

公司代码：600365

公司简称：ST 通葡

# 通化葡萄酒股份有限公司

## 2021 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、 公司负责人王军、主管会计工作负责人贾旭及会计机构负责人（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、 董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司半年度利润分配预案为：不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

六、 前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、 是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告的真实性和完整性

否

十、 重大风险提示

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

十一、 其他

适用 不适用

## 目录

|     |                  |    |
|-----|------------------|----|
| 第一节 | 释义.....          | 4  |
| 第二节 | 公司简介和主要财务指标..... | 4  |
| 第三节 | 管理层讨论与分析.....    | 7  |
| 第四节 | 公司治理.....        | 14 |
| 第五节 | 环境与社会责任.....     | 16 |
| 第六节 | 重要事项.....        | 18 |
| 第七节 | 股份变动及股东情况.....   | 27 |
| 第八节 | 优先股相关情况.....     | 29 |
| 第九节 | 债券相关情况.....      | 29 |
| 第十节 | 财务报告.....        | 30 |

|        |   |
|--------|---|
| 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。<br>(二) 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。 |
|--------|---|

## 第一节 释义

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    |
| 鑫之诚     | 指 | 吉林省鑫之诚商贸有限公司     |
| 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  | 王军                          |

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、基本情况变更简介

|               |                       |
|---------------|-----------------------|
| 公司注册地址        | 通化市前兴路28号             |
| 公司注册地址的历史变更情况 | 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》 |
|---------------|----------------|

|              |                       |
|--------------|-----------------------|
| 登载半年度报告的网站地址 | 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 | ST通葡 | 600365 | 通葡股份    |

## 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<br>(1-6月)  | 上年同期             | 本报告期比上年同期增减(%) |
|------------------------|-----------------|------------------|----------------|
| 营业收入                   | 346,934,195.91  | 310,444,780.57   | 11.75          |
| 归属于上市公司股东的净利润          | -2,353,662.01   | -12,092,993.67   | 80.54          |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | -2,286,124.22   | -14,095,009.39   | 83.78          |
| 经营活动产生的现金流量净额          | -134,965,050.96 | 127,031,618.25   | 不适用            |
|                        | 本报告期末           | 上年度末             | 本报告期末比上年末增减(%) |
| 归属于上市公司股东的净资产          | 358,796,855.51  | 594,126,018.72   | -39.61         |
| 总资产                    | 738,155,747.80  | 1,080,158,333.87 | -31.66         |

### (二) 主要财务指标

| 主要财务指标                  | 本报告期<br>(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)             | -0.01          | -0.03 | 66.67          |
| 稀释每股收益(元/股)             | -0.01          | -0.03 | 66.67          |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)   | -0.01          | -0.04 | 75.00          |
| 加权平均净资产收益率(%)           | -0.49          | -1.84 | 增加1.35个百分点     |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | -0.48          | -2.15 | 增加1.67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  | 72,110.70 |         |
| 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、合同资产减值准备转回  |           |         |
| 对外委托贷款取得的损益   |           |         |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益  |           |         |

|                                      |             |  |
|--------------------------------------|-------------|--|
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 |             |  |
| 受托经营取得的托管费收入                         |             |  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                   | -261,662.16 |  |
| 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                            | 56,598.13   |  |
| 所得税影响额                               | 65,415.54   |  |
| 合计                                   | -67,537.79  |  |

## 十、其他

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

##### （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,公司是商务部认定的“中华老字号”企业。

##### 2、经营模式情况说明

公司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。

##### （二）电商平台

##### 1、主要业务情况说明

公司全资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

公司全资子公司九润源已获得包括苏酒贸易、贵州习酒、四特、劲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货品,如洋河·海之蓝、洋河·天之蓝、洋河·梦之蓝、习酒·窖藏 1988 等;定制产品指九润源通过参与定制方式从厂家或酒类经销商引进的产品,如红习酱 1952、习酱·蓝、习酱·金等。

##### 3、电商平台行业情况说明

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

## 二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

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”。公司葡萄酒在东北地区具有比较优势。

通葡股份在中国葡萄酒市场白皮书发布会中荣获“中国葡萄酒市场发展 40 年卓越品牌”,并在论道中国连续斩获“年度价值企业”和“年度佳酿”两项殊荣。在吉林省内高速公路树立户外广告牌,提高品牌知名度。

### (一) 渠道优势

深耕现有渠道,精细化管理,开发空白市场。

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 B2C 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。同时,公司在线下市场,落实了渠道管理的多项措施,稳定了经销商的经营,完善了经销商的产品结构,使整个销售渠道的发展更加健康,渠道的健康发展也为未来的市场拓展和品类的发展奠定了坚实的基础。公司线上业务也快速发展,从而使电商平台和传统渠道有效结合,巩固了公司在渠道和终端上的竞争优势。公司线下全面招商,聚焦团购,开启“红色国酒”发展的新时代。

### (二) 品牌优势

聚焦“红色国酒”定位,梳理品牌体系,打造特色产品

公司作为 1959 年国庆宴会用酒,曾经广受外国元首和领导人赞誉,公司将继续围绕“红色国酒”定位,讲好品牌故事,将“通化葡萄酒”建设成为中国葡萄酒的代表品牌。公司对原有品牌和产品体系进行梳理,确定了甜酒、干酒、晚收、冰酒、烈酒五大品类,将结合产区、产品、产能优势打造特色产品。

### (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。提升品牌影响力。致力于将“红色国酒”再创辉煌。充分发挥各经营体对企业文化的主体责任，

#### (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。

### 三、经营情况的讨论与分析

本报告期,公司实现营业收入 34,693.42 万元,同比增加 11.75%;实现营业利润 807.18 万元,同比增加 153.93%;实现利润总额 781.01 万元,同比增加 159.42%;实现归属于母公司所有者的净利润-235.37 万元,同比增加 80.54%。

本报告期,由于新冠疫情持续,尤其是 1、2 月份发生在公司所在地通化的疫情,使得公司受到较大影响。公司董事会密切关注疫情的影响,采取积极措施降低疫情对公司生产经营的影响,通过全体员工的齐心协力,努力完成发展计划,现将具体内容报告如下:

#### 1、产品与技术工作:

2021 年上半年,公司以打造国际一流葡萄酒,突出东北产区风土特色,塑造高品质独特产品风格,为新的产品质量目标,引领技术团队拟定了在研项目及技术方案,展开了全新产品品质提升和新品研究。制定了加大野生山葡萄、晚收葡萄、白兰地酿造用葡萄及双红山葡萄收获量和高品质原酒酿造计划。计划通过原料总量的逐级提升,在满足生产需求同时,加大陈酿型酒的储备比例。下一步将围绕产品浓郁度、果味芳香度、优质化陈酿成熟、独特风格等方面,继续品控优化与完善,强化产品塑造和品质升级。为庆祝建党百年,推出 18°“颂歌 100”纪念酒。产品是以晚收半风干山葡萄为原料,融合冰葡萄酒酿造工艺,酿造而成的天然低甜型山葡萄高端酒品。

同时,公司根据生产工艺实际及品质实现要求,结合国际、国内葡萄酒现代工艺,梳理了五年内各项技术改造升级目标。目前即将完工的冷冻罐区及多项相关项目技术改造,全面更新了冷罐罐区陈旧保温层,新建部分 30 吨新型速冷罐,更新送冷管道、输汁管道、罐盖阀门等诸多工艺设施细节;在储酒罐区引入氮气隔氧平衡系统,为 45 吨罐区配套梯级控温小容量酒罐,进行地下酒窖通风系统改造和大橡木桶维修保养。这些着眼于品质管理和生产现场管理提升实际需要的项目完成后,将在优化品控工艺同时,预计大幅提升原酒冷冻处理能力和节能降耗,同时对美化生产环境,提升生产安全方面均将产生显著作用。为下一步品质和产能的双提升,打下一定的坚实基础。

#### 2、销售工作:

上半年,疫情对消费市场影响较大。公司积极对经销商进行帮扶,开展渠道去化活动和消费者促销活动,降低库存压力。公司进一步加强线上线下品牌推广,目前正在直播销售领域进行了多项尝试。提升通化葡萄酒品牌宣传和影响力提高消费者体验度及满意度,加强消费者认知度。

#### 3、电商平台工作

上半年，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，团队目前已经成型，各业务组持续进行业务流程优化和完善。同时，对小组制进行了初步探索，在平台拓展方面、品牌拓展方面、产品开发方面取得一定突破。

#### 4、资金使用工作

上半年，公司根据市场情况、发展战略，在资金使用效率、流动性与收益之间进行平衡，同时继续通过保理方式加快京东、苏宁等电商平台应收款的周转提高资金使用效率与收益。

#### 5、生产与现场管理工作：

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

**报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项**

适用 不适用

## 四、报告期内主要经营情况

### (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          | 346,934,195.91  | 310,444,780.57  | 11.75    |
| 营业成本          | 283,187,067.17  | 218,302,527.57  | 29.72    |
| 销售费用          | 28,770,028.66   | 81,008,817.48   | -64.49   |
| 管理费用          | 18,505,528.28   | 14,727,161.29   | 25.66%   |
| 财务费用          | 2,884,911.97    | 5,596,796.45    | -48.45%  |
| 研发费用          | 386,606.04      | 378,048.88      | 2.26     |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -134,965,050.96 | 127,031,618.25  | 不适用      |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -11,950.33      | -1,069,400.00   | 98.88    |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 127,147,194.31  | -112,016,822.12 | 不适用      |

营业收入变动原因说明：营业收入增加 11.75%，主要是去年同期受疫情影响更大。

营业成本变动原因说明：成本增加 29.72%，主要是根据会计准则的要求将促销费用、平台服务费及运输费用调整至营业成本所致

销售费用变动原因说明：销售费用减少 64.49%，主要是促销费用、平台服务费及运输费用调整至营业成本所致。

管理费用变动原因说明：管理费用增加 26.60%，主要是折旧费用及中介费用增加导致。

财务费用变动原因说明：财务费用减少 50.93%，主要是利息支出减少、利息收入增加所致。。

研发费用变动原因说明：研发费用减少 2.26%，基本与上年同期持平。

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，减少 26,199.67 万元，主要是今年销售商品、提供劳务收到的现金比去年减少 1,685.34 万元，收到的税金返还及其他与经营活动有关的现金减少 36,948.67 万元，购买商品、接受劳务支付的现

金增加 14,543.57 万元，支付给职工以及为职工支付的现金增加 36.34 万元，支付的各项税费减少 496.44 万元，支付的其他与经营活动有关的现金减少 26,517.81 万元，使得本年经营活动产生的现金流量净额比上年同期减少；

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：投资活动产生的现金流量净额与上年同期相比，增加 105.74 万元，主要是本期购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金减少 105.74 万元。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：筹资活动产生的现金流量净额与上年同期相比，增加 23,916.40 万元，主要是收到的其他与筹资活动有关的现金比上年同期增加 7,468.13 万元，偿还债务支付的现金减少 126.69 万元，分配股利、利润或偿付利息支付的现金增加 168.08 万元，支付的其他与筹资活动有关的现金减少 16,489.66 万元，使得筹资活动产生的现金流量净额增加。

## 2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

### (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 (%) | 上年期末数          | 上年期末数占总资产的比例 (%) | 本期期末金额较上年期末变动比例 (%) | 情况说明 |
|-------------|----------------|------------------|----------------|------------------|---------------------|------|
| 货币资金        | 37,791,494.37  | 5.12             | 150,808,862.64 | 13.96            | -74.94              |      |
| 使用权资产       | 10,969,335.43  | 1.49             |                |                  | 不适用                 |      |
| 短期借款        | 35,000,000.00  | 4.74             | 135,000,000.00 | 12.50            | -74.07              |      |
| 租赁负债        | 8,980,954.50   | 1.22             |                |                  | 不适用                 |      |
| 其他应收款       | 6,854,517.67   | 0.93             | 199,290,968.70 | 18.45            | -96.56              |      |
| 应收票据        | 600,000.00     | 0.08             | 10,990,577.82  | 1.02             | -94.54              |      |
| 其他流动资产      | 1,639,517.33   | 0.22             | 10,334,486.46  | 0.96             | -84.14              |      |
| 投资性房地产      |                |                  | 910,885.04     | 0.08             | 不适用                 |      |
| 应交税费        | 25,608,871.26  | 3.47             | 36,724,770.50  | 3.40             | -30.27              |      |
| 其他应付款       | 187,358,147.53 | 25.38            | 116,761,767.26 | 10.81            | 60.46               |      |
| 一年内到期的非流动负债 | 2,267,377.41   | 0.31             |                |                  | 不适用                 |      |
| 预付账款        | 48,198,272.26  | 6.53             | 69,351,135.70  | 6.42             | -30.50              |      |

其他说明

(1)、货币资金：本期货币资金减少主要是公司归还了部分银行融资款。

- (2)、使用权资产：执行新租赁准则产生的使用权资产。
- (3)、短期借款：本期银行融资业务减少，使得短期借款余额比上期末减少。
- (4)、租赁负债：执行新租赁准则产生的租赁负债。
- (5)、其他应收款：本期收回的往来款项较多，使得其他应收款余额比上期末减少。
- (6)、应收票据：本期减少是因为年初的商业承兑汇票本期已经兑付。
- (7)、其他流动资产：本期归还了部分银行融资、收回了部分其他应收款所致。
- (8) 投资性房地产：本期投资性房地产转入固定资产。
- (9)、应交税金：本期应交增值税及消费税比上年期末减少。
- (10)、其他应付款：本期比同期增加，主要是由于收购子公司少数股权剩余未支付款项。
- (11)、一年内到期的非流动负债：执行新租赁准则一年内到期的租赁房租。
- (12)、预付账款：本期采用预付方式采购货物的业务减少，使得预付账款余额比上期末减少。

## 2. 境外资产情况

适用 不适用

## 3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

截至 2021 年 6 月末受限货币资金：银行承兑汇票保证金 1,500.12 万元，司法冻结存款 334.65 万元。

## 4. 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   | 654.87    | -8,090.67 |           | -49.95   |
| 集安市通葡酒庄有限公司         | 100.00   | 葡萄收购   | 200.00   | 6,085.75  | -220.11   |           | -24.9    |
| 仰慕世家国际酒业(北京)有限公司    | 100.00   | 电子商务   | 100.00   | 16.42     | -1,176.23 |           | 0.01     |
| 通葡(大连)葡萄酒文化传播发展有限公司 | 100.00   | 传媒、地产  | 2,000.00 | 1,965.68  | 1,965.18  |           | -0.01    |
| 吉林省鑫之诚商贸有限公司        | 100.00   | 商业     | 2,431.50 | 1,937.79  | 1,765.89  |           | -49.6    |
| 北京九润源电子商务有限公司       | 100.00   | 电子商务   | 544.42   | 34,904.02 | 6,008.74  | 32,620.56 | 1,373.71 |
| 南京通葡股权投资基金(有限合伙)    | 12.50    | 股权投资基金 |          | 7,821.42  | 7,794.75  |           | 0        |
| 宿迁文竹科技有限公司          | 100.00   | 服务业    | 100.00   | 4,672.26  | 4672.26   |           | 0        |

**(七) 公司控制的结构化主体情况**

□适用 √不适用

**五、其他披露事项****(一) 可能面对的风险**

√适用 □不适用

本报告期，国内新冠疫情呈零星爆发，尤其是通化疫情发生在酒类销售旺季的春节期间，使得公司经营受到较遭大影响。公司董事会密切关注疫情的影响，采取积极措施降低疫情对公司生产经营的影响，提高产、供、销各环节的协同性，加强对市场、财务和生产安全等方面风险的分析、评估和积极预防能力，将风险的危害降到最低。

**1、市场风险方面**

(1) 基于疫情对酒类消费的影响，公司进一步调整经营计划及目标。制定了回款计划、战略规划及目标，今年以“稳”为主的基调利于企业从容应对此次疫情，进一步调整经营计划，采取措施尽快消化库存。

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

**2、财务风险方面**

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

**3、食品安全风险**

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

## (二) 其他披露事项

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 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  | 会议决议  |
|--------------------|------------|-------------------------------|------------|---|
| 公司 2020 年年度股东大会    | 2021-05-20 | 上海证券交易所网站<br>(www.sse.com.cn) | 2021-05-21 | 审议通过了：<br>1、2020 年度董事会工作报告<br>2、2020 年度监事会工作报告<br>3、2020 年年度报告及摘要<br>4、2020 年度财务决算报告<br>5、2020 年度利润分配预案<br>6、关于续聘会计师事务所并支付其 2020 年度报酬的议案<br>7、关于 2020 年度日常关联交易执行情况及预计 2021 年度日常关联交易的议案<br>8、关于会计政策变更的议案<br>9、关于计提存货跌价准备的议案<br>10、关于公司未弥补亏损达到实收股本总额三分之一的议案 |
| 公司 2021 年第一次临时股东大会 | 2021-04-07 | 上海证券交易所网站<br>(www.sse.com.cn) | 2021-04-08 | 审议通过了：<br>1、《关于〈通化葡萄酒股份有限公司 2021 年度限制性股票股权激励计划（草案）〉及其摘要的议案》<br>2、《关于〈通化葡萄酒股份有限公司 2021 年度限制性股票股权激励计划实施考核管理办法〉的议案》<br>3、《关于提请公司股东大会授权董事会办理股权激励计划有关事项的议案》<br>4、《关于收购控股子公司少数股权暨关联交易的议案》<br>5、《关于补选王军先生、常斌先生为公司第七届董事会董事的议案》                                    |
| 公司 2021 年第二次临时股东大会 | 2021-06-08 | 上海证券交易所网站<br>(www.sse.com.cn) | 2021-06-09 | 审议通过了：<br>1、关于为全资子公司提供担保的议案》<br>2、《关于公司董事会换届选举董事（非独立董事）的议案》<br>3、《关于公司董事会换届选举董事（独立董事）的议案》   |

|  |  |  |  |                    |
|--|--|--|--|--------------------|
|  |  |  |  | 4、《关于公司监事会换届选举的议案》 |
|--|--|--|--|--------------------|

