

公司代码：600365

公司简称：ST 通葡

通化葡萄酒股份有限公司 2023 年年度报告

重要提示

- 一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实性、准确性、完整性，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 二、公司全体董事出席董事会会议。
- 三、中准会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 四、公司负责人王军、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

经中准会计师事务所（特殊普通合伙）审计确认，公司2023年实现合并会计报表归属于母公司所有者的净利润为-72,837,775.09元，2023年年末合并报表未分配利润为-481,658,414.01元，2023年母公司实现净利润为-87,801,386.78元，2023年末母公司未分配利润为-433,069,004.29元。

根据《公司法》和《公司章程》的有关规定，鉴于母公司2023年年末未分配利润为负，根据公司实际情况，公司董事会提议公司年度利润分配预案为：不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

√适用 □不适用

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

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

是

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

报告期内，不存在对公司生产经营产生实质性影响的特别重大风险。公司已在本报告中详细阐述公司在生产经营过程中可能面临的各种风险及应对措施，敬请查阅“第三节管理层讨论与分析”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.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	9
第四节	公司治理.....	29
第五节	环境与社会责任.....	44
第六节	重要事项.....	46
第七节	股份变动及股东情况.....	58
第八节	优先股相关情况.....	66
第九节	债券相关情况.....	67
第十节	财务报告.....	67

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。
	(二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
	(三) 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

第一节 释义

一、释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、通葡股份、ST 通葡	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》
安吉众虹	指	安吉众虹管理咨询合伙企业（有限合伙）
吉祥嘉德	指	吉林省吉祥嘉德投资有限公司
九润源	指	北京九润源电子商务有限公司
集安酒庄	指	集安市通葡酒庄有限公司
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	王军	于佳鑫
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	thptj@mail.jl.cn	yujiaxintp@126.com

三、基本情况简介

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

四、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	《上海证券报》《中国证券报》
公司披露年度报告的证券交易所网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券部

五、公司股票简况

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

六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	中准会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市海淀区首体南路 22 号国兴大厦 E 座四层
	签字会计师姓名	刘昆、范晶晶

七、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2023年	2022年		本期比上年同期增减 (%)	2021年
		调整后	调整前		
营业收入	858,962,925.39	821,056,862.20	821,056,862.20	4.62	678,350,741.21
扣除与主营业务无关的业务收入和不具备商业实质的收入后的营业收入	838,956,750.00	802,297,837.40	802,297,837.40	4.57	667,582,600.79
归属于上市公司股东的净利润	-72,837,775.09	-51,743,400.74	-51,895,310.28	不适用	3,764,465.64
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-20,280,965.42	-17,517,182.12	-17,669,091.66	不适用	3,700,269.51
经营活动产生的现金流量净额	-445,952,512.50	-404,164,508.99	-404,164,508.99	不适用	-250,448,059.45
	2023年末	2022年末		本期末比上年同期末增减 (%)	2021年末
		调整后	调整前		
归属于上市公司股东的净资产	307,948,127.45	331,997,521.10	331,752,568.85	-7.24	364,914,983.16
总资产	894,744,313.19	945,935,257.31	945,664,554.87	-5.41	857,577,252.74

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2023年	2022年		本期比上年同期增减 (%)	2021年
		调整后	调整前		
基本每股收益（元/股）	-0.17	-0.13	-0.13	不适用	0.01
稀释每股收益（元/股）	-0.17	-0.13	-0.13	不适用	0.01
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	-0.05	-0.04	-0.04	不适用	0.01

加权平均净资产收益率 (%)	-23.63	-14.85	-14.85	减少8.78个百分点	0.63
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	-6.58	-5.03	-5.03	减少1.55个百分点	0.62

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

九、2023 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	226,071,582.65	189,870,883.98	168,698,995.49	274,321,463.27
归属于上市公司股东的净利润	-9,031,593.20	-62,282,902.09	-310,159.12	-1,213,120.68
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-9,033,310.45	-25,488,823.92	-124,707.05	14,365,876.00
经营活动产生的现金流量净额	-58,051,369.18	-159,057,961.00	-107,678,853.63	-121,164,328.69

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2023 年金额	附注 (如适用)	2022 年金额	2021 年金额
非流动性资产处置损益,包括已计提资产减值准备的冲销部分	704,781.03		-30,197.48	-199,323.01
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	261,021.42		696,380.01	252,315.21

家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益				
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
委托他人投资或管理资产的损益				955,719.32
对外委托贷款取得的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失	-21,743,691.50			
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
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				
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				
非货币性资产交换损益				
债务重组损益				
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等				
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响				
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用				
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益				
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				
交易价格显失公允的交易产生的收益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-40,523,867.53		-34,187,035.36	
受托经营取得的托管费收入				
公允价值变动损益-或有对价	4,330,789.11			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-815,558.51		-834,887.77	-578,452.07
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
减：所得税影响额	-5,227,426.36		-131,799.44	107,629.04
少数股东权益影响额（税后）	-2,289.95		2,277.46	258,434.28

合计	-52,556,809.67		-34,226,218.62	64,196.13
----	----------------	--	----------------	-----------

对公司将《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》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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

十一、采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产—业绩承诺补偿款		4,330,789.11	4,330,789.11	4,330,789.11
合计		4,330,789.11	4,330,789.11	4,330,789.11

十二、其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

（一）葡萄酒行业

本报告期，面对复杂的经济形势和严峻的市场形势，公司紧密围绕年初制定的发展目标，努力克服不利影响，积极开展各项业务，现将具体内容报告如下：

1、产品创新与研发工作

2023年，公司创新思维引领，强化技术驱动，深入开展原料端与产品端的研究工作。公司通过对原料品种酿酒潜力挖掘、酿造工艺的不断完善和深化、酿酒新工艺的植入和实践，实现了原料品种的深度开发利用和创新产品的不断输出，使原产地原料端潜力得到有效的应用拓展，推动具备产区标志性产品品种和品质的创新产品不断展现，使公司产品由山葡萄单一甜型酒，调整为各类晚收型、自然半甜型及自然半干型酒等多种产品结构。公司2022年出品以晚收双红半风干葡萄为原料酿造的见证1959（18.5°）寒地晚收山葡萄酒，2023年推出16.5°红梅盛世升级款山葡萄加强酒和通化威代尔半甜白葡萄酒、通化威代尔干白葡萄酒（试验装）。公司技术中心还先后开展了葡萄烈酒、小人参酒、玫瑰汽酒、100%纯野生山葡萄酒等多类产品的试验与研究，分阶段完成以野生山葡萄、双红山葡萄、北冰红晚收葡萄、鲜玫瑰花、北冰红和威代尔冰葡萄等为原料的各类型基酒酿造，继续开展葡萄烈酒基酒的酿造、蒸馏与陈酿熟成，为公司未来战略发展奠定坚实基础。

2、市场营销工作

2023年，公司继续深耕优化线下销售渠道，同时积极开拓发展线上销售渠道。

公司通过规范市场秩序、提升对经销商服务能力、运用数字化技术提升市场管理水平等措施使线下销售得到平稳发展。

首先，通过稳定产品价格政策，明确和规范区域销售政策，健全完善市场监督管理体系等举措规范了线下市场秩序，创造规范、公平、良性的市场经营环境，尽可能解决线下渠道和经销商的后顾之忧。

其次，公司着力打造服务经销商能力，把“想经销商之所想，解决经销商的实际问题”作为营销工作核心内容，及时解决经销商问题，提升经销商满意度，强化公司职能部门的服务考核，深入贯彻销售工作“以人为本，以经销商为本”的思想。

第三，公司引入数字化技术赋能线下销售，节约成本，提高效率。新技术与线下销售紧密结合，优化了流程审批体系，为产品研发提供了市场数据支持，精准分析，科学协作，不断推动销售业绩增长。

公司线上销售在 2023 年也得到了长足发展，建立了相对完善的线上销售渠道布局，同时积极拓展新渠道和新的销售场景，以互联网为媒介，实现了公司产品从厂家直达消费者面前。

3、品牌建设

公司“通化”品牌是中华老字号品牌，拥有 87 年的历史，具有光辉的发展历程。

公司深挖品牌历史，将强化传承作为发展的不竭动力。通化葡萄酒 1937 年建厂，作为 1949 年开国大典专用酒、1959 年国庆十周年献礼酒，广受国内外领导人和社会各界赞誉。通化葡萄酒与共和国一起，见证了新中国的发展和崛起。

公司强化品牌定位和理念，立足于本土葡萄品种，发挥产区产地优势，酿造风味标签鲜明的葡萄酒产品。长白山山脉鸭绿江河谷地区是优良葡萄产区，公司选用本土葡萄品种北冰红、双红、野生山葡萄酿造风味独特的甜酒、晚收、冰酒、干酒、烈酒等产品，产品风格独特，产区优势明显。

4、内控管理工作

公司不断强化公司治理能力和内部控制，优化管理团队，推动有效的约束与激励机制，保障公司合规经营，确保公司信息披露和规范运作水平不断提高，保护投资者合法权益。公司持续严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》等有关法律法规的要求，不断完善、优化、提升内部控制制度及体系，要求全体员工严格按照制度执行，对数字化管理系统升级和规范化流程迭代，确保公司内部控制体系完善并且内部控制制度得到有效执行。

（二）电商平台行业

2023 年，面对复杂的内外经济环境，消费需求出现新变化，传统电商的流量下滑给公司经营带来了一定的挑战。另一方面，以抖音、快手为代表的新型内容电商，以及以美团为代表的新零售本地化电商的涌现为互联网电商又提供了新的发展动力。公司积极转变运营策略，充分利用大数据分析决策能力和内容生产能力，提供更加精准的营销服务，持续降低成本，提高效率，布局 and 探索新型电商业务。公司凭借多年积累的全品类数据分析能力和对全网多平台消费者需求的洞察能力，结合各个平台的不同优势和特点，助力品牌稳健发展。同时，公司加大力度推动企业的数字化转型和人工智能应用，进一步提升公司的核心竞争力。在报告期内，公司重点开展及主要完成了以下工作：

1. 聚焦电商零售，不断开发新品类

公司多年深耕电商零售，借助京东、天猫、抖音等互联网电商平台，为广大消费者提供优质产品和高效服务。公司长期与众多知名品牌保持稳定的合作关系，涵盖不同细分品类，服务多个用户群体。

2023 年，公司荣获“2023 年京东优秀合作伙伴奖”、“习酒 5A 级卓越经销商奖”、“劲牌用户运维奖”、“洋河卓越合作伙伴奖”等诸多奖项。

2. 拓展渠道业务，寻求新的增长点

随着抖音、快手、美团等新兴渠道迅速崛起，新型电商逐渐成为品牌方的关键零售渠道。公司把握时机，加大投入，积极探索新兴渠道模式，持续优化新平台营销策略。公司通过提高店铺自播频率、提升内容种草质量等方法精准触及目标消费群体，通过优化终端供给结构、履约流程以及掌控时令消费节奏，公司不断提升渠道份额。未来，公司将继续加大对新兴渠道的投入，争取推出更多优质产品，以满足消费者多元化的需求。

在报告期内，公司荣获“2023 年快手茶酒生鲜十大优秀商家”、“2023 年快手磁力引擎案例榜”等多个奖项。

3. 推进数字转型，助力企业快发展

公司全力推进数字化转型，运用 OMS（订单管理系统）、IMS（库存管理系统）、MS（仓库管理系统）等系统，确保订单处理安全、迅速。同时，持续推进营销数字化建设，提高效率，降低成本，提升数据准确性和安全性。公司不断优化运营流程和管理体系，加强了对供应链、物

流、客服等环节的管理和协同，提高了运营效率和服务质量。公司加强了人才队伍建设，吸引了一批优秀的电商运营和营销人才，为公司的发展提供支持。此外，公司高度重视信息技术的引入和创新，积极探索人工智能技术在电商业务中的应用，不断提升企业的运营效率和客户体验。

