

公司代码：600365

公司简称：通葡股份

# 通化葡萄酒股份有限公司

## 2019 年半年度报告

## 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半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、本半年度报告未经审计。

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）王荣杰声明：保证半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

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

报告期内，不存在对公司生产经营产生实质性影响的特别重大风险。公司已在本报告中详细阐述公司在生产经营过程中可能面临的各种风险及应对措施，敬请查阅“第四节经营情况讨论与分析”之“可能面对的风险”。

十、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	6
第四节	经营情况的讨论与分析.....	8
第五节	重要事项.....	13
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	19
第七节	优先股相关情况.....	20
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	20
第九节	公司债券相关情况.....	21
第十节	财务报告.....	22
第十一节	备查文件目录.....	118

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

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

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	通化葡萄酒股份有限公司
公司的中文简称	通葡股份
公司的外文名称	TONGHUA GRAPE WINE CO., LTD
公司的外文名称缩写	THGW
公司的法定代表人	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	何为民（代）	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	0435-3530579	0435-3949249
传真	0435-3949616	0435-3949616
电子信箱	Hewm11@163.com	hongenjie@126.com

### 三、 基本情况变更简介

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
报告期内变更情况查询索引	无

**四、 信息披露及备置地点变更情况简介**

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报、中国证券报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券部
报告期内变更情况查询索引	无

**五、 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	

**六、 其他有关资料**

□适用 √不适用

**七、 公司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	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	639,467,289.77	507,934,280.71	25.90
归属于上市公司股东的净利润	2,759,009.73	6,074,486.92	-54.58
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	2,616,426.47	6,133,542.66	-57.34
经营活动产生的现金流量净额	-41,871,536.42	-233,385,299.71	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	696,121,605.34	693,362,595.61	0.40
总资产	1,137,902,087.17	1,199,717,428.19	-5.15

**(二) 主要财务指标**

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.007	0.015	-53.33
稀释每股收益(元/股)	0.007	0.015	-53.33
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.007	0.015	-53.33
加权平均净资产收益率(%)	0.40	0.88	减少0.48个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	0.38	0.89	减少0.51个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

□适用 √不适用

**八、 境内外会计准则下会计数据差异**

□适用 √不适用

## 九、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	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益		
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	259,241.96	
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		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
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	-235,764.85	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	94,513.38	
所得税影响额	24,592.77	
合计	142,583.26	

## 十、其他

□适用 √不适用

## 第三节 公司业务概要

## 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

## (一) 葡萄酒行业

## 1、主要业务情况说明

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

## 2、经营模式情况说明

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

## 3、葡萄酒行业情况说明

根据国家统计局数据 2019 年 1-6 月，全国酿酒行业规模以上企业完成酿酒总产量 2860.31 万千升，同比增长 0.75%。其中饮料酒产量 2521.69 万千升，同比增长 1.21%。国产葡萄酒产量继续下行，看来这场旷日持久的产业调整和升级仍在继续推进。进口葡萄酒冲击是倒逼行业转型升级的一种助推力量。

### （二）电商平台

#### 1、主要业务情况说明

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

#### 2、经营模式情况说明

公司控股子公司九润源已获得包括苏酒贸易、贵州习酒、四特、劲酒、古井贡酒等多个酒厂授权的互联网经销商资格，其客户主要为京东、天猫超市、苏宁易购等多个互联网电子商务网站。与此同时，九润源通过酒街网公司在各大主流的电子商务平台上经营白酒品牌旗舰店，进行相关酒水类的网络零售。

九润源可供销售的酒类单品数达 500 余种，分为流通商品和定制产品，其中绝大部分为流通商品。流通商品指九润源直接从酒类经销商采购的酒品，如洋河·海之蓝、洋河·天之蓝、洋河·梦之蓝、习酒·窖藏 1988 等；定制产品指九润源通过参与定制方式从厂家或酒类经销商引进的产品，如红习酱 1952、习酱·蓝、习酱·金等。

#### 3、电商平台行业情况说明

电商平台销售作为互联网时代出现的新型销售形式，经过近几年的迅速发展，逐渐形成了京东、天猫、亚马逊、苏宁易购等主流电商平台。

过去几年中，酒类电商呈现量级增长，零售消费的剧增也让酒类电商平台快速发展，根据中国烟酒行业协会数据显示，2013 年酒类电商交易规模达 70 亿元，2016 年达到了 305 亿元，而经过预测，2019 年电商交易规模将突破到 900 亿元。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

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

其中：境外资产 0（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0%。

### 三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

#### （一）品牌优势

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

#### （二）渠道优势

公司在“互联网+”的大时代背景下全面发力电子商务与 O2O 渠道建设，以互联网思维 C2B 的模式与消费者进行了有效沟通。公司旗下北京九润源公司，作为公司互联网电商平台的重要布局，已经完成了公司电商产品的全平台覆盖，通过新通路、新零售、新产品、新形象全面展示公司一个全新形象！

#### （三）文化优势

公司以“以全球视野，树民族品牌”作为企业愿景，提出“制造甜蜜，品味幸福”的企业使命，以消费者的甜蜜人生、快乐生活为奋斗目标，让甜美主义的通葡佳酿成为中国消费者幸福生活元素。经过几代人的努力和多年的历史积淀，通化葡萄酒已经形成了“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。公司提出“酿造中国味道，宏扬中国风土，树立中国品位，凝聚中国力量”的经营理念。致力于将“红色国酒”再创辉煌。

#### （四）技术创新优势

创新是企业生存和发展的重要驱动力，公司在日趋变化的市场新形势下，积极探求企业创新发展目标的方向，坚持在传承和弘扬中不断开发新产品。

## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

本报告期，公司实现营业收入 63,946.73 万元，同比增涨 25.90%；实现营业利润 2,257.85 万元，同比减少 23.20%；实现利润总额 2,260.20 万元，同比减少 23.02%；实现归属于母公司所有者的净利润 275.90 万元，同比减少 54.58%。

本报告期，公司董事会紧密围绕年初制定的发展目标，认真履行职责，对公司的重大事项进行科学决策。通过公司全体员工的齐心协力，公司葡萄酒行业与电商平台频创佳绩，较好地完成了 2019 年半年度经营计划，具体内容如下：

## （一）葡萄酒行业

### 1、产品与技术工作：

（1）为了推进产品研究及新产品实验，公司技术中心严格按照冰葡萄酒的酿造工艺，将各类葡萄原料全部发酵为质量优良的原酒，为公司储备了较充足的生产原料。将 2018 年 12 月份收获并完成压榨的冰葡萄汁，通过添加特种酵母和控温发酵管理等技术管理和工艺实施，完成冰白葡萄酒、冰红葡萄酒发酵。为公司冰酒产品的生产补充了原料库存。

（2）根据公司统一部署，于 4 月 5 日推动公司“2019 年质量管理年”启动。并务实地按照全面加强工作质量、加快工作效率、改进工作方法、加足工作干劲等方面，陆续开展了各项与质量管理相关的各项活动，包括各车间签订质量承诺书，带骨干员工到其它先进公司参观学习，每月进行现场管理检查和通报，开展质量年党员先锋岗评比，展开食品安全与酿造技术的培训等，有效地推进了公司质量管理的提高。

（3）进行了参赛酒样把关和选送。于 6 月 19 日参与选送参加国际葡萄酒（中国）大赛的“通化荣耀雅士樽冰白（典藏级）”、“通化荣耀雅士樽冰红（典藏级）”、“通化爱在深秋威代尔晚收甜白”、“通化爱在深秋威代尔晚收甜红”4 款酒，均荣获金奖，彰显了公司的技术和产品品质实力。

### 2、销售工作：

公司进一步加强品牌推广，提升通化葡萄酒品牌宣传和影响力。从整合优势资源入手，形成以区域优势中的商超为面、以餐饮终端渠道为线、拓展名烟名酒店为点，形成点、线、面结合的复合型渠道规划。积极推进终端深化运营工作，强化终端深度掌控，打造良好的终端形象。强化地域突破，在保证东北市场稳定增长的前提下，拓展外埠区域市场。建立起以市场为导向，以消费需求为核心，以传统销售和互联网销售相结合等多元化发展渠道的产品销售模式。

### 3、生产与现场管理工作：

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

### 4、行政后勤工作：

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

（2）公司地下贮酒窖是第七批全国重点文物保护单位，2018 年公司为了保证文物安全，继续推进《保护规划》的工作申请，现已通过了省级评审。同时公司也通过了“AAA”级景区的评审。结合公司目前状况，拟将打造参观、学习、旅游及生产流程相结合的现代化葡萄酒企业。在推动文物保护工作、提高公众的文物保护意识的同时，将地方传统产业与文化品牌相结合，带动通化葡萄酒产业的发展。

## （二）电商平台工作

九润源实施重大变革，组织架构进行大调整。为满足未来发展需要，调整后的团队进行了精细化分工和业务流程重组，经过一年的磨合历练，团队目前已经成型，各业务组持续进行业务流程优化和完善。同时，在平台拓展方面、品牌拓展方面、产品开发方面取得较大突破。

## （一）主营业务分析

### 1 财务报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	639,467,289.77	507,934,280.71	25.90
营业成本	520,042,091.87	418,912,804.69	24.14
销售费用	67,934,353.38	35,135,416.00	93.35
管理费用	12,819,384.03	12,616,326.81	1.61
财务费用	9,539,434.17	6,334,522.10	50.59
研发费用	358,312.07	250,080.74	43.28
经营活动产生的现金流量净额	-41,871,536.42	-233,385,299.71	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-766,565.02	-8,761,328.59	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-134,159,199.83	137,717,629.93	不适用