### 表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

## 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 |
|-----|-------|------|
| 王军  | 董事长   | 选举   |
| 何为民 | 董事    | 选举   |
| 常斌  | 董事    | 选举   |
| 唐心宏 | 董事    | 选举   |
| 杨强  | 独立董事  | 选举   |
| 程岩  | 独立董事  | 选举   |
| 魏良淑 | 独立董事  | 选举   |
| 罗克  | 监事会主席 | 选举   |
| 高成龙 | 监事    | 选举   |
| 傅德武 | 职工监事  | 选举   |
| 贾旭  | 财务总监  | 聘任   |
| 国风华 | 副总经理  | 聘任   |
| 孟祥春 | 副总经理  | 聘任   |
| 田雷  | 副总经理  | 聘任   |
| 洪恩杰 | 董事会秘书 | 聘任   |
| 尹红  | 董事长   | 离任   |
| 何文中 | 董事    | 离任   |
| 孙立荣 | 独立董事  | 离任   |
| 陈守东 | 独立董事  | 离任   |
| 孟庆凯 | 独立董事  | 离任   |
| 尹兵  | 董事    | 离任   |
| 李长太 | 监事会主席 | 离任   |
| 王荣杰 | 监事    | 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

鉴于本公司第七届董事会已任期届满，为了促进公司规范、健康、稳定发展，根据《公司法》和《公司章程》的有关规定，由公司董事会提名，经公司董事会提名委员会审核同意提名以下人员为第八届董事会非独立董事候选人(排名不分先后，简历附后)：王军先生、何为民先生、常斌先生、唐心宏先生为第八届董事会董事候选人，独立董事候选人(排名不分先后，简历附后)：杨强先生、程岩女士、魏良淑女士为独立董事候选人，已经上海证券交易所审核无异议，提交 2021 年第二次临时股东大会审议通过，任期为自股东大会审议通过之日起三年。

鉴于公司第七届监事会已经任期期满，根据《公司法》和《公司章程》的有关规定，公司七届监事会提名以下人员为第八届监事会股东代表监事候选人(排名不分先后，简历附后)：罗克先

生、高成龙先生与公司职工代表大会选举产生的 1 名职工代表监事共同组成公司第八届监事会，任期为自股东大会审议通过之日起三年。

董事尹红、独立董事孟庆凯、陈守东、孙立荣届满离任。董事尹兵、何文中 2021 年 3 月 17 日辞职。监事李长太、王荣杰届满离任。

### 三、利润分配或资本公积金转增预案

#### 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                     |   |

### 四、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

## 第五节 环境与社会

### 一、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主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

#### （二）重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

#### （三）报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

#### （四）有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用



(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

| 承诺背景               | 承诺类型 | 承诺方                    | 承诺内容   | 承诺时间及期限                             | 是否有履行期限 | 是否及时严格履行 | 如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因 | 如未能及时履行应说明下一步计划 |
|--------------------|------|------------------------|--|-------------------------------------|---------|----------|----------------------|-----------------|
| 与股改相关的承诺           |      |                        |  |                                     |         |          |                      |                 |
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | 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   | 吴玉华、陈晓琦及其一致行动人         | 信息披露义务人承诺(吴玉华、陈晓琦、安吉众虹、宿迁众晟)<br>一、独立性承诺<br>(一) 人员独立<br>1、保证上市公司的董事、监事及高级管理人员均按照法律、法规规范性文件及公司章程的规定选举、更换、聘任或解聘,不超越董事会和股东大会违法干预上市公司上述人事任免;<br>2、采取有效措施保证上市公司的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员专职在上市 | 2021年3月至持股期间/限售。<br>承诺为             | 是       | 是        | 无                    | 无               |

|  |  |  |                             |  |  |  |  |
|--|--|--|-----------------------------|--|--|--|--|
|  |  | <p>公司任职并在上市公司领取薪酬，不在承诺人及承诺人控制的除上市公司及其下属企业以外的其他企业兼任除董事、监事外的其他职务；</p> <p>3、保证上市公司在劳动、人事管理体系方面独立于承诺人。</p> <p>(二) 资产完整</p> <p>1、保证上市公司具有完整的经营性资产及住所，并独立于承诺人；</p> <p>2、保证承诺人及承诺人控制的除上市公司及其下属企业以外的其他企业不违规占用上市公司的资金、资产及其他资源。</p> <p>(三) 机构独立</p> <p>1、保证上市公司建立和完善法人治理结构以及独立、完整的组织机构，并规范运作；</p> <p>2、保证上市公司与承诺人及承诺人控制的除上市公司及其下属企业以外的其他企业之间在办公机构以及生产经营场所等方面完全分开。</p> <p>(四) 业务独立</p> <p>1、保证上市公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质以及具有独立面向市场自主经营的能力，在经营业务方面能够独立运作；</p> <p>2、保证除合法行使控股股东的权利外，不干预上市公司的经营业务活动；</p> <p>3、尽量减少与上市公司的关联交易，确有必要关联交易，价格按照公平合理及市场化原则确定，确保上市公司及其他股东利益不受到损害，并及时履行信息披露义务。</p> <p>(五) 财务独立</p> <p>1、保证上市公司拥有独立的财务会计部门，建立独立的财务核算体系和财务管理制度；</p> <p>2、保证上市公司独立在银行开户，不与承诺人及承诺人控制的除上市公司及其下属企业以外的其他企业共用同一个银行账户；</p> <p>3、保证上市公司独立作出财务决策，承诺人及承诺人控制的除上市公司及其下属企业以外的其他企业不干预上市公司的资金使用；</p> <p>4、保证上市公司依法独立纳税；</p> <p>5、保证上市公司的财务人员独立，不在承诺人及承诺人控制的除上市公司及其下属企业以外的其他企业兼职及领取报酬。</p> <p>二、同业竞争</p> <p>(一) 本人及本人控制的企业未经营与上市公司及其控股子公司相同或类似的业务，亦未以任何形式从事与上市公司及其控股子公司的业务构成或可能构成竞争关系的业务或活动。</p> <p>(二) 作为上市公司控股股东/实际控制人期间，本人及本人控制的企业将不经营与上市公司及其控股子公司的业务相同或类似的业务，不以任何形式从事与上市公司及其控股子公司主营业务构成竞争关系的业务或活动。</p> <p>(三) 本人/本公司保证不利用上市公司控股股东/实际控制人的地位从事有损上市公司及其中小股东利益的行为。本人及本人控制的企业如果有任何商业机会可从事、参与或入股可能与上市公司经营业务构成竞争的业务，本人将及时通知上市公司，提供无差异的机会给上市公司进行选择，并尽最大努力促使上市公司具备开展该等业务机会的条件。</p> | 2021 年 3 月至权益变动完成后的 18 个月内。 |  |  |  |  |
|--|--|--|-----------------------------|--|--|--|--|

|  |  |  |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|--|--|
|  |  | <p>(四) 本人/本公司将严格遵守中国证监会、上海证券交易所有关规章及上市公司《公司章程》等有关规定, 与其他股东一样平等地行使股东权利、履行股东义务, 不利用控股股东的地位谋取不当利益, 不损害上市公司和其他股东的合法权益。</p> <p>(五) 上述承诺于本人直接或间接控制上市公司且上市公司保持上市地位期间持续有效, 且不可变更或撤销。如因违反该等承诺给上市公司造成损失的, 本承诺人将承担相应的赔偿责任。</p> <p>三、 关联交易</p> <p>本次权益变动完成后承诺人将采取如下措施减少和规范关联交易:</p> <p>(1) 尽量减少与上市公司及其下属子公司之间的关联交易;</p> <p>(2) 对于无法避免或有合理理由存在的关联交易, 将与上市公司依法签订规范的关联交易协议, 并按照有关法律、法规、规章、其他规范性文件 and 公司章程的规定履行批准程序;</p> <p>(3) 关联交易价格按照市场原则确定, 保证关联交易价格具有公允性; 保证按照有关法律、法规、规章、其他规范性文件 and 公司章程的规定履行关联交易的信息披露义务;</p> <p>(4) 保证不利用关联交易非法占用、转移上市公司的资金、利润、资产, 不利用关联交易损害上市公司及非关联股东的利益。</p> <p>四、 股份限售承诺</p> <p>本人 / 本公司作为通化葡萄酒股份有限公司 (以下简称“通葡股份”或“上市公司”) 的意向收购方, 就本人 / 本公司在收购上市公司的权益变动 (包括股权转让及表决权委托) 完成后直接或间接持有的上市公司股份、表决权权益的锁定安排承诺如下:</p> <p>在本次收购上市公司的权益变动 (包括股权转让及表决权委托) 完成后 18 个月内, 除在受同一实际控制人控制的不同主体间的转让外, 本人 / 本公司不转让已拥有上市公司权益的股份, 也不会转让所获得的委托表决权权益。</p> <p>在上述股份或表决权权益锁定期间, 若本人 / 本公司违反上述承诺转让上市公司股份或委托表决权权益, 则将愿意承担由此给上市公司或其控股子公司或上市公司除本人 / 本公司以外的其它股东造成的直接或间接经济损失、索赔责任及额外的费用支出。</p> |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|--|--|

**二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况**

适用 不适用

**三、违规担保情况**

适用 不适用

**四、半年报审计情况**

□适用 √不适用

**五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况**

□适用 √不适用

**六、破产重整相关事项**

□适用 √不适用

**七、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

| 事项概述及类型  | 查询索引  |
|--|---|
| <p>公司涉及大东工贸在南京中院起诉公司承担担保责任的案件，涉及金额：8500 万元，南京市中级人民法院已冻结了公司名下的银行存款 334.65 万元。尚未开庭。</p> <p>上述诉讼起因与大东工贸在通化起诉的案件事由一样。大东工贸在通化起诉公司的案件一审、二审，公司均为胜诉。一审、二审法院认为：公司对大东工贸没有形成担保关系，且没有真实的交易和债权债务关系。</p>   | <p>详见 2021 年 4 月 6 日披露在《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《关于公司新增诉讼的公告》（公告编号：临 2021-030 号）</p>   |
| <p>1、公司涉及南京华讯在通化中院起诉公司案件，涉及金额 5,000 万元，通化中级人民法院查封、冻结了公司存款 237.70 万元，房产 1956.47 平米、帐面价值 5815.82 万元。尚未开庭。</p> <p>2、公司作为第三人涉及南京华讯在江苏省宿迁市中级人民法院起诉公司案件，涉及金额 2.35 亿元，尚未开庭。南京华讯在通化中院起诉公司的案件与在江苏省宿迁市中级人民法院起诉公司及江苏翰讯诉公司、高杰、公司实控人尹兵借款合同一案案件属于同一事项。公司及相关主体已经与江苏翰讯达成和解，明确了公司不是相关借款的用款人，以解除上市公司相关违规担保，同时也已收到江苏省南京市中级人民法院发来的《民事裁定书》（（2020）苏 01 民初 588 号之二），法院准许原告江苏翰讯撤诉。同时相关方已经向江苏翰讯提供了履约保证措施，和解已经生效，公司不再对江苏翰讯相关借款承担担保、还款责任。</p> | <p>1、详见 2021 年 5 月 10 日披露在《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《通化葡萄酒股份有限公司涉及诉讼公告》（临 2021-047 号）。</p> <p>2、详见 2021 年 7 月 6 日披露在《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《通化葡萄酒股份有限公司涉及诉讼公告》（临 2021-069 号）。</p>        |
| <p>1、公司作为申请人申请对南通泓谦企业策划咨询有限公司仲裁，涉及金额 1300 万。该案尚未开庭，尚未裁决。</p> <p>2、南通泓谦企业策划咨询有限公司对公司仲裁，涉及金额 1.047 亿元。该案尚未开庭，尚未裁决。</p> <p>公司与南通泓谦没有任何商业往来、资金往来，上述资金没有进入上市公司账户。在汇票到期日前，南通泓谦并未提示承兑，2018 年 5 月开始，相关方开始陆续还款。同时，公司为了保护自身权益也已经向上海国际经济贸易仲裁委员会提起了对南通泓谦的仲裁。</p>   | <p>1、详见 2021 年 7 月 13 日公司披露在《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《通化葡萄酒股份有限公司涉及仲裁的公告》（临 2021-071 号）。</p> <p>2、详见 2021 年 7 月 22 日公司披露在《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《通化葡萄酒股份有限公司涉及仲裁的公告》（临 2021-073 号）。</p> |

**(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

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

适用 不适用

**九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**

适用 不适用

**十、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

2021年3月，公司以所持有债权、现金为对价，收购吴玉华、陈晓琦所持公司控股子公司北京九润源电子商务有限公司49%少数股权，经交易各方共同协商，均同意以北京九润源电子商务有限公司全部权益价值54,097.17万元为本次交易价格的定价依据，对应北京九润源电子商务有限公司49%股权的交易价格为26,507.61万元。上述交易经过公司董事会、股东大会审议，履行了决策程序及信息披露义务。截至2021年4月末，相关收购已经完成。

**3、临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

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

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 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 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√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  | 主债务情况 | 担保物（如有） | 担保是否已经履行完毕 | 担保是否逾期 | 担保逾期金额 | 反担保情况 | 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（%）                   |             |      |      |               |       |       |   |       |         |            |        |        |       |          |      | 5.59  |
| 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                             |             |      |      |               |       |       | 通化葡萄酒股份有限公司（以下简称“公司”）第七届董事会第三十五次会议以同意7票，反对0票，弃权0票的表决结果审议通过了《关于对外担保的议案》，公司拟为下属全资子公司北京九润源电子商务有限公司（以下简称“九润源”）提供对外担 |       |         |            |        |        |       |          |      |       |



|  |  |
|--|--|
|  | 保，担保总额合计 1.5 亿元，主要用途不限于项目融资、流动资金贷款、开立银行承兑汇票、国内信用证、开立保函、申办票据贴现、国内保理及贸易融资业务等，本次担保方式为连带责任保证。本次担保期限自公司 2021 年第二次临时股东大会审议通过之日起三年内有效。本次担保议案经公司 2021 年第二次临时股东大会审议通过。截至 2021 年 6 月末，实际担保金额为 2000 万元。 |
|--|--|

### 3 其他重大合同

适用 不适用

#### 十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

2017 年、2018 年间，公司、公司控股股东、实际控制人违反《公司章程》、《公司对外担保制度》、《公章管理制度》，未按照《公司章程》的要求履行董事会、股东大会等内部决策程序，未履行信息披露义务，以上市公司名义对外提供的担保，系违规担保，截止 2020 年 12 月 31 日尚未解除金额为：3.24 亿元。（具体内容详见于 2020 年 8 月 13 日在上海证券交易所网站披露了《关于通化葡萄酒股份有限公司违规担保有关事项的监管工作函》的回复公告（公告编号为 2020-035）。同时公司因出现违规担保事项，公司股票触发其他风险警示。公司控股股东吉祥嘉德、实际控制人对公司尚未解除的担保事项高度重视。公司控股股东吉祥嘉德、实际控制人正在采取包括积极筹措资金、抵押物，与相关方面积极沟通、聘请律师积极应对等措施，推进化解公司涉及的尚未解除的违规担保事项。

##### 一、违规担保解除的进展情况

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

##### 1、与义源铜业相关的违规担保

截至 2020 年末，公司对义源铜业存在违规担保金额 1300 万元的可能。截至 2021 年 3 月 31 日，公司及相关主体已经与义源铜业、魏爱民、王治国达成附生效条件的和解，相关和解已经生效，违规担保已经解除。公司将不再承担相关对义源铜业、魏爱民、王治国担保、还款责任。

##### 2、与江苏翰讯相关的违规担保

截至 2020 年末，公司对江苏翰讯存在违规担保 2 亿元的可能。截至 2021 年 3 月 31 日，公司及相关主体已经与江苏翰讯达成了附生效条件的和解，确认公司不是相关借款的用款人、尹兵先生为相关借款的实际用款人。在相关方给予履约保证措施后，和解生效，公司违规担保责任将全部解除，不再对江苏翰讯相关借款承担担保、还款责任。截至 2021 年 3 月 31 日，和解已经生效，公司不再对江苏翰讯承担担保、还款责任。同时，公司收到江苏省南京中级人民法院发来的《民事裁定书》（（2020）苏 01 民初 588 号之二），法院准许原告江苏翰讯撤诉。

##### 3、与大东工贸相关的违规担保

截至 2020 年末，公司对大东工贸存在违规担保 8500 万元的可能。截至本报告公告日，通化中级人民法院、吉林省高级人民法院一审、二审判定公司胜诉：一审、二审法院认为：公司对大东工贸没有形成担保关系，且没有真实的交易和债权债务关系。因此，公司对大东工贸不存在担保、还款责任。

##### 4、与南通泓谦的违规担保

截至 2020 年末，公司对南通泓谦存在违规担保 2600 万元的可能。截至本报告公告日，公司已经向上海仲裁委提起向南通泓谦的仲裁；同时，南通泓谦也向上海仲裁委提起对公司的仲裁，