二、报告期内公司所处行业情况

（一）葡萄酒行业

近年来，受国内外复杂经济、贸易环境变化导致的不确定性增加等多种因素影响，国内葡萄酒消费出现一定程度的下滑。

根据中国酒业协会行业统计分析及测算：2023 年，全国葡萄酒行业完成酿酒总产量 30 万吨，同比增长 3.4%，累计完成销售收入 90.9 亿元，同比增长 4.8%；累计实现利润总额 2.2 亿元，同比增长 2.8%。

根据中国海关数据显示：2023 年 1-12 月葡萄酒进口数量约为 2.43 亿升，同比下降 25.67%。2023 年 1-12 月葡萄酒进口金额约为 10.82 亿美元，同比下降 19.41%。

（二）电商行业

电商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，逐渐形成了从线下深度分销到线上新零售的大趋势。近年来，随着 5G 等互联网基础设施的普及，在线用户实现了较快增长，据中国互联网络信息中心（CNNIC）的报告显示，截至 2023 年 12 月，我国网民规模达到 10.92 亿人，相较于 2022 年 12 月增长 2.480 万人，互联网普及率达到 77.5%，较 2022 年 12 月提升 1.9 个百分点。同时，网络视频（含短视频）用户规模达到 10.67 亿人，相较于 2022 年 12 月增长 3,613 万人，占网民整体的 97.7%，其中短视频用户规模达到 10.53 亿人，相较于 2022 年 12 月增长 4,145 万人，占网民整体的 96.4%。大众的消费和娱乐更多转向线上，视频内容与电商的相互作用，使得抖音、快手等平台成为重要的电商流量入口。随着互联网人口红利和流量红利的消失，流量成本快速上升，营销效率成为最重要的核心竞争力之一。公司通过十年深耕互联网电商服务行业，积累了互联网品牌营销策划、数据洞察分析以及用户精准投放团队和数字化团队，具备较强的消费者洞察分析、平台策略分析和广告投放等独特的用户和数据分析能力，能够比较精准地把握消费者需求和市场趋势，针对性地进行产品组合和定价策略，以用户消费行为和需求为核心开展营销活动和广告策划，追求销售转化率和广告效益的最大化，积极帮助品牌商家挖掘新的增长点，助力品牌推陈出新，助力品牌创新发展。

三、报告期内公司从事的业务情况

（一）葡萄酒行业

1、主要业务情况说明

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

2、经营模式情况说明

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

（二）电商平台

公司全资子公司九润源从事以销售消费品为主的专业性电商零售及网络营销服务业务，主要采用经销模式运营，已获得多个品牌商授权的互联网经销商资格，与多个国内知名品牌建立了长期紧密的合作关系。公司合作客户主要为京东、天猫、拼多多等国内知名电商。近年来公司在抖音、快手、美团等兴趣电商和近场电商业务方面深度布局，并取得一定的成效。公司在各大主流电子商务平台上经营品牌旗舰店，进行相关消费品的网络零售，同时也为国内外的品牌厂商开展电商平台的代运营服务。目前，公司电商业务可供销售的单品数达 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，但定制产品的销售占比在不断提升。

四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

（一）品牌优势

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

公司产品近年来屡获国内国际大奖:荣耀雅士樽冰白荣获 2020、2019 德国世界葡萄酒大赛金奖,2022、2019、2018Decanter 醇鉴亚洲葡萄酒大赛银奖,2020、2018Decanter 醇鉴世界葡萄酒大赛铜奖,2022 国际葡萄酒(中国)大奖赛银奖,2019 国际葡萄酒(中国)大奖赛金奖,2020 国际领袖产区葡萄酒/烈酒质量大赛金奖;荣耀雅士樽冰红荣获 2020 德国世界葡萄酒大赛金奖,2019 德国世界葡萄酒大赛银奖,2022Decanter 醇鉴亚洲葡萄酒大赛银奖,2018Decanter 醇鉴亚洲葡萄酒大赛铜奖,2022 国际葡萄酒(中国)大奖赛大金奖,2019 国际葡萄酒(中国)大奖赛金奖;爱在深秋甜白荣获 2022、2019Decanter 醇鉴亚洲葡萄酒大赛银奖,2018Decanter 醇鉴亚洲葡萄酒大赛铜奖,2020Decanter 醇鉴世界葡萄酒大赛银奖,2018Decanter 醇鉴世界葡萄酒大赛铜奖,2022 国际葡萄酒(中国)大奖赛金奖,2017 第八届亚洲葡萄酒质量大赛银奖,2016 第五届国际领袖产区葡萄酒质量大赛金奖,2016 “一带一路”国际葡萄酒大赛金奖;翡翠堡冰白、翡翠堡冰红、天池大峡谷窖藏干红荣获 2022 国际葡萄酒(中国)大奖赛金奖;莞妍冰白、莞妍冰红荣获 2022 国际葡萄酒(中国)大奖赛银奖;翡翠堡冰白、翡翠堡冰红荣获 2023 一带一路葡萄酒大赛大金奖,翡翠堡冰白荣获 2023IWSC 国际葡萄酒与烈酒挑战赛银奖,翡翠堡冰红荣获 2023IWSC 国际葡萄酒与烈酒挑战赛铜奖;翡翠堡冰白、翡翠堡晚收甜白荣获 2023Decanter 醇鉴铜奖,翡翠堡冰白荣获 2023CMB 布鲁塞尔国际葡萄酒大奖赛银奖;1937 纪念干红葡萄酒荣获 2023CFWC 中国优质葡萄酒挑战赛银奖。

(二) 渠道优势

公司深耕优化线下渠道,强化精细化管理,积极开发空白市场,同时积极开拓线上渠道,在“互联网+”的大时代背景下全面发力电子商务与 O2O 渠道建设。目前公司产品已覆盖大多数电商平台,包括京东、天猫、拼多多、美团、抖音、快手等,为满足未来发展需要,公司正逐步介入短视频平台,直播带货等领域。公司凭借多年积累的全品类数据分析能力和对全网多平台消费者的洞察能力,结合各平台的不同优势和特点,积极助力品牌稳健发展,提升公司核心竞争力。

(三) 风土与技术优势

公司拥有近九十年的葡萄酒酿造生产经验与万余平方米地下大酒窖,采用冷凉的长白山自然生态与气候条件下生长的原产地独特的山葡萄为原料,保留和传承优秀传统工艺,不断创新融入新工艺,引进先进设备,优化工艺流程,形成相对科学完备的酿造生产工艺技术体系,生产具备典型中国风土内涵的冰葡萄酒、晚收葡萄酒、山葡萄加强型酒、葡萄烈酒等优质特色产品。

五、报告期内主要经营情况

本报告期,公司实现营业收入 85,896.29 万元,同比增加 4.62%;实现营业利润-3.79 万元,实现利润总额-6,357.80 万元,实现归属于母公司所有者的净利润-7,283.78 万元。

(一) 主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
营业收入	858,962,925.39	821,056,862.20	4.62
营业成本	704,471,994.36	661,064,359.54	6.57
销售费用	53,879,891.51	65,343,346.49	-17.54
管理费用	78,655,983.90	69,130,803.99	13.78
财务费用	16,012,588.04	11,205,199.57	42.90
研发费用	930,355.18	1,284,524.73	-27.57
经营活动产生的现金流量净额	-445,952,512.50	-404,164,508.99	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-3,192,412.70	-8,362,318.08	不适用

筹资活动产生的现金流量净额	460,125,750.82	415,178,171.77	10.83
---------------	----------------	----------------	-------

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

2. 收入和成本分析

适用 不适用

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
酒类行业	56,109,495.74	30,883,646.12	44.96	30.33	27.91	增加 1.04 个百分点
电商平台	793,420,684.33	672,772,602.98	15.21	2.95	5.63	减少 2.15 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
葡萄酒	107,112,941.26	67,750,672.33	36.75	17.63	42.08	减少 10.88 个百分点
白酒	658,761,610.41	553,563,394.75	15.97	-3.64	-3.80	增加 0.14 个百分点
电子产品	27,258,673.02	26,643,073.73	2.26	-1.33	-1.20	减少 0.13 个百分点
其他	56,396,955.38	55,699,108.29	1.24	391.51	406.50	减少 2.92 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
华北	5,378,260.66	3,794,075.36	29.46	142.16	168.07	减少 6.81 个百分点
华南	51,981.96	16,854.69	67.58	不适用	不适用	不适用
西南	235,327.39	137,286.44	41.66	-82.13	-82.39	增加 0.89 个百分点
华中	509,336.25	385,337.52	24.35	-10.17	9.97	减少 13.85 个百分点

						百分点
东北	49,248,524.96	26,212,364.71	46.78	28.99	23.89	增加 2.2 个百分点
华东	495,902.62	250,928.41	49.40	-35.38	-43.17	增加 6.94 个百分点
西北	190,161.90	86,798.98	54.36	不适用	不适用	不适用
电商平台	793,420,684.33	672,772,602.98	15.21	2.95	5.63	减少 2.15 个百分点
主营业务分销售模式情况						
销售模式	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
分销	56,109,495.74	30,883,646.12	44.96	30.33	27.91	增加 1.04 个百分点
电商平台	793,420,684.33	672,772,602.98	15.21	2.95	5.63	减少 2.15 个百分点

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
葡萄酒	吨	1,999	1,900	757	-10.84	-9.31	-65.70

注：公司于 2023 年 12 月 13 日分别召开第八届董事会第二十二次会议和第八届监事会第十九次会议，审议通过了《关于核销部分已全额计提存货跌价准备的存货的议案》，核销已计提减值准备葡萄酒 1,549 吨。

(3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

□适用 √不适用

(4). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
酒类行	原材料	22,224,523.90	3.16	16,817,216.87	2.55	32.15	

业							
酒类行业	工资	1,982,029.69	0.28	1,610,492.98	0.24	23.07	
酒类行业	水电气	968,728.15	0.14	1,200,022.51	0.18	-19.27	
酒类行业	制造费用及其他	5,708,364.37	0.81	4,517,589.78	0.68	26.36	
电商平台	采购成本	672,772,602.98	95.61	636,917,908.85	96.35	5.63	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
葡萄酒	原材料	22,224,523.90	3.16	16,817,216.87	2.55	32.15	
葡萄酒	工资	1,982,029.69	0.28	1,610,492.98	0.24	23.07	
葡萄酒	水电气	968,728.15	0.14	1,200,022.51	0.18	-19.27	
葡萄酒	制造费用及其他	5,708,364.37	0.81	4,517,589.78	0.68	26.36	
葡萄酒	采购成本	36,867,026.22	5.24	23,539,282.83	3.56	56.62	
白酒	采购成	553,563,394.75	78.67	575,414,881.06	87.05	-3.80	

	本						
电子 产品	采购 成本	26,643,073.73	3.79	26,966,941.17	4.08	-1.20	
其他	采购 成本	55,699,108.29	7.91	10,996,803.79	1.66	406.50	

(5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

□适用 √不适用

(6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□适用 √不适用

(7). 主要销售客户及主要供应商情况

A. 公司主要销售客户情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 50,798.01 万元，占年度销售总额 59.14%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0 %。

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

序号	客户名称	销售额	占年度销售总额比例 (%)
1	A	43,703.28	50.88

B. 公司主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名供应商采购额 58,230.84 万元，占年度采购总额 77.87%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

序号	供应商名称	采购额	占年度采购总额比例 (%)
1	B	39,643.43	53.02

3. 费用

√适用 □不适用

本报告期，公司发生管理费用 7,865.60 万元，同比增加 13.78%，主要是因为公司本期激励成本摊销较上期增加导致费用增加；公司发生研发费用 93.04 万元，同比减少 27.57%，主要是因为本期公司新品研发投入较上期减少导致费用减少；公司发生销售费用 5,387.99 万元，同比减少 17.54%，主要是因为本期部分销售费用在成本中体现，成本与销售费用同比例上下变动；公司发生财务费用 1,601.26 万元，同比增加 42.90%，主要是因为公司利息费用增加。