（1）营业收入变动原因说明:由于子公司北京九润源电子商务有限公司营业收入每年增加，使的本期营业收入增加，增加 25.9%。

（2）营业成本变动原因说明:收入的增加及销售品种结构的变化导致本期的成本比上期成本增涨，增涨了 24.14%。

（3）销售费用变动原因说明:由于销售规模扩大、销售收入增涨，使销售费用上升，同比增涨 93.35%。

（4）管理费用变动原因说明:本期管理费用与同期相比变动不大。

（5）财务费用变动原因说明:主要是由于借款增加，导致财务费用中利息支出增加

（6）研发费用变动原因说明:由于研发人员薪酬增加，使得研发费用增加。

（7）经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:经营活动产生的现金流量净额与上年同期相比，增加了 19,151.38 万元，主要是本期销售商品收到的现金和收到的其他与经营活动有关的现金比上年同期增加了 27,550.28 万元，购买商品和支付劳务的现金和支付的其他与经营活动有关的现金增加 8,183.61 万元，支付给职工以及为职工支付的现金和各项税费增加 215.29 万元，使得本年经营活动产生的现金流量净额比上年同期%。

（8）投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是本期处置固定资产收回的现金减少 4.88 万元，本期购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金和投资所支付的现金减少 804.36 万元，使得投资活动产生的现金流量净额比上年同期增加 799.48 万元。

（9）筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是收到的其他与筹资活动有关的现金比

上年同期减少 14,894.16 万元，偿还债务支付的现金减少 44.64 万元，分配股利、利润或偿付利息支付的现金增加 897.96 万元，支付的其他与筹资活动有关的现金增加 11,440.20 万元，使得筹资活动产生的现金流量净额比上年同期减少 27,187.68 万元。

## 2 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

适用 不适用

### (2) 其他

适用 不适用

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

### (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

#### 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	39,729,710.82	3.49	216,527,012.09	18.05	-81.65	
预付款项	190,013,700.00	16.70	83,615,388.85	6.97	127.25	
其他应收款	130,239,638.44	11.45	39,437,275.77	3.29	230.25	
其他流动资产	5,751,803.91	0.51	8,827,177.09	0.74	-34.84	
应付账款	59,584,579.21	5.24	31,514,181.00	2.63	89.07	
预收款项	13,564,900.43	1.19	10,429,597.76	0.87	30.06	
应付职工薪酬	3,485,961.31	0.31	777,955.74	0.06	348.09	
其他应付款	186,391,946.71	16.38	285,514,222.96	23.80	-34.72	
长期借款	1,533,724.08	0.13	2,300,586.18	0.19	-33.33	
递延收益	1,700,000.00	0.15	1,200,000.00	0.10	41.67	

#### 其他说明

(1) 货币资金：本期货币资金减少主要是支付的其他往来款项增加；子公司北京九润源电子商务有限公司前期承兑到期，保证金解付支付承兑汇票；

(2) 预付账款：本期预付业务增加，使得今年预付账款比同期增加较多；

(3) 其他应收款：本期往来业务增加，使得其他应收款余额比上期年末数增加 230.25%；

(4) 其他流动资产：本期抵扣上期未抵扣进项税，使得本期其他流动资产减少 34.84%；

(5) 应付账款：本期应付账款增加主要是，子公司北京九润源电子商务有限公司应付的货款增加；

(6) 预收账款：本期预收业务增加，使得预收账款同比增加 30.06%；

(7) 应付职工薪酬：本期末公司计提的部分统筹基金尚未缴纳，使得应付职工薪酬本期比年初增加 348.09%；

(8) 其他应付款：本期子公司九润源归还的往来借款较多，使得本期其他应付款减少 34.72%。

(9) 长期借款：本期子公司九润源归还房贷，使得本期长期借款减少 33.33%。

(10) 递延收益：本期收到政府拨付的锅炉技术改造补助资金 50 万元，使递延收益增加 41.67%。

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用  不适用

受限货币资金：银行承兑汇票保证金 2,617.8 万元；

受限固定资产：长期贷款抵押固定资产 1,284.3 万元

## 3. 其他说明

适用  不适用

## (四) 投资状况分析

### 1、 对外股权投资总体分析

适用  不适用

#### (1) 重大的股权投资

适用  不适用

#### (2) 重大的非股权投资

适用  不适用

#### (3) 以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

## (五) 重大资产和股权出售

适用  不适用

## (六) 主要控股参股公司分析

适用  不适用

单位：万元 币种：人民币

子公司名称	持股比例 (%)	所处行业	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
通化润通酒水销售有限公司	100.00	商业	500.00	822.91	-7,857.00	0	-52.9
集安市通葡酒庄有限公司	100.00	葡萄收购	200.00	6,575.86	-19.11		0
仰慕世家国际酒业(北京)有限公司	100.00	电子商务	50.00	1,023.27	-229.38	0	0
通葡(大连)葡萄酒文化传播发展有限公司	100.00	传媒、地产	2,000.00	1,940.73	1940.23	0	0
吉林省鑫之诚商贸有限公司	100.00	商业	2,431.50	2,055.97	1,998.87	0	-41.7
北京九润源电子商务有限公司	51.00	电子商务	544.42	46,767.30	16,243.37	61248.28	2,366.27

**(七) 公司控制的结构化主体情况**

□适用 √不适用

**二、其他披露事项****(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明**

□适用 √不适用

**(二) 可能面对的风险**

√适用 □不适用

**1、市场风险方面**

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

**2、财务风险方面**

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

**3、食品安全风险**

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

**(三) 其他披露事项**

□适用 √不适用

**第五节 重要事项****一、股东大会情况简介**

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2018 年年度股东大会	2019-05-16	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2019-05-17
2019 年第一次临时股东大会	2019-07-08	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2019-07-09

股东大会情况说明

□适用 √不适用

## 二、利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数(元) (含税)	0
每 10 股转增数 (股)	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

## 三、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	其他	吉祥嘉德及其共同控制人张士伟、王玉琴和金钰鑫	减少关联交易及避免同业竞争	2012 年吉祥嘉德收购通葡股份股权时, 吉祥嘉德为通葡股份第一大股东期间	是	是	无	无
其他承诺	其他	公司第一大股东吉祥嘉德	拟通过上海证券交易所交易系统增持公司股份, 增持金额不少于人民币 5,000 万元, 不超过人民币 1 亿元。	自 2018 年 6 月 21 日起 12 个月内。	是	否	大股东实施增持计划遇到困难。但鉴于对公司未来发展的信心, 为更好实施此次增持计划, 经审慎考虑, 决定延期实施增持股份计划。	延长增持计划实施时间至 2020 年 6 月 21 日前, 已实施完成。

## 四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

□适用 √不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

□适用 √不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

## 五、破产重整相关事项

适用 不适用

## 六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

### (一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

### (二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

### (三) 其他说明

适用 不适用

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

适用 不适用

## 八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

## 九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

### (一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

### (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 十、重大关联交易

### (一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

### (三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (五) 其他重大关联交易

适用 不适用

### (六) 其他

适用 不适用

## 十一、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

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）						0							
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）						0							
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计						2,000							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						2,000							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						2,000							
担保总额占公司净资产的比例（%）						2.87							
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）						0							
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）						0							
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）						0							
上述三项担保金额合计（C+D+E）						0							
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明						本公司控股子公司北京九润源电子商务有限公司因经营发展需要，向宁波银行北京丰台支行营业部申请授信额度2,000万元人民币。本公司提供的担保方式为连带责任保证，担保期限从2018年10月25日起至2019年10月24日止。							

### 3 其他重大合同

适用 不适用

#### 十二、 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

#### 十三、 可转换公司债券情况

适用 不适用

#### 十四、 环境信息情况

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

适用 不适用

##### （二）重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

为贯彻落实《中华人民共和国环境保护法》和《中华人民共和国清洁生产促进法》，改善环境质量，加快环境技术管理体系建设，通化葡萄酒股份有限公司（以下简称“公司”）积极响应并履行社会职责。公司非常重视环境保护及可持续发展，已逐步制定环境保护方针、目标等管理方案、对环境风险的评估和防范以及突发应急预案的处理等，逐步完善环境管理体系。公司一直秉承国家环保法要求，严格注意保护厂区及周边居住环境的安全，对于生产和生活产生的废水，每月均缴纳污水处理费排放至市政管网；根据环保局文件要求，已将原有燃煤锅炉更换、安装了2台节能环保的燃气锅炉。生产和供暖期间锅炉产生的废气排放物，均按环保标准要求定期检测数据，各项污染物的产生及排放浓度均能够满足GB13271-2014《锅炉大气污染物排放标准》中新建锅炉燃气锅炉标准要求。

具体环境信息情况如下：

公司现有排污口2个，其中废水1个，废气1个。主要排放污染物信息如下：

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

2、锅炉产生的废气污染物，定期请求上级资质部门监测，实时监测数据如下：

监测点位	监测频次	烟气量 m <sup>3</sup> /h	含氧量	颗粒物			SO <sub>2</sub>			NO <sub>x</sub>		
				排放速率 kg/h	实测浓度 mg/m <sup>3</sup>	折算浓度 mg/m <sup>3</sup>	排放速率 (kg/h)	实测浓度 mg/m <sup>3</sup>	折算浓度 mg/m <sup>3</sup>	排放速率 kg/h	实测浓度 mg/m <sup>3</sup>	折算浓度 mg/m <sup>3</sup>
2t/h	1	24316	3.6	0.123	28.6	28.4	0.047	11	11	0.386	90	89
4t/h	1	11379	4.1	0.357	31.4	26.7	0.189	17	16	1.096	96	93

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

### (三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

### (四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

## 十五、其他重大事项的说明

(一) 与上一会计期间相比, 会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

## 一、股本变动情况

## (一) 股份变动情况表

## 1、股份变动情况表

报告期内, 公司股份总数及股本结构未发生变化。

## 2、股份变动情况说明

适用 不适用

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响(如有)