要求偿付 1.047 亿元。目前，吴玉华、陈晓琦等向公司交付了 1.047 亿元资产，如果上市公司利益受损，将由其承担。因此，公司对南通泓谦的违规担保已经消除。

二、截至本公告日尚未解除的违规担保情况

截至本公告披露日，公司全部违规担保均已解除。

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、股份变动情况说明

适用 不适用

##### 3、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)       | 30,016 |
| 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<br>(全称)      | 报告期内<br>增减 | 期末持股数<br>量 | 比例<br>(%) | 持有<br>有限<br>售条<br>件股<br>份数<br>量 | 质押、标记或冻结情<br>况 |            | 股东性质    |
|                   |            |            |           |                                 | 股份<br>状态       | 数量         |         |
| 吉林省吉祥嘉德投<br>资有限公司 | 0          | 43,093,236 | 10.77     | 0                               | 冻结             | 43,093,236 | 境内非国有法人 |
| 尹兵                | 0          | 22,689,972 | 5.67      | 0                               | 冻结             | 22,689,972 | 境外自然人   |

| 安吉众虹管理咨询合伙企业（有限合伙）       | 0   | 20,018,700 | 5.00       | 0 | 无 | 0 | 境内非国有法人 |
|--------------------------|---|------------|------------|---|---|---|---------|
| 杨学农                      | 0   | 8,000,000  | 2.00       | 0 | 无 | 0 | 境内自然人   |
| 温旭普                      | 0   | 6,179,500  | 1.54       | 0 | 无 | 0 | 境内自然人   |
| 侯丽娟                      | 3,109,040   | 3,109,040  | 0.78       | 0 | 无 | 0 | 境内自然人   |
| 朱雪松                      | 200,000   | 2,800,550  | 0.70       | 0 | 无 | 0 | 境内自然人   |
| 张佳运                      | 2,590,000   | 2,590,000  | 0.65       | 0 | 无 | 0 | 境内自然人   |
| 韩柏生                      | 451,000   | 2,527,300  | 0.63       | 0 | 无 | 0 | 境内自然人   |
| 张鑫                       | 420,200   | 2,520,200  | 0.63       | 0 | 无 | 0 | 境内自然人   |
| 前十名无限售条件股东持股情况           |   |            |            |   |   |   |         |
| 股东名称                     | 持有无限售条件流通股的数量   | 股份种类及数量    |            |   |   |   |         |
|                          |   | 种类         | 数量         |   |   |   |         |
| 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 |   |   |   |         |
| 安吉众虹管理咨询合伙企业（有限合伙）       | 20,018,700  | 人民币普通股     | 20,018,700 |   |   |   |         |
| 杨学农                      | 8,000,000   | 人民币普通股     | 8,000,000  |   |   |   |         |
| 温旭普                      | 6,179,500   | 人民币普通股     | 6,179,500  |   |   |   |         |
| 侯丽娟                      | 3,109,040   | 人民币普通股     | 3,109,040  |   |   |   |         |
| 朱雪松                      | 2,800,550   | 人民币普通股     | 2,800,550  |   |   |   |         |
| 张佳运                      | 2,590,000   | 人民币普通股     | 2,590,000  |   |   |   |         |
| 韩柏生                      | 2,527,300   | 人民币普通股     | 2,527,300  |   |   |   |         |
| 张鑫                       | 2,520,200   | 人民币普通股     | 2,520,200  |   |   |   |         |
| 前十名股东中回购专户情况说明           | 无   |            |            |   |   |   |         |
| 上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明 | 无   |            |            |   |   |   |         |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明         | 1、公司控股股东吉林省吉祥嘉德投资有限公司、尹兵先生为一致行动人，尹兵先生为本公司的实际控制人。<br>2、安吉众虹管理咨询合伙企业（有限合伙）为吴玉华、陈晓琦控制的企业<br>3、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十名股东

适用 不适用

### 三、董事、监事和高级管理人员情况

(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

其它情况说明

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

**(三) 其他说明**

□适用 √不适用

**四、控股股东或实际控制人变更情况**

√适用 □不适用

|               |   |
|---------------|---|
| 新控股股东名称       | 吉林省吉祥嘉德投资有限公司   |
| 新实际控制人名称      | 尹兵  |
| 变更日期          | 2021年3月17日  |
| 信息披露网站查询索引及日期 | 2021年3月23日公司披露在《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《通化葡萄酒股份有限公司关于股东权益变动暨实际控制人拟发生变更的提示性公告的补充更正公告》（临2021-008） |

**第八节 优先股相关情况**

□适用 √不适用

**第九节 债券相关情况****一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具**

□适用 √不适用

**二、可转换公司债券情况**

□适用 √不适用

## 第十节 财务报告

### 一、 审计报告

□适用 √不适用

### 二、 财务报表

#### 合并资产负债表

2021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     | 2021年6月30日     | 2020年12月31日    |
|---------------|--------|----------------|----------------|
| <b>流动资产：</b>  |        |                |                |
| 货币资金          | 附注七、1  | 37,791,494.37  | 150,808,862.64 |
| 结算备付金         |        |                |                |
| 拆出资金          |        |                |                |
| 交易性金融资产       |        |                |                |
| 衍生金融资产        |        |                |                |
| 应收票据          | 附注七、4  | 600,000.00     | 10,990,577.82  |
| 应收账款          | 附注七、5  | 62,720,506.20  | 60,786,300.46  |
| 应收款项融资        |        |                |                |
| 预付款项          | 附注七、7  | 48,198,272.26  | 69,351,135.70  |
| 应收保费          |        |                |                |
| 应收分保账款        |        |                |                |
| 应收分保合同准备金     |        |                |                |
| 其他应收款         | 附注七、8  | 6,854,517.67   | 199,290,968.70 |
| 其中：应收利息       |        |                |                |
| 应收股利          |        |                |                |
| 买入返售金融资产      |        |                |                |
| 存货            | 附注七、9  | 237,983,531.51 | 240,597,763.06 |
| 合同资产          |        |                |                |
| 持有待售资产        |        |                |                |
| 一年内到期的非流动资产   |        |                |                |
| 其他流动资产        | 附注七、13 | 1,639,517.33   | 10,334,486.46  |
| 流动资产合计        |        | 395,787,839.34 | 742,160,094.84 |
| <b>非流动资产：</b> |        |                |                |
| 发放贷款和垫款       |        |                |                |
| 债权投资          |        |                |                |
| 其他债权投资        |        |                |                |
| 长期应收款         |        |                |                |
| 长期股权投资        |        |                |                |
| 其他权益工具投资      | 附注七、18 | 100,000.00     | 100,000.00     |
| 其他非流动金融资产     | 附注七、19 | 77,600,000.00  | 77,600,000.00  |
| 投资性房地产        | 附注七、20 |                | 11,959,150.79  |
| 固定资产          | 附注七、21 | 204,303,205.02 | 198,433,078.88 |

|               |        |                |                  |
|---------------|--------|----------------|------------------|
| 在建工程          | 附注七、22 | 362,264.16     | 362,264.16       |
| 生产性生物资产       |        |                |                  |
| 油气资产          |        |                |                  |
| 使用权资产         |        | 10,969,335.43  |                  |
| 无形资产          | 附注七、26 | 979,090.16     | 787,131.21       |
| 开发支出          |        |                |                  |
| 商誉            | 附注七、28 | 36,147,612.22  | 36,147,612.22    |
| 长期待摊费用        | 附注七、29 | 2,834,080.95   | 3,536,681.25     |
| 递延所得税资产       | 附注七、30 | 1,013,884.60   | 1,013,884.60     |
| 其他非流动资产       | 附注七、31 | 8,058,435.92   | 8,058,435.92     |
| 非流动资产合计       |        | 342,367,908.46 | 337,998,239.03   |
| 资产总计          |        | 738,155,747.80 | 1,080,158,333.87 |
| <b>流动负债：</b>  |        |                |                  |
| 短期借款          | 附注七、32 | 35,000,000.00  | 135,000,000.00   |
| 向中央银行借款       |        |                |                  |
| 拆入资金          |        |                |                  |
| 交易性金融负债       |        |                |                  |
| 衍生金融负债        |        |                |                  |
| 应付票据          |        |                |                  |
| 应付账款          | 附注七、36 | 35,906,727.13  | 31,722,150.15    |
| 预收款项          |        |                |                  |
| 合同负债          | 附注七、38 | 10,021,997.67  | 11,720,109.04    |
| 卖出回购金融资产款     |        |                |                  |
| 吸收存款及同业存放     |        |                |                  |
| 代理买卖证券款       |        |                |                  |
| 代理承销证券款       |        |                |                  |
| 应付职工薪酬        | 附注七、39 | 1,091,771.36   | 910,885.04       |
| 应交税费          | 附注七、40 | 25,608,871.26  | 36,724,770.50    |
| 其他应付款         | 附注七、41 | 187,358,147.53 | 116,761,767.26   |
| 其中：应付利息       |        |                |                  |
| 应付股利          |        |                |                  |
| 应付手续费及佣金      |        |                |                  |
| 应付分保账款        |        |                |                  |
| 持有待售负债        |        |                |                  |
| 一年内到期的非流动负债   | 附注七、43 | 2,267,377.41   |                  |
| 其他流动负债        | 附注七、44 | 1,377,463.43   | 1,757,609.28     |
| 流动负债合计        |        | 298,632,355.79 | 334,597,291.27   |
| <b>非流动负债：</b> |        |                |                  |
| 保险合同准备金       |        |                |                  |
| 长期借款          |        |                |                  |
| 应付债券          |        |                |                  |
| 其中：优先股        |        |                |                  |
| 永续债           |        |                |                  |
| 租赁负债          |        | 8,980,954.50   |                  |

|                      |        |                 |                  |
|----------------------|--------|-----------------|------------------|
| 长期应付款                |        |                 |                  |
| 长期应付职工薪酬             |        |                 |                  |
| 预计负债                 |        |                 |                  |
| 递延收益                 | 附注七、51 | 1,818,803.04    | 1,890,913.74     |
| 递延所得税负债              |        |                 |                  |
| 其他非流动负债              | 附注七、52 | 70,000,000.00   | 70,000,000.00    |
| 非流动负债合计              |        | 80,799,757.54   | 71,890,913.74    |
| 负债合计                 |        | 379,432,113.33  | 406,488,205.01   |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |        |                 |                  |
| 实收资本（或股本）            | 附注七、53 | 400,000,000.00  | 400,000,000.00   |
| 其他权益工具               |        |                 |                  |
| 其中：优先股               |        |                 |                  |
| 永续债                  |        |                 |                  |
| 资本公积                 | 附注七、55 | 314,933,079.28  | 547,908,580.48   |
| 减：库存股                |        |                 |                  |
| 其他综合收益               |        |                 |                  |
| 专项储备                 |        |                 |                  |
| 盈余公积                 | 附注七、59 | 7,152,184.77    | 7,152,184.77     |
| 一般风险准备               |        |                 |                  |
| 未分配利润                | 附注七、60 | -363,288,408.54 | -360,934,746.53  |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 |        | 358,796,855.51  | 594,126,018.72   |
| 少数股东权益               |        | -73,221.04      | 79,544,110.14    |
| 所有者权益（或股东权益）合计       |        | 358,723,634.47  | 673,670,128.86   |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计    |        | 738,155,747.80  | 1,080,158,333.87 |

公司负责人：王军

主管会计工作负责人：贾旭

会计机构负责人：王荣杰



## 母公司资产负债表

2021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     | 2021年6月30日     | 2020年12月31日    |
|---------------|--------|----------------|----------------|
| <b>流动资产：</b>  |        |                |                |
| 货币资金          |        | 3,677,446.80   | 13,947,731.81  |
| 交易性金融资产       |        |                |                |
| 衍生金融资产        |        |                |                |
| 应收票据          |        |                |                |
| 应收账款          | 附注十七、1 | 37,416,132.11  | 37,472,573.88  |
| 应收款项融资        |        |                |                |
| 预付款项          |        | 8,925,535.21   | 3,889,461.81   |
| 其他应收款         | 附注十七、2 | 160,171,316.50 | 306,992,460.87 |
| 其中：应收利息       |        |                | -              |
| 应收股利          |        | 20,529,000.00  | 20,529,000.00  |
| 存货            |        | 59,684,614.40  | 61,652,660.86  |
| 合同资产          |        |                |                |
| 持有待售资产        |        |                |                |
| 一年内到期的非流动资产   |        |                |                |
| 其他流动资产        |        | 239,661.54     | 283,876.44     |
| 流动资产合计        |        | 270,114,706.56 | 424,238,765.67 |
| <b>非流动资产：</b> |        |                |                |
| 债权投资          |        |                |                |
| 其他债权投资        |        |                |                |
| 长期应收款         |        |                |                |
| 长期股权投资        | 附注十七、3 | 385,243,695.29 | 120,167,595.29 |
| 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          |        | 170,750,719.00 | 176,427,091.47 |
| 在建工程          |        | 362,264.16     | 362,264.16     |
| 生产性生物资产       |        |                |                |
| 油气资产          |        |                |                |
| 使用权资产         |        |                |                |
| 无形资产          |        |                | 1,150.00       |
| 开发支出          |        |                |                |
| 商誉            |        |                |                |
| 长期待摊费用        |        |                |                |
| 递延所得税资产       |        |                |                |
| 其他非流动资产       |        | 8,058,435.92   | 8,058,435.92   |
| 非流动资产合计       |        | 564,415,114.37 | 305,016,536.84 |
| 资产总计          |        | 834,529,820.93 | 729,255,302.51 |

|                      |  |                 |                 |
|----------------------|--|-----------------|-----------------|
| <b>流动负债：</b>         |  |                 |                 |
| 短期借款                 |  |                 |                 |
| 交易性金融负债              |  |                 |                 |
| 衍生金融负债               |  |                 |                 |
| 应付票据                 |  |                 |                 |
| 应付账款                 |  | 18,348,572.17   | 18,148,667.87   |
| 预收款项                 |  |                 | -               |
| 合同负债                 |  | 7,238,609.79    | 9,937,692.09    |
| 应付职工薪酬               |  | 963,830.81      | 548,332.97      |
| 应交税费                 |  | 10,261,254.35   | 13,289,570.55   |
| 其他应付款                |  | 97,510,768.24   | 32,244,717.99   |
| 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               |  | 941,019.27      | 1,468,412.67    |
| 流动负债合计               |  | 135,264,054.63  | 75,637,394.14   |
| <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                 |  | 1,818,803.04    | 1,890,913.74    |
| 递延所得税负债              |  |                 |                 |
| 其他非流动负债              |  |                 |                 |
| 非流动负债合计              |  | 1,818,803.04    | 1,890,913.74    |
| 负债合计                 |  | 137,082,857.67  | 77,528,307.88   |
| <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                |  | -257,222,429.40 | -302,942,398.03 |

---

|                   |  |                |                |
|-------------------|--|----------------|----------------|
| 所有者权益（或股东权益）合计    |  | 697,446,963.26 | 651,726,994.63 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 |  | 834,529,820.93 | 729,255,302.51 |

公司负责人：王军

主管会计工作负责人：贾旭

会计机构负责人：王荣杰

## 合并利润表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                            | 附注     | 2021 年半年度      | 2020 年半年度      |
|-------------------------------|--------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入                       |        | 346,934,195.91 | 310,444,780.57 |
| 其中：营业收入                       | 附注七、61 | 346,934,195.91 | 310,444,780.57 |
| 利息收入                          |        |                |                |
| 已赚保费                          |        |                |                |
| 手续费及佣金收入                      |        |                |                |
| 二、营业总成本                       | 附注七、61 | 338,934,508.89 | 325,412,974.08 |
| 其中：营业成本                       |        | 283,187,067.17 | 218,302,527.57 |
| 利息支出                          |        |                |                |
| 手续费及佣金支出                      |        |                |                |
| 退保金                           |        |                |                |
| 赔付支出净额                        |        |                |                |
| 提取保险责任准备金净额                   |        |                |                |
| 保单红利支出                        |        |                |                |
| 分保费用                          |        |                |                |
| 税金及附加                         | 附注七、62 | 5,200,366.77   | 5,399,622.41   |
| 销售费用                          | 附注七、63 | 28,770,028.66  | 81,008,817.48  |
| 管理费用                          | 附注七、64 | 18,505,528.28  | 14,727,161.29  |
| 研发费用                          | 附注七、65 | 386,606.04     | 378,048.88     |
| 财务费用                          | 附注七、66 | 2,884,911.97   | 5,596,796.45   |
| 其中：利息费用                       |        | 3,840,670.40   | 5,516,673.61   |
| 利息收入                          |        | 1,178,253.18   | 27,482.25      |
| 加：其他收益                        | 附注七、67 | 72,110.70      |                |
| 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）             |        | 8,071,797.72   | -14,968,193.51 |
| 加：营业外收入                       | 附注七、74 | 54.06          | 2,369,170.32   |
| 减：营业外支出                       | 附注七、75 | 261,716.22     | 544,580.26     |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）           |        | 7,810,135.56   | -13,143,603.45 |
| 减：所得税费用                       | 附注七、76 | 4,734,316.57   | 1,135,700.82   |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）             |        | 3,075,818.99   | -14,279,304.27 |
| （一）按经营持续性分类                   |        |                |                |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）        |        | 3,075,818.99   | -14,279,304.27 |
| 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) |  | -2,353,662.01 | -12,092,993.67 |
| 2. 少数股东损益 (净亏损以“-”号填列)       |  | 5,429,481.00  | -2,186,310.60  |
| 六、其他综合收益的税后净额                |  |               |                |
| (一) 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额     |  |               |                |
| 1. 不能重分类进损益的其他综合收益           |  |               |                |
| (1) 重新计量设定受益计划变动额            |  |               |                |
| (2) 权益法下不能转损益的其他综合收益         |  |               |                |
| (3) 其他权益工具投资公允价值变动           |  |               |                |
| (4) 企业自身信用风险公允价值变动           |  |               |                |
| 2. 将重分类进损益的其他综合收益            |  |               |                |
| (1) 权益法下可转损益的其他综合收益          |  |               |                |
| (2) 其他债权投资公允价值变动             |  |               |                |
| (3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额       |  |               |                |
| (4) 其他债权投资信用减值准备             |  |               |                |
| (5) 现金流量套期储备                 |  |               |                |
| (6) 外币财务报表折算差额               |  |               |                |
| (7) 其他                       |  |               |                |
| (二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额      |  |               |                |
| 七、综合收益总额                     |  | 3,075,818.99  | -14,279,304.27 |
| (一) 归属于母公司所有者的综合收益总额         |  | -2,353,662.01 | -12,092,993.67 |
| (二) 归属于少数股东的综合收益总额           |  | 5,429,481.00  | -2,186,310.60  |
| 八、每股收益:                      |  |               |                |
| (一) 基本每股收益(元/股)              |  | -0.01         | -0.03          |
| (二) 稀释每股收益(元/股)              |  | -0.01         | -0.03          |