4. 研发投入

(1). 研发投入情况表

适用 不适用

单位：元

本期费用化研发投入	930,355.18
本期资本化研发投入	
研发投入合计	930,355.18
研发投入总额占营业收入比例（%）	0.11
研发投入资本化的比重（%）	

(2). 研发人员情况表

适用 不适用

公司研发人员的数量	15
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	2.76
研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	
硕士研究生	
本科	4
专科	6
高中及以下	5
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30 岁以下（不含 30 岁）	1
30-40 岁（含 30 岁，不含 40 岁）	3
40-50 岁（含 40 岁，不含 50 岁）	4
50-60 岁（含 50 岁，不含 60 岁）	7
60 岁及以上	

(3). 情况说明

适用 不适用

(4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

适用 不适用

5. 现金流

适用 不适用

经营活动产生的现金流量净额长期为负、筹资活动产生的现金流量净额长期为正，主要是由于公司全资子公司九润源经营模式所致。九润源主要客户为国内知名电商，形成一定期限的应收账款。为了加快资金周转和使用效益，九润源会将部分应收账款和保理公司开展保理业务，应收账款到期回款直接进入保理公司偿还保理款项。公司在会计核算时，将收到的保理融资款计入筹资活动收到的现金，因此减少了经营活动的回款。

(1) 经营活动产生的现金流量净额与上年同期相比, 减少 4,178.80 万元, 主要是今年销售商品、提供劳务收到的现金减少 1,728.91 万元, 收到的税费返还减少 247.41 万元, 购买商品、接受劳务支付的现金增加 10,614.47 万元, 支付给职工以及为职工支付的现金增加 278.29 万元, 支付的各项税费增加 404.68 万元, 使得本年经营活动产生的现金流量净额比上年同期减少;

(2) 投资活动产生的现金流量净额与上年同期相比, 增加 516.99 万元, 主要是今年购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金减少所致;

(3) 筹资活动产生的现金流量净额与上年同期相比, 增加 4,494.76 万元, 主要是今年取得借款收到的现金增加 3,872.04 万元, 收到的其他与筹资活动有关的现金比上年同期增加 7,359.33 万元, 支付其他与筹资活动有关的现金减少 1,024.85 万元, 使得筹资活动产生的现金流量净额增加。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位: 元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	26,275,177.98	2.94	18,070,358.26	1.91	45.40	
交易性金融资产	4,330,789.11	0.48		0.00	不适用	
预付账款	157,387,892.44	17.59	87,123,421.32	9.21	80.65	
其他非流动资产	2,069,719.55	0.23	3,403,730.00	0.36	-39.19	
应付职工薪酬	1,995,160.46	0.22	5,675,254.07	0.60	-64.84	
一年内到期的非流动负债	5,700,134.68	0.64	13,736,302.76	1.45	-58.50	
长期借款	0	0.00	3,303,326.33	0.35	-100.00	
租赁负债	2,837,894.32	0.32	6,027,326.65	0.64	-52.92	
预计负债	74,710,902.89	8.35	34,187,035.36	3.61	118.54	
递延所得税负债	110,376.82	0.01	25,750.19	0.003	328.64	

其他说明

- (1)、货币资金: 本期增加主要是银行存款增加所致。
- (2)、交易性金融资产: 本期增加主要是因为收购股权时业绩承诺的或有对价所致。
- (3)、预付账款: 本期增加主要是由于 2024 年春节较 2023 年晚, 因此公司集中采购备货较上一年晚, 主要发生在了 12 月末所致。
- (4)、其他非流动资产: 本期减少主要是预付设备款减少所致。
- (5)、应付职工薪酬: 本期减少主要是五险一金缓缴减少所致。
- (6)、一年内到期的非流动负债: 本期减少主要是一年内到期的租赁负债减少所致。
- (7)、长期借款: 本期减少主要是长期借款截至期末均一年内到期所致。
- (8)、租赁负债: 本期减少主要是租赁正常付款摊销所致。
- (9)、预计负债: 本期增加主要是按照生效裁决全额计提预计负债所致。

(10)、递延所得税负债：本期增加主要是因为会计政策变更所致。

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

受限货币资金：冻结存款 7,105,996.90 元。

受限固定资产：长期贷款抵押固定资产 34,403,766.37 元，司法冻结 72,565,361.44 元。其中，通化中级人民法院司法冻结固定资产 52,954,250.26 元，大连市中山区人民法院司法冻结固定资产 19,611,111.18 元。

受限存货：因办理保理融资受限 44,203,058.00 元。

受限应收账款：办理保理融资的债权 130,299,901.84 元。

受限长期股权投资：司法冻结 76,690,000.00 元。

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

详见“第三节 管理层讨论与分析”中关于行业情况的内容。

酒制造行业经营性信息分析

1 行业基本情况

√适用 □不适用

根据中国酒业协会行业统计分析及测算：2023 年，全国葡萄酒行业完成酿酒总产量 30 万吨，同比增长 3.4%，累计完成销售收入 90.9 亿元，同比增长 4.8%；累计实现利润总额 2.2 亿元，同比增长 2.8%。

根据中国海关数据显示：2023 年 1-12 月葡萄酒进口数量约为 2.43 亿升，同比下降 25.67%。2023 年 1-12 月葡萄酒进口金额约为 10.82 亿美元，同比下降 19.41%。

2 产能状况

现有产能

√适用 □不适用

主要工厂名称	设计产能	实际产能
葡萄酒灌装设备	1.5 万吨/年	1 万吨/年

在建产能

□适用 √不适用

产能计算标准

√适用 □不适用

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

3 产品期末库存量

√适用 □不适用

单位：千升

成品酒	半成品酒（含基础酒）
757	4,145

存货减值风险提示

√适用 □不适用

成品酒有 564 吨计提了减值准备，半成品酒有 75 吨计提了减值准备。

4 产品情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

产品档次	产量 (千升)	同比 (%)	销量 (千升)	同比 (%)	产销率 (%)	销售 收入	同比 (%)	主要代 表品牌
畅饮型	1,838	-10.60	1,708	-11.00	92.93	3,862	3.29	通化原 汁山葡 萄酒
小酌型与 品味型	161	-13.44	192	9.09	119.25	2,206	-8.43	雅士樽 冰葡萄 酒

产品档次划分标准

√适用 □不适用

产品档次划分标准售价小于 40 元/瓶为畅饮型，售价大于 40 元/瓶为小酌型与品味型。

产品结构变化情况及经营策略

适用 不适用

5 原料采购情况

(1). 采购模式

适用 不适用

公司设立采购部负责一般原材料、辅助材料的采购工作。由于公司在采购过程中对葡萄原酒和葡萄的品质、主要技术参数要求较高，为了更好的保障原材料的品质，公司单独设立原料原酒部负责葡萄原酒、葡萄的采购。采购完成后，由原料原酒部、质保部、采购部相关人员共同验收入库。公司已经制定《物资采购管理制度》严格规定了原辅材料的采购流程、内部控制制度，有效地完善了公司原辅材料的采购体系，保障公司原辅材料的供应。

公司由采购部根据营销计划和生产计划及每年物资的消耗率、损耗率和对第二年的预测，在每年 12 月编制下一年度采购计划（一般原材料、辅助材料）报分管领导审核，通过后报总经理办公会批准。当年销售旺季公司会根据市场需求调整营销计划、生产计划，根据变动情况调整采购计划报分管领导审核，通过后报总经理办公会批准。大宗物资或长期需用的物资实行招标确定供应商名单，报分管领导审核，通过后报总经理办公会批准。实际采购时，采购部根据制定的采购计划向供应商名单中的供应商询价，报分管领导批准后采购。零星辅助材料的采购，由采购部采用询价、比价的方式确定采购对象和数量后，报分管领导批准。采购部根据需求标准采购的物资，在质保部根据用料标准检验合格后由仓库库管员验收入库。

公司由原料原酒部根据营销计划、生产计划、产品配方和安全库存，在每年 12 月编制下一年度采购计划报分管领导审核，通过后报总经理办公会批准。当年销售旺季公司会根据市场需求调整营销计划、生产计划，根据变动情况调整采购计划报分管领导审核，通过后报总经理办公会批准。公司每年通过实地考察、品质检测、参数指标检测等方式建立原酒合格供应商信息库，提出原酒供应商名单，报分管领导审核，通过后报总经理办公会批准。原料原酒部在实际采购时向供应商名单内的供应商通过样品检测、询价、长期合作关系等最终确定该批次葡萄原酒供应商，报分管领导批准。原料原酒部根据需求标准采购的物资，在质保部根据用料标准检验合格后由仓库库管员验收入库。

每年葡萄酒采购季节（9 月至 10 月）到来前，公司原料原酒部根据营销计划、生产计划、产品配方、当年葡萄的品质和安全库存，制定当年葡萄采购计划报分管领导审核，通过后报总经理办公会批准。同时，公司根据葡萄的市场行情、采购计划，按品质制定采购价格，报分管领导审核，通过后报总经理办公会批准。根据确定的葡萄采购计划进行采购，原料原酒部、质保部、技术中心人员现场对葡萄的相关品质进行分析、检测、分类、质检分级、除梗破碎和管理。

(2). 采购金额

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

原料类别	当期采购金额	上期采购金额	占当期总采购额的比重 (%)
酿酒原材料	3,109	2,761	64.20
包装材料	1,591	1,395	32.85
能源	143	141	2.95

6 销售情况

(1). 销售模式

适用 不适用

公司主要采用通过经销商销售的经销模式，少部分采用直销模式满足部分大型自用客户、战略客户的购买需求。

①经销模式

公司通过考察相关区域市场，对经销商资质和实力的审核、遴选，确定 1 家或几家经销商经营公司产品。在区域经销商选择方面，公司重视考察经销商信誉、内部经营管理、销售经验与渠

道、资金实力等方面情况。经销商根据该地区市场情况向公司采购商品。公司无通过经销商代销商品的情形。

②直销模式

针对部分自用客户的购买需求，公司采用直销的模式销售。目前，直销模式销售占比较小。

为了做大做强葡萄酒主营业务，稳步推进公司发展战略，公司已经根据不同产品特点、口感、品质与价位制定了不同的营销策略。同时，公司将不断健全和完善产品全国营销体系，加快公司葡萄酒文化传播和品牌美誉度的提升，实现公司的跨越式发展。

(2). 销售渠道

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

渠道类型	本期销售收入	上期销售收入	本期销售量 (千升)	上期销售量 (千升)
直销（含团购）	95	35	19	7
批发代理	5,973	6,113	1,881	2,088

(3). 区域情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

区域名称	本期销售收入	上期销售收入	本期占比 (%)	本期销售量 (千升)	上期销售量 (千升)	本期占比 (%)
华北	995	2,064	16.41	412	807	21.69
华南	5	0	0.08	1	0	0.05
西南	23	132	0.38	6	51	0.32
华中	51	57	0.84	20	29	1.05
东北	4,925	3,818	81.16	1,443	1,187	75.95
华东	50	77	0.82	13	21	0.68
西北	19		0.31	5		0.26

区域划分标准

适用 不适用

(4). 经销商情况

适用 不适用

单位：个

区域名称	报告期末经销商数量	报告期内增加数量	报告期内减少数量
华北	26	2	
华南	2	2	
西南	5	1	
华中	7	2	
东北	118	42	
华东	16	5	
西北	4	4	