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

## 二、股东情况

## (一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	29,662
截止报告期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	43,093,236	10.77	0	质押	42,830,000	境内非国有法人
尹兵	0	22,689,972	5.67	0	质押	22,621,450	境外自然人
吉祥大酒店有限公司	0	19,800,000	4.95	0	质押	19,800,000	境内非国有法人
紫光集团有限公司	0	11,826,249	2.96	0	无	0	未知
温旭普	0	10,000,000	2.50	0	无	0	境内自然人
杨学农	0	8,000,000	2.00	0	无	0	境内自然人

北京紫光通信科技集团有限公司	0	4,800,100	1.20	0	无	0	未知
江苏海亚通信科技有限公司	0	4,759,600	1.19	0	质押	4,759,600	未知
南京亿竞源通信科技有限公司	0	4,558,700	1.14	0	无	0	未知
宋莉	3,923,300	3,923,300	0.98	0	无	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量			股份种类及数量			
				种类	数量		
吉林省吉祥嘉德投资有限公司	43,093,236			人民币普通股	43,093,236		
尹兵	22,689,972			人民币普通股	22,689,972		
吉祥大酒店有限公司	19,800,000			人民币普通股	19,800,000		
紫光集团有限公司	11,826,249			人民币普通股	11,826,249		
温旭普	10,000,000			人民币普通股	10,000,000		
杨学农	8,000,000			人民币普通股	8,000,000		
北京紫光通信科技集团有限公司	4,800,100			人民币普通股	4,800,100		
江苏海亚通信科技有限公司	4,759,600			人民币普通股	4,759,600		
南京亿竞源通信科技有限公司	4,558,700			人民币普通股	4,558,700		
宋莉	3,923,300			人民币普通股	3,923,300		
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、公司股东吉林省吉祥嘉德投资有限公司、吉祥大酒店有限公司、尹兵先生为一致行动人，吉祥大酒店有限公司为本公司的控股股东，尹兵先生为本公司的实际控制人。 2、公司其他股东之间是否存在关联关系或一致行动人的情况，本公司不详。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(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情况

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
王树平	副总经理	离任
孙永成	董事会秘书	离任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

王树平先生因退休原因于 2019 年 3 月 5 日申请辞去所担任的公司副总经理职务。

孙永成先生因个人原因于 2019 年 4 月 30 日申请辞去公司董事会秘书的职务。

### 三、其他说明

适用 不适用

公司债券相关情况

适用 不适用

## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2019 年 6 月 30 日

编制单位：通化葡萄酒股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	1	39,729,710.82	216,527,012.09
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	4	1,900,000.00	
应收账款	5	220,726,182.77	186,154,235.01
应收款项融资			
预付款项	7	190,013,700.00	83,615,388.85
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	8	130,239,638.44	39,437,275.77
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	9	272,572,966.82	382,602,097.52
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	13	5,751,803.91	8,827,177.09
流动资产合计		860,934,002.76	917,163,186.33
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	17	100,000.00	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	20	12,842,991.76	13,251,262.36
固定资产	21	179,587,531.67	184,153,058.06
在建工程	22	34,417,512.12	33,603,625.02

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	26	411,011.27	450,637.97
开发支出			
商誉	28	36,147,612.22	36,147,612.22
长期待摊费用	29	2,224,017.90	2,484,793.50
递延所得税资产	30	400,112.90	400,112.90
其他非流动资产	31	10,837,294.57	12,063,139.83
非流动资产合计		276,968,084.41	282,554,241.86
资产总计		1,137,902,087.17	1,199,717,428.19
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	36	46,177,376.80	41,177,376.80
应付账款	37	59,584,579.21	31,514,181.00
预收款项	38	13,564,900.43	10,429,597.76
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	39	3,485,961.31	777,955.74
应交税费	40	44,293,602.69	45,287,232.51
其他应付款	41	186,391,946.71	285,514,222.96
其中：应付利息	41	135,808.27	135,808.27
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	44	1,533,724.20	1,533,724.20
其他流动负债			
流动负债合计		355,032,091.35	416,234,290.97
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	46	1,533,724.08	2,300,586.18
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	52	1,700,000.00	1,200,000.00
递延所得税负债			

其他非流动负债			
非流动负债合计		3,233,724.08	3,500,586.18
负债合计		358,265,815.43	419,734,877.15
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	54	400,000,000.00	400,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	56	547,908,580.48	547,908,580.48
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	60	7,152,184.77	7,152,184.77
一般风险准备			
未分配利润	61	-258,939,159.91	-261,698,169.64
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		696,121,605.34	693,362,595.61
少数股东权益		83,514,666.40	86,619,955.43
所有者权益（或股东权益）合计		779,636,271.74	779,982,551.04
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,137,902,087.17	1,199,717,428.19

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：王荣杰

## 母公司资产负债表

2019 年 6 月 30 日

编制单位:通化葡萄酒股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
<b>流动资产:</b>			
货币资金		11,378,972.88	175,105,584.56
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		100,000.00	
应收账款	1	58,500,294.05	44,956,307.56
应收款项融资			
预付款项		118,372,435.30	7,066,637.80
其他应收款	2	236,110,758.87	184,035,698.22
其中: 应收利息			
应收股利			
存货		109,554,178.10	109,732,565.36
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,524,527.52	2,120,499.49
流动资产合计		535,541,166.72	523,017,292.99
<b>非流动资产:</b>			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	3	115,167,595.29	115,167,595.29
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		156,758,545.97	160,706,989.23
在建工程		34,417,512.12	33,603,625.02
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		31,525.00	41,650.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产		10,837,294.57	12,063,139.83
非流动资产合计		317,212,472.95	321,582,999.37
资产总计		852,753,639.67	844,600,292.36
<b>流动负债:</b>			
短期借款			
交易性金融负债			

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		20,231,405.61	17,016,890.29
预收款项		10,186,108.90	9,087,339.25
应付职工薪酬		3,280,494.35	487,184.92
应交税费		11,099,160.74	12,475,309.68
其他应付款		68,369,967.14	73,384,246.20
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		113,167,136.74	112,450,970.34
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		1,700,000.00	1,200,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,700,000.00	1,200,000.00
负债合计		114,867,136.74	113,650,970.34
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		400,000,000.00	400,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		547,908,580.48	547,908,580.48
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		6,760,812.18	6,760,812.18
未分配利润		-216,782,889.73	-223,720,070.64
所有者权益（或股东权益）合计		737,886,502.93	730,949,322.02
负债和所有者权益（或股东权益）总计		852,753,639.67	844,600,292.36

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：王荣杰

## 合并利润表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入		639,467,289.77	507,934,280.71
其中：营业收入	62	639,467,289.77	507,934,280.71
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		616,888,752.77	478,534,285.45
其中：营业成本	62	520,042,091.87	418,912,804.69
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			
税金及附加	63	6,195,177.25	5,285,135.11
销售费用	64	67,934,353.38	35,135,416.00
管理费用	65	12,819,384.03	12,616,326.81
研发费用	66	358,312.07	250,080.74
财务费用	67	9,539,434.17	6,334,522.10
其中：利息费用		9,635,564.94	7,518,009.01
利息收入		96,130.77	1,183,486.91
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		22,578,537.00	29,399,995.26
加：营业外收入	75	299,248.66	54,586.79
减：营业外支出	76	275,771.55	94,649.99
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		22,602,014.11	29,359,932.06
减：所得税费用	77	8,248,293.41	9,609,919.26
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		14,353,720.70	19,750,012.80
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		14,353,720.70	19,750,012.80
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		2,759,009.73	6,074,486.92
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		11,594,710.97	13,675,525.88

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) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 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		14,353,720.70	19,750,012.80
归属于母公司所有者的综合收益总额		2,759,009.73	6,074,486.92
归属于少数股东的综合收益总额		11,594,710.97	13,675,525.88
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)	十八.2	0.01	0.02
(二) 稀释每股收益(元/股)	十八.2	0.01	0.02

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

法定代表人：何为民

主管会计工作负责人：孟祥春

会计机构负责人：王荣杰

## 母公司利润表

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	4	27,858,253.51	28,324,895.97
减: 营业成本		15,899,942.15	13,648,151.08
税金及附加		4,387,979.08	3,907,667.25
销售费用		6,669,135.42	8,500,461.07
管理费用		9,121,327.82	9,050,377.08
研发费用		358,312.07	250,080.74
财务费用		737.62	-10,411.63
其中: 利息费用		11,403.06	17,304.31
利息收入		10,665.44	27,715.94
加: 其他收益			
投资收益 (损失以“-”号填列)	5	15,300,000.00	15,300,000.00
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 (损失以“-”号填列)			
净敞口套期收益 (损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)			
信用减值损失 (损失以“-”号填列)			
资产减值损失 (损失以“-”号填列)			
资产处置收益 (损失以“-”号填列)			
二、营业利润 (亏损以“-”号填列)		6,720,819.35	8,278,570.38
加: 营业外收入		259,241.96	2,700.24
减: 营业外支出		42,880.40	25,442.21
三、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		6,937,180.91	8,255,828.41
减: 所得税费用			
四、净利润 (净亏损以“-”号填列)		6,937,180.91	8,255,828.41
(一) 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)		6,937,180.91	8,255,828.41
(二) 终止经营净利润 (净亏损以“-”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额			
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备 (现金流量套期损益的有效部分)			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		6,937,180.91	8,255,828.41
七、每股收益:			

(一) 基本每股收益(元/股)		0.02	0.02
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.02	0.02