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。

公司负责人：王军

主管会计工作负责人：贾旭

会计机构负责人：王荣杰

## 母公司利润表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

| 项目                            | 附注     | 2021年半年度      | 2020年半年度       |
|-------------------------------|--------|---------------|----------------|
| 一、营业收入                        | 附注十七、4 | 22,745,099.94 | 26,224,190.27  |
| 减：营业成本                        | 附注十七、4 | 13,212,581.30 | 15,324,022.35  |
| 税金及附加                         |        | 4,211,144.96  | 4,066,714.60   |
| 销售费用                          |        | 3,976,650.13  | 6,675,696.86   |
| 管理费用                          |        | 10,567,579.20 | 10,766,560.38  |
| 研发费用                          |        | 386,606.04    | 378,048.88     |
| 财务费用                          |        | -209,640.45   | 5,154.33       |
| 其中：利息费用                       |        |               |                |
| 利息收入                          |        | 211,102.18    | 4,765.47       |
| 加：其他收益                        |        | 72,110.70     |                |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               | 附注十七、5 | 55,107,283.32 |                |
| 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）             |        | 45,779,572.78 | -10,992,007.13 |
| 加：营业外收入                       |        |               | 2,367,630.00   |
| 减：营业外支出                       |        | 59,604.15     |                |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）           |        | 45,719,968.63 | -8,624,377.13  |
| 减：所得税费用                       |        |               |                |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）             |        | 45,719,968.63 | -8,624,377.13  |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）        |        | 45,719,968.63 | -8,624,377.13  |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）        |        |               |                |
| 五、其他综合收益的税后净额                 |        |               |                |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益            |        |               |                |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额              |        |               |                |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益           |        |               |                |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动             |        |               |                |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动             |        |               |                |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益             |        |               |                |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益            |        |               |                |
| 2. 其他债权投资公允价值变动               |        |               |                |
| 3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额         |        |               |                |
| 4. 其他债权投资信用减值准备               |        |               |                |

|                |  |               |               |
|----------------|--|---------------|---------------|
| 5. 现金流量套期储备    |  |               |               |
| 6. 外币财务报表折算差额  |  |               |               |
| 7. 其他          |  |               |               |
| 六、综合收益总额       |  | 45,719,968.63 | -8,624,377.13 |
| 七、每股收益：        |  |               |               |
| （一）基本每股收益(元/股) |  | 0.11          | -0.02         |
| （二）稀释每股收益(元/股) |  | 0.11          | -0.02         |

公司负责人：王军

主管会计工作负责人：贾旭

会计机构负责人：王荣杰

## 合并现金流量表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                        | 附注            | 2021年半年度        | 2020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            |               | 215,187,745.64  | 232,041,135.77 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额           |               |                 |                |
| 向中央银行借款净增加额               |               |                 |                |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额           |               |                 |                |
| 收到原保险合同保费取得的现金            |               |                 |                |
| 收到再保业务现金净额                |               |                 |                |
| 保户储金及投资款净增加额              |               |                 |                |
| 收取利息、手续费及佣金的现金            |               |                 |                |
| 拆入资金净增加额                  |               |                 |                |
| 回购业务资金净增加额                |               |                 |                |
| 代理买卖证券收到的现金净额             |               |                 |                |
| 收到的税费返还                   |               | 509,247.24      | 12,577.83      |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 附注七、78<br>(1) | 169,896,043.50  | 539,879,461.61 |
| 经营活动现金流入小计                |               | 385,593,036.38  | 771,933,175.21 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |               | 250,053,497.04  | 104,617,880.85 |
| 客户贷款及垫款净增加额               |               |                 |                |
| 存放中央银行和同业款项净增加额           |               |                 |                |
| 支付原保险合同赔付款项的现金            |               |                 |                |
| 拆出资金净增加额                  |               |                 |                |
| 支付利息、手续费及佣金的现金            |               |                 |                |
| 支付保单红利的现金                 |               |                 |                |
| 支付给职工及为职工支付的现金            |               | 18,302,822.26   | 17,939,388.61  |
| 支付的各项税费                   |               | 23,874,039.01   | 28,838,400.75  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 附注七 78<br>(2) | 228,327,729.03  | 493,505,886.75 |
| 经营活动现金流出小计                |               | 520,558,087.34  | 644,901,556.96 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |               | -134,965,050.96 | 127,031,618.25 |
| <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 |               |                 |                |
| 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                |               |                 |                |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |               | 11,950.33       | 1,069,400.00   |



|                           |               |                |                 |
|---------------------------|---------------|----------------|-----------------|
| 投资支付的现金                   |               |                |                 |
| 质押贷款净增加额                  |               |                |                 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |               |                |                 |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |               |                |                 |
| 投资活动现金流出小计                |               | 11,950.33      | 1,069,400.00    |
| 投资活动产生的现金流量净额             |               | -11,950.33     | -1,069,400.00   |
| <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                 |               |                |                 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 附注七、<br>(5)   | 270,380,000.00 | 195,698,705.14  |
| 筹资活动现金流入小计                |               | 270,380,000.00 | 195,698,705.14  |
| 偿还债务支付的现金                 |               |                | 1,266,862.10    |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |               | 1,680,848.46   |                 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       |               |                |                 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 附注七、78<br>(6) | 141,551,957.23 | 306,448,665.16  |
| 筹资活动现金流出小计                |               | 143,232,805.69 | 307,715,527.26  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |               | 127,147,194.31 | -112,016,822.12 |
| <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>     |               | -7,829,806.98  | 13,945,396.13   |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |               | 27,273,652.72  | 21,430,683.29   |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |               | 19,443,845.74  | 35,376,079.42   |

公司负责人：王军

主管会计工作负责人：贾旭

会计机构负责人：王荣杰

## 母公司现金流量表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                        | 附注 | 2021年半年度        | 2020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            |    | 11,870,583.22   | 18,782,497.32  |
| 收到的税费返还                   |    | 385,416.59      |                |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 293,197,300.71  | 201,380,243.73 |
| 经营活动现金流入小计                |    | 305,453,300.52  | 220,162,741.05 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 11,697,965.66   | 10,153,670.49  |
| 支付给职工及为职工支付的现金            |    | 9,061,676.64    | 9,303,470.74   |
| 支付的各项税费                   |    | 9,193,956.67    | 5,833,344.97   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 15,494,139.42   | 206,058,708.64 |
| 经营活动现金流出小计                |    | 45,447,738.39   | 231,349,194.84 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |    | 260,005,562.13  | -11,186,453.79 |
| <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               |    |                 | 2,500,000.00   |
| 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                |    | -               | 2,500,000.00   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |    | 11,950.33       | 1,069,400.00   |
| 投资支付的现金                   |    |                 |                |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |    | 265,076,100.00  |                |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |    |                 |                |
| 投资活动现金流出小计                |    | 265,088,050.33  | 1,069,400.00   |
| 投资活动产生的现金流量净额             |    | -265,088,050.33 | 1,430,600.00   |
| <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                 |    |                 |                |
| 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>     |    | -5,082,488.20   | -9,755,853.79  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |    | 5,413,478.61    | 17,683,736.30  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |    | 330,990.41      | 7,927,882.51   |

公司负责人：王军

主管会计工作负责人：贾旭

会计机构负责人：王荣杰

## 合并所有者权益变动表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 2021 年半年度      |        |    |   |                 |       |        |      |              |        |                 |    |                 | 少数股东权益         | 所有者权益合计         |
|-----------------------|----------------|--------|----|---|-----------------|-------|--------|------|--------------|--------|-----------------|----|-----------------|----------------|-----------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益    |        |    |   |                 |       |        |      |              |        |                 |    |                 |                |                 |
|                       | 实收资本（或股本）      | 其他权益工具 |    |   | 资本公积            | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积         | 一般风险准备 | 未分配利润           | 其他 | 小计              |                |                 |
| 优先股                   |                | 永续债    | 其他 |   |                 |       |        |      |              |        |                 |    |                 |                |                 |
| 一、上年期末余额              | 400,000,000.00 |        |    |   | 547,908,580.48  |       | -      | -    | 7,152,184.77 |        | -360,934,746.53 |    | 594,126,018.72  | 79,544,110.14  | 673,670,128.86  |
| 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 | -      | -360,934,746.53 |    | 594,126,018.72  | 79,544,110.14  | 673,670,128.86  |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | -              |        |    |   | -232,975,501.20 |       | -      | -    | -            |        | -2,353,662.01   |    | -235,329,163.21 | -79,617,331.18 | -314,946,494.39 |
| （一）综合收益总额             |                |        |    |   |                 |       |        |      |              |        | -2,353,662.01   |    | -2,353,662.01   | 5,429,481.00   | 3,075,818.99    |
| （二）所有者投入和减少资本         | -              |        |    |   | -               |       | -      | -    | -            |        | -               |    | -               | -              | -               |
| 1. 所有者投入的普通股          |                |        |    |   |                 |       |        |      |              |        |                 |    | -               |                | -               |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |        |    |   |                 |       |        |      |              |        |                 |    | -               |                | -               |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |        |    |   |                 |       |        |      |              |        |                 |    | -               |                | -               |
| 4. 其他                 |                |        |    |   |                 |       |        |      |              |        |                 |    | -               |                | -               |
| （三）利润分配               | -              |        |    |   |                 |       |        |      | -            |        |                 |    | -               | -              | -               |
| 1. 提取盈余公积             |                |        |    |   |                 |       |        |      |              |        | -               |    | -               |                | -               |
| 2. 提取一般风险准备           |                |        |    |   |                 |       |        |      |              |        |                 |    | -               |                | -               |
| 3. 对所有者（或股东）的分配       |                |        |    |   |                 |       |        |      |              |        |                 |    | -               |                | -               |
| 4. 其他                 |                |        |    |   |                 |       |        |      |              |        |                 |    | -               |                | -               |

## 2021 年半年度报告

|                    |                |  |  |  |                 |  |   |   |              |   |                 |                 |                |                 |
|--------------------|----------------|--|--|--|-----------------|--|---|---|--------------|---|-----------------|-----------------|----------------|-----------------|
| (四)所有者权益内部结转       | -              |  |  |  | -232,975,501.20 |  | - |   |              | - |                 | -232,975,501.20 | -85,046,812.18 | -318,022,313.38 |
| 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              |                |  |  |  | -232,975,501.20 |  |   |   |              |   |                 | -232,975,501.20 | -85,046,812.18 | -318,022,313.38 |
| (五)专项储备            |                |  |  |  |                 |  |   |   |              |   |                 |                 |                |                 |
| 1. 本期提取            |                |  |  |  |                 |  |   |   |              |   |                 |                 |                |                 |
| 2. 本期使用            |                |  |  |  |                 |  |   |   |              |   |                 |                 |                |                 |
| (六)其他              |                |  |  |  |                 |  |   |   |              |   |                 |                 |                |                 |
| 四、本期末余额            | 400,000,000.00 |  |  |  | 314,933,079.28  |  | - | - | 7,152,184.77 |   | -363,288,408.54 | 358,796,855.51  | -73,221.04     | 358,723,634.47  |

| 项目                    | 2020 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 |        | -293,012,883.51 |    | 662,047,881.74 | 72,235,032.39 | 734,282,914.13 |
| 加：会计政策变更              |                |        |    |   |                |       |        |      |              |        |                 |    |                |               | -              |
| 前期差错更正                |                |        |    |   |                |       |        |      |              |        |                 |    |                |               | -              |
| 同一控制下企业合并             |                |        |    |   |                |       |        |      |              |        |                 |    |                |               |                |
| 其他                    |                |        |    |   |                |       |        |      |              |        |                 |    |                |               |                |
| 二、本年期初余额              | 400,000,000.00 | -      | -  | - | 547,908,580.48 | -     | -      | -    | 7,152,184.77 | -      | -293,012,883.51 |    | 662,047,881.74 | 72,235,032.39 | 734,282,914.13 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | -              |        |    |   | -              |       | -      | -    |              |        | -12,092,993.67  |    | -12,092,993.67 | -2,186,310.60 | -14,279,304.27 |
| (一)综合收益总额             |                |        |    |   |                |       |        |      |              |        | -12,092,993.67  |    | -12,092,993.67 | -2,186,310.60 | -14,279,304.27 |
| (二)所有者投入和             | -              |        |    |   | -              |       | -      | -    |              |        | -               |    | -              | -             | -              |

|                    |                |  |  |  |                |  |   |  |   |              |  |  |  |                 |  |                |               |                |
|--------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|---|--|---|--------------|--|--|--|-----------------|--|----------------|---------------|----------------|
| 减少资本               |                |  |  |  |                |  |   |  |   |              |  |  |  |                 |  |                |               |                |
| 1. 所有者投入的普通股       |                |  |  |  |                |  |   |  |   |              |  |  |  | -               |  |                | -             |                |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本   |                |  |  |  |                |  |   |  |   |              |  |  |  | -               |  |                | -             |                |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额  |                |  |  |  |                |  |   |  |   |              |  |  |  | -               |  |                | -             |                |
| 4. 其他              |                |  |  |  |                |  |   |  |   |              |  |  |  | -               |  |                | -             |                |
| (三) 利润分配           | -              |  |  |  | -              |  | - |  | - |              |  |  |  | -               |  | -              | -             |                |
| 1. 提取盈余公积          |                |  |  |  |                |  |   |  | - |              |  |  |  | -               |  |                | -             |                |
| 2. 提取一般风险准备        |                |  |  |  |                |  |   |  |   |              |  |  |  | -               |  |                | -             |                |
| 3. 对所有者(或股东)的分配    |                |  |  |  |                |  |   |  |   |              |  |  |  | -               |  |                | -             |                |
| 4. 其他              |                |  |  |  |                |  |   |  |   |              |  |  |  | -               |  |                | -             |                |
| (四) 所有者权益内部结转      | -              |  |  |  | -              |  | - |  | - |              |  |  |  | -               |  | -              | -             |                |
| 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 |  |  |  | -305,105,877.18 |  | 649,954,888.07 | 70,048,721.79 | 720,003,609.86 |

公司负责人：王军

主管会计工作负责人：贾旭

会计机构负责人：王荣杰

## 母公司所有者权益变动表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                        | 2021 年半年度      |         |     |    |                |           |                |          |              |                 |                |
|---------------------------|----------------|---------|-----|----|----------------|-----------|----------------|----------|--------------|-----------------|----------------|
|                           | 实收资本（或股本）      | 其他权益工具  |     |    | 资本公积           | 减：库<br>存股 | 其他<br>综合<br>收益 | 专项<br>储备 | 盈余公积         | 未分配利润           | 所有者权益合计        |
|                           |                | 优先<br>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 | -302,942,398.03 | 651,726,994.63 |
| 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 | -302,942,398.03 | 651,726,994.63 |
| 三、本期增减变动金额（减少以<br>“-”号填列） |                |         |     |    |                |           |                |          |              | 45,719,968.63   | 45,719,968.63  |
| （一）综合收益总额                 |                |         |     |    |                |           |                |          |              | 45,719,968.63   | 45,719,968.63  |
| （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<br>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<br>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、本期末余额                   | 400,000,000.00 |         |     |    | 547,908,580.48 |           |                |          | 6,760,812.18 | -257,222,429.40 | 697,446,963.26 |

2021 年半年度报告

| 项目                     | 2020 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 | -228,926,005.37 | 725,743,387.29 |
| 加：会计政策变更               |                |        |     |    |                |       |        |      |              |                 |                |
| 前期差错更正                 |                |        |     |    |                |       |        |      |              |                 |                |
| 其他                     |                |        |     |    |                |       |        |      |              |                 |                |
| 二、本年期初余额               | 400,000,000.00 |        |     |    | 547,908,580.48 |       |        |      | 6,760,812.18 | -228,926,005.37 | 725,743,387.29 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列) |                |        |     |    |                |       |        |      |              | -8,624,377.13   | -8,624,377.13  |
| (一) 综合收益总额             |                |        |     |    |                |       |        |      |              | -8,624,377.13   | -8,624,377.13  |
| (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、本期末余额                | 400,000,000.00 |        |     |    | 547,908,580.48 |       |        |      | 6,760,812.18 | -237,550,382.50 | 717,119,010.16 |

公司负责人：王军

主管会计工作负责人：贾旭

会计机构负责人：王荣杰

### 三、 公司基本情况

#### 1. 公司概况

适用 不适用

公司名称：通化葡萄酒股份有限公司(以下简称“本公司”)。

注册地址：通化市前兴路 28 号。

注册登记批准机关：吉林省工商行政管理局。

企业法人营业执照注册号为：91220000702312420U

法定代表人：尹红

注册资本：人民币肆亿元

本公司主要业务情况

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

#### 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本公司2021年1-6月纳入合并范围的子公司共8户，详见本附注七“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围与上年度相比未发生变化。

### 四、 财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

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

#### 2. 持续经营

适用 不适用

### 五、 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用



## 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2021 年 6 月 30 日的财务状况及 2021 年 1-6 月的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

## 2. 会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## 3. 营业周期

适用 不适用

## 4. 记账本位币

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

## 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

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

### （1）同一控制下企业合并

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

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

### （2）非同一控制下企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律

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

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

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

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

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

## 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

(1) 合并财务报表范围的确定原则

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

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

## （2）合并财务报表编制的方法

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

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

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达

成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、15、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

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

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

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

（1）外币交易的折算方法

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

(2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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

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

(3) 外币财务报表的折算方法

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

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

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

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

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

## 10. 金融工具

适用 不适用

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

#### (1) 金融资产的分类、确认和计量

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

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

##### ①以摊余成本计量的金融资产

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

##### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

##### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

#### (2) 金融负债的分类、确认和计量

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

##### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

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

## ②其他金融负债

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

### （3）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

### （4）金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且

新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

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

#### （5）金融资产和金融负债的抵销

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

#### （6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

#### （7）权益工具

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

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

## 11. 应收票据

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

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

| 项目     | 确定组合的依据                    |
|--------|----------------------------|
| 银行承兑汇票 | 承兑人为六大国有控股银行及上市股份制银行等信用风险评 |



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

## 12. 应收账款

### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

#### 应收账款及合同资产

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

对于包含重大融资成分的应收款项、合同资产和租赁应收款，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

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

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

## 13. 应收款项融资

√适用 □不适用

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

## 14. 其他应收款

### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

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

| 项目   | 确定组合的依据                      |
|------|------------------------------|
| 组合 1 | 应收利息                         |
| 组合 2 | 应收股利                         |
| 组合 3 | 对非本公司合并报表范围内其他应收款以账龄作为信用风险特征 |

| 项目   | 确定组合的依据                         |
|------|---------------------------------|
| 组合 4 | 以纳入本公司合并报表范围内的公司之间的其他应收款为信用风险特征 |

## 15. 存货

√适用 □不适用

### (1) 存货的分类

存货主要包括库存商品、原材料、包装物、在产品、自制半成品、低值易耗品等。

### (2) 存货取得和发出的计价方法

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

### (3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

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

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

### (4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## 16. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

#### ①合同资产

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

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见附注四、9、金融资产减值。

## ②合同负债

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

## (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

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

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

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

## 17. 持有待售资产

√适用 □不适用

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交

易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的,该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

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

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

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

## 18. 债权投资

### 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 19. 其他债权投资

### 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 20. 长期应收款

### 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 21. 长期股权投资

适用 不适用

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资,可选择将其

指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、8“金融工具”。

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

#### （1）投资成本的确定

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

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权投资采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