情况说明

适用 不适用

经销商管理情况

适用 不适用

(5). 线上销售情况

□适用 √不适用

未来线上经营战略

□适用 √不适用

7 公司收入及成本分析

(1). 按不同类型披露公司主营业务构成

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

划分类型	营业收入	同比 (%)	营业成本	同比 (%)	毛利率 (%)	同比 (%)
按产品档次						
畅饮型	3,862	3.29	2,616	3.89	32.27	-1.28
小酌型与品味型	2,206	-8.43	797	-15.12	63.84	4.62
小计	6,068	-	3,413	-	-	-
按销售渠道						
直销 (含团购)	95	171.43	26	73.33	72.48	26.85
批发代理	5,973	-2.29	3,387	-1.6	43.29	-0.92
小计	6,068	-	3,413	-	-	-
按地区分部						
华北	995	-51.79	719	-39.27	27.73	-34.97
华南	5	不适用	2	不适用	67.65	不适用
西南	23	-82.58	14	-82.05	41.92	2.82
华中	51	-10.53	38	8.57	24.73	-35.26
东北	4,925	28.99	2,607	23.20	47.06	5.56
华东	50	-35.06	25	-43.18	49.65	16.93
西北	19	不适用	8	不适用	54.64	不适用
小计	6,068	-	3,413	-	--	-

情况说明

□适用 √不适用

(2). 成本情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

成本构成项目	本期金额	上期金额	本期占总成本比例 (%)	同比 (%)
原料成本	2,336	2,408	68.44	-2.99
人工成本	220	230	6.45	-4.35
制造费用	633	647	18.55	-2.16
其他	224	172	6.56	30.23
合计	3,413	3,457	100.00	-1.27

情况说明

□适用 √不适用

8 其他情况

□适用 √不适用

(五) 投资状况分析**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

单位：元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
交易性金融资产—业绩承诺补偿款		4,330,789.11						4,330,789.11
合计		4,330,789.11						4,330,789.11

证券投资情况

□适用 √不适用

证券投资情况的说明

□适用 √不适用

私募基金投资情况

□适用 √不适用

衍生品投资情况
适用 不适用

4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

适用 不适用

(六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

单位：万元

子公司名称	持股比例 (%)	所处行业	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
通化润通酒水销售有限公司	100.00	商业	500.00	5155.48	-9047.74	1230.20	-421.43
集安市通葡萄酒庄有限公司	100.00	葡萄收购	200.00	5821.14	196.49		-148.61
通葡（北京）电子商务有限公司	100.00	电子商务	50.00	88.34	-1380.00	54.02	-119.70
通葡（大连）葡萄酒文化传播发展有限公司	100.00	服务业	2000.00	1965.67	1965.17		-0.02
吉林省鑫之诚商贸有限公司	100.00	商业	2431.50	1741.22	1490.81		-107.50
北京九润源电子商务有限公司	100.00	电子商务	544.42	55431.57	14292.50	80174.54	2453.70
南京通葡股权投资基金（有限合伙）	12.5	股权投资基金	8000.00	7763.64	7630.31		-50.00
宿迁文竹科技有限公司	100.00	软件和信息技术服务业	100.00	4672.26	4672.26		

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

适用 不适用

近年来，受国内外复杂经济、贸易环境变化导致的不确定性增加等多种因素影响，国内葡萄酒消费出现一定程度的下滑。但是国内葡萄酒消费下滑的同时，进口葡萄酒也由于诸多因素导致数量出现一定程度的下降，国产葡萄酒可以在此期间充分发挥自身的竞争优势，抢占部分国内葡萄酒市场。

电商平台销售经过近几年的发展，逐渐形成了从线下深度分销到线上新零售的大趋势。近年来，随着 5G 等互联网基础设施的普及，在线用户实现了较快增长，大众的娱乐及消费更多转向线上，也助推了兴趣电商、近场电商业务的发展，在便利性和履约效率以及服务体验方面，互联网电商都表现出非常强大的竞争力，同时也涌现出更多的互联网品牌和互联网平台。

(二) 公司发展战略

适用 不适用

报告期内，面对国内外复杂经济形势以及公司历史遗留事项，公司董事会和管理层坚定信心，全力以赴，使得历史遗留事项的风险得到有效释放，公司日常经营逐步回归正轨。为了持续改善公司经营业绩，重塑公司历史荣耀，公司董事会制定了三年（2024 年-2026 年）发展战略：

1、公司董事会、管理层将严格遵守各项法律法规和公司章程的规定，持续提升公司规范运作水平和信息披露水平，不断优化公司管理能力和效率，通过3年左右的努力，使得公司在公司治理、信息披露、规范运作等方面焕然一新，得到各方充分认可，为公司业务发展、升级打下坚实基础；

2、公司董事会、管理层将采取各项有力措施，持续改善公司经营业绩，力争2024年全年公司扭亏为盈。公司将充分发挥自身在葡萄酒和消费品电子商务领域的比较优势，持续资源投入，不断夯实葡萄酒主营业务，推动“通化”老字号品牌发扬光大；充分考虑内外部环境、消费者需求的变化，全面推动公司消费品电子商务业务结构优化，转型升级，力争经过3年左右的努力，公司盈利基础得到夯实，盈利规模得到扩大，经营业绩焕然一新。

3、公司董事会、管理层将充分利用公司的比较优势与社会需求变化相结合，持续完善和优化公司产业结构、人才结构，力争通过3年左右的努力，使得公司核心竞争力得到增强，抗风险能力得到有效提升，为公司下一步做大做强打下基础，公司的行业竞争力、市场竞争力焕然一新。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

2024年公司立足新发展阶段，贯彻新发展理念，以利润考核为核心，推动经营业绩平稳增长、各项业务高质量发展，加快技术研发和创新，防范化解重大风险，克服复杂的经济形势和严峻的市场形势带来的不利影响，确保完成全年各项目标任务。

1、加强渠道建设：市场开发分级管理，以点带面全面布局，运用新场景营销，结合新媒体营销策略，多元化发展，配合终端消费者活动，为企业营销开辟新道路；加强与经销商合作，拓展消费渠道，公司将根据经销商实际情况，开展“一地一展、一商一展”的品鉴活动，并协助经销商开订货会分销产品，同时开展宣传、促销活动。

2、加强品牌建设：2024年公司继续加强品牌建设，加大推广力度，广泛宣传公司产品、产品及品质，积极参加国内外行业评比、推介活动及展会、展览活动，提升公司品牌形象及消费者认可度，拓展新媒体营销手段，助力公司品牌建设和品牌发展。

3、发挥互联网优势：公司充分发挥子公司九润源在互联网平台领域的优势，通过增加品类、拓展平台，有效使用互联网新媒体、新场景的营销方式，满足消费者对消费品的需求，继续巩固和扩大公司在互联网渠道优势，努力抵消复杂的经济形势和严峻的市场形势带来的不利影响。

4、加大新产品研发：根据公司实际情况，结合公司历史及品牌优势，开发具有公司特色及产区优势的创新产品，满足消费者不断增长的多元化葡萄酒产品需求。

5、严格成本控制：各部门制定本部门年度预算表，报公司审批并严格执行；严格控制各项费用支出，各项计划实施及费用支出均需经董事长审批后方可执行；公司大型物资采购及产品包装物料采购采取竞标形式。

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

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

(四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

2024年度，公司将严格按照国家相关法律法规来规范公司生产经营活动，在去产能、去库存、去杠杆的基础上提高产、供、销各环节的协同性，加强对市场、财务和生产安全等方面风险的分析、评估和积极防御能力，将风险的危害降到最低。

1. 市场风险

葡萄酒市场竞争激烈，同时受国内经济增速放缓、贸易环境变化导致的不确定性增加等多种因素影响，国内葡萄酒消费出现一定程度的下滑。公司基于上述影响调整经营计划及目标，顺应

新常态，通过市场细分对产品精准定位，推进市场聚焦和营销精细化。虽然公司采取了应对市场波动的措施，但生产经营仍可能受到市场状况的不利影响，给公司经营带来一定的风险。

2. 财务风险

公司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。但受市场环境、法律法规环境、政策环境和经济活动等因素影响，仍可能给公司筹资、投资、资金回收等造成一定的资金压力。

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。虽然公司一直高度重视食品安全并持续进行相关投入，但仍可能存在发生一定问题而使公司面临风险的可能。

(五)其他

适用 不适用

七、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

第四节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会、上海证券交易所发布的有关上市公司规范治理的要求，完善公司法人治理结构，强化内控体系建设，提升规范运作水平，维护全体股东利益。公司治理的实际情况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求不存在差异。公司治理的主要情况如下：

(1)、关于股东与股东大会：公司能够确保所有股东，特别是中小股东享有平等地位，确保所有股东能够充分行使自己的权利；公司制定了《股东大会议事规则》，严格按照《股东大会规范意见》的要求召集、召开股东大会，在会场的选择上尽可能让更多的股东参加股东大会，行使股东的表决权；公司关联交易公平合理，并对定价依据予以充分披露。

(2)、关于控股股东与上市公司的关系：控股股东行为规范，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动；公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到“五独立”；公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

(3)、关于董事与董事会：公司严格按照《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事；公司董事会的人数和人员构成符合法律、法规的规定，公司董事了解作为董事的权利、义务和责任；公司各位董事能够以认真负责的态度出席董事会和股东大会，积极参加有关培训，熟悉有关法律、法规。公司已经设立了三名独立董事。

(4)、关于监事与监事会：公司监事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求；公司监事会制定了《监事会议事规则》；公司监事能够认真履行自己的职责，本着对股东负责的精神，对公司财务以及公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督。

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

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

(7)、关于信息披露与透明度：公司指定董事会秘书负责信息披露工作，接待股东来访和咨询；公司能够严格按照法律、法规和《公司章程》的规定，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，并确保所有股东有平等的机会获得信息；公司能够按照有关规定，及时披露大股东或公司实际控制人的详细资料和股份的变化情况。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划

适用 不适用

三、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 2022 年年度股东大会	2023-05-22	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)	2023-05-23	1、审议通过了《2022 年度董事会工作报告》 2、审议通过了《2022 年度监事会工作报告》 3、审议通过了《2022 年年度报告及摘要》 4、审议通过了《2022 年度财务决算报告》 5、审议通过了《2022 年度利润分配预案》 6、审议通过了《关于续聘会计师事务所并支付其 2022 年度报酬的议案》 7、审议通过了《关于 2022 年度日常关联交易执行情况及预计 2023 年度日常关联交易的议案》 8、审议通过了《关于计提减值准备的议案》 9、审议通过了《关于公司未弥补亏损超过实收股本总额三分之一的议案》 10、审议通过了《关于增加经营范围并修订章程的议案》
公司 2023 年第一次临时股东大会	2023-09-05	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)	2023-09-06	1、审议通过了《关于为全资子公司提供担保的议案》 2、审议通过了《关于调整经营范围并修订〈公司章程〉的议案》

公司 2023 年第二次临时股东大会	2023-12-29	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)	2023-12-30	1、审议通过了《关于修订〈公司章程〉的议案》 2、审议通过了《关于修订〈股东大会议事规则〉的议案》 3、审议通过了《关于修订〈董事会议事规则〉的议案》 4、审议通过了《关于修订〈独立董事工作制度〉的议案》 5、审议通过了《关于修订〈现金分红管理制度〉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