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：王荣杰

## 合并现金流量表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		637,819,218.20	342,998,144.13
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			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	79（1）	12,115,577.05	31,433,853.39
经营活动现金流入小计		649,934,795.25	374,431,997.52
购买商品、接受劳务支付的现金		448,853,275.29	383,892,106.64
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		19,054,088.78	19,562,232.60
支付的各项税费		38,630,838.02	35,969,803.02
支付其他与经营活动有关的现金	79（2）	185,268,129.58	168,393,154.97
经营活动现金流出小计		691,806,331.67	607,817,297.23
经营活动产生的现金流量净额		-41,871,536.42	-233,385,299.71
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			48,800.00
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			
投资活动现金流入小计			48,800.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		666,565.02	4,810,128.59
投资支付的现金		100,000.00	4,000,000.00
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			
投资活动现金流出小计		766,565.02	8,810,128.59
投资活动产生的现金流量净额		-766,565.02	-8,761,328.59
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			

吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	79 (5)	251,548,826.27	400,490,407.23
筹资活动现金流入小计		251,548,826.27	400,490,407.23
偿还债务支付的现金		383,431.05	829,862.08
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		23,812,278.38	14,832,652.09
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		14,700,000.00	14,700,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	79 (6)	361,512,316.67	247,110,263.13
筹资活动现金流出小计		385,708,026.10	262,772,777.30
筹资活动产生的现金流量净额		-134,159,199.83	137,717,629.93
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-176,797,301.27	-104,428,998.37
加：期初现金及现金等价物余额		216,527,012.09	132,711,973.12
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		39,729,710.82	28,282,974.75

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：王荣杰

## 母公司现金流量表

2019年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		22,578,631.60	36,151,530.05
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		3,162,157.34	28,317,661.01
经营活动现金流入小计		25,740,788.94	64,469,191.06
购买商品、接受劳务支付的现金		102,454,562.29	19,928,027.91
支付给职工以及为职工支付的现金		9,507,528.48	8,153,233.17
支付的各项税费		7,824,270.02	6,549,663.26
支付其他与经营活动有关的现金		69,014,474.81	97,634,080.40
经营活动现金流出小计		188,800,835.60	132,265,004.74
经营活动产生的现金流量净额		-163,060,046.66	-67,795,813.68
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			15,300,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			15,300,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		666,565.02	4,683,811.78
投资支付的现金			4,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		666,565.02	8,683,811.78
投资活动产生的现金流量净额		-666,565.02	6,616,188.22
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-163,726,611.68	-61,179,625.46
加: 期初现金及现金等价物余额		175,105,584.56	84,546,039.24
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		11,378,972.88	23,366,413.78

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: 王荣杰

## 合并所有者权益变动表

2019年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	2019年半年度														
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计			
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润	其他	小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	400,000,000.00				547,908,580.48				7,152,184.77		-261,698,169.64		693,362,595.61	86,619,955.43	779,982,551.04
加:会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	400,000,000.00				547,908,580.48				7,152,184.77		-261,698,169.64		693,362,595.61	86,619,955.43	779,982,551.04
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)											2,759,009.73		2,759,009.73	-3,105,289.03	-346,279.30
(一)综合收益总额											2,759,009.73		2,759,009.73	11,594,710.97	14,353,720.70
(二)所有者投入和减少资本															
1.所有者投入的普通股															
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入所有者权益的金额															



		优先股	永续债	其他	库存股	综合收益	储备	风险准备				
一、上年期末余额	400,000,000.00				547,908,580.48		7,152,184.77	-265,896,006.13		689,164,759.12	72,354,353.27	761,519,112.39
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并其他												
二、本年期初余额	400,000,000.00				547,908,580.48		7,152,184.77	-265,896,006.13		689,164,759.12	72,354,353.27	761,519,112.39
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								6,074,486.92		6,074,486.92	-1,024,474.12	5,050,012.80
（一）综合收益总额								6,074,486.92		6,074,486.92	13,675,525.88	19,750,012.80
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配											-14,700,000.00	-14,700,000.00
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配											-14,700,000.00	-14,700,000.00
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												

4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他														
四、本期期末余额	400,000,000.00				547,908,580.48			7,152,184.77		-259,821,519.21		695,239,246.04	71,329,879.15	766,569,125.19

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：王荣杰

## 母公司所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	400,000,000.00				547,908,580.48				6,760,812.18	-223,720,070.64	730,949,322.02
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	400,000,000.00				547,908,580.48				6,760,812.18	-223,720,070.64	730,949,322.02
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										6,937,180.91	6,937,180.91
（一）综合收益总额										6,937,180.91	6,937,180.91
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											

2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	400,000,000.00				547,908,580.48			6,760,812.18	-216,782,889.73	737,886,502.93

项目	2018 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	400,000,000.00				547,908,580.48				6,760,812.18	-217,391,496.68	737,277,895.98
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	400,000,000.00				547,908,580.48				6,760,812.18	-217,391,496.68	737,277,895.98
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)										8,255,828.41	8,255,828.41
(一) 综合收益总额										8,255,828.41	8,255,828.41
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者 (或股东) 的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本 (或股本)											
2. 盈余公积转增资本 (或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											

6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	400,000,000.00				547,908,580.48				6,760,812.18	-209,135,668.27	745,533,724.39

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：王荣杰

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

适用 不适用

公司名称：通化葡萄酒股份有限公司(以下简称“本公司”)。

注册地址：通化市前兴路28号。

注册登记批准机关：吉林省工商行政管理局。

企业法人营业执照注册号为：91220000702312420U

法定代表人：何为民

注册资本：人民币肆亿元

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

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

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

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

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

2009年本公司第一大股东新华联控股有限公司通过上海证券交易所证券交易系统,累计减持本公司股份2.59%,减持后尚持有本公司股份14.94%,仍为本公司第一大股东;同年以同种方式,本公司第二大股东通化东宝药业股份有限公司累计减持本公司股份3.68%,减持后尚持有本公司股份9.97%,仍为本公司第二大股东。

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

2012年5月8日，新华联控股有限公司与吉林省吉祥嘉德投资有限公司签署了《股权转让协议书》，吉祥嘉德受让新华联持有的公司1,009.54万股A股股票。本次转让后，新华联不再持有本公司股份，吉祥嘉德持有本公司1,009.54万股，占本公司总股本的7.21%，为本公司第一大股东。

根据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号文），非公开发行6,000万股人民币普通股且募集资金总额为人民币5.388亿元，每股面值人民币1元，溢价发行，每股发行价格为人民币8.98元，公司于2013年5月29日实际收到募集资金净额（扣除相关发行费用）52,235.20万元，变更后的注册资本及实收资本为20,000.00万元。本次变更已经中准会计师事务所有限公司于2013年5月29日出具的中准验字[2013]1016号验资报告予以验证。

根据本公司2015年第二次临时股东大会决议，本公司用截止2015年6月30日的资本公积转增股本，本次转增股本于2015年10月27日完成，转增后的股本为40,000万元。

2018年6月21日至2018年12月20日，公司第一大股东吉林省吉祥嘉德投资有限公司通过上海证券交易所交易系统增持了公司股份260,000股，本次增持后，吉祥嘉德投资有限公司持有本公司43,093,236股，占本公司总股本的10.77%；吉祥嘉德及其一致行动人吉祥大酒店有限公司、尹兵先生共持有本公司85,583,208股，占公司总股本的21.39%。

## 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

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

### 2. 持续经营

适用 不适用

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：

适用 不适用

### 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

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

适用 不适用

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

适用 不适用

#### (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

适用 不适用

#### (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

##### I 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。

## II 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**√适用  不适用

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“五、14 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**√适用  不适用**(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**√适用  不适用

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**

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资

产（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以

出售该金融资产为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）；除此之外的其他金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

## （2）、金融工具的确认依据和计量方法

### 1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

## 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

## 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，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。

## 5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，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。

## 6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

## (3)、金融资产转移的确认依据和计量方法

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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）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的确定方法

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）减值的测试方法及会计处理方法

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

## 11. 应收票据

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用  
同其他应收款

## 12. 应收账款

### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司将该应收账款按类似信用风险特征（账龄）进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该应收账款坏账准备的计提比例进行估计如下：

账龄	应收账款计提比例(%)
1-6 个月（含 6 个月）	
7-12 个月（含 1 年）	5
1-2 年	10
2-3 年	15
3 年以上	100

如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

## 13. 应收款项融资

适用 不适用  
同应收账款

## 14. 其他应收款

### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

对于除应收账款以外其他的应收款项（包括应收票据、其他应收款、长期应收款等）的减值损失计量，比照本附注“五、10、金融工具（6）、金融资产（不含应收款项）的减值的测试方法及会计处理方法”处理。

**15. 存货**

√适用 □不适用

## (1) 存货分类:

本公司存货分类为：库存商品、原材料、包装物、在产品、自制半成品、低值易耗品等。

## (2) 存货发出的计价方法:

本公司存货发出时按照加权平均法计价。

## (3) 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、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，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，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要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者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。

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。

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

本公司存货采取永续盘存制。

## (5) 低值易耗品和包装物的转销方法

①低值易耗品采用一次转销法

②包装物采用一次转销法

**16. 持有待售资产**

√适用 □不适用

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

(2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

**17. 债权投资**

**债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**20. 长期股权投资**

√适用 □不适用

**(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，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

### （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“五、5 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“五、6 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。

## 21. 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。

## 22. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

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本公司；
- ② 该固定资产的成本能够可靠地计量。

## ③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、预计使用年限和预计净残值率确定固定资产折旧率，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提供经济利益，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

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10—45	5	2.11—9.50
机器设备	年限平均法	11—18	5	5.28—8.64
运输设备	年限平均法	4—14	3—5	6.79—24.25
电子设备	年限平均法	3—10	3—5	9.50—31.67
其他	年限平均法	8—10	5	9.50—11.88