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

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同

控制但不构成控制的,长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

## (2) 后续计量及损益确认方法

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

### ①成本法核算的长期股权投资

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

### ②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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

### ③收购少数股权

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

#### ④处置长期股权投资

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

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

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

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

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

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

净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

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

## 22. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的

#### 折旧或摊销方法

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

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

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

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

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

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

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

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

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



固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、22“长期资产减值”。

## (2). 折旧方法

√适用 □不适用

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

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

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

其他说明

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

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

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

## (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

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

(4) 其他说明

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

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

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

#### 24. 在建工程

适用 不适用

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、22“长期资产减值”。

#### 25. 借款费用

适用 不适用

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

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

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

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

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

#### 26. 生物资产

适用 不适用

#### 27. 油气资产

适用 不适用

#### 28. 使用权资产

适用 不适用

## 29. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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

无形资产项目的使用寿命及摊销方法如下：

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

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

### (2) 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

### (3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、22“长期资产减值”。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

### 30. 长期资产减值

适用 不适用

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### 31. 长期待摊费用

适用 不适用

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

## 32. 合同负债

### 合同负债的确认方法

适用 不适用

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

## 33. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

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

### (2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划。

采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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

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

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

#### 34. 租赁负债

适用 不适用

#### 35. 预计负债

适用 不适用

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

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

#### 36. 股份支付

适用 不适用

##### （1）股份支付的会计处理方法

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

##### ①以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

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

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

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

##### ②以现金结算的股份支付

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

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

#### (2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

#### (3) 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

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

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

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

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

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

### 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用  不适用

#### (1) 永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

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

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

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

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

#### (2) 永续债和优先股等的会计处理方法

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

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

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

## 38. 收入

### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 □不适用

#### 自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

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

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

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至



今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

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

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

## 2020年1月1日前的会计政策

### （1）销售商品收入确认和计量的总体原则

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

#### 本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准

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

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

### （2）让渡资产使用权收入的确认和计量原则

#### 让渡资产使用权收入确认和计量的总体原则

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

①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确

**(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况**

适用 不适用

**39. 合同成本**

适用 不适用

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

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

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

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

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

**40. 政府补助**

适用 不适用

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

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

助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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

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

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

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

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

#### 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

##### （1）当期所得税

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

##### （2）递延所得税资产及递延所得税负债

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

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有

关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

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

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

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

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

### （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

### （4）所得税的抵销

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

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

## 42. 租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

适用  不适用

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

(1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

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

(2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

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

(3) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

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

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

(4) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

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

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

## (2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

于租赁期开始日，本公司确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

## (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

自 2021 年 1 月 1 日起的会计政策

## 租赁会计政策

租赁是指本公司让渡或取得了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取或支付对价的合同。在一项合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或包含租赁。

### (1) 本公司作为承租人

本公司租赁资产的类别主要为房产。

#### ①初始计量

除短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，本公司将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

#### ②后续计量

本公司参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见本附注四、17“固定资产”），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

对于租赁负债，本公司按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益或计入相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

#### ③短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过12个月的租赁）和低价值资产租赁，本公司采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

### (2) 本公司作为出租人

本公司在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

#### ①经营租赁

本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

## ②融资租赁

于租赁期开始日，本公司确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

### 2021 年 1 月 1 日前的会计政策

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

#### （1）本公司作为承租人记录经营租赁业务

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

#### （2）本公司作为出租人记录经营租赁业务

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

#### （3）本公司作为承租人记录融资租赁业务

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

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

#### （4）本公司作为出租人记录融资租赁业务

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

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

## 43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用  不适用

终止经营

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

终止经营的会计处理方法参见本附注四、14“持有待售资产和处置组”相关描述。

#### 44. 重要会计政策和会计估计的变更

##### (1). 重要会计政策变更

适用 不适用

| 会计政策变更的内容和原因     | 审批程序               | 备注(受重要影响的报表项目名称和金额) |
|------------------|--------------------|---------------------|
| 执行新租赁准则导致的会计政策变更 | 公司第八届董事会第二次会议审议通过。 | 无                   |

其他说明：

##### 执行新租赁准则导致的会计政策变更

财政部于2018年12月7日发布了《企业会计准则第21号——租赁（2018年修订）》（财会[2018]35号）（以下简称“新租赁准则”）。本公司于2021年1月1日起执行新租赁准则，并依据新租赁准则的规定对相关会计政策进行变更。

根据上述政策规定，本公司自2021年1月1日起执行该规定，未对本公司本期财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响。

##### 2、变更前采用的会计政策

本次会计政策变更前，公司执行的会计政策为财政部 2006 年发布的《企业会计准则第 21 号——租赁》及其相关规定。

##### 3、变更后采用的会计政策

公司将执行财政部于 2018 年 12 月修订并发布的《企业会计准则第 21 号——租赁》。其他未变更部分仍按照财政部前期颁布的《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、企业会计准则解释公告及其他相关规定执行。

##### 4、变更日期

公司根据财政部上述相关准则及通知规定，将自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则。

##### (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

##### (3). 2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位：元 币种：人民币



| 项目            | 2020年12月31日    | 2021年1月1日      | 调整数 |
|---------------|----------------|----------------|-----|
| <b>流动资产：</b>  |                |                |     |
| 货币资金          | 150,808,862.64 | 150,808,862.64 |     |
| 结算备付金         |                |                |     |
| 拆出资金          |                |                |     |
| 交易性金融资产       |                |                |     |
| 衍生金融资产        |                |                |     |
| 应收票据          | 10,990,577.82  | 10,990,577.82  |     |
| 应收账款          | 60,786,300.46  | 60,786,300.46  |     |
| 应收款项融资        |                |                |     |
| 预付款项          | 69,351,135.70  | 69,351,135.70  |     |
| 应收保费          |                |                |     |
| 应收分保账款        |                |                |     |
| 应收分保合同准备金     |                |                |     |
| 其他应收款         | 199,290,968.70 | 199,290,968.70 |     |
| 其中：应收利息       |                |                |     |
| 应收股利          |                |                |     |
| 买入返售金融资产      |                |                |     |
| 存货            | 240,597,763.06 | 240,597,763.06 |     |
| 合同资产          |                |                |     |
| 持有待售资产        |                |                |     |
| 一年内到期的非流动资产   |                |                |     |
| 其他流动资产        | 10,334,486.46  | 10,334,486.46  |     |
| 流动资产合计        | 742,160,094.84 | 742,160,094.84 |     |
| <b>非流动资产：</b> |                |                |     |
| 发放贷款和垫款       |                |                |     |
| 债权投资          |                |                |     |
| 其他债权投资        |                |                |     |
| 长期应收款         |                |                |     |
| 长期股权投资        |                |                |     |
| 其他权益工具投资      | 100,000.00     | 100,000.00     |     |
| 其他非流动金融资产     | 77,600,000.00  | 77,600,000.00  |     |
| 投资性房地产        | 11,959,150.79  | 11,959,150.79  |     |
| 固定资产          | 198,433,078.88 | 198,433,078.88 |     |
| 在建工程          | 362,264.16     | 362,264.16     |     |
| 生产性生物资产       |                |                |     |
| 油气资产          |                |                |     |
| 使用权资产         |                |                |     |
| 无形资产          | 787,131.21     | 787,131.21     |     |
| 开发支出          |                |                |     |
| 商誉            | 36,147,612.22  | 36,147,612.22  |     |
| 长期待摊费用        | 3,536,681.25   | 3,536,681.25   |     |
| 递延所得税资产       | 1,013,884.60   | 1,013,884.60   |     |
| 其他非流动资产       | 8,058,435.92   | 8,058,435.92   |     |
| 非流动资产合计       | 337,998,239.03 | 337,998,239.03 |     |

|             |                  |                  |                      |
|-------------|------------------|------------------|----------------------|
| 资产总计        | 1,080,158,333.87 | 1,080,158,333.87 |                      |
|             |                  |                  | <b>流动负债：</b>         |
| 短期借款        | 135,000,000.00   | 135,000,000.00   |                      |
| 向中央银行借款     |                  |                  |                      |
| 拆入资金        |                  |                  |                      |
| 交易性金融负债     |                  |                  |                      |
| 衍生金融负债      |                  |                  |                      |
| 应付票据        |                  |                  |                      |
| 应付账款        | 31,722,150.15    | 31,722,150.15    |                      |
| 预收款项        | -                | -                |                      |
| 合同负债        | 11,720,109.04    | 11,720,109.04    |                      |
| 卖出回购金融资产款   |                  |                  |                      |
| 吸收存款及同业存放   |                  |                  |                      |
| 代理买卖证券款     |                  |                  |                      |
| 代理承销证券款     |                  |                  |                      |
| 应付职工薪酬      | 910,885.04       | 910,885.04       |                      |
| 应交税费        | 36,724,770.50    | 36,724,770.50    |                      |
| 其他应付款       | 116,761,767.26   | 116,761,767.26   |                      |
| 其中：应付利息     |                  |                  |                      |
| 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 |                  |                  |                      |
| 其他流动负债      | 1,757,609.28     | 1,757,609.28     |                      |
| 流动负债合计      | 334,597,291.27   | 334,597,291.27   |                      |
|             |                  |                  | <b>非流动负债：</b>        |
| 保险合同准备金     |                  |                  |                      |
| 长期借款        |                  |                  |                      |
| 应付债券        |                  |                  |                      |
| 其中：优先股      |                  |                  |                      |
| 永续债         |                  |                  |                      |
| 租赁负债        |                  |                  |                      |
| 长期应付款       |                  |                  |                      |
| 长期应付职工薪酬    |                  |                  |                      |
| 预计负债        |                  |                  |                      |
| 递延收益        | 1,890,913.74     | 1,890,913.74     |                      |
| 递延所得税负债     |                  |                  |                      |
| 其他非流动负债     | 70,000,000.00    | 70,000,000.00    |                      |
| 非流动负债合计     | 71,890,913.74    | 71,890,913.74    |                      |
| 负债合计        | 406,488,205.01   | 406,488,205.01   |                      |
|             |                  |                  | <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                | -360,934,746.53  | -360,934,746.53  |  |
| 归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计 | 594,126,018.72   | 594,126,018.72   |  |
| 少数股东权益               | 79,544,110.14    | 79,544,110.14    |  |
| 所有者权益(或股东权益)合计       | 673,670,128.86   | 673,670,128.86   |  |
| 负债和所有者权益(或股东权益)总计    | 1,080,158,333.87 | 1,080,158,333.87 |  |

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 2020年12月31日    | 2021年1月1日      | 调整数 |
|---------------|----------------|----------------|-----|
| <b>流动资产：</b>  |                |                |     |
| 货币资金          | 13,947,731.81  | 13,947,731.81  |     |
| 交易性金融资产       |                |                |     |
| 衍生金融资产        |                |                |     |
| 应收票据          |                |                |     |
| 应收账款          | 37,472,573.88  | 37,472,573.88  |     |
| 应收款项融资        |                |                |     |
| 预付款项          | 3,889,461.81   | 3,889,461.81   |     |
| 其他应收款         | 306,992,460.87 | 306,992,460.87 |     |
| 其中：应收利息       | -              | -              |     |
| 应收股利          | 20,529,000.00  | 20,529,000.00  |     |
| 存货            | 61,652,660.86  | 61,652,660.86  |     |
| 合同资产          |                |                |     |
| 持有待售资产        |                |                |     |
| 一年内到期的非流动资产   |                |                |     |
| 其他流动资产        | 283,876.44     | 283,876.44     |     |
| 流动资产合计        | 424,238,765.67 | 424,238,765.67 |     |
| <b>非流动资产：</b> |                |                |     |
| 债权投资          |                |                |     |
| 其他债权投资        |                |                |     |
| 长期应收款         |                |                |     |
| 长期股权投资        | 120,167,595.29 | 120,167,595.29 |     |
| 其他权益工具投资      |                |                |     |
| 其他非流动金融资产     |                |                |     |

|               |                |                |  |
|---------------|----------------|----------------|--|
| 投资性房地产        |                |                |  |
| 固定资产          | 176,427,091.47 | 176,427,091.47 |  |
| 在建工程          | 362,264.16     | 362,264.16     |  |
| 生产性生物资产       |                |                |  |
| 油气资产          |                |                |  |
| 使用权资产         |                |                |  |
| 无形资产          | 1,150.00       | 1,150.00       |  |
| 开发支出          |                |                |  |
| 商誉            |                |                |  |
| 长期待摊费用        |                |                |  |
| 递延所得税资产       |                |                |  |
| 其他非流动资产       | 8,058,435.92   | 8,058,435.92   |  |
| 非流动资产合计       | 305,016,536.84 | 305,016,536.84 |  |
| 资产总计          | 729,255,302.51 | 729,255,302.51 |  |
| <b>流动负债：</b>  |                |                |  |
| 短期借款          |                |                |  |
| 交易性金融负债       |                |                |  |
| 衍生金融负债        |                |                |  |
| 应付票据          |                |                |  |
| 应付账款          | 18,148,667.87  | 18,148,667.87  |  |
| 预收款项          | -              | -              |  |
| 合同负债          | 9,937,692.09   | 9,937,692.09   |  |
| 应付职工薪酬        | 548,332.97     | 548,332.97     |  |
| 应交税费          | 13,289,570.55  | 13,289,570.55  |  |
| 其他应付款         | 32,244,717.99  | 32,244,717.99  |  |
| 其中：应付利息       | -              | -              |  |
| 应付股利          |                |                |  |
| 持有待售负债        |                |                |  |
| 一年内到期的非流动负债   |                |                |  |
| 其他流动负债        | 1,468,412.67   | 1,468,412.67   |  |
| 流动负债合计        | 75,637,394.14  | 75,637,394.14  |  |
| <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          | 1,890,913.74   | 1,890,913.74   |  |
| 递延所得税负债       |                |                |  |
| 其他非流动负债       |                |                |  |
| 非流动负债合计       | 1,890,913.74   | 1,890,913.74   |  |
| 负债合计          | 77,528,307.88  | 77,528,307.88  |  |

| 所有者权益（或股东权益）：     |                 |                 |  |
|-------------------|-----------------|-----------------|--|
| 实收资本（或股本）         | 400,000,000.00  | 400,000,000.00  |  |
| 其他权益工具            |                 |                 |  |
| 其中：优先股            |                 |                 |  |
| 永续债               |                 |                 |  |
| 资本公积              | 547,908,580.48  | 547,908,580.48  |  |
| 减：库存股             |                 |                 |  |
| 其他综合收益            |                 |                 |  |
| 专项储备              |                 |                 |  |
| 盈余公积              | 6,760,812.18    | 6,760,812.18    |  |
| 未分配利润             | -302,942,398.03 | -302,942,398.03 |  |
| 所有者权益（或股东权益）合计    | 651,726,994.63  | 651,726,994.63  |  |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 729,255,302.51  | 729,255,302.51  |  |

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

#### (4). 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

#### 45. 其他

适用 不适用

### 六、税项

#### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

| 税种      | 计税依据  | 税率  |
|---------|---|-----|
| 增值税     | 按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 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%  |

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          | 184,519.75    | 255,940.96     |
| 银行存款          | 22,605,782.38 | 35,551,964.96  |
| 其他货币资金        | 15,001,192.24 | 115,000,956.72 |
| 合计            | 37,791,494.37 | 150,808,862.64 |
| 其中：存放在境外的款项总额 |               |                |

其他说明：

1. 其他货币资金 15,001,192.24 元（2021 年 6 月 30 日：15,001,192.24 元）为本公司向银行申请办理银行承兑汇票抵押用保证金存款；

2. 银行存款 3,346,456.39 元（2021 年 6 月 30 日：3,346,456.39 元），全部为本公司涉及诉讼的司法冻结的银行存款。

**2、交易性金融资产**

□适用 √不适用

**3、衍生金融资产**

□适用 √不适用

**4、应收票据****(1). 应收票据分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额       | 期初余额          |
|--------|------------|---------------|
| 银行承兑票据 |            |               |
| 商业承兑票据 | 600,000.00 | 10,990,577.82 |
| 合计     | 600,000.00 | 10,990,577.82 |

**(2). 期末公司已质押的应收票据**

□适用 √不适用

**(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|----------|-----------|
| 银行承兑票据 |          |           |

|        |  |            |
|--------|--|------------|
| 商业承兑票据 |  | 600,000.00 |
| 合计     |  | 600,000.00 |

## (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         | 期末账面余额         |
|------------|----------------|
| 1 年以内      |                |
| 其中：1 年以内分项 |                |
| 6 个月以内     | 24,407,870.20  |
| 7-12 个月    | 2,921,635.04   |
| 1 年以内小计    | 27,329,505.24  |
| 1 至 2 年    | 17,059,976.66  |
| 2 至 3 年    | 12,430,645.21  |
| 3 年以上      | 209,697,150.66 |
| 3 至 4 年    |                |
| 4 至 5 年    |                |
| 5 年以上      |                |
| 合计         | 266,517,277.77 |

## (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 | 266,517,277.77 | 100.00 | 203,796,771.57 | 76.47 | 62,720,506.20 | 264,583,072.03 | 100.00 | 203,796,771.57 | 77.03 | 60,786,300.46 |
| 其中:       |                |        |                |       |               |                |        |                |       |               |
| 按账龄组合     | 266,517,277.77 | 100.00 | 203,796,771.57 | 76.47 | 62,720,506.20 | 264,583,072.03 | 100.00 | 203,796,771.57 | 77.03 | 60,786,300.46 |
| 合计        | 266,517,277.77 | 100.00 | 203,796,771.57 | 76.47 | 62,720,506.20 | 264,583,072.03 | 100.00 | 203,796,771.57 | 77.03 | 60,786,300.46 |

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 | 266,517,277.77 | 203,796,771.57 | 76.47    |
| 合计   | 266,517,277.77 | 203,796,771.57 | 76.47    |

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 类别   | 期初余额           | 本期变动金额 |       |       |      | 期末余额           |
|------|----------------|--------|-------|-------|------|----------------|
|      |                | 计提     | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 |                |
| 账龄组合 | 203,796,771.57 |        |       |       |      | 203,796,771.57 |
| 合计   | 203,796,771.57 |        |       |       |      | 203,796,771.57 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 65,147,149.86 元, 占应收账款期末余额合计数的比例 24.44%, 相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 29,989,549.57 元。



## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 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     | 46,219,821.34 | 91.54  | 67,596,497.68 | 94.35  |
| 1 至 2 年   | 1,103,526.92  | 2.19   | 1,350,572.02  | 1.89   |
| 2 至 3 年   | 470,858.00    | 0.93   | 404,066.00    | 0.56   |
| 3 年以上     | 2,696,131.92  | 5.34   | 2,292,065.92  | 3.20   |
| 计提的信用减值损失 | -2,292,065.92 |        | -2,292,065.92 |        |
| 合计        | 48,198,272.26 | 100.00 | 69,351,135.70 | 100.00 |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：无账龄超过一年以上且金额重大的预付款项。

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

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 12,476,895.14 元，占预付款项期末余额合计数的比例 18.41%。

其他说明

适用 不适用

## 8、 其他应收款

## 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额         | 期初余额           |
|-------|--------------|----------------|
| 应收利息  |              |                |
| 应收股利  |              |                |
| 其他应收款 | 6,854,517.67 | 199,290,968.70 |
| 合计    | 6,854,517.67 | 199,290,968.70 |

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

#### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 应收股利

#### (1). 应收股利

适用 不适用

#### (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 其他应收款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄         | 期末账面余额        |
|------------|---------------|
| 1 年以内      |               |
| 其中：1 年以内分项 |               |
| 6 个月以内     | 3,712,070.01  |
| 7-12 个月    | 1,765,181.39  |
| 1 年以内小计    | 5,477,251.40  |
| 1 至 2 年    | 26,759,243.91 |
| 2 至 3 年    | 4,741,792.04  |
| 3 年以上      | 23,282,327.44 |
| 3 至 4 年    |               |
| 4 至 5 年    |               |
| 5 年以上      |               |
| 合计         | 60,260,614.79 |

#### (2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质 | 期末账面余额        | 期初账面余额         |
|------|---------------|----------------|
| 备用金  | 14,478,741.21 | 18,889,338.85  |
| 保证金  | 6,568,756.00  | 7,727,388.66   |
| 往来款  | 39,213,117.58 | 226,080,338.31 |
| 合计   | 60,260,614.79 | 252,697,065.82 |

## (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) |               |
| 2021年1月1日余额    | 9,638,774.47 | 1,448,378.42         | 42,318,944.23        | 53,406,097.12 |
| 2021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           |              |                      |                      |               |
| 2021年6月30日余额   | 9,638,774.47 | 1,448,378.42         | 42,318,944.23        | 53,406,097.12 |

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别    | 期初余额          | 本期变动金额 |       |       |      | 期末余额          |
|-------|---------------|--------|-------|-------|------|---------------|
|       |               | 计提     | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 |               |
| 其他应收款 | 53,406,097.12 |        |       |       |      | 53,406,097.12 |
| 合计    | 53,406,097.12 |        |       |       |      | 53,406,097.12 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

## (5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

## (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称         | 款项的性质 | 期末余额         | 账龄   | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额     |
|--------------|-------|--------------|------|---------------------|--------------|
| 四平市钢管厂       | 往来欠款  | 1,982,647.18 | 5年以上 | 3.29                | 1,982,647.18 |
| 北京玛珂瑞琳商贸有限公司 | 往来欠款  | 1,875,620.00 | 5年以上 | 3.11                | 1,875,620.00 |
| 白山三达玻璃瓶厂     | 往来欠款  | 1,620,526.55 | 5年以上 | 2.69                | 1,620,526.55 |
| 哈尔滨丰润塑料厂     | 往来欠款  | 1,397,458.56 | 5年以上 | 2.32                | 1,397,458.56 |
| 北京加盟诚信广告有限公司 | 往来欠款  | 986,263.00   | 5年以上 | 1.64                | 986,263.00   |
| 合计           | /     | 7,862,515.29 | /    | 13.05               | 7,862,515.29 |

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 9、存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末余额           |                   |                | 期初余额           |                   |                |
|---------|----------------|-------------------|----------------|----------------|-------------------|----------------|
|         | 账面余额           | 存货跌价准备/合同履约成本减值准备 | 账面价值           | 账面余额           | 存货跌价准备/合同履约成本减值准备 | 账面价值           |
| 原材料     | 11,123,957.46  | 7,330,624.21      | 3,793,333.25   | 10,042,916.39  | 7,330,624.21      | 2,712,292.18   |
| 在产品     | 2,283,613.75   |                   | 2,283,613.75   | 1,993,042.93   |                   | 1,993,042.93   |
| 库存商品    | 167,578,166.23 | 30,986,143.19     | 136,592,023.04 | 157,709,412.69 | 30,986,143.19     | 126,723,269.50 |
| 周转材料    |                |                   |                |                |                   |                |
| 消耗性生物资产 |                |                   |                |                |                   |                |
| 低值易耗品   | 201,368.90     | 79,566.85         | 121,802.05     | 205,123.22     | 79,566.85         | 125,556.37     |
| 合同履约成本  |                |                   |                |                |                   |                |
| 自制半成品   | 31,738,847.67  | 3,456,316.79      | 28,282,530.88  | 36,515,453.14  | 3,456,316.79      | 33,059,136.35  |
| 发出商品    | 57,300,617.54  |                   | 57,300,617.54  | 67,178,239.02  |                   | 67,178,239.02  |
| 包装物     | 19,240,423.92  | 9,630,812.92      | 9,609,611.00   | 18,437,039.63  | 9,630,812.92      | 8,806,226.71   |
| 合计      | 289,466,995.47 | 51,483,463.96     | 237,983,531.51 | 292,081,227.02 | 51,483,463.96     | 240,597,763.06 |

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期初余额          | 本期增加金额 |    | 本期减少金额 |    | 期末余额          |
|---------|---------------|--------|----|--------|----|---------------|
|         |               | 计提     | 其他 | 转回或转销  | 其他 |               |
| 原材料     | 7,330,624.21  |        |    |        |    | 7,330,624.21  |
| 在产品     |               |        |    |        |    |               |
| 库存商品    | 30,986,143.19 |        |    |        |    | 30,986,143.19 |
| 周转材料    |               |        |    |        |    |               |
| 消耗性生物资产 |               |        |    |        |    |               |
| 合同履约成本  |               |        |    |        |    |               |
| 低值易耗品   | 79,566.85     |        |    |        |    | 79,566.85     |
| 自制半成品   | 3,456,316.79  |        |    |        |    | 3,456,316.79  |
| 包装物     | 9,630,812.92  |        |    |        |    | 9,630,812.92  |
| 合计      | 51,483,463.96 |        |    |        |    | 51,483,463.96 |

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

## (4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 10、合同资产

## (1). 合同资产情况

□适用 √不适用

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

## (3). 本期合同资产计提减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 11、持有待售资产

□适用 √不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

## 13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 期末余额         | 期初余额          |
|-----------|--------------|---------------|
| 合同取得成本    |              |               |
| 应收退货成本    |              |               |
| 未抵扣进项税    | 1,518,184.00 | 7,373,415.03  |
| 保证金存款应计利息 |              | 2,961,071.43  |
| 其他        | 121,333.33   |               |
| 合计        | 1,639,517.33 | 10,334,486.46 |

**14、 债权投资****(1). 债权投资情况**

适用 不适用

**(2). 期末重要的债权投资**

适用 不适用

**(3). 减值准备计提情况**

适用 不适用

**15、 其他债权投资****(1). 其他债权投资情况**

适用 不适用

**(2). 期末重要的其他债权投资**

适用 不适用

**(3). 减值准备计提情况**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**16、 长期应收款****(1) 长期应收款情况**

适用 不适用

**(2) 坏账准备计提情况**

适用 不适用

**(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**

适用 不适用

**(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**17、 长期股权投资**

适用 不适用

**18、其他权益工具投资****(1). 其他权益工具投资情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

**(2). 非交易性权益工具投资的情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**19、其他非流动金融资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                       | 期末余额          | 期初余额          |
|--------------------------|---------------|---------------|
| 分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 77,600,000.00 | 77,600,000.00 |
| 合计                       | 77,600,000.00 | 77,600,000.00 |

其他说明：

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

**20、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

**(1). 采用成本计量模式的投资性房地产**

单位：元 币种：人民币

| 项目                 | 房屋、建筑物        | 土地使用权 | 在建工程 | 合计            |
|--------------------|---------------|-------|------|---------------|
| 一、账面原值             |               |       |      |               |
| 1. 期初余额            | 15,512,719.26 |       |      | 15,512,719.26 |
| 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          | 15,512,719.26 |       |      | 15,512,719.26 |
| (1) 处置             |               |       |      |               |
| (2) 其他转出           |               |       |      |               |
| 4. 期末余额            |               |       |      |               |
| 二、累计折旧和累计摊销        |               |       |      |               |
| 1. 期初余额            | 3,553,568.47  |       |      | 3,553,568.47  |
| 2. 本期增加金额          |               |       |      |               |

|           |               |  |  |               |
|-----------|---------------|--|--|---------------|
| (1) 计提或摊销 |               |  |  |               |
| 3. 本期减少金额 | 3,553,568.47  |  |  | 3,553,568.47  |
| (1) 处置    |               |  |  |               |
| (2) 其他转出  | 3,553,568.47  |  |  | 3,553,568.47  |
| 4. 期末余额   |               |  |  |               |
| 三、减值准备    |               |  |  |               |
| 1. 期初余额   |               |  |  |               |
| 2. 本期增加金额 |               |  |  |               |
| (1) 计提    |               |  |  |               |
| 3. 本期减少金额 |               |  |  |               |
| (1) 处置    |               |  |  |               |
| (2) 其他转出  |               |  |  |               |
| 4. 期末余额   |               |  |  |               |
| 四、账面价值    |               |  |  |               |
| 1. 期末账面价值 |               |  |  |               |
| 2. 期初账面价值 | 11,959,150.79 |  |  | 11,959,150.79 |

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 21、固定资产

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 固定资产   | 204,303,205.02 | 198,433,078.88 |
| 固定资产清理 |                |                |
| 合计     | 204,303,205.02 | 198,433,078.88 |

其他说明:

## 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    | 243,258,087.20 | 57,829,371.43 | 7,014,932.13 | 15,614,316.28 | 5,450,976.78 | 329,167,683.82 |
| 2. 本期增加金额  | 15,512,719.26  | 39,823.01     | -            | 695,197.55    | 21,318.58    | 16,269,058.40  |
| (1) 购置     | -              | 39,823.01     | -            | 695,197.55    | 21,318.58    | 756,339.14     |
| (2) 在建工程转入 | 15,512,719.26  | -             | -            | -             | -            | 15,512,719.26  |
| (3) 企业合并增加 | -              | -             | -            | -             | -            | -              |
| 3. 本期减少金额  | 11,901.00      | 17,925.30     | -            | -             | -            | 29,826.30      |
| (1) 处置或报废  | 11,901.00      | 17,925.30     | -            | -             | -            | 29,826.30      |
| 4. 期末余额    | 258,758,905.46 | 57,851,269.14 | 7,014,932.13 | 16,309,513.83 | 5,472,295.36 | 345,406,915.92 |
| 二、累计折旧     |                |               |              |               |              |                |



|           |                |               |              |               |              |                |
|-----------|----------------|---------------|--------------|---------------|--------------|----------------|
| 1. 期初余额   | 83,774,961.66  | 29,280,485.59 | 5,174,344.74 | 11,144,446.69 | 1,360,366.26 | 130,734,604.94 |
| 2. 本期增加金额 | 8,074,924.96   | 1,109,358.85  | 282,012.47   | 807,124.45    | 96,090.67    | 10,369,511.40  |
| (1) 计提    | 8,074,924.96   | 1,109,358.85  | 282,012.47   | 807,124.45    | 96,090.67    | 10,369,511.40  |
| 3. 本期减少金额 |                | 405.44        |              |               |              | 405.44         |
| 1) 处置或报废  |                | 405.44        |              |               |              | 405.44         |
| 4. 期末余额   | 91,849,886.62  | 30,389,439.00 | 5,456,357.21 | 11,951,571.14 | 1,456,456.93 | 141,103,710.90 |
| 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 | 166,909,018.84 | 27,461,830.14 | 1,558,574.92 | 4,357,942.69  | 4,015,838.43 | 204,303,205.02 |
| 2. 期初账面价值 | 159,483,125.54 | 28,548,885.84 | 1,840,587.39 | 4,469,869.59  | 4,090,610.52 | 198,433,078.88 |

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 固定资产清理

适用 不适用

## 22、在建工程

## 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额       | 期初余额       |
|------|------------|------------|
| 在建工程 | 362,264.16 | 362,264.16 |
| 工程物资 |            |            |
| 合计   | 362,264.16 | 362,264.16 |

其他说明：

## 在建工程

## (1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

|      | 账面余额       | 减值准备 | 账面价值       | 账面余额       | 减值准备 | 账面价值       |
|------|------------|------|------------|------------|------|------------|
| 其他工程 | 362,264.16 |      | 362,264.16 | 362,264.16 |      | 362,264.16 |
| 合计   | 362,264.16 |      | 362,264.16 | 362,264.16 |      | 362,264.16 |

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

□适用 √不适用

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 工程物资

□适用 √不适用

## 23、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 24、油气资产

□适用 √不适用

## 25、使用权资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        |               | 合计            |
|-----------|---------------|---------------|
| 一、账面原值    |               |               |
| 1. 期初余额   |               |               |
| 2. 本期增加金额 | 12,188,150.48 | 12,188,150.48 |
| 3. 本期减少金额 |               |               |
| 4. 期末余额   | 12,188,150.48 | 12,188,150.48 |
| 二、累计折旧    |               |               |
| 1. 期初余额   | -             | -             |
| 2. 本期增加金额 | 1,218,815.05  | 1,218,815.05  |
| (1) 计提    | 1,218,815.05  | 1,218,815.05  |
| 3. 本期减少金额 |               |               |
| (1) 处置    |               |               |
| 4. 期末余额   | 1,218,815.05  | 1,218,815.05  |
| 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 | 10,969,335.43 | 10,969,335.43 |
| 2. 期初账面价值 | -             | -             |

## 26、无形资产

### (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 土地使用权        | 专利权        | 非专利技术        | 其他 | 合计           |
|------------|--------------|------------|--------------|----|--------------|
| 一、账面原值     |              |            |              |    |              |
| 1. 期初余额    | 1,729,040.00 | 123,641.50 | 1,187,220.56 | -  | 3,039,902.06 |
| 2. 本期增加金额  | -            | -          | 263,274.34   | -  | 263,274.34   |
| (1) 购置     |              |            | 263,274.34   |    | 263,274.34   |
| (2) 内部研发   |              |            |              |    |              |
| (3) 企业合并增加 |              |            |              |    |              |
| 3. 本期减少金额  |              |            |              |    |              |
| (1) 处置     |              |            |              |    |              |
| 4. 期末余额    | 1,729,040.00 | 123,641.50 | 1,450,494.90 | -  | 3,303,176.40 |
| 二、累计摊销     |              |            |              |    |              |
| 1. 期初余额    | 1,729,040.00 | 76,736.51  | 446,994.34   | -  | 2,252,770.85 |
| 2. 本期增加金额  | -            | 7,826.20   | 63,489.19    | -  | 71,315.39    |
| (1) 计提     |              | 7,826.20   | 63,489.19    |    | 71,315.39    |
| 3. 本期减少金额  |              |            |              |    |              |
| (1) 处置     |              |            |              |    |              |
| 4. 期末余额    | 1,729,040.00 | 84,562.71  | 510,483.53   | -  | 2,324,086.24 |
| 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  | -            | 39,078.79  | 940,011.37   | -  | 979,090.16   |
| 2. 期初账面价值  | -            | 46,904.99  | 740,226.22   | -  | 787,131.21   |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

### (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**27、开发支出**

□适用 √不适用

**28、商誉****(1). 商誉账面原值**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

**(2). 商誉减值准备**

□适用 √不适用

**(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**(5). 商誉减值测试的影响**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**29、长期待摊费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目  | 期初余额         | 本期增加金额 | 本期摊销金额     | 其他减少金额 | 期末余额         |
|-----|--------------|--------|------------|--------|--------------|
| 装修费 | 3,536,681.25 |        | 702,600.30 |        | 2,834,080.95 |
| 合计  | 3,536,681.25 |        | 702,600.30 |        | 2,834,080.95 |

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额         |              | 期初余额         |              |
|--------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|        | 可抵扣暂时性差异     | 递延所得税资产      | 可抵扣暂时性差异     | 递延所得税资产      |
| 资产减值准备 | 4,055,538.41 | 1,013,884.60 | 4,055,538.41 | 1,013,884.60 |

|           |              |              |              |              |
|-----------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 内部交易未实现利润 |              |              |              |              |
| 可抵扣亏损     |              |              |              |              |
| 合计        | 4,055,538.41 | 1,013,884.60 | 4,055,538.41 | 1,013,884.60 |

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

□适用 √不适用

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 期末余额           | 期初余额           |
|----------|----------------|----------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 306,922,860.16 | 306,922,860.16 |
| 可抵扣亏损    | 65,372,131.80  | 75,009,536.46  |
| 合计       | 372,294,991.96 | 381,932,396.62 |

## (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 |
|--------|---------------|---------------|----|
| 2021年度 |               | 11,961,493.85 |    |
| 2022年度 | 7,426,421.84  | 7,426,421.84  |    |
| 2023年度 | 11,387,745.54 | 11,387,745.54 |    |
| 2024年度 | 14,310,462.44 | 14,310,462.44 |    |
| 2025年度 | 29,923,412.79 | 29,923,412.79 |    |
| 2026年度 | 2,324,089.19  |               |    |
| 合计     | 65,372,131.80 | 75,009,536.46 | /  |

其他说明：

□适用 √不适用

## 31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末余额         |      |              | 期初余额         |      |              |
|---------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
|         | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         |
| 合同取得成本  |              |      |              |              |      |              |
| 合同履约成本  |              |      |              |              |      |              |
| 应收退货成本  |              |      |              |              |      |              |
| 合同资产    |              |      |              |              |      |              |
| 工程及设备款  | 58,435.92    |      | 58,435.92    | 58,435.92    |      | 58,435.92    |
| 搬迁安置土地款 | 8,000,000.00 |      | 8,000,000.00 | 8,000,000.00 |      | 8,000,000.00 |

|    |              |  |              |              |  |              |
|----|--------------|--|--------------|--------------|--|--------------|
| 合计 | 8,058,435.92 |  | 8,058,435.92 | 8,058,435.92 |  | 8,058,435.92 |
|----|--------------|--|--------------|--------------|--|--------------|