四、董事、监事和高级管理人员的情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
王军	董事长	男	57	2021-06-08	2024-06-08	2,700,000	2,700,000	0	无	56.80	否
何为民	董事	男	52	2021-06-08	2024-06-08	1,500,000	1,500,000	0	无	62.80	否
常斌	董事兼总经理	男	36	2021-06-08	2024-06-08	2,700,000	2,700,000	0	无	49.08	否
唐心宏	董事	男	45	2021-06-08	2024-06-08	0	0	0	无	9.60	否
程岩	独立董事	女	48	2021-06-08	2024-06-08	0	0	0	无	9.60	否
杨强	独立董事	男	63	2021-06-08	2024-06-08	0	0	0	无	9.60	否
魏良淑	独立董事	女	44	2021-06-08	2024-06-08	0	0	0	无	9.60	否
高成龙	监事	男	35	2021-06-08	2024-06-08	0	0	0	无	21.30	否
罗克	监事会主席	男	58	2021-06-08	2024-06-08	0	0	0	无	9.60	否
傅德武	职工代表监事	男	54	2021-06-08	2024-06-08	0	0	0	无	12.48	否
孟祥春	副总经理	男	51	2021-06-08	2024-06-08	200,000	200,000	0	无	23.70	否
国风华	副总经理	女	49	2021-06-08	2024-06-08	200,000	200,000	0	无	23.70	否
田雷	副总经理	男	52	2021-06-08	2024-06-08	200,000	200,000	0	无	23.60	否
洪恩杰	董事会秘书	男	63	2021-06-08	2023-04-27	0	0	0	无	7.28	否
贾旭	财务负责人	男	35	2021-06-08	2024-06-08	2,400,000	2,400,000	0	无	34.36	否
合计	/	/	/	/	/	9,900,000	9,900,000	0	/	363.09	/

姓名	主要工作经历
王军	男，汉族，1966年3月15日出生，毕业于江苏省委党校，曾任苏宁易购集团股份有限公司区域总经理，现任本公司董事长。
何为民	男，蒙古族，1971年生，研究生、硕士学历，高级经济师，曾任吉林省国际信托投资公司业务员，吉林省国际信托投资公司长春市同

	志街证券营业部总经理助理，新华证券有限公司长春市同志街大世界证券营业部副总经理，东北证券股份有限公司上海长寿路证券营业部总经理，东北证券股份有限公司运营管理部总经理，东北证券股份有限公司营销交易管理总部副总经理（总经理级），东北证券股份有限公司客户服务部总经理，通化葡萄酒股份有限公司董事长兼总经理，现任本公司董事。
常斌	男，汉族，1987年2月4日出生，毕业于防灾科技学院，曾任北京九润源电子商务有限公司副总经理，现任本公司董事兼总经理。
唐心宏	男，民族，汉，1978年5月11日出生，毕业于北京机械工业学院，曾任LG电子（中国）有限公司电子商务总监、吉林省长久实业集团有限公司副总裁，现任北京鑫浩丰华科技有限公司总经理、本公司董事。
程岩	女，民族，汉，1975年12月18日出生，长春工业大学毕业，会计学本科、法学硕士、中国注册会计师，曾先后担任吉林省爱普特环保产业股份有限公司出纳、会计、主管会计，中准会计师事务所（特殊普通合伙）吉林分所高级助理、项目经理、高级经理，立信会计师事务所（特殊普通合伙）吉林分所高级经理、吉林经济技术开发区发集塑管业股份有限公司董事、副总经理兼任财务总监，易启科技（吉林省）有限公司副总经理，现任吉林碳谷独立董事、本公司独立董事。
杨强	男，民族，汉，1960年10月30日出生，北京理工大学毕业，大学本科学历，高级工程师，曾任中国食品工业协会质量管理部主任，副秘书长，现任中国食品工业协会葡萄酒专家委员会秘书长、甘肃皇台酒业股份有限公司（000995，SZ）独立董事、本公司独立董事。
魏良淑	女，民族，汉，1979年5月16日出生，南京师范大学毕业，硕士，现就职于南京农业大学理学院讲师，参与中央高校基本科研业务费资助“脉冲电场在乳球蛋白折叠和聚集过程中作用的研究”等项目研究工作，主持南京农业大学“卓越教学”课堂教学创新实践项目、创新性实验教学实践项目“基于Matlab\Simulink技术的仿真物理实验实现”、教育教学改革项目“‘互联网+’背景下以学习为中心的教学模式研究”等十余项教育教学研究项目，现任本公司独立董事。
高成龙	男，民族，汉，1988年2月2日出生，毕业于河北工程大学，现任本公司营销中心辽宁二区总监、监事。
罗克	男，民族，汉，1965年11月出生，硕士学历，毕业北京理工大学，曾任职北京信息科技大学讲师，任职北京卫星环境工程研究所高级主管、高级工程师，多年从事质量管理，安全管理，计划管理等工作，现任本公司监事会主席。
傅德武	男，1969年出生，高中文化，历任通化葡萄酒总公司三车间副主任、主任，通化葡萄酒股份有限公司纸箱厂厂长，现任通化葡萄酒股份有限公司生产车间主任、本公司职工代表监事。
孟祥春	男，1972年出生，汉族，大学专科学历，注册会计师，曾任吉林市墙体材料总厂成本会计，吉林铁路多种经营公司会计主管，中磊会计师事务所吉林分所项目经理，通化葡萄酒股份有限公司财务总监，现任本公司副总经理。
国风华	女，1974年2月出生，本科学历，高级工程师，获国家劳动和社会保障部“果露酒酿造高级技师”、“一级品酒师”和“高级酿酒师”职业资质，曾任通化葡萄酒股份有限公司技术部经理、研发中心主任、技术总监，现任本公司副总经理。
田雷	男，1971年7月出生，汉族，大专学历，曾任青岛华东葡萄酒公司销售总监，上海新天国际酒业有限公司品牌总监，浙江商源集团葡萄酒事业部总经理，楼兰酒业副总经理，通化葡萄酒股份有限公司品牌总监，现任本公司副总经理。
洪恩杰	男，汉族，1960年3月出生，中专学历，曾任通化葡萄酒总公司财务科会计、销售业务科科长，通化葡萄酒股份有限公司证券部经理，通化葡萄酒股份有限公司董事会秘书兼证券事务代表，于2023年4月27日辞去本公司董事会秘书和证券事务代表职务。
贾旭	男，汉族，1988年9月6日出生，毕业于哈尔滨学院，曾任中准会计师事务所（特殊普通合伙）高级审计员、北京九润源电子商务有限公司副总经理，现任本公司财务总监。

其它情况说明

适用 不适用

(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

1. 在股东单位任职情况

□适用 √不适用

2. 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
唐心宏	北京鑫浩丰华科技有限公司	执行董事兼经理	2018-05-15	
	大连聚良田科技有限公司	监事	2021-04-27	
	丰华好物(北京)电子商务有限公司	执行董事兼经理	2021-02-04	
	鑫浩丰华(天津)科技有限公司	执行董事兼经理	2019-08-26	
	鑫浩丰华(三河)科技有限公司	执行董事兼经理	2020-06-22	
	北京弘泽汇科技有限公司	执行董事兼经理	2018-10-24	
程岩	吉林碳谷碳纤维股份有限公司	独立董事	2020-09-30	2025-04-11
	易启科技(吉林省)有限公司	副总经理	2021年5月	
杨强	中国食品工业协会葡萄酒专家委员会	秘书长		
	中国食品工业协会	副秘书长		
	甘肃皇台酒业股份有限公司	独立董事	2023-11-10	2026-11-09
	山西水塔醋业股份有限公司	独立董事	2017-06-08	
	深圳市柏星龙创意包装股份有限公司	独立董事	2017-05-16	2023-05-14
魏良淑	南京农业大学理学院	讲师		
罗克	北京卫星环境工程研究所	高级主管、高级工程师		
在其他单位任职情况的说明				

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：根据《公司章程》的有关规定，董事、监事、高级管理人员的津贴性报酬由股东大会决定，工资性报酬执行《通化葡萄酒股份有限公司薪酬管理办法》。
董事在董事会讨论本人薪酬事项时是否回避	是
薪酬与考核委员会或独立董事专门会议关于董事、监事、	公司董事、监事、高级管理人员薪酬情况与在公司实际领取的薪酬一致，薪酬发放符合公司薪酬体系的规定，不存在违反公司薪

高级管理人员报酬事项发表建议的具体情况	酬管理制度以及和管理制度不一致的情况。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：根据《通化葡萄酒股份有限公司薪酬管理办法》及相关股东大会决议，公司董事、监事和高级管理人员的报酬依据公司经营情况，由公司薪酬与考核委员会讨论决定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付 363.09 万元。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付 363.09 万元。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
洪恩杰	董事会秘书	离任	辞职

(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

√适用 □不适用

- 1、中国证券监督管理委员会吉林监管局行政监管措施决定书《关于对通化葡萄酒股份有限公司及相关人员采取出具警示函措施的决定》（吉证监决[2021]25号）
- 2、上海证券交易所纪律处分决定书（2021）150号《关于对通化葡萄酒股份有限公司、实际控制人暨时任董事尹兵、第一大股东吉林省吉祥嘉德投资有限公司及有关责任人予以通报批评的决定》
- 3、《关于对通化葡萄酒股份有限公司第一大股东吉林省吉祥嘉德投资有限公司予以通报批评的决定》【2021】10号。
- 4、《关于对通化葡萄酒股份有限公司、原实际控制人暨时任董事尹兵及有关责任人予以纪律处分的决定》【2023】11号
- 5、《关于对通化葡萄酒股份有限公司有关责任人予以监管警示的决定》（上证公监函【2023】0030号）

(六) 其他

□适用 √不适用

五、报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
第八届董事会第十五次会议	2023-04-27	1、审议通过《2022年度董事会工作报告》 2、审议通过《2022年年度报告及摘要》 3、审议通过《2022年度财务决算报告》 4、审议通过《2022年度利润分配预案》 5、审议通过《关于续聘会计师事务所并支付其2022年度报酬的议案》 6、审议通过《2022年度内部控制自我评价报告》 7、审议通过《关于2022年度日常关联交易及预计2023年度日常关联交易的议案》 8、审议通过《关于计提减值准备的议案》 9、审议通过《2022年度营业收入扣除情况议案》 10、审议通过《2022年度非经营性资金占用及其他关联资金

		往来情况议案》 11、审议通过《关于公司未弥补亏损超过实收股本总额三分之一的议案》 12、审议通过《关于增加经营范围并修订章程的议案》 13、审议通过《关于聘任证券事务代表的议案》 14、审议通过《关于向激励对象授予公司 2022 年限制性股票激励计划预留部分限制性股票的议案》 15、审议通过《关于召开 2022 年年度股东大会的议案》
第八届董事会第十六次会议	2023-04-27	1、审议通过《2023 年第一季度报告》
第八届董事会第十七次会议	2023-06-26	1、审议通过《关于 2022 年限制性股票激励计划首次授予限制性股票第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》 2、审议通过《关于变更注册资本及修订〈公司章程〉的议案》
第八届董事会第十八次会议	2023-07-10	1、审议通过《关于豁免通化葡萄酒股份有限公司第八届董事会第十八次会议通知期限的议案》 2、审议通过《关于公司符合向特定对象发行股票条件的议案》 3、逐项审议通过《关于公司 2023 年度向特定对象发行股票方案的议案》 4、审议通过《关于〈通化葡萄酒股份有限公司 2023 年度向特定对象发行股票预案〉的议案》 5、审议通过《关于〈通化葡萄酒股份有限公司 2023 年度向特定对象发行股票方案论证分析报告〉的议案》 6、审议通过《关于与特定对象签署〈附条件生效的股份认购协议〉的议案》 7、审议通过《关于公司 2023 年度向特定对象发行股票涉及关联交易事项的议案》 8、审议通过《关于公司无需编制前次募集资金使用情况报告的议案》 9、审议通过《关于〈通化葡萄酒股份有限公司 2023 年度向特定对象发行股票募集资金运用可行性分析报告〉的议案》 10、审议通过《关于设立向特定对象发行股票募集资金专用账户的议案》 11、审议通过《关于 2023 年度向特定对象发行股票摊薄即期回报、填补措施及相关主体承诺的议案》 12、审议通过《关于未来三年（2024-2026 年）股东回报规划的议案》 13、审议通过《关于提请股东大会批准认购对象及其一致行动人免于发出要约的议案》 14、审议通过《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次向特定对象发行股票相关事宜的议案》 15、审议通过《关于暂不召开股东大会的议案》
第八届董事会第十九次会议	2023-08-14	1、审议通过《关于为全资子公司提供担保的议案》 2、审议通过《关于调整经营范围并修订〈公司章程〉的议案》 3、审议通过《关于召开 2023 年第一次临时股东大会的议案》
第八届董事会第二十次会议	2023-08-30	1、审议通过《2023 年半年度报告及摘要》
第八届董事会第二十一次会议	2023-10-27	1、审议通过《2023 年三季度报告》
第八届董事会第二十二次会议	2023-12-13	1、审议通过《关于修订〈公司章程〉的议案》 2、审议通过《关于修订〈股东大会议事规则〉的议案》

