员工	3,510,331.01	1 年以上	2.12	
合计	/	127,988,696.47	/	77.16	

(6). 涉及政府补助的应收款项

单位：元 币种：人民币

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
合计	/		/	/

其他说明

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：

其他说明：

3、长期股权投资

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	32,827,595.29		32,827,595.29	27,227,595.29		27,227,595.29
对联营、合营企业投资						
合计	32,827,595.29		32,827,595.29	27,227,595.29		27,227,595.29

(1) 对子公司投资

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		
通葡（大连）	20,000,000.00			20,000,000.00		

葡萄酒文化传播发展有限公司						
集安市葡萄酒庄有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
仰慕世家国际酒业(北京)有限公司	227,595.29			227,595.29		
深圳市润明贸易有限公司		2,800,000.00		2,800,000.00		
深圳市品味贸易有限公司		2,800,000.00		2,800,000.00		
合计	27,227,595.29	5,600,000.00		32,827,595.29		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
小计											
合计											

其他说明：

4、营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	74,230,287.01	42,528,565.65	71,663,872.97	38,443,992.68
其他业务	810,603.86	169,748.14	662,617.37	429,538.39
合计	75,040,890.87	42,698,313.79	72,326,490.34	38,873,531.07

其他说明：

5、投资收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益	5,949,041.10	8,030,684.93
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	5,949,041.10	8,030,684.93

6、其他

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	216,881.86	
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）		
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	5,949,041.10	
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、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
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	2,473,640.75	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	8,639,563.71	
所得税影响额	2,174,591.59	
少数股东权益影响额		
合计	6,464,972.12	

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。

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.33	0.01	0.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.62	-0.02	0.01

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1). 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净资产差异情况

☐适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

	净利润		净资产	
	本期发生额	上期发生额	期末余额	期初余额

按中国会计准则				
按国际会计准则调整的项目及金额:				
按国际会计准则				

(2). 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净资产差异情况

□适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

	净利润		净资产	
	本期发生额	上期发生额	期末余额	期初余额
按中国会计准则				
按境外会计准则调整的项目及金额:				
按境外会计准则				

(3). 境内外会计准则下会计数据差异说明, 对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的, 应注明该境外机构的名称。

4、其他

第十二节 备查文件目录

备查文件目录	1、载有董事长签名的2014年半年度报告文本；
备查文件目录	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；
备查文件目录	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
备查文件目录	4、文件存放地点：公司证券部

通化葡萄酒股份有限公司

董事长：何为民

董事会批准报送日期：2015-04-15