## (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

本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。

## 23. 在建工程

适用 不适用

## (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。

## 24. 借款费用

√适用 □不适用

### (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。

## 25. 生物资产

适用 不适用

## 26. 油气资产

适用 不适用

## 27. 使用权资产

适用 不适用

## 28. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

#### ① 无形资产的计价方法

I 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。

#### II 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	45-50 年	按土地使用权证约定日期
非专利技术	10 年	按非专利技术证书使用年限约定日期
财务软件	5 年	按照预计使用年限

每年终了，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使用寿命不确定的无形资产的判断依据：

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产

④划分为本公司研究开发项目研究阶段和开发阶段的具体标准

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：

I 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；

II 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

III 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；

IV 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；

V 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。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

## 29. 长期资产减值

适用 不适用

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臵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。

### 30. 长期待摊费用

适用 不适用

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。

### 31. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

本公司在职工为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

适用 不适用

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**

√适用 □不适用

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**

√适用 □不适用

暂无

**32. 预计负债**

√适用 □不适用

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。

**33. 租赁负债**

□适用 √不适用

**34. 股份支付**

□适用 √不适用

**35. 优先股、永续债等其他金融工具**

适用 不适用

**36. 收入**

适用 不适用

**(1) 销售商品收入确认和计量的总体原则**

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

**①本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准**

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

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

**(2) 让渡资产使用权收入的确认和计量原则****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：

I 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。

II 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。

**(1) 销售商品收入确认和计量的总体原则**

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

**①本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准**

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

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

**(2) 让渡资产使用权收入的确认和计量原则****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：

I 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。

II 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。

### 37. 政府补助

√适用 □不适用

#### (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。

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

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：根据相关政府补助文件、政府纪要、拨款凭证等，本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助为与资产相关的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：根据相关政府补助文件、政府纪要、拨款凭证等，本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助为与收益相关的政府补助。

对于政府文件等未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：①对于综合性项目的政府补助，本公司将其分解为与资产相关的部分和与收益相关的部分，分别进行会计处理；难以区分的，将政府补助整体归类为与收益相关的政府补助。

②对于其他类政府补助，本公司将认定为与收益相关的政府补助。

#### (2) 确认时点

按照固定的定额标准取得的政府补助以及有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的补助，于期末按应收金额计量。

对于其他类政府补助，本公司于实际收到款项时，按照到账的实际金额计量。

#### (3) 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

①财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

②财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

### 38. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

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

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、清偿负债同时进行时，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。

### 39. 租赁

#### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

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。

#### (2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

**40. 其他重要的会计政策和会计估计**

□适用 √不适用

**41. 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)
《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量(修订)》、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移(修订)》、《企业会计准则第 24 号—套期会计(修订)》及《企业会计准则第 37 号—金融工具列报(修订)》(统称“新金融工具准则”)		
财会〔2019〕6 号《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》		详见其他说明

其他说明：

本公司根据财会〔2019〕6 号规定的财务报表格式编制 2019 年财务报表，并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。

2018 年 12 月 31 日受影响的合并资产负债表和母公司资产负债表项目：

合并资产负债表			
科目	调整前	调整后	调整金额
应收票据和应收账款	186,154,235.01		-186,154,235.01
应收账款		186,154,235.01	186,154,235.01
应付票据及预付账款	72,691,557.80		-72,691,557.80
应付票据		41,177,376.80	41,177,376.80
预付账款		31,514,181.00	31,514,181.00
母公司资产负债表			
科目	调整前	调整后	调整金额
应收票据和应收账款	44,956,307.56		-44,956,307.56
应收账款		44,956,307.56	44,956,307.56
应付票据及预付账款	17,016,890.29		-17,016,890.29
预付账款		17,016,890.29	17,016,890.29

2018 年 6 月 30 日受影响的合并利润表和母公司利润表项目

合并利润表			
科目	调整前	调整后	调整金额
管理费用	12,866,407.55	12,616,326.81	-250,080.74
研发费用		250,080.74	250,080.74
母公司利润表			
科目	调整前	调整后	调整金额

管理费用	9,300,457.82	9,050,377.08	-250,080.74
研发费用		250,080.74	250,080.74

## (2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

## (3). 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

√适用 □不适用

## 合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	216,527,012.09	216,527,012.09	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	186,154,235.01	186,154,235.01	
应收款项融资			
预付款项	83,615,388.85	83,615,388.85	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	39,437,275.77	39,437,275.77	
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	382,602,097.52	382,602,097.52	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	8,827,177.09	8,827,177.09	
流动资产合计	917,163,186.33	917,163,186.33	
<b>非流动资产:</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	13,251,262.36	13,251,262.36	

固定资产	184,153,058.06	184,153,058.06	
在建工程	33,603,625.02	33,603,625.02	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	450,637.97	450,637.97	
开发支出			
商誉	36,147,612.22	36,147,612.22	
长期待摊费用	2,484,793.50	2,484,793.50	
递延所得税资产	400,112.90	400,112.90	
其他非流动资产	12,063,139.83	12,063,139.83	
非流动资产合计	282,554,241.86	282,554,241.86	
资产总计	1,199,717,428.19	1,199,717,428.19	
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	41,177,376.80	41,177,376.80	
应付账款	31,514,181.00	31,514,181.00	
预收款项	10,429,597.76	10,429,597.76	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	777,955.74	777,955.74	
应交税费	45,287,232.51	45,287,232.51	
其他应付款	285,514,222.96	285,514,222.96	
其中：应付利息	135,808.27	135,808.27	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	1,533,724.20	1,533,724.20	
其他流动负债			
流动负债合计	416,234,290.97	416,234,290.97	
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	2,300,586.18	2,300,586.18	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			

递延收益	1,200,000.00	1,200,000.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	3,500,586.18	3,500,586.18	
负债合计	419,734,877.15	419,734,877.15	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	400,000,000.00	400,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	547,908,580.48	547,908,580.48	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	7,152,184.77	7,152,184.77	
一般风险准备			
未分配利润	-261,698,169.64	-261,698,169.64	
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	693,362,595.61	693,362,595.61	
少数股东权益	86,619,955.43	86,619,955.43	
所有者权益（或股东权益） 合计	779,982,551.04	779,982,551.04	
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	1,199,717,428.19	1,199,717,428.19	

各项目调整情况的说明：无调整项目

适用 不适用

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	175,105,584.56	175,105,584.56	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计 入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	44,956,307.56	44,956,307.56	
应收款项融资			
预付款项	7,066,637.80	7,066,637.80	
其他应收款	184,035,698.22	184,035,698.22	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	109,732,565.36	109,732,565.36	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	2,120,499.49	2,120,499.49	

流动资产合计	523,017,292.99	523,017,292.99	
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	115,167,595.29	115,167,595.29	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	160,706,989.23	160,706,989.23	
在建工程	33,603,625.02	33,603,625.02	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	41,650.00	41,650.00	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产	12,063,139.83	12,063,139.83	
非流动资产合计	321,582,999.37	321,582,999.37	
资产总计	844,600,292.36	844,600,292.36	
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	17,016,890.29	17,016,890.29	
预收款项	9,087,339.25	9,087,339.25	
应付职工薪酬	487,184.92	487,184.92	
应交税费	12,475,309.68	12,475,309.68	
其他应付款	73,384,246.20	73,384,246.20	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	112,450,970.34	112,450,970.34	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			

长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	1,200,000.00	1,200,000.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,200,000.00	1,200,000.00	
负债合计	113,650,970.34	113,650,970.34	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	400,000,000.00	400,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	547,908,580.48	547,908,580.48	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	6,760,812.18	6,760,812.18	
未分配利润	-223,720,070.64	-223,720,070.64	
所有者权益（或股东权益）合计	730,949,322.02	730,949,322.02	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	844,600,292.36	844,600,292.36	

各项目调整情况的说明：无调整项目

适用 不适用

**(4). 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明**

适用 不适用

**42. 其他**

适用 不适用

**六、税项**

**1. 主要税种及税率**

主要税种及税率情况

适用 不适用

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

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

## 2. 税收优惠

适用 不适用

## 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	98,117.48	96,865.66
银行存款	13,453,641.75	192,752,199.70
其他货币资金	26,177,951.59	23,677,946.73
合计	39,729,710.82	216,527,012.09
其中：存放在境外的款项总额		

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	26,177,951.59	23,677,946.73
合计	26,177,951.59	23,677,946.73

其他说明：

本公司本期内除银行承兑汇票保证金外，不存在抵押、冻结等对变现有限制或存放在境外、或有潜在回收风险的资金。

### 2、交易性金融资产

适用 不适用

### 3、衍生金融资产

适用 不适用

### 4、应收票据

#### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	1,900,000.00	
商业承兑票据		
合计	1,900,000.00	

## (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

## (5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

## (6). 坏账准备的情况

适用 不适用

## (7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 5、应收账款

## (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1-6 个月	185,889,265.97
7-12 个月	11,356,048.75
1 年以内小计	197,245,314.72
1 至 2 年	18,964,833.43
2 至 3 年	7,895,638.30
3 年以上	180,962,421.52
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	405,068,207.97

## (2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

按 单 项 计 提 坏 账 准 备											
其中：											
按 组 合 计 提 坏 账 准 备	405,068,207.97	100.00	184,342,025.20	45.51	220,726,182.77	370,496,260.21	100.00	184,342,025.20	49.76	186,154,235.01	5.01
其中：											
合 计	405,068,207.97	100.00	184,342,025.20	45.51	220,726,182.77	370,496,260.21	100.00	184,342,025.20	49.76	186,154,235.01	5.01

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：按账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	405,068,207.97	184,342,025.20	45.51
合计	405,068,207.97	184,342,025.20	45.51

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用**(3). 坏账准备的情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额
----	------	--------	------

		计提	收回或转回	转销或核销	
账龄组合	184,342,025.20	0	0	0	184,342,025.20
合计	184,342,025.20	0	0	0	184,342,025.20

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 227,589,554.43 元，占应收账款期末余额合计数的比例 56.19%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 23,551,402.46 元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、应收款项融资