		3、审议通过《关于修订〈董事会议事规则〉的议案》 4、审议通过《关于修订〈独立董事工作制度〉的议案》 5、审议通过《关于修订〈董事会审计委员会实施细则〉的议案》 6、审议通过《关于修订〈董事会提名委员会实施细则〉的议案》 7、审议通过《关于修订〈董事会薪酬与考核委员会实施细则〉的议案》 8、审议通过《关于修订〈现金分红管理制度〉的议案》 9、审议通过《关于核销部分已全额计提存货跌价准备的存货的议案》 10、审议通过《关于召开 2023 年第二次临时股东大会的议案》
--	--	---

六、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
王军	否	8	8	1	0	0	否	3
何为民	否	8	8	5	0	0	否	3
常斌	否	8	8	3	0	0	否	3
唐心宏	否	8	8	6	0	0	否	3
杨强	是	8	8	8	0	0	否	3
程岩	是	8	8	8	0	0	否	3
魏良淑	是	8	8	8	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	1
现场结合通讯方式召开会议次数	7

(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

七、董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

(一) 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	杨强先生、程岩女士、魏良淑女士、王军先生、何为民先生。
提名委员会	杨强先生、程岩女士、唐心宏先生。
薪酬与考核委员会	杨强先生、魏良淑女士、常斌先生。
战略委员会	王军先生、何为民先生、杨强先生。

(二) 报告期内审计委员会召开 4 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023-04-27	《董事会审计委员会 2022 年度履职情况报告》、《2022 年度内部控制自我评价报告》、《2022 年年度报告及摘要》、《关于续聘会计师事务所并支付其 2022 年度报酬的议案》	一致同意会议议案中的事项	
2023-04-27	《公司 2023 年一季度报告》	审议通过《公司 2023 年一季度报告》	
2023-08-30	《公司 2023 年半年度报告及摘要》	审议通过《公司 2023 年半年度报告及摘要》	
2023-10-27	《公司 2023 年第 3 季度报告》	审议通过《公司 2023 年第 3 季度报告》	

(三) 存在异议事项的具体情况

适用 不适用

八、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况**(一) 员工情况**

母公司在职员工的数量	386
主要子公司在职员工的数量	157
在职员工的数量合计	543
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	211
销售人员	209
技术人员	28
财务人员	17

行政人员	78
合计	543
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士	4
本科	144
大专	129
中专及以下学历	266
合计	543

(二) 薪酬政策

适用 不适用

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

(三) 培训计划

适用 不适用

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

从实际工作出发开展如下培训：

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

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

十、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

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

经中准会计师事务所（特殊普通合伙）审计确认，公司 2023 年实现合并会计报表归属于母公司所有者的净利润为-72,837,775.09 元，2023 年年末合并报表未分配利润为-481,658,414.01 元，2023 年母公司实现净利润为-87,801,386.78 元，2023 年末母公司未分配利润为-433,069,004.29 元。鉴于母公司 2023 年年末未分配利润为负，根据公司实际情况，公司董事会提议公司年度利润分配预案为：不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

(二) 现金分红政策的专项说明

√适用 □不适用

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求	√是 □否
分红标准和比例是否明确和清晰	√是 □否
相关的决策程序和机制是否完备	√是 □否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	√是 □否
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护	√是 □否

(三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

□适用 √不适用

(四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

□适用 √不适用

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响**(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
2022 年限制性股票激励计划	具体内容详见公司于 2022 年 5 月 21 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 2022 年限制性股票激励计划（草案）摘要公告》（公告编号：临 2022-021）
2022 年限制性股票激励计划首次授予	具体内容详见公司于 2022 年 6 月 24 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关于向 2022 年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的公告》（公告编号：临 2022-031）
2022 年限制性股票激励计划授予结果	具体内容详见公司于 2022 年 7 月 5 日披露在《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《通化葡萄酒股份有限公司 2022 年限制性股票激励计划授予结果公告》（公告编号：临 2022-032）
2022 年限制性股票激励计划预留部分授予	具体内容详见公司于 2023 年 4 月 29 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关于向激励对象授予公司 2022 年限制性股票激励计划预留部分限制性股票的公告》（公告编号：临 2023-013）
2022 年限制性股票激励计划预留部分授予结果	具体内容详见公司于 2023 年 5 月 31 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 2022 年限制性股票激励计划预留部分授予结果公告》（公告编号：临 2023-020）

2022 年限制性股票激励计划首次授予限制性股票第一个解除限售期解除限售条件成就	具体内容详见公司于 2023 年 6 月 27 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关于 2022 年限制性股票激励计划首次授予限制性股票第一个解除限售期解除限售条件成就的公告》（公告编号：临 2023-024）
2022 年限制性股票激励计划首次授予限制性股票第一个解除限售期解除限售暨上市流通	具体内容详见公司于 2023 年 6 月 28 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关于 2022 年限制性股票激励计划首次授予限制性股票第一个解除限售期解除限售暨上市流通的公告》（公告编号：临 2023-027）

（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

（三）董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	年初持有 限制性股 票数量	报告期 新授予 限制性 股票数 量	限制 性股 票的 授予 价格 (元)	已解锁股 份	未解锁股 份	期末持有 限制性股 票数量	报告 期末 市价 (元)
王军	董事 长	2,700,000	0	2.27	1,080,000	1,620,000	1,620,000	3.71
常斌	董事 兼总 经理	2,700,000	0	2.27	1,080,000	1,620,000	1,620,000	3.71
何为民	董事	1,500,000	0	2.27	600,000	900,000	900,000	3.71
贾旭	财务 总监	2,400,000	0	2.27	960,000	1,440,000	1,440,000	3.71
孟祥春	副总 经理	200,000	0	2.27	80,000	120,000	120,000	3.71
国风华	副总	200,000	0	2.27	80,000	120,000	120,000	3.71

	经理							
田雷	副总经理	200,000	0	2.27	80,000	120,000	120,000	3.71
合计	/	9,900,000	0	/	3,960,000	5,940,000	5,940,000	/

(四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

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

十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上海证券交易所股票上市规则》和中国证监会等有关部门的相关法律法规建立了内控管理体系，有序开展内控监督与体系优化工作，有力防范化解各类风险，确保公司内部控制有效，促进公司高质量发展。详见公司披露在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上公告的《2023 年度内部控制评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

十三、报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

为加强通化葡萄酒股份有限公司内部控制，促进公司规范运作和健康发展，明确公司与各控股子公司财产权益和经营管理责任，确保控股子公司规范、高效、有序运作，提高公司整体资产运营质量，最大程度保护投资者合法权益，按照《中华人民共和国公司法》、《上海证券交易所上市规则》、《上海证券交易所上市公司内控制度指引》、《企业内部控制基本规范》及《公司章程》等法律、法规、规章的相关规定，结合实际情况，特制定子公司管理制度。通过管理措施能够有效的对子公司进行管控。

十四、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司聘请中准会计师事务所（特殊普通合伙）对 2023 年度内部控制进行了审计，并出具了标准无保留意见的内部控制审计报告，详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

公司内部深入排查、完善内部控制、加强印章管理与使用、变更控股股东、实控人及更换部分董事、监事与管理层和组织控股股东、实控人、董监高和关键岗位培训。自上述整改措施完成后，公司印鉴的使用与管理制度有效履行，相关内部控制没有发现新的违规事项。

十六、其他

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

是否建立环境保护相关机制	是
报告期内投入环保资金（单位：万元）	0

(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

1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

公司在生产经营中涉及环境污染的具体环节主要是生产环节（洗瓶、清洗设备）产生的废水、生产供热锅炉产生的废气、加工车间产生的机械噪声以及生产固体废物（炉渣、生活垃圾以及废包装袋、包装箱等）：

序号	污染物	标准
1	废气	《锅炉大气污染物排放标准》（GB13271-2014）
2	废水	《通化市污水处理厂进水指标污水综合排放标准》（GB8978-1996）三级标准、《城镇污水处理厂污染物排放标准》（GB18918-2002）一级B
3	固体废物	《一般工业固体废物储存、处置场污染控制标准》（GB18599-2001）
4	噪声	《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12348-2008）2类

3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

(三) 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

(四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

是否采取减碳措施	是
减少排放二氧化碳当量（单位：吨）	3,000
减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产助于减碳的新产品等）	在生产过程中使用减碳技术

具体说明

适用 不适用

二、社会责任工作情况

(一) 是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告

适用 不适用

(二) 社会责任工作具体情况

适用 不适用

具体说明

适用 不适用

三、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

具体说明

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	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	其他	安吉众虹管理咨询合伙企业（有限合伙）及其一致行动人	一、保持上市公司独立性的承诺 二、关于避免同业竞争的承诺 三、关于减少和规范关联交易的承诺 四、关于股份限售的承诺	2022年8月表决权委托时	是	第一至第三项承诺期间为承诺方为通葡股份控股股东期间，第四项承诺为权益变动完成后18个月内	是	无	无

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

2021年3月，公司完成了对九润源49.00%股权的收购，本次收购过程中由中准会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《北京九润源电子商务有限公司盈利预测审核报告》，预测九润源2021年度、2022年度、2023年度将分别实现净利润3,080.88万元、3,659.14万元、4,483.66万元。2023年度，经中准会计师事务所（特殊普通合伙）审计，九润源实现的扣除非经常性损益后净利润为4,066.92万元，未达到盈利预测水平。

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

2023年度，经中准会计师事务所（特殊普通合伙）审计，北京九润源电子商务有限公司实现的扣除非经常性损益后净利润为4,066.92万元，九润源未完成业绩承诺实现的扣非后净利润4,500万元，由吴玉华、陈晓琦以现金进行补偿433.08万元，对商誉减值测试无影响。

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

单位：万元 币种：人民币

担保对象	与上市公司的关系	违规担保金额	占最近一期经审计净资产的比例	担保类型	担保期	截至报告期末违规担保余额	占最近一期经审计净资产的比例	预计解除方式	预计解除金额	预计解除时间
大连嘉得商贸有限公司	不适用	7,471.09	24.26	违规担保	2017年1月16日至今	7,471.09	24.26	暂无确定方案	7,471.09	暂无确定时间
合计	/	7,471.09	/	/	/	7,471.09	/	/	7,471.09	/
违规原因	2022年10月10日，公司收到大连仲裁委员会[2021]大仲字第519号争议仲裁案仲裁通知，具体内容详见公司于2022年10月13日披露的《通化葡萄酒股份有限公司涉及仲裁公告》（公告编号：临2022-045）。2023年5月16日，公司收到了大连仲裁委员会（2021）大仲字第519号《裁决书》，仲裁庭认为公司此担保无效，但需在大连嘉得商贸有限公司不能清偿本金、利息及律师费的20%范围内向大连鼎华国际贸易有限公司承担赔偿责任。公司已收到辽宁省大连市中级人民法院出具的（2023）辽02执865号《执行通知书》、《报告财产令》，截至本报告报出日，上述事项尚未完成执行。									
已采取的解决措施及进展	截至本报告期末，公司按照生效裁决累计计提预计负债7,471.09万元。2024年4月1日，公司向吉林省长春市中级人民法院提交起诉状和相关材料，起诉原实控人，请求判令被告向公司赔偿损失，目前处于诉前调解阶段。公司在采取上述措施的同时，积极与债权人沟通，维护公司的合法权益和保护中小投资者的利益不受损害。									