**32、短期借款****(1). 短期借款分类**√适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额          | 期初余额           |
|------|---------------|----------------|
| 质押借款 | 15,000,000.00 | 135,000,000.00 |
| 抵押借款 |               |                |
| 保证借款 | 20,000,000.00 |                |
| 信用借款 |               |                |
| 合计   | 35,000,000.00 | 135,000,000.00 |

**(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**33、交易性金融负债** 适用  不适用**34、衍生金融负债** 适用  不适用**35、应付票据** 适用  不适用**36、应付账款****(1). 应付账款列示**√适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末余额          | 期初余额          |
|---------|---------------|---------------|
| 1 年以内   | 4,587,427.57  | 20,151,592.60 |
| 1 至 2 年 | 20,114,669.64 | 612,536.42    |
| 2 至 3 年 | 533,634.84    | 1,388,242.25  |
| 3 年以上   | 10,670,995.08 | 9,569,778.88  |
| 合计      | 35,906,727.13 | 31,722,150.15 |

**(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款** 适用  不适用

其他说明：

 适用  不适用

**37、预收款项****(1). 预收账款项列示**

□适用 √不适用

**(2). 账龄超过1年的重要预收款项**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**38、合同负债****(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额          | 期初余额          |
|----|---------------|---------------|
| 货款 | 10,021,997.67 | 11,720,109.04 |
| 合计 | 10,021,997.67 | 11,720,109.04 |

**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**39、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目             | 期初余额       | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额         |
|----------------|------------|---------------|---------------|--------------|
| 一、短期薪酬         | 899,493.15 | 14,903,914.55 | 14,897,893.25 | 905,514.45   |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 11,391.89  | 1,447,055.13  | 1,272,190.11  | 186,256.91   |
| 三、辞退福利         |            |               |               |              |
| 四、一年内到期的其他福利   |            |               |               |              |
| 合计             | 910,885.04 | 16,350,969.68 | 16,170,083.36 | 1,091,771.36 |

**(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 |          | 12,511,434.89 | 12,511,434.89 |      |
| 二、职工福利费       |          | 397,223.53    | 397,223.53    |      |
| 三、社会保险费       | 3,605.80 | 1,100,145.82  | 1,103,751.62  |      |
| 其中：医疗保险费      | 3,605.80 | 965,061.44    | 968,667.24    |      |
| 大额医疗保险        |          | 19,553.04     | 19,553.04     |      |
| 工伤保险费         |          | 50,619.59     | 50,619.59     |      |
| 生育保险费         |          | 64,911.75     | 64,911.75     |      |
| 四、住房公积金       | 864      | 788,746.20    | 789,610.20    |      |

|               |            |               |               |            |
|---------------|------------|---------------|---------------|------------|
| 五、工会经费和职工教育经费 | 895,023.35 | 106,364.11    | 95,873.01     | 905,514.45 |
| 六、短期带薪缺勤      |            |               |               |            |
| 七、短期利润分享计划    |            |               |               |            |
| 合计            | 899,493.15 | 14,903,914.55 | 14,897,893.25 | 905,514.45 |

**(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 | 1,390,701.91 | 1,221,716.35 | 180,222.75 |
| 2、失业保险费  | 154.7     | 56,353.22    | 50,473.76    | 6,034.16   |
| 3、企业年金缴费 |           |              |              |            |
| 合计       | 11,391.89 | 1,447,055.13 | 1,272,190.11 | 186,256.91 |

其他说明：

□适用 √不适用

**40、应交税费**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末余额          | 期初余额          |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税     | 1,859,823.42  | 10,597,045.29 |
| 消费税     | 7,094,241.57  | 9,596,156.95  |
| 营业税     |               |               |
| 企业所得税   | 15,802,254.61 | 14,727,669.87 |
| 个人所得税   |               | 89,465.06     |
| 城市维护建设税 | 454,575.78    | 846,000.70    |
| 印花税     |               | 11,339.30     |
| 教育费附加   | 393,849.28    | 607,180.87    |
| 环境保护税   | 137.81        | 369.87        |
| 防洪基金    | 3,988.79      |               |
| 房产税     |               | 249,532.84    |
| 土地使用税   |               | 9.75          |
| 合计      | 25,608,871.26 | 36,724,770.50 |

**41、其他应付款**

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 应付利息  |                |                |
| 应付股利  |                |                |
| 其他应付款 | 187,358,147.53 | 116,761,767.26 |
| 合计    | 187,358,147.53 | 116,761,767.26 |



**应付利息**

□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           |
|------|----------------|----------------|
| 保理借款 | 73,661,786.15  | 100,941,735.76 |
| 往来   | 111,865,419.05 | 15,084,199.83  |
| 保证金  | 555,155.75     | 560,325.75     |
| 其他   | 1,275,786.58   | 175,505.92     |
| 合计   | 187,358,147.53 | 116,761,767.26 |

**(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他说明：

□适用 √不适用

**42、持有待售负债**

□适用 √不适用

**43、1 年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 期末余额         | 期初余额 |
|--------------|--------------|------|
| 1 年内到期的长期借款  |              |      |
| 1 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  | 2,267,377.41 |      |
| 合计           | 2,267,377.41 |      |

**44、其他流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------|------|
| 短期应付债券 |      |      |
| 应付退货款  |      |      |

|          |              |              |
|----------|--------------|--------------|
| 待转增值税销项税 | 1,377,463.43 | 1,757,609.28 |
| 合计       | 1,377,463.43 | 1,757,609.28 |

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 45、长期借款

##### (1). 长期借款分类

适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

##### (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

##### (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 47、租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额         | 期初余额 |
|--------|--------------|------|
| 房屋及建筑物 | 8,980,954.50 |      |
| 合计     | 8,980,954.50 |      |

**48、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

**49、长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**50、预计负债**

□适用 √不适用

**51、递延收益****递延收益情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

| 项目   | 期初余额         | 本期增加 | 本期减少      | 期末余额         | 形成原因   |
|------|--------------|------|-----------|--------------|--------|
| 政府补助 | 1,890,913.74 |      | 72,110.70 | 1,818,803.04 | 政府拨款补助 |
| 合计   | 1,890,913.74 |      | 72,110.70 | 1,818,803.04 | /      |

**涉及政府补助的项目：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 负债项目     | 期初余额         | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 本期计入其他收益金额 | 其他变动 | 期末余额         | 与资产相关/与收益相关 |
|----------|--------------|----------|-------------|------------|------|--------------|-------------|
| 技术改造补助资金 | 1,114,285.68 |          |             | 42,857.16  |      | 1,071,428.52 | 与资产相关       |
| 锅炉改造项目   | 215,675.70   |          |             | 9,729.72   |      | 205,945.98   | 与资产相关       |
| 民营经济发展资金 | 464,285.72   |          |             | 17,857.14  |      | 446,428.58   | 与资产相关       |
| 旅游发展基金   | 96,666.64    |          |             | 1,666.68   |      | 94,999.96    | 与资产相关       |
| 合计       | 1,890,913.74 |          |             | 72,110.70  |      | 1,818,803.04 |             |

**其他说明：**

□适用 √不适用

**52、其他非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

|    |               |               |
|----|---------------|---------------|
| 合计 | 70,000,000.00 | 70,000,000.00 |
|----|---------------|---------------|

**53、股本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

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

□适用 √不适用

**(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**55、资本公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期初余额           | 本期增加 | 本期减少           | 期末余额           |
|------------|----------------|------|----------------|----------------|
| 资本溢价(股本溢价) | 547,908,580.48 |      | 232,975,501.20 | 314,933,079.28 |
| 其他资本公积     |                |      |                |                |
| 合计         | 547,908,580.48 |      | 232,975,501.20 | 314,933,079.28 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

购买少数股东股权差额冲减资本公积。

**56、库存股**

□适用 √不适用

**57、其他综合收益**

□适用 √不适用

**58、专项储备**

□适用 √不适用

**59、盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期初余额         | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额         |
|--------|--------------|------|------|--------------|
| 法定盈余公积 | 7,152,184.77 |      |      | 7,152,184.77 |
| 任意盈余公积 |              |      |      |              |
| 储备基金   |              |      |      |              |
| 企业发展基金 |              |      |      |              |
| 其他     |              |      |      |              |
| 合计     | 7,152,184.77 |      |      | 7,152,184.77 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 本期              | 上年度             |
|-----------------------|-----------------|-----------------|
| 调整前上期末未分配利润           | -360,934,746.53 | -293,012,883.51 |
| 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            | -360,934,746.53 | -293,012,883.51 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | -2,353,662.01   | -67,921,863.02  |
| 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               | -363,288,408.54 | -360,934,746.53 |

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

## 61、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 本期发生额          |                | 上期发生额          |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             |
| 主营业务 | 346,926,378.17 | 283,187,067.17 | 310,430,446.50 | 218,302,527.57 |
| 其他业务 | 7,817.74       | -              | 14,334.07      |                |
| 合计   | 346,934,195.91 | 283,187,067.17 | 310,444,780.57 | 218,302,527.57 |

### (2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 合同分类 | 吉林分部分部 | 北京分部 | 减：分部间抵 | 合计 |
|------|--------|------|--------|----|
|      |        |      |        |    |

|            |               |                | 消            |                |
|------------|---------------|----------------|--------------|----------------|
| 商品类型       |               |                |              |                |
| 酒品类        | 22,737,282.20 | 321,716,688.08 | 2,016,536.28 | 342,437,434.00 |
| 非酒类百货      |               | 4,488,944.17   |              | 4,488,944.17   |
| 其他         | 7,817.74      |                |              | 7,817.74       |
| 按经营地区分类    |               |                |              |                |
| 市场或客户类型    |               |                |              |                |
| 合同类型       |               |                |              |                |
| 按商品转让的时间分类 |               |                |              |                |
| 按合同期限分类    |               |                |              |                |
| 按销售渠道分类    |               |                |              |                |
| 合计         | 22,745,099.94 | 326,205,632.25 | 2,016,536.28 | 346,934,195.91 |

**(3). 履约义务的说明**

□适用 √不适用

**(4). 分摊至剩余履约义务的说明**

□适用 √不适用

其他说明：

**62、税金及附加**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额        |
|---------|--------------|--------------|
| 消费税     | 2,990,270.43 | 2,620,985.62 |
| 营业税     |              |              |
| 城市维护建设税 | 832,858.04   | 979,884.92   |
| 教育费附加   | 411,091.97   | 533,006.79   |
| 资源税     |              |              |
| 房产税     | 369,951.11   | 475,251.93   |
| 土地使用税   | 202,578.18   | 431,932.59   |
| 车船使用税   | 5,682.72     | 3,222.72     |
| 印花税     | 103,985.50   |              |
| 地方教育费附加 | 274,061.34   | 355,337.84   |
| 防洪基金    | 9,887.48     |              |
| 合计      | 5,200,366.77 | 5,399,622.41 |

**63、销售费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 本期发生额        | 上期发生额        |
|--------|--------------|--------------|
| 工资     | 5,826,333.08 | 7,201,680.80 |
| 差旅费    | 762,821.92   | 653,379.56   |
| 办公及交通费 | 83,165.75    | 246,811.07   |
| 广告宣传费  | 3,241,295.47 | 1,302,652.22 |
| 运输费    | 181,905.60   | 7,109,194.23 |

|       |               |               |
|-------|---------------|---------------|
| 服务费   | 8,515,035.34  | 40,178,794.02 |
| 促销活动费 | 4,003,628.49  | 18,924,533.12 |
| 其他    | 6,155,843.01  | 5,391,772.46  |
| 合计    | 28,770,028.66 | 81,008,817.48 |

**64、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-----------|---------------|---------------|
| 职工薪酬      | 4,820,831.20  | 5,742,433.89  |
| 差旅费及业务招待费 | 863,127.28    | 1,055,686.92  |
| 办公费用      | 552,322.37    | 237,095.95    |
| 折旧费       | 4,875,891.23  | 4,325,161.59  |
| 其他        | 7,393,356.20  | 3,366,782.94  |
| 合计        | 18,505,528.28 | 14,727,161.29 |

**65、研发费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 本期发生额      | 上期发生额      |
|--------|------------|------------|
| 研发人员薪酬 | 273,653.57 | 297,356.77 |
| 其他     | 112,952.47 | 80,692.11  |
| 合计     | 386,606.04 | 378,048.88 |

**66、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额        |
|--------|---------------|--------------|
| 利息支出   | 3,979,060.86  | 5,516,673.61 |
| 减：利息收入 | -1,178,996.01 | -27,482.25   |
| 手续费    | 84,847.12     | 107,605.09   |
| 合计     | 2,884,911.97  | 5,596,796.45 |

**67、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 本期发生额     | 上期发生额 |
|------|-----------|-------|
| 政府补助 | 72,110.70 |       |
| 合计   | 72,110.70 |       |

**68、投资收益**

□适用 √不适用

**69、净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**70、公允价值变动收益**

□适用 √不适用

**71、信用减值损失**

□适用 √不适用

**72、资产减值损失**

□适用 √不适用

**73、资产处置收益**

□适用 √不适用

**74、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        |       | 2,367,630.00 |               |
| 其他          | 54.06 | 1,540.32     | 54.06         |
| 合计          | 54.06 | 2,369,170.32 | 54.06         |

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**75、营业外支出**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 本期发生额      | 上期发生额      | 计入当期非经常性损益的金额 |
|--------------|------------|------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计  |            | 255,710.94 |               |
| 其中：固定资产处置损失  |            | 255,710.94 |               |
| 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         |            | 8,438.00   |               |
| 赔偿金、违约金及罚款支出 | 261,333.15 |            | 261,333.15    |
| 其他           | 383.07     | 280,431.32 | 383.07        |
| 合计           | 261,716.22 | 544,580.26 | 261,716.22    |



**76、 所得税费用****(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额        |
|---------|--------------|--------------|
| 当期所得税费用 | 4,734,316.57 | 1,135,700.82 |
| 递延所得税费用 |              |              |
| 合计      | 4,734,316.57 | 1,135,700.82 |

**(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                           | 7,810,135.56 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 1,952,533.89 |
| 子公司适用不同税率的影响                   |              |
| 调整以前期间所得税的影响                   |              |
| 非应税收入的影响                       |              |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               |              |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        |              |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 2,878,434.19 |
| 研发费用加计扣除的影响                    | -96,651.51   |
| 所得税费用                          | 4,734,316.57 |

其他说明：

□适用 √不适用

**77、 其他综合收益**

□适用 √不适用

**78、 现金流量表项目****(1). 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  | 163,927,281.19 | 537,482,809.04 |
| 政府补助 |                | 2,367,630.00   |
| 利息收入 | 1,178,996.01   | 27,482.25      |
| 其他   | 4,789,766.30   | 1,540.32       |
| 合计   | 169,896,043.50 | 539,879,461.61 |

**(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          |
|----------|----------------|----------------|
| 往来款      | 173,064,863.45 | 408,172,840.43 |
| 各项费用     | 51,262,608.04  | 77,796,590.16  |
| 司法冻结银行存款 | 3,346,456.39   | 6,991,875.90   |
| 其他       | 653,801.15     | 544,580.26     |
| 合计       | 228,327,729.03 | 493,505,886.75 |

## (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 | 270,380,000.00 | 195,698,705.14 |
| 合计   | 270,380,000.00 | 195,698,705.14 |

## (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 | 141,551,957.23 | 306,448,665.16 |
| 合计   | 141,551,957.23 | 306,448,665.16 |

## 79、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 补充资料                             | 本期金额          | 上期金额           |
|----------------------------------|---------------|----------------|
| <b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>       |               |                |
| 净利润                              | 3,075,818.99  | -14,279,304.27 |
| 加：资产减值准备                         |               |                |
| 信用减值损失                           |               |                |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 10,369,105.96 | 6,661,197.00   |
| 使用权资产摊销                          | 1,218,815.05  |                |
| 无形资产摊销                           | 71,315.39     | 67,126.68      |
| 长期待摊费用摊销                         | 702,600.30    | 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）              |               | 255,710.94     |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）              |               |                |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 2,884,911.97  | 5,596,796.45   |

|                              |                 |                |
|------------------------------|-----------------|----------------|
| 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）             | 2,614,231.55    | 75,836,685.01  |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）        | -1,934,205.74   | 22,278,345.36  |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）        | 4,184,576.98    | 30,189,096.48  |
| 其他                           | -158,152,221.41 |                |
| 经营活动产生的现金流量净额                | -134,965,050.96 | 127,031,618.25 |
| <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                      | 19,443,845.74   | 35,376,079.42  |
| 减：现金的期初余额                    | 27,273,652.72   | 21,430,683.29  |
| 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                 | -7,829,806.98   | 13,945,396.13  |

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

□适用 √不适用

其他说明：

**(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                        | 19,443,845.74 | 27,273,652.72 |
| 其中：库存现金                     | 184,519.75    | 255,940.96    |
| 可随时用于支付的银行存款                | 19,259,325.99 | 27,017,711.76 |
| 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              | 19,443,845.74 | 27,273,652.72 |
| 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 |               |               |

√适用 □不适用

现金和现金等价物余额不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物

**80、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

**81、所有权或使用权受到限制的资产**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末账面价值        | 受限原因     |
|------|---------------|----------|
| 货币资金 | 18,347,648.63 | 保证金和冻结资金 |
| 应收票据 |               |          |
| 存货   |               |          |
| 固定资产 |               |          |
| 无形资产 |               |          |
| 合计   | 18,347,648.63 | /        |