适用 不适用

7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	187,761,992.40	98.81	81,039,240.42	96.92
1 至 2 年	985,243.61	0.52	1,199,383.61	1.43
2 至 3 年	751,654.89	0.40	861,955.72	1.03
3 年以上	514,809.10	0.27	514,809.10	0.62
合计	190,013,700.00	100.00	83,615,388.85	100

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：

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

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 154,980,328.95 元，占预付款项期末余额合计数的比例 81.56%。

其他说明

适用 不适用

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。

## 8、其他应收款

### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	130,239,638.44	39,437,275.77
合计	130,239,638.44	39,437,275.77

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

#### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 应收股利

#### (1). 应收股利

适用 不适用

#### (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 其他应收款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	

1-6 个月	97,670,799.89
7-12 个月	23,685,265.52
1 年以内小计	121,356,065.41
1 至 2 年	4,652,783.85
2 至 3 年	5,036,524.52
3 年以上	37,682,856.40
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	168,728,230.18

## (2). 按款项性质分类情况

□适用 √不适用

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	857,810.37	1,032,832.07	36,597,949.30	38,488,591.74
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	857,810.37	1,032,832.07	36,597,949.30	38,488,591.74

本期末未计提坏账、坏账准备填列项为 2018 年年末计提的坏账。

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	

按账龄计提	38,488,591.74	0	0	0	38,488,591.74
合计	38,488,591.74	0	0	0	38,488,591.74

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	往来	34,000,000.00	1年以内	20.15	
第二名	往来	27,000,000.00	1年以内	16.00	
第三名	往来	5,953,000.00	1年以上	3.53	297,650.00
第四名	往来	2,244,594.93	1年以内	1.33	
第五名	往来	1,982,647.18	5年以上	1.18	1,982,647.18
合计	/	71,180,242.11	/	42.19	2,280,297.18

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

9、存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	9,631,048.32		9,631,048.32	8,573,808.86		8,573,808.86
在产品	3,964,881.10		3,964,881.10	2,335,932.59		2,335,932.59
库存商品	149,042,904.60		149,042,904.60	166,669,268.20		166,669,268.20
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						
自制半成品	32,575,927.98		32,575,927.98	37,649,350.94		37,649,350.94
低值易耗品	196,120.39		196,120.39	198,925.51		198,925.51
发出商品	58,425,264.79		58,425,264.79	148,431,537.61		148,431,537.61
包装物	18,736,819.64		18,736,819.64	18,743,273.81		18,743,273.81
合计	272,572,966.82		272,572,966.82	382,602,097.52		382,602,097.52

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

适用 不适用

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

## (4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 10、持有待售资产

适用 不适用

## 11、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

## 12、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
未抵扣进项税	5,544,437.66	8,751,315.39
已交税费	207,366.25	75,861.70
合计	5,751,803.91	8,827,177.09

其他说明:

## 13、债权投资

## (1). 债权投资情况

适用 不适用

## (2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

## (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

## 14、其他债权投资

## (1). 其他债权投资情况

适用 不适用

## (2). 期末重要的其他债权投资

□适用 √不适用

## (3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 15、长期应收款

## (1) 长期应收款情况

□适用 √不适用

## (2) 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

## (3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

## (4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 16、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							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		
一、合营企业										
布拖县京源农业发展有限公司		100,000.00								100,000.00
小计		100,000.00								100,000.00
二、联营企业										
小计										
合计		100,000.00								100,000.00

其他说明

长期股权投资是子公司“北京九润源电子商务有限公司”对“布拖县京源农业发展有限公司”的股权投资，占20%股份。

## 17、其他权益工具投资

## (1). 其他权益工具投资情况

□适用 √不适用

## (2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 18、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

## 19、投资性房地产

投资性房地产计量模式

## (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	15,072,756.90			15,072,756.90
2. 本期增加金额				
(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	15,072,756.90			15,072,756.90
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	1,821,494.54			1,821,494.54
2. 本期增加金额	408,270.60			408,270.60
(1) 计提或摊销	408,270.60			408,270.60
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	2,229,765.14			2,229,765.14
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	12,842,991.76			12,842,991.76
2. 期初账面价值	13,251,262.36			13,251,262.36

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
办公楼	14,413,181.90	手续正在办理中

其他说明

□适用 √不适用

**20、固定资产****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	179,587,531.67	184,153,058.06
固定资产清理		
合计	179,587,531.67	184,153,058.06

**固定资产****(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	226,895,348.63	39,711,805.38	6,525,854.16	14,469,077.11	5,392,907.78	292,994,993.06
2. 本期增加金额		438,362.06	71,277.97	5,948.00	53,170.00	568,758.03
(1) 购置		438,362.06	71,277.97	5,948.00	53,170.00	568,758.03
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额	226,895,348.63	40,150,167.44	6,597,132.13	14,475,025.11	5,446,077.78	293,563,751.09
二、累计折旧						
1. 期初余额	69,494,595.81	26,474,796.92	3,620,764.00	8,282,255.78	969,522.49	108,841,935.00
2. 本期增加金额	3,475,209.18	596,514.17	253,694.95	710,133.87	98,732.25	5,134,284.42
(1) 计提	3,475,209.18	596,514.17	253,694.95	710,133.87	98,732.25	5,134,284.42
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额	72,969,804.99	27,071,311.09	3,874,458.95	8,992,389.65	1,068,254.74	113,976,219.42
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	153,925,543.64	13,078,856.35	2,722,673.18	5,482,635.46	4,377,823.04	179,587,531.67
2. 期初账面价值	157,400,752.82	13,237,008.46	2,905,090.16	6,186,821.33	4,423,385.29	184,153,058.06

**(2). 暂时闲置的固定资产情况**

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 固定资产清理

适用 不适用

## 21、在建工程

## 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	34,417,512.12	33,603,625.02
工程物资		
合计	34,417,512.12	33,603,625.02

## 在建工程

## (1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
新万吨设备及灌装设备改造工程	27,702,510.60		27,702,510.60	27,263,930.38		27,263,930.38
厂区改造	5,595,455.80		5,595,455.80	5,401,281.00		5,401,281.00
其他工程	1,119,545.72		1,119,545.72	938,413.64		938,413.64
合计	34,417,512.12		34,417,512.12	33,603,625.02		33,603,625.02

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

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

新万吨及灌装设备改造工程	28,000,000.00	27,263,930.38	438,580.22			27,702,510.60	98.94	99%				自有资金
厂区改造	7,300,000.00	5,401,281.00	194,174.80			5,595,455.80	76.65	80%				自有资金
合计	35,300,000.00	32,665,211.38	632,755.02			33,297,966.40	/	/			/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 工程物资

□适用 √不适用

## 22、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 23、油气资产

□适用 √不适用

## 24、使用权资产

□适用 √不适用

## 25、无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术		合计
一、账面原值					
1. 期初余额	1,729,040.00	637,220.56	123,641.50		2,489,902.06
2. 本期增加金额					
(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	637,220.56	123,641.50		2,489,902.06

二、累计摊销					
1. 期初余额	1,689,040.00	300,692.38	49,531.71		2,039,264.09
2. 本期增加金额	10,000.00	22,825.50	6,801.20		39,626.70
(1) 计提	10,000.00	22,825.50	6,801.20		39,626.70
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	1,699,040.00	323,517.88	56,332.91		2,078,890.79
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	30,000.00	313,702.68	67,308.59		411,011.27
2. 期初账面价值	40,000.00	336,528.18	74,109.79		450,637.97

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 26、开发支出

适用 不适用

## 27、商誉

### (1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

### (2). 商誉减值准备

适用 不适用

### (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 28、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	2,484,793.50		260,775.60		2,224,017.90
合计	2,484,793.50		260,775.60		2,224,017.90

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

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				
应收款项坏账准备	1,600,451.56	400,112.90	1,600,451.56	400,112.90
合计	1,600,451.56	400,112.90	1,600,451.56	400,112.90

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

适用 不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	221,230,165.38	221,230,165.38
可抵扣亏损	47,500,562.69	47,500,562.69
合计	268,730,728.07	268,730,728.07

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2019 年度	2,223,722.12	2,223,722.12	
2020 年度	14,501,179.34	14,501,179.34	
2021 年度	11,961,493.85	11,961,493.85	
2022 年度	7,426,421.84	7,426,421.84	
2023 年度	11,387,745.54	11,387,745.54	
合计	47,500,562.69	47,500,562.69	/

其他说明：

适用 不适用

### 30、其他非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
工程及设备款	2,837,294.57	4,063,139.83
搬迁安置土地	8,000,000.00	8,000,000.00
合计	10,837,294.57	12,063,139.83

其他说明：

注：“附注七 16.（1）说明”所述，因集安市规划要求，当地政府为本公司搬迁厂区安置土地价值为 800 万元。截至本期末，土地尚在安置过程中。

### 31、短期借款

#### (1). 短期借款分类

适用 不适用

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 32、交易性金融负债

适用 不适用

### 33、衍生金融负债

适用 不适用

### 34、应付票据

适用 不适用

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	46,177,376.80	41,177,376.80
合计	46,177,376.80	41,177,376.80

本期末已到期未支付的应付票据总额为0元。

### 35、应付账款

#### (1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年以内	44,901,241.43	18,120,027.26
一至二年	4,652,431.55	3,550,243.53
二至三年	1,065,452.67	1,165,585.88
三年以上	8,965,453.56	8,678,324.33
合计	59,584,579.21	31,514,181.00

#### (2). 账龄超过1年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

应付账款期末余额中无账龄超过一年的重大金额应付款项。

### 36、预收款项

#### (1). 预收账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年以内	4,933,938.35	2,184,283.51
一至二年	2,076,582.55	1,842,659.64
二至三年	1,986,527.65	2,178,729.83
三年以上	4,567,851.88	4,223,924.78
合计	13,564,900.43	10,429,597.76