四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

□适用 √不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明**(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

√适用 □不适用

财政部于 2022 年 12 月 13 日发布了《企业会计准则解释第 16 号》（以下简称“解释 16 号”）。根据解释 16 号问题一：

对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易，不再豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产。本公司对该类交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。根据解释 16 号的规定，本公司决定于 2023 年 1 月 1 日执行上述规定，并在 2023 年度财务报表中对 2022 年 1 月 1 日之后发生的该等单项交易追溯应用。对于 2022 年 1 月 1 日之前发生的该等单项交易，如果导致 2022 年 1 月 1 日相关资产、负债仍然存在暂时性差异的，本公司在 2022 年 1 月 1 日确认递延所得税资产和递延所得税负债，并将差额调整 2022 年 1 月 1 日的留存收益。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

□适用 √不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

□适用 √不适用

(四) 审批程序及其他说明

□适用 √不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	中准会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	65
境内会计师事务所审计年限	19
境内会计师事务所注册会计师姓名	刘昆、范晶晶
境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限	2

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

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

□适用 √不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

□适用 √不适用

审计费用较上一年度下降 20%以上（含 20%）的情况说明

适用 不适用

七、面临退市风险的情况

(一) 导致退市风险警示的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

(三) 面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

八、破产重整相关事项

适用 不适用

九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

事项概述及类型	查询索引
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，该案一审已判决驳回大东工贸关于要求公司承担连带保证责任的诉讼请求，大东工贸未上诉。	1、详见 2023 年 6 月 20 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关于公司涉及诉讼的进展公告》（公告编号：临 2023-021 号）。2、详见 2023 年 6 月 27 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关于公司涉及诉讼的进展公告》（公告编号：临 2023-026 号）。3、详见 2023 年 6 月 29 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关于公司涉及诉讼的进展公告》（公告编号：临 2023-028 号）。
1、公司涉及南京华讯在通化中院起诉公司案件，通化中院查封、冻结了公司存款 465.46 万元、固定资产 5,295.43 万元，上述案件后因管辖权异议移交至吉林省长春市中级人民法院立案，南京华讯已申请撤诉，长春中院已准许南京华讯撤诉。2、公司作为第三人涉及南京华讯在宿迁中院起诉公司案件，一审法院驳回南京华讯的诉讼请求，二审江苏高院判决按自动撤回上诉处理。	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）。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）。3、详见 2022 年 8 月 13 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关于公司涉及诉讼的进展公告》（临 2022-

	037号)。4、详见2022年9月2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关于公司涉及诉讼的进展公告》(临2022-042号)。5、详见2023年8月31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关于公司涉及诉讼的结果公告》(临2023-056号)。
<p>公司涉及大连鼎华在大连仲裁委员会申请仲裁公司承担担保责任的案件,大连市中山区人民法院查封公司固定资产1,961.11万元。上述仲裁已裁决,仲裁庭认为公司此担保无效,但需在大连嘉得商贸有限公司不能清偿本金、利息及律师费的20%范围内向大连鼎华国际贸易有限公司承担赔偿责任。截至本报告期末,公司按照生效裁决累计计提预计负债7,471.09万元。截至本报告报出日,公司收到辽宁省大连市中级人民法院出具的(2023)辽02执865号《执行通知书》、《报告财产令》,上述事项尚未完成执行。公司已就上述事项对原告实际控制人提起诉讼。</p>	<p>1、详见2022年10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2022-045号)。2、详见2023年5月18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公司涉及仲裁的结果公告》(临2023-018号)。3、详见2023年8月12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收到执行通知书的公告》(临2023-045号)。4、详见2024年4月2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诉讼公告》(临2024-006号)。</p>
<p>公司涉及成都工投、成都蓉台在南京市建邺区人民法院起诉公司案件,南京市建邺区人民法院查封、冻结了公司存款238.75万元。南京市建邺区人民法院一审判决驳回成都工投、成都蓉台的诉讼请求,截至本报告报出日,二审尚未判决。</p>	<p>1、详见2023年2月25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诉讼公告》(临2023-002号)。2、详见2023年8月12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公司涉及诉讼的进展公告》(临2023-044号)3、详见2023年10月25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公司涉及诉讼的进展公告》(临2023-065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

十、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

1、2023 年 1 月 18 日，公司收到上交所出具的《关于对通化葡萄酒股份有限公司、时任实际控制人暨时任董事尹兵及有关责任人予以纪律处分的决定》（上证公处函【2023】0016 号）

(1) 基本情况

公司对外签订连带担保协议和补充协议，但未按规定履行董事会、股东大会决策程序和信息披露义务，直至相关担保事项涉诉后才对外披露，可能导致公司遭受重大损失。

责任人方面，时任董事长兼总经理（代董事会秘书）何为民作为公司主要负责人和信息披露事项的第一责任人，未能勤勉尽责，未督促公司建立健全内部控制制度并确保公司依法合规运营，对公司违规负有相应责任。

鉴于上述违规事实和情节，上交所作出如下纪律处分决定：对公司和时任董事长兼总经理（代董事会秘书）何为民予以通报批评。

(2) 整改措施

公司内部深入排查、完善内部控制、加强印章管理与使用、变更控股股东、实控人及更换部分董事、监事与管理层和组织控股股东、实控人、董监高和关键岗位培训。

公司及董监高人员将结合本次整改举一反三，避免此类问题再次发生。公司将严格按照法律、法规和《股票上市规则》的规定规范运作，认真履行信息披露义务；董监高人员将履行忠实、勤勉义务，促使公司规范运作，并保证公司按规则披露所有重大信息。

十一、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

十二、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

事项概述	查询索引
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	具体内容详见公司于 2023 年 4 月 29 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关于 2022 年度日常关联交易及预计 2023 年度日常关联交易的公告》（公告编号：临 2023-005）

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)资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三)共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四)关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五)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

适用 不适用

关联方	交易内容	担保金额	期末借款余额
吴玉华	担保	5,000,000.00	0
陈晓琦	担保	5,000,000.00	191,608.63
贾旭	担保	5,000,000.00	2,060,365.86

吴玉华、陈晓琦及本公司现任财务总监贾旭以其个人信用为本公司长期借款提供担保。

十三、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、托管情况

适用 不适用

2、 承包情况

适用 不适用

3、 租赁情况

适用 不适用

(二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）														
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保物(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）														
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）														
公司及其子公司对子公司的担保情况														
报告期内对子公司担保发生额合计							5,000							
报告期末对子公司担保余额合计（B）							5,000							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）														
担保总额（A+B）							5,000							
担保总额占公司净资产的比例（%）							16.24							
其中：														
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）														
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）							5,000							
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）														
上述三项担保金额合计（C+D+E）							5,000							
未到期担保可能承担连带清偿责任说明														
担保情况说明														

注：上述担保情况不包含本节三披露的违规担保情况。

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托理财情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十四、募集资金使用进展说明

适用 不适用

十五、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

适用 不适用

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

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	25,400,000	5.97				-8,160,000	-8,160,000	17,240,000	4.03
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	25,400,000	5.97				-8,160,000	-8,160,000	17,240,000	4.03
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	25,400,000	5.97				-8,160,000	-8,160,000	17,240,000	4.03
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	400,000,000	94.03				10,160,000	10,160,000	410,160,000	95.97
1、人民币普通股	400,000,000	94.03				10,160,000	10,160,000	410,160,000	95.97
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	425,400,000	100.00				2,000,000	2,000,000	427,400,000	100.00

2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

2023年4月27日，公司召开了第八届董事会第十五次会议和第八届监事会第十二次会议，审议通过《关于向激励对象授予公司2022年限制性股票激励计划预留部分限制性股票的议案》。根据《关于〈通化葡萄酒股份有限公司2022年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》的规定和公司2022年第一次临时股东大会授权，公司董事会确定本次限制性股票激励计划的授予日为2023年4月27日，以2.27元/股的价格向5名激励对象授予200万股限制性股票，公司独立董事对相关事项发表了独立意见，监事会对本次授予限制性股票的激励对象名单进行了核查，律师出具了相应的法律意见书。

公司根据中国证券监督管理委员会《上市公司股权激励管理办法》、上海证券交易所及中国证券登记结算有限责任公司上海分公司有关业务规则的规定，于2023年5月30日收到中国证券

登记结算有限责任公司上海分公司出具的《证券变更登记证明》。根据《证券变更登记证明》，公司于 2023 年 5 月 29 日完成了 2022 年限制性股票激励计划授予预留部分限制性股票的登记工作。

2023 年 6 月 26 日，公司召开第八届董事会第十七次和第八届监事会第十四次会议，审议通过了《关于 2022 年限制性股票激励计划首次授予限制性股票第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》。公司独立董事对该议案发表了独立意见，同意本次限制性股票解除限售的事项。2023 年 7 月 3 日，上述解除限售的 1,016 万股限制性股票上市流通。

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

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

单位：万股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
公司 2022 年激励计划首次授予激励对象	2,540	1,016	0	1,524	股权激励计划	详见公司 2022 年 5 月 21 日在上海证券交易所披露的《通化葡萄酒股份有限公司 2022 年限制性股票激励计划（草案）》
公司 2022 年激励计划预留部分授予激励对象	0	0	200	200	股权激励计划	详见公司 2022 年 5 月 21 日在上海证券交易所披露的《通化葡萄酒股份有限公司 2022 年限制性股票激励计划（草案）》
合计	2,540	1,016	200	1,724	/	/

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

(三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	17,376
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	16,427
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

(二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股股东(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(不含通过转融通出借股份)							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有 有限 售条 件股 份数 量	质押、标记或冻结情 况		股东性质
					股份状 态	数量	
吉林省吉祥嘉德投资有限公司	0	43,093,236	10.08	0	冻结	43,093,236	境内非国有法人
尹兵	0	22,689,972	5.31	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	4.68	0	无	0	境内非国有法人
薛偕敏	1,313,885	8,313,885	1.95	0	无	0	境内自然人

朱秋连	1,552,300	7,722,300	1.81	0	无	0	境内自然人
忻强	908,000	4,173,600	0.98	0	无	0	境内自然人
张鑫	150,000	3,400,000	0.80	0	无	0	境内自然人
中信里昂资产管理有限公司—客户资金—人民币资金汇入	2,907,020	2,907,020	0.68	0	无	0	其他
上海千宜投资管理中心（有限合伙）—千宜定制22号私募证券投资基金	2,723,899	2,723,899	0.64	0	无	0	其他
李国钦	708,800	2,708,801	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		
薛偕敏	8,313,885			人民币普通股	8,313,885		
朱秋连	7,722,300			人民币普通股	7,722,300		
忻强	4,173,600			人民币普通股	4,173,600		
张鑫	3,400,000			人民币普通股	3,400,000		
中信里昂资产管理有限公司—客户资金—人民币资金汇入	2,907,020			人民币普通股	2,907,020		
上海千宜投资管理中心（有限合伙）—千宜定制22号私募证券投资基金	2,723,899			人民币普通股	2,723,899		
李国钦	2,708,801			人民币普通股	2,708,801		
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	2022年8月25日，吉林省吉祥嘉德投资有限公司出具《授权书》，将其持有的4,309.32万股股份的股东所享有的表决权，包括提议召开和出席股东大会、提出股东提案和董事监事候选人并投票选举、参与股东大会会议讨论并行使表决权，授予安吉众虹管理咨询合伙企业（有限合伙）行使。						

上述股东关联关系或一致行动的说明	1、公司股东吉林省吉祥嘉德投资有限公司、安吉众虹管理咨询合伙企业（有限合伙）为一致行动人，详见公司于 2022 年 8 月 26 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《详式权益变动报告书》。 2、公司其他股东之间是否存在关联关系或一致行动人的情况，本公司不详。
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