**82、外币货币性项目****(1). 外币货币性项目**

适用 不适用

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

适用 不适用

**83、套期**

适用 不适用

**84、政府补助****1. 政府补助基本情况**

适用 不适用

**2. 政府补助退回情况**

适用 不适用

其他说明

**85、其他**

适用 不适用

**八、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并**

适用 不适用

**(1). 本期发生的非同一控制下企业合并**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 被购买方名称 | 股权取得时点 | 股权取得成本 | 股权取得比例(%) | 股权取得方式 | 购买日 | 购买日的确定依据 | 购买日至期末被购买方的收入 | 购买日至期末被购买方的净利润 |
|--------|--------|--------|-----------|--------|-----|----------|---------------|----------------|
|        |        |        |           |        |     |          |               |                |

|            |           |                |     |      |           |             |   |              |
|------------|-----------|----------------|-----|------|-----------|-------------|---|--------------|
| 宿迁文竹科技有限公司 | 2021/4/28 | 265,076,100.00 | 100 | 一般受让 | 2021/4/28 | 实际取得被购买方控制权 | 0 | 1,228,487.91 |
|------------|-----------|----------------|-----|------|-----------|-------------|---|--------------|

## (2). 合并成本及商誉

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 合并成本                        | 宿迁文竹科技有限公司     |
|-----------------------------|----------------|
| --现金                        | 64,211,400.00  |
| --非现金资产的公允价值                | 200,864,700.00 |
| --发行或承担的债务的公允价值             |                |
| --发行的权益性证券的公允价值             |                |
| --或有对价的公允价值                 |                |
| --购买日之前持有的股权于购买日的公允价值       |                |
| --其他                        |                |
| 合并成本合计                      | 265,076,100.00 |
| 减：取得的可辨认净资产公允价值份额           |                |
| 商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额 | 265,076,100.00 |

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

## (3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|          | 宿迁文竹科技有限公司     |               |
|----------|----------------|---------------|
|          | 购买日公允价值        | 购买日账面价值       |
| 资产：      | 265,076,100.00 | 46,722,603.56 |
| 货币资金     |                |               |
| 应收款项     |                |               |
| 存货       |                |               |
| 固定资产     |                |               |
| 无形资产     |                |               |
| 长期股权投资   | 265,076,100.00 | 46,722,603.56 |
| 负债：      |                |               |
| 借款       |                |               |
| 应付款项     |                |               |
| 递延所得税负债  |                |               |
| 净资产      | 265,076,100.00 | 46,722,603.56 |
| 减：少数股东权益 |                |               |
| 取得的净资产   | 265,076,100.00 | 46,722,603.56 |

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

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

适用 不适用

(6). 其他说明

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

单位：元 币种：人民币

| 子公司名称        | 股权处置价款         | 股权处置比例 (%) | 股权处置方式 | 丧失控制权的时点  | 丧失控制权时点的确定依据    | 处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额 | 丧失控制权之日剩余股权的比例 (%) | 丧失控制权之日剩余股权的账面价值 | 丧失控制权之日剩余股权的公允价值 | 按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失 | 丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设 | 与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额 |
|--------------|----------------|------------|--------|-----------|-----------------|------------------------------------|--------------------|------------------|------------------|------------------------|---------------------------|-----------------------------|
| 通化志诚信息科技有限公司 | 265,076,100.00 | 100        | 全部转让   | 2021/4/28 | 已办理股权过户和工商变更等手续 |                                    |                    |                  |                  |                        |                           |                             |
|              |                |            |        |           |                 |                                    |                    |                  |                  |                        |                           |                             |

其他说明：

□适用 √不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

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

√适用 □不适用

公司于 2021 年 3 月 18 日召开的第七届董事会第三十一次会议审议通过了《关于对外投资暨设立子公司的议案》，新设子公司为通化志诚信息科技有限公司，公司持有 100% 股权，专项用于收购北京九润源电子商务有限公司 49% 股权的交易。

#### 6、 其他

□适用 √不适用

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

| 子公司名称               | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质    | 持股比例(%) |       | 取得方式       |
|---------------------|-------|-----|---------|---------|-------|------------|
|                     |       |     |         | 直接      | 间接    |            |
| 通化润通酒水销售有限公司        | 通化    | 通化  | 商业销售    | 100.00  |       | 设立         |
| 集安市葡萄酒庄有限公司         | 通化    | 集安  | 葡萄酒制造销售 | 100.00  |       | 设立         |
| 通葡(大连)葡萄酒文化传播发展有限公司 | 大连    | 大连  | 服务业     | 100.00  |       | 设立         |
| 仰慕世家国际酒业(北京)有限公司    | 北京    | 北京  | 商业销售    | 100.00  |       | 非同一控制下企业合并 |
| 北京九润源电子商务有限公司       | 北京    | 北京  | 商业销售    | 51.00   | 49.00 | 非同一控制下企业合并 |
| 吉林省鑫之诚商贸有限公司        | 长春    | 长春  | 商业销售    | 100.00  |       | 非同一控制下企业合并 |
| 通葡国际健康医疗产业有限公司      | 香港    | 香港  | 投资咨询    | 100.00  |       | 设立         |
| 南京通葡股权投资基金(有限合伙)    | 南京    | 南京  | 投资管理    | 12.50   |       | 设立         |
| 宿迁文竹科技有限公司          | 宿迁    | 宿迁  | 服务业     | 100.00  |       | 非同一控制下企业合并 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

## (2). 重要的非全资子公司

□适用 √不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

□适用 √不适用

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

□适用 √不适用



## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

## (1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

适用 不适用

## (2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 北京九润源电子商务有限公司             |                |
|---------------------------|----------------|
| 购买成本/处置对价                 |                |
| — 现金                      |                |
| — 非现金资产的公允价值              | 265,076,100.00 |
| 购买成本/处置对价合计               | 265,076,100.00 |
| 减: 按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额 | 85,046,812.18  |
| 差额                        | 180,029,287.82 |
| 其中: 调整资本公积                | 180,029,287.82 |
| 调整盈余公积                    |                |
| 调整未分配利润                   |                |

其他说明

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(%) |
|---------------|-----|------|-----------|-----------------|------------------|
| 吉林省吉祥嘉德投资有限公司 | 长春市 | 投资   | 13,000 万元 | 10.77%          | 10.77%           |

本企业的母公司情况的说明：本企业最终控制方是尹兵

2、本企业的子公司情况

适用 不适用

本企业子公司的情况详见附注

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

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

| 其他关联方名称          | 其他关联方与本企业关系         |
|------------------|---------------------|
| 吉林省吉祥嘉德投资有限公司    | 同受吉祥大酒店有限公司控制       |
| 汇安居（北京）信息科技有限公司  | 山南市启华电子科技有限公司持股 70% |
| 国华汇银（北京）商业保理有限公司 | 吴玉华持股 38%           |
| 深圳市国华汇银商业保理有限公司  | 与本公司个人股东吴玉华关联       |
| 山南市启华电子科技有限公司    | 吴玉华、陈晓琦各持股 50%      |
| 深圳市前海现在商业保理有限公司  | 北京智云行医药科技有限公司 100%  |
| 北京智云行医药科技有限公司    | 北京智云行科技有限公司持股 100%  |

|              |                      |
|--------------|----------------------|
| 北京九盈信息科技有限公司 | 北京智云行医药科技有限公司持股 100% |
| 北京智云行科技有限公司  | 吴玉华持股 76.1%          |
| 北京宏武顺通物流有限公司 | 与本公司个人股东陈晓琦关联        |
| 北京美参堂食品有限公司  | 与本公司个人股东吴玉华、陈晓琦关联    |

## 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  | 177,366.37 | 59,576.80 |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

### (2) 关联方资金拆借

关联方深圳市前海现在商业保理有限公司为本公司子公司北京九润源电子商务有限公司提供应收账款保理借款，本期收到保理借款 13,700,000.00 元，偿还保理借款 15,097,254.56 元，计提利息 127,558.50 元。

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

单位：万元 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 | 2,000 | 2021-06-08 | 2024-06-07 | 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

通化葡萄酒股份有限公司（以下简称“公司”）第七届董事会第三十五次会议以同意 7 票，反对 0 票，弃权 0 票的表决结果审议通过了《关于对外担保的议案》，公司拟为下属全资子公司北京九润源电子商务有限公司（以下简称“九润源”）提供对外担保，担保总额合计 1.5 亿元（含已担保尚未到期的额度 2500 万元），主要用途不限于项目融资、流动资金贷款、开立银行承兑汇票、国内信用证、开立保函、申办票据贴现、国内保理及贸易融资业务等，本次担保方式为连带责任保证。本次担保期限自公司 2021 年第二次临时股东大会审议通过之日起三年内有效。本次担保议案经公司 2021 年第二次临时股东大会审议通过。

#### (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  |      |     |     |    |
| 无   |      |     |     |    |
|     |      |     |     |    |

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|-----|------|-----|-----|----|
| 拆出  |      |     |     |    |
| 无   |      |     |     |    |
|     |      |     |     |    |

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 13,700,000.00 元，偿还保理借款 15,097,254.56 元，计提利息 127,558.50 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 | 123.48 | 86.16 |

#### (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 | 9,760.8 |      | 47,616.80 |      |

**(2). 应付项目**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 关联方         | 期末账面余额       | 期初账面余额     |
|------|-------------|--------------|------------|
| 应付账款 | 北京美参堂食品有限公司 | 1,103,280.69 | 906,692.07 |

**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

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 内容   | 对财务状况和经营成果的影响数 | 无法估计影响数的原因 |
|----------|------|----------------|------------|
| 股票和债券的发行 |      |                |            |
| 重要的对外投资  |      |                |            |
| 重要的债务重组  |      |                |            |
| 自然灾害     |      |                |            |
| 外汇汇率重要变动 |      |                |            |
| 银行存款的冻结  | 期后冻结 | 2,377,024.68   |            |
| 房产冻结     | 期后冻结 | 58,158,198.16  |            |

### 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         | 期末账面余额         |
|------------|----------------|
| 1 年以内      |                |
| 其中：1 年以内分项 |                |
| 6 个月以内     | 2,110,095.47   |
| 7-12 个月    | 2,441,843.78   |
| 1 年以内小计    | 4,551,939.25   |
| 1 至 2 年    | 15,808,561.50  |
| 2 至 3 年    | 10,728,087.54  |
| 3 年以上      | 168,123,800.33 |
| 3 至 4 年    |                |
| 4 至 5 年    |                |
| 5 年以上      |                |
| 合计         | 199,212,388.62 |



## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别        | 期末余额           |        |                |         |               | 期初余额           |       |                |         |               |
|-----------|----------------|--------|----------------|---------|---------------|----------------|-------|----------------|---------|---------------|
|           | 账面余额           |        | 坏账准备           |         | 账面价值          | 账面余额           |       | 坏账准备           |         | 账面价值          |
|           | 金额             | 比例(%)  | 金额             | 计提比例(%) |               | 金额             | 比例(%) | 金额             | 计提比例(%) |               |
| 按单项计提坏账准备 |                |        |                |         |               |                |       |                |         |               |
| 其中：       |                |        |                |         |               |                |       |                |         |               |
| 按组合计提坏账准备 | 199,212,388.62 | 100.00 | 161,796,256.51 | 81.22   | 37,416,132.11 | 199,268,830.39 | 100   | 161,796,256.51 | 81.2    | 37,472,573.88 |
| 其中：       |                |        |                |         |               |                |       |                |         |               |
| 按账龄组合     | 199,212,388.62 | 100.00 | 161,796,256.51 | 81.22   | 37,416,132.11 | 199,268,830.39 | 100   | 161,796,256.51 | 81.2    | 37,472,573.88 |
| 合计        | 199,212,388.62 | 100.00 | 161,796,256.51 | 81.22   | 37,416,132.11 | 199,268,830.39 | 100   | 161,796,256.51 | 81.2    | 37,472,573.88 |

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 | 199,212,388.62 | 161,796,256.51 | 81.22   |
| 合计   | 199,212,388.62 | 161,796,256.51 | 81.22   |

按组合计提坏账的确认标准及说明：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

## (3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别   | 期初余额           | 本期变动金额 |       |       |      | 期末余额           |
|------|----------------|--------|-------|-------|------|----------------|
|      |                | 计提     | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 |                |
| 账龄组合 | 161,796,256.51 |        |       |       |      | 161,796,256.51 |
| 合计   | 161,796,256.51 |        |       |       |      | 161,796,256.51 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

## (4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

**(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 54,349,772.18 元，占应收账款期末余额合计数的比例 27.28%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 36,678,349.57 元。

**(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

□适用 √不适用

**(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**2、其他应收款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 应收利息  |                |                |
| 应收股利  | 20,529,000.00  | 20,529,000.00  |
| 其他应收款 | 139,642,316.50 | 286,463,460.87 |
| 合计    | 160,171,316.50 | 306,992,460.87 |

其他说明：

□适用 √不适用

**应收利息****(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应收股利****(1). 应收股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

## (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

## (3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 其他应收款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄         | 期末账面余额         |
|------------|----------------|
| 1 年以内      |                |
| 其中：1 年以内分项 |                |
| 6 个月以内     | 74,666,508.24  |
| 7-12 个月    | 27,296,132.28  |
| 1 年以内小计    | 101,962,640.52 |
| 1 至 2 年    | 38,301,113.13  |
| 2 至 3 年    | 10,678,852.00  |
| 3 年以上      | 30,137,225.60  |
| 3 至 4 年    |                |
| 4 至 5 年    |                |
| 5 年以上      |                |
| 合计         | 181,079,831.25 |

## (2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质  | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|-------|----------------|----------------|
| 备用金   | 12,569,624.82  | 12,608,629.78  |
| 往来款   | 27,141,615.97  | 221,891,319.93 |
| 内部往来款 | 141,368,590.46 | 93,401,025.91  |
| 合计    | 181,079,831.25 | 327,900,975.62 |

## (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) |               |
| 2021年1月1日余额        | 9,624,563.61 | 1,000,924.87         | 30,812,026.27        | 41,437,514.75 |
| 2021年1月1日余额<br>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         |              |              |               |               |
| 2021年6月30日余额 | 9,624,563.61 | 1,000,924.87 | 30,812,026.27 | 41,437,514.75 |

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别   | 期初余额          | 本期变动金额 |       |       |      | 期末余额          |
|------|---------------|--------|-------|-------|------|---------------|
|      |               | 计提     | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 |               |
| 账龄组合 | 41,437,514.75 |        |       |       |      | 41,437,514.75 |
| 合计   | 41,437,514.75 |        |       |       |      | 41,437,514.75 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

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     |
|------------------|--------|---------------|------|---------------------|--------------|
| 通化润通酒水销售有限公司     | 子公司往来款 | 79,512,424.24 | 1年以内 | 43.91               |              |
| 北京九润源电子商务有限公司    | 子公司往来款 | 55,107,283.32 | 1年以内 | 30.43               |              |
| 仰慕世家国际酒业(北京)有限公司 | 子公司往来款 | 6,748,882.90  | 5年以上 | 3.73                |              |
| 四平市钢管厂           | 往来欠款   | 1,982,647.18  | 5年以上 | 1.09                | 1,982,647.18 |

|              |      |                |      |       |              |
|--------------|------|----------------|------|-------|--------------|
| 北京玛珂瑞琳商贸有限公司 | 往来欠款 | 1,875,620.00   | 5年以上 | 1.04  | 1,875,620.00 |
| 合计           | /    | 145,226,857.64 | /    | 80.20 | 3,858,267.18 |

## (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     | 390,243,695.29 | 5,000,000.00 | 385,243,695.29 | 125,167,595.29 | 5,000,000.00 | 120,167,595.29 |
| 对联营、合营企业投资 |                |              |                |                |              |                |
| 合计         | 390,243,695.29 | 5,000,000.00 | 385,243,695.29 | 125,167,595.29 | 5,000,000.00 | 120,167,595.29 |

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位               | 期初余额          | 本期增加           | 本期减少 | 期末余额           | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额     |
|---------------------|---------------|----------------|------|----------------|----------|--------------|
| 通化润通酒水销售有限公司        | 5,000,000.00  |                |      | 5,000,000.00   |          | 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  |          |              |
| 南京通葡股权投资基金（有限合伙）    | 10,000,000.00 |                |      | 10,000,000.00  |          |              |
| 宿迁文竹科技有限            |               | 265,076,100.00 |      | 265,076,100.00 |          |              |

|    |                |                |  |                |              |
|----|----------------|----------------|--|----------------|--------------|
| 公司 |                |                |  |                |              |
| 合计 | 125,167,595.29 | 265,076,100.00 |  | 390,243,695.29 | 5,000,000.00 |

## (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 | 22,737,282.20 | 13,212,581.30 | 26,209,856.20 | 15,324,022.35 |
| 其他业务 | 7,817.74      |               | 14,334.07     |               |
| 合计   | 22,745,099.94 | 13,212,581.30 | 26,224,190.27 | 15,324,022.35 |

## (2). 合同产生的收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 合同分类       | 吉林-分部         | 合计            |
|------------|---------------|---------------|
| 商品类型       |               |               |
| 酒品类        | 22,737,282.20 | 22,737,282.20 |
| 其他         | 7,817.74      | 7,817.74      |
| 按经营地区分类    |               |               |
| 市场或客户类型    |               |               |
| 合同类型       |               |               |
| 按商品转让的时间分类 |               |               |
| 按合同期限分类    |               |               |
| 按销售渠道分类    |               |               |
| 合计         | 22,745,099.94 | 22,745,099.94 |

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

## (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

## 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目             | 本期发生额         | 上期发生额 |
|----------------|---------------|-------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 55,107,283.32 |       |

|                      |               |  |
|----------------------|---------------|--|
| 权益法核算的长期股权投资收益       |               |  |
| 处置长期股权投资产生的投资收益      |               |  |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益    |               |  |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 |               |  |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入     |               |  |
| 其他债权投资在持有期间取得的利息收入   |               |  |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益     |               |  |
| 处置其他权益工具投资取得的投资收益    |               |  |
| 处置债权投资取得的投资收益        |               |  |
| 处置其他债权投资取得的投资收益      |               |  |
| 合计                   | 55,107,283.32 |  |

## 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）        | 72,110.7 |    |
| 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、合同资产减值准备转回  |             |  |
| 对外委托贷款取得的损益   |             |  |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益  |             |  |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响  |             |  |
| 受托经营取得的托管费收入  |             |  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | -261,662.16 |  |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目   |             |  |
| 所得税影响额  | 65,415.54   |  |
| 少数股东权益影响额   | 56,598.13   |  |
| 合计  | -67,537.79  |  |

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          | -0.49         | -0.01  | -0.01  |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -0.48         | -0.01  | -0.01  |

## 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

通化葡萄酒股份有限公司

董事长：王军

董事会批准报送日期：2021年8月9日

## 修订信息

适用 不适用