预收款项期末余额中无账龄超过一年的重要预收款项。

#### (2). 账龄超过1年的重要预收款项

□适用 √不适用

#### (3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

### 37、应付职工薪酬

#### (1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	507,363.91	14,816,589.13	13,519,114.21	1,804,838.83
二、离职后福利-设定提存计划	270,591.83	2,177,043.94	766,513.29	1,681,122.48

三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	777,955.74	16,993,633.07	14,285,627.50	3,485,961.31

## (2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		12,502,529.54	12,370,095.80	132,433.74
二、职工福利费		305,766.05	309,741.17	-3,975.12
三、社会保险费	3,605.80	1,212,820.54	576,988.24	639,438.10
其中：医疗保险费	3,605.80	1,069,814.07	528,085.01	545,334.86
工伤保险费		71,976.77	15,941.82	56,034.95
生育保险费		71,029.70	32,961.41	38,068.29
四、住房公积金	64,878.21	684,174.68	262,289.00	486,763.89
五、工会经费和职工教育经费	438,879.90	111,298.32		550,178.22
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	507,363.91	14,816,589.13	13,519,114.21	1,804,838.83

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	11,237.19	2,054,311.57	740,830.38	1,324,718.38
2、失业保险费	259,354.64	122,732.37	25,682.91	356,404.10
3、企业年金缴费				
合计	270,591.83	2,177,043.94	766,513.29	1,681,122.48

其他说明：

□适用 √不适用

## 38、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	16,437,484.45	8,174,369.70
消费税	7,580,589.63	8,726,294.93
营业税	1,483.19	1,483.19
企业所得税	18,151,105.23	24,533,154.48
个人所得税	1,286,762.04	3,024,000.00
城市维护建设税	476,866.23	442,799.47
	9.75	2,344.37
	359,302.17	382,786.37
合计	44,293,602.69	45,287,232.51

**39、其他应付款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	135,808.27	135,808.27
应付股利		
其他应付款	186,256,138.44	285,378,414.69
合计	186,391,946.71	285,514,222.96

其他说明：

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。

**应付利息**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
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	135,808.27	135,808.27
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	135,808.27	135,808.27

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应付股利**

□适用 √不适用

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：

**其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	186,256,138.44	285,378,414.69
合计	186,256,138.44	285,378,414.69

**(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**40、持有待售负债**

□适用 √不适用

**41、1年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	1,533,724.20	1,533,724.20
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
1年内到期的租赁负债		
合计	1,533,724.20	1,533,724.20

**42、其他流动负债**

□适用 √不适用

**43、长期借款****(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	1,533,724.08	2,300,586.18
保证借款		
信用借款		
合计	1,533,724.08	2,300,586.18

长期借款分类的说明：

长期借款，所用抵押物为房产

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

**44、应付债券****(1). 应付债券**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**

□适用 √不适用

**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 45、租赁负债

适用 不适用

#### 46、长期应付款

项目列示

适用 不适用

#### 长期应付款

适用 不适用

#### 专项应付款

适用 不适用

#### 47、长期应付职工薪酬

适用 不适用

#### 48、预计负债

适用 不适用

#### 49、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助					
技术改造补助资金	1,200,000.00	500,000.00		1,700,000.00	
合计	1,200,000.00	500,000.00		1,700,000.00	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 50、其他非流动负债

适用 不适用

**51、股本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

**52、其他权益工具****(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

□适用 √不适用

**(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**53、资本公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	547,908,580.48			547,908,580.48
其他资本公积				
合计	547,908,580.48			547,908,580.48

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

**54、库存股**

□适用 √不适用

**55、其他综合收益**

□适用 √不适用

**56、专项储备**

□适用 √不适用

**57、盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	7,152,184.77			7,152,184.77
任意盈余公积				
储备基金				

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

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 58、分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-261,698,169.64	-265,896,006.13
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	-261,698,169.64	-265,896,006.13
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,759,009.73	6,074,486.92
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	-258,939,159.91	-259,821,519.21

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。

## 59、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	639,406,935.27	520,042,091.87	507,908,231.35	418,899,984.18
其他业务	60,354.50		26,049.36	12,820.51
合计	639,467,289.77	520,042,091.87	507,934,280.71	418,912,804.69

## 60、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	2,813,366.55	2,829,884.66
营业税		
城市维护建设税	1,296,368.23	930,374.15
教育费附加	607,005.93	444,880.41
资源税		

房产税	576,317.46	267,052.56
土地使用税	434,020.10	430,044.00
车船使用税	3,812.40	6,162.40
印花税	59,616.00	80,150.00
地方教育费附加	404,670.58	296,586.93
合计	6,195,177.25	5,285,135.11

**61、销售费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资	6,982,648.96	5,438,540.98
差旅费	1,197,837.28	1,354,235.13
办公及交通费	419,301.99	270,606.38
广告宣传费	2,151,111.87	1,464,797.52
运输费	6,080,691.11	6,576,818.65
促销活动费	2,108,648.08	813,212.55
其他	48,994,114.09	19,217,204.79
合计	67,934,353.38	35,135,416.00

**62、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,758,912.08	5,486,368.02
差旅费及业务招待费	748,070.44	546,761.98
办公费用	90,644.64	75,359.81
折旧费	3,682,444.61	3,985,720.82
其他	2,539,312.26	2,522,116.18
合计	12,819,384.03	12,616,326.81

**63、研发费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
研发人员薪酬	288,185.84	186,554.91
其他	70,126.23	63,525.83
合计	358,312.07	250,080.74

**64、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	9,112,278.38	6,718,240.72
减：利息收入	-96,130.77	-1,183,486.91
手续费	523,286.56	799,768.29

合计	9,539,434.17	6,334,522.10
----	--------------	--------------

**65、其他收益**

□适用 √不适用

**66、投资收益**

□适用 √不适用

**67、净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**68、公允价值变动收益**

□适用 √不适用

**69、信用减值损失**

□适用 √不适用

**70、资产减值损失**

□适用 √不适用

**71、资产处置收益**

□适用 √不适用

**72、营业外收入**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	259,241.96		259,241.96
其他	40,006.70	54,586.79	40,006.70
合计	299,248.66	54,586.79	299,248.66

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
稳岗补贴	159,241.96		与收益相关
市场监督管理厅奖励	100,000.00		与收益相关

其他说明：

适用 不适用

### 73、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计		48,078.38	
其中：固定资产处置损失		48,078.38	
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	8,870.00		8,870.00
其他	266,901.55	46,571.61	266,901.55
合计	275,771.55	94,649.99	275,771.55

### 74、所得税费用

#### (1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	8,248,293.41	9,609,919.26
递延所得税费用		
合计	8,248,293.41	9,609,919.26

#### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	22,602,014.11
按法定/适用税率计算的所得税费用	5,650,503.53
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	2,597,789.88
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	8,248,293.41

其他说明：

适用 不适用

### 75、其他综合收益

适用 不适用

**76、现金流量表项目****(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	11,720,197.62	30,195,779.69
政府补助	259,241.96	
利息收入	96,130.77	1,183,486.91
其他	40,006.70	54,586.79
合计	12,115,577.05	31,433,853.39

**(2). 支付的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
各项费用	35,773,524.00	26,918,613.74
往来款	149,494,605.58	141,474,541.23
合计	185,268,129.58	168,393,154.97

**(3). 收到的其他与投资活动有关的现金**

□适用 √不适用

**(4). 支付的其他与投资活动有关的现金**

□适用 √不适用

**(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
保理业务	251,548,826.27	400,490,407.23
合计	251,548,826.27	400,490,407.23

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

**(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
保理业务	361,512,316.67	247,110,263.13
合计	361,512,316.67	247,110,263.13

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

**77、现金流量表补充资料****(1) 现金流量表补充资料**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	14,353,720.70	19,750,012.80
加: 资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,134,284.42	5,686,834.68
无形资产摊销	39,626.70	34,205.40
长期待摊费用摊销	260,775.60	425,964.60
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	9,539,434.17	6,334,522.10
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	110,029,130.70	63,116,854.31
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-118,311,933.34	-214,735,407.31
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-62,916,575.37	-113,998,286.29
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-41,871,536.42	-233,385,299.71
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	39,729,710.82	28,282,974.75
减: 现金的期初余额	216,527,012.09	132,711,973.12
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	-176,797,301.27	-104,428,998.37

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	39,729,710.82	216,527,012.09
其中: 库存现金	98,117.48	96,865.66
可随时用于支付的银行存款	13,453,641.75	192,752,199.70
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	39,729,710.82	216,527,012.09
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	26,177,951.59	23,677,946.73

其他说明：

适用 不适用

#### 78、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

#### 79、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	26,177,951.59	使用权受限的货币资金是为票据保证金
应收票据		
存货		
固定资产	12,842,991.76	使用权受限的固定资产是为本公司长期贷款占用的抵押资产。
无形资产		
合计	39,020,943.35	/

#### 80、外币货币性项目

##### (1). 外币货币性项目

适用 不适用

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

适用 不适用

#### 81、套期

适用 不适用

#### 82、政府补助

##### 1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
稳岗补贴	159,241.96	营业外收入	159,241.96
市场监督管理厅奖励	100,000.00	营业外收入	100,000.00

**2. 政府补助退回情况**

适用 不适用

其他说明

**83、其他**

适用 不适用

**八、合并范围的变更**

**1、非同一控制下企业合并**

适用 不适用

**2、同一控制下企业合并**

适用 不适用

**3、反向购买**

适用 不适用

#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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

#### 5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

#### 6、 其他

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
通化润通酒水销售有限公司	通化	通化	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。。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	100.00		设立
集安市葡萄酒庄有限公司	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、国内一般贸易（法律、法规禁止的项目除外；法律、法规限制的项目取得许可证后方可经营）***（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）	100.00		设立
仰慕世家国际酒业（北京）有限公司	北京	北京	销售食品；销售金属材料、矿产品（不含煤炭及石油制品）、机械设备、电子产品、日用品、服装、工艺品、化工产品（不含危险化学品）；货物进出口、技术进出口、代理进出口；货运代理；经济贸易咨询；技术推广服务。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；销售食品以及依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）	100.00		非同一控制下企业合并
北京九润源电子商务有限公司	北京	北京	批发预包装食品（食品流通许可证有效期至2018年03月22日）；网上经营、销售食品、五金交电、电子产品、文化用品、照相器材、计算机软件及辅助设备、化妆品、医疗器械、体育用品（不含弩）、针纺织品、服装、日用杂货、家具、珠宝首饰、新鲜水果、新鲜蔬菜、不再分装的包装饲料、花卉、工艺品（不含文物）、钟表眼镜、卫生间用具、陶瓷制品、橡胶及塑料制品；货物进出口；代理进出口；仓储服务；基础软件服务；	51.00		非同一控制下企业合并

			计算机网络技术开发；技术咨询；技术服务；技术转让。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。）			
吉林省鑫之诚商贸有限公司	长春	长春	汽车配件、日用百货、五金交电、电子产品、建筑材料（不含木材）、家用电器、体育用品、办公用品、机械设备、工艺礼品（需专项审批的除外）、农副产品批发及零售；技术服务，企业管理咨询，企业信息咨询，商务信息咨询，设计、制作、代理、发布国内广告业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	100.00		非同一控制下企业合并
通葡国际健康医疗产业有限公司	香港	香港	医疗投资、健康投资、健康咨询、医疗技术开发和转让、投资及管理	100.00		设立
南京通葡股权投资基金(有限合伙)	南京	南京	股权投资；股权投资基金管理；资产管理；投资咨询(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)	87.50		设立

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：

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
北京九润源电子商务有限公司	49.00%	11,594,710.97	14,700,000.00	83,514,666.40

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司	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

名称												
北京九润源电子商务有限公司	452,916,624.10	14,756,396.99	467,673,021.09	303,705,610.70	1,533,724.08	305,239,334.78	548,862,022.98	15,061,832.28	563,923,855.26	391,318,534.01	3,834,310.38	395,152,844.39

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
北京九润源电子商务有限公司	612,482,832.88	23,662,675.44	23,662,675.44	121,631,195.59	480,540,411.42	27,909,236.50	27,909,236.50	-127,406,653.79

其他说明：

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

## 6、其他

适用 不适用

## 十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司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

适用 不适用

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因  
适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况  
适用 不适用

9、其他  
适用 不适用

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

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

#### 本企业的母公司情况的说明

截至本期末，伊兵持有吉祥大酒店有限公司 100%的股权，吉祥大酒店有限公司持有吉林省吉祥嘉德投资有限公司 72.12%的股权。伊兵、吉祥大酒店有限公司及其一致行动人吉祥嘉德投资有限公司共持有本公司股份 85,583,208 股，占比 21.39%，伊兵为上市公司实际控制人（其中伊兵直接持有本公司 5.67%股权；吉祥大酒店有限公司直接持有本公司 4.95%；吉林省吉祥嘉德投资有限公司直接持有本公司 10.77%股权。）。截至本期末，伊兵、吉祥大酒店有限公司及一致行动人吉祥嘉德投资有限公司所持有的本公司股份 85,251,450 已用于质押。

本企业最终控制方是：尹兵

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用**3、本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用**4、其他关联方情况**适用 不适用**5、关联交易情况****(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
吉祥大酒店有限公司	销售葡萄酒	229,065.52	0

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用**(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
北京九润源电子商务有限公司	20,000,000.00	2018-10-25	2019-10-24	否

本公司作为被担保方

□适用 √不适用

关联担保情况说明

□适用 √不适用

**(5). 关联方资金拆借**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
深圳市前海现在商业保理有限公司	52,180,000.00	2019-1-1	2019-6-30	
拆出				

关联方深圳市前海现在商业保理有限公司为本公司子公司北京九润源电子商务有限公司提供应收账款保理借款，本期收到保理借款 52,180,000.00 元，偿还保理借款 58,293,907.91 元，支付利息 499,823.99 元。

**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**

□适用 √不适用

**(7). 关键管理人员报酬**

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	91.15	98.09

**(8). 其他关联交易**

□适用 √不适用

**6、关联方应收应付款项****(1). 应收项目**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	吉祥大酒店有限公司	75,244.00		73,788.00	

其他应收款	吉祥大酒店有限公司	217,640.00		150,920.00	
-------	-----------	------------	--	------------	--

**(2). 应付项目**适用 不适用**7、关联方承诺**适用 不适用**8、其他**适用 不适用**十三、 股份支付****1、 股份支付总体情况**适用 不适用**2、 以权益结算的股份支付情况**适用 不适用**3、 以现金结算的股份支付情况**适用 不适用**4、 股份支付的修改、终止情况**适用 不适用**5、 其他**适用 不适用**十四、 承诺及或有事项****1、 重要承诺事项**适用 不适用**2、 或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**适用 不适用**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**适用 不适用**3、 其他**适用 不适用**十五、 资产负债表日后事项****1、 重要的非调整事项**适用 不适用**2、 利润分配情况**适用 不适用

**3、 销售退回**

适用 不适用

**4、 其他资产负债表日后事项说明**

适用 不适用

**十六、 其他重要事项**

**1、 前期会计差错更正**

**(1). 追溯重述法**

适用 不适用

**(2). 未来适用法**

适用 不适用

**2、 债务重组**

适用 不适用

**3、 资产置换**

**(1). 非货币性资产交换**

适用 不适用

**(2). 其他资产置换**

适用 不适用

**4、 年金计划**

适用 不适用

**5、 终止经营**

适用 不适用

**6、 分部信息**

**(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

适用 不适用

**(2). 报告分部的财务信息**

适用 不适用

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

适用 不适用

**(4). 其他说明**

适用 不适用

**7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**

适用 不适用

## 8、其他

□适用 √不适用

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1) 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1-6 个月	22,719,255.03
7-12 个月	9,846,852.36
1 年以内小计	32,566,107.39
1 至 2 年	20,675,342.60
2 至 3 年	6,854,326.35
3 年以上	141,865,304.32
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	201,961,080.66

## (2) 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	201,961,080.66	100.00	143,460,786.61	74.03	58,500,294.05	188,417,094.17	100.00	143,460,786.61	76.14	44,956,307.56
其中：										

按账龄分析法	201,961,080.66	100.00	143,460,786.61	74.03	58,500,294.05	188,417,094.17	100.00	143,460,786.61	76.14	44,956,307.56
合计	201,961,080.66	/	143,460,786.61	/	58,500,294.05	188,417,094.17	/	143,460,786.61	/	44,956,307.56

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
账龄分析法	143,460,786.61	0	0	0	143,460,786.61
合计	143,460,786.61	0	0	0	143,460,786.61

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 48,778,392.76 元, 占应收账款期末余额合计数的比例 24.15%, 相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 28,482,136.91 元。

### (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

### (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**2、其他应收款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	236,110,758.87	184,035,698.22
合计	236,110,758.87	184,035,698.22

其他说明：

□适用 √不适用

**应收利息****(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应收股利****(1). 应收股利**

□适用 √不适用

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(1). 按账龄披露**

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1-6 个月	96,073,373.03
7-12 个月	52,630,071.64
1 年以内小计	148,703,444.67
1 至 2 年	6,897,125.86

2至3年	3,458,624.82
3年以上	108,565,352.40
3至4年	
4至5年	
5年以上	
合计	267,624,547.75

## (2). 按款项性质分类

□适用 √不适用

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	609,153.42	116,888.99	30,787,746.47	31,513,788.88
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	609,153.42	116,888.99	30,787,746.47	31,513,788.88

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按账龄法计提	31,513,788.88				31,513,788.88
合计	31,513,788.88				31,513,788.88

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

## (5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

## (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	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
第一名	子公司往来	78,850,238.59	5 年以内	29.46	
第二名	子公司往来	57,956,231.30	1 年以上	21.66	
第三名	往来	34,000,000.00	1 年以内	12.70	
第四名	往来	27,000,000.00	1 年以内	10.09	
第五名	子公司往来	15,800,000.00	1 年以内	5.90	
合计	/	213,606,469.89	/	79.81	

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	115,167,595.29		115,167,595.29	115,167,595.29		115,167,595.29
对联营、合营企业投资						
合计	115,167,595.29		115,167,595.29	115,167,595.29		115,167,595.29

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增	本期减	期末余额	本期计	减值准
-------	------	-----	-----	------	-----	-----

		加	少		提减值 准备	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)葡萄酒文化传播发展有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
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		
北京九润源电子商务有限公司	66,690,000.00			66,690,000.00		
吉林省鑫之诚商贸有限公司	21,250,000.00			21,250,000.00		
合计	115,167,595.29			115,167,595.29		

**(2) 对联营、合营企业投资**

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

**4、营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	27,797,719.01	15,899,942.15	28,298,846.61	13,635,330.57
其他业务	60,534.50		26,049.36	12,820.51
合计	27,858,253.51	15,899,942.15	28,324,895.97	13,648,151.08

**5、投资收益**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	15,300,000.00	15,300,000.00
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		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
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		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	15,300,000.00	15,300,000.00

## 6、其他

适用 不适用

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
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）	259,241.96	
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		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
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	-235,764.85	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	24,592.77	
少数股东权益影响额	94,513.38	24,592.77
合计	142,583.26	

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.40	0.007	0.007
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.38	0.007	0.007

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

## 第十节 备查文件目录

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

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：2019-08-29

### 修订信息

适用 不适用