单位：股

前十名股东较上期末变化情况					
股东名称（全称）	本报告期新增/退出	期末转融通出借股份且尚未归还数量		期末股东普通账户、信用账户持股以及转融通出借尚未归还的股份数量	
		数量合计	比例（%）	数量合计	比例（%）
林文锻	退出	0	0	354,200	0.08
杨学农	退出	0	0	0	0
韩柏生	退出	0	0	26,600	0.01
中信里昂资产管理有限公司—客户资金—人民币资金汇入	新增	0	0	2,907,020	0.68
上海千宜投资管理中心（有限合伙）—千宜定制 22 号私募证券投资基金	新增	0	0	2,723,899	0.64
李国钦	新增	0	0	2,708,801	0.63

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

√适用 □不适用

名称	安吉众虹管理咨询合伙企业（有限合伙）
单位负责人或法定代表人	陈晓琦
成立日期	2021-02-25
主要经营业务	一般项目：企业管理咨询；社会经济咨询服务(除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	2022年8月26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》（临2022-041）

2 自然人

□适用 √不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

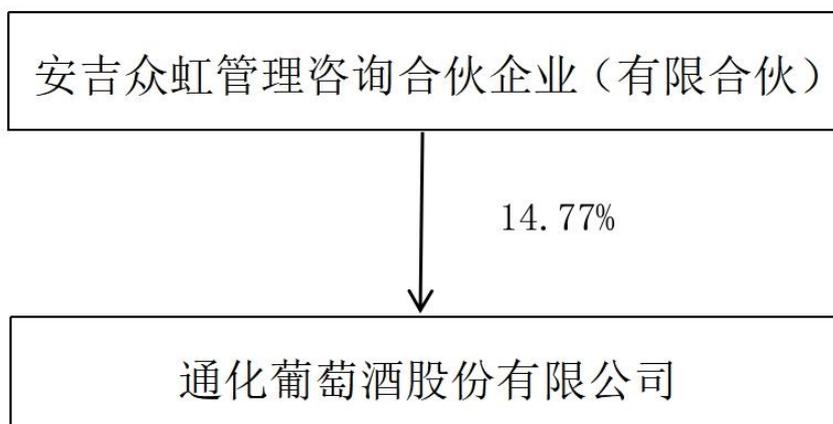
□适用 √不适用

4 报告期内控股股东变更情况的说明

□适用 √不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



注：2022 年 8 月 25 日，吉林省吉祥嘉德投资有限公司出具《授权书》，将其持有的 4,309.32 万股股份（占上市公司总股本的 10.08%）的股东所享有的表决权，包括提议召开和出席股东大会、提出股东提案和董事监事候选人并投票选举、参与股东大会会议讨论并行使表决权，授予安吉众虹管理咨询合伙企业（有限合伙）行使。

(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

2 自然人

适用 不适用

姓名	吴玉华
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	北京九润源电子商务有限公司董事、北京酒街网电子商务有限公司经理及执行董事、安吉众虹管理咨询合伙企业（有限合伙）有限合伙人
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无
姓名	陈晓琦
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	北京九润源电子商务有限公司经理、安吉众虹管理咨询合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人、宿迁文竹科技有限公司执行董事及总经理
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

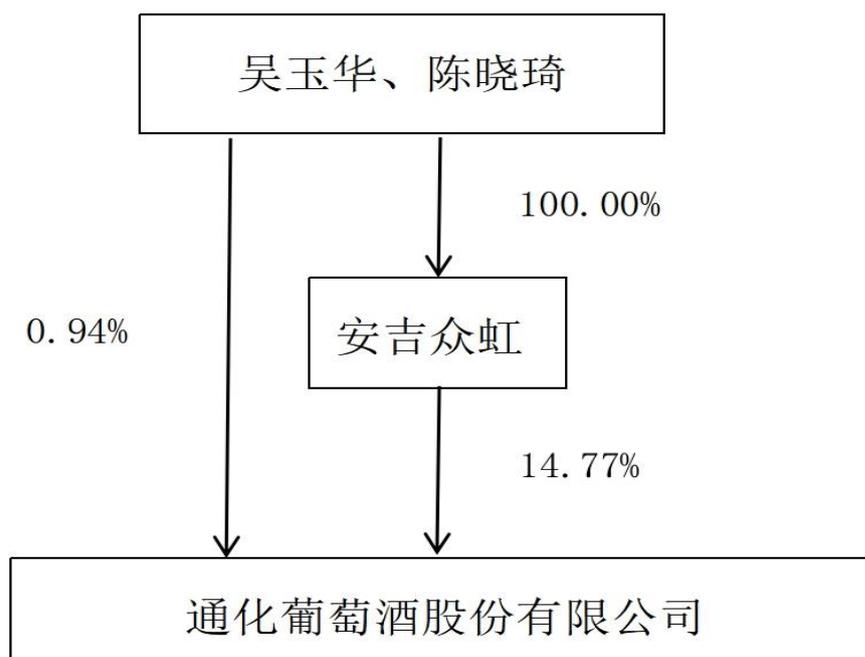
适用 不适用

4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



注：2022年8月25日，吉林省吉祥嘉德投资有限公司出具《授权书》，将其持有的4,309.32万股股份（占上市公司总股本的10.08%）的股东所享有的表决权，包括提议召开和出席股东大会、提出股东提案和董事监事候选人并投票选举、参与股东大会会议讨论并行使表决权，授予安吉众虹管理咨询合伙企业（有限合伙）行使。

6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到80%以上

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

股东名称	股票质押融资总额	具体用途	偿还期限	还款资金来源	是否存在偿债或平仓风险	是否影响公司控制权稳定
吉林省吉祥嘉德投资有限公司	25,000.00	经营补流	无明确期限	自有资金	否	否

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

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

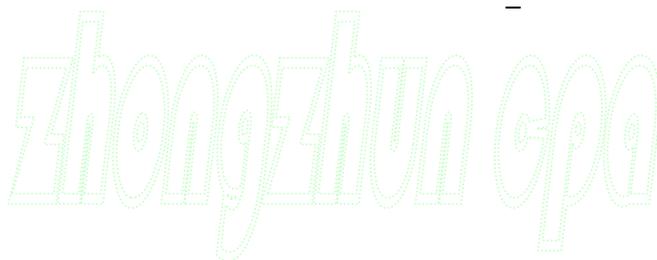
一、审计报告

适用 不适用



中准会计师事务所（特殊普通合伙）

Zhongzhun Certified Public Accountants



审 计 报 告

中准审字[2024] 2084 号

通化葡萄酒股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了通化葡萄酒股份有限公司（以下简称通葡股份公司）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了通葡股份公司 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于通葡股份公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

（一）收入的确认

1、事项描述

通葡股份公司主要从事葡萄酒的生产、销售及白酒购销业务。2023 年度营业收入为人民币 858,962,925.39 元，相关信息披露详见财务报表附注四、28 及附注六、36 所述。

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

2、审计应对

针对收入的确认我们执行的主要审计程序如下：

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

（二）存货可变现净值的确定

1、事项描述

如财务报表附注六、7 所述，通葡股份公司 2023 年 12 月 31 日存货账面价值为 202,748,314.66 元，占合并资产总额的 22.66%，占合并流动资产合计的 35.83%，是资产的重要组成部分

如财务报表附注四、12 所述，期末存货采用成本与可变现净值孰低的方法进行计量。管理层在确定可变现净值时需要运用重大判断，因此我们将存货可变现净值的判断作为关键审计事项。

2、审计应对

针对存货可变现净值的判断我们执行的主要审计程序如下：

- (1) 对与存货跌价准备相关的重要内部控制的设计与运行进行了解和评价；
- (2) 检查对存货减值迹象的识别过程与审批程序；
- (3) 对存货实施监盘，检查存货的数量及状况；
- (4) 检查计提存货跌价准备所依据的资料、相关假设及计提方法，评价存货跌价准备的计提依据、计提方法和相关假设是否合理；
- (5) 获取不同存货所采用的预计可收回金额测算表，复核存货跌价准备的计算过程；
- (6) 检查存货在财务报表中的列报是否恰当。

四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括 2023 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估通葡股份公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督通葡股份公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对通葡股份公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致通葡股份公司不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就通葡股份公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

中国注册会计师：刘昆

中准会计师事务所（特殊普通合伙）

（项目合伙人）

中国·北京

中国注册会计师：范晶晶

二〇二四年四月二十五日

二、财务报表

合并资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位：通化葡萄酒股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	26,275,177.98	18,070,358.26
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	4,330,789.11	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	七、5	152,809,905.05	209,431,271.66
应收款项融资			
预付款项	七、8	157,387,892.44	87,123,421.32
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、9	14,074,311.78	17,749,686.22
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、10	202,748,314.66	262,774,460.58
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	七、13	8,197,646.00	7,565,964.00
流动资产合计		565,824,037.02	602,715,162.04
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资	七、18	100,000.00	100,000.00
其他非流动金融资产	七、19	80,650,000.00	80,650,000.00
投资性房地产			
固定资产	七、21	178,748,291.19	187,232,315.50
在建工程	七、22	1,014,770.18	1,377,034.34
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、25	6,727,561.81	9,515,696.76
无形资产	七、26	20,049,551.95	20,496,689.89
开发支出			
商誉	七、27	36,147,612.22	36,147,612.22
长期待摊费用	七、28	1,639,661.02	2,250,769.73
递延所得税资产	七、29	1,773,108.25	2,046,246.83
其他非流动资产	七、30	2,069,719.55	3,403,730.00
非流动资产合计		328,920,276.17	343,220,095.27
资产总计		894,744,313.19	945,935,257.31
流动负债：			
短期借款	七、32	19,300,000.00	15,000,000.00
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	七、36	41,109,164.92	42,457,324.50
预收款项			
合同负债	七、38	8,760,899.85	9,348,176.29
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	七、39	1,995,160.46	5,675,254.07
应交税费	七、40	39,471,467.28	52,546,696.93
其他应付款	七、41	319,665,061.08	358,206,151.31
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	七、43	5,700,134.68	13,736,302.76

其他流动负债	七、44	1,520,901.31	1,666,863.41
流动负债合计		437,522,789.58	498,636,769.27
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七、45		3,303,326.33
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	2,837,894.32	6,027,326.65
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	七、50	74,710,902.89	34,187,035.36
递延收益	七、51	1,458,249.54	1,602,470.94
递延所得税负债	七、29	110,376.82	25,750.19
其他非流动负债	七、52	70,000,000.00	70,000,000.00
非流动负债合计		149,117,423.57	115,145,909.47
负债合计		586,640,213.15	613,782,678.74
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	427,400,000.00	425,400,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	394,189,156.69	365,923,975.25
减：库存股	七、56	39,134,800.00	57,658,000.00
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七、59	7,152,184.77	7,152,184.77
一般风险准备			
未分配利润	七、60	-481,658,414.01	-408,820,638.92
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		307,948,127.45	331,997,521.10
少数股东权益		155,972.59	155,057.47
所有者权益（或股东权益）合计		308,104,100.04	332,152,578.57
负债和所有者权益（或股东权益）总计		894,744,313.19	945,935,257.31

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

2023 年 12 月 31 日

编制单位：通化葡萄酒股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		8,742,806.65	7,210,121.14
交易性金融资产		4,330,789.11	

衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十九、1	14,705,570.27	43,990,090.38
应收款项融资			
预付款项		6,422,799.77	3,153,153.28
其他应收款	十九、2	212,636,276.23	213,667,009.20
其中：应收利息			
应收股利		75,636,283.32	75,636,283.32
存货		86,046,331.05	70,891,570.58
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		241,733.08	239,582.34
流动资产合计		333,126,306.16	339,151,526.92
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十九、3	392,753,295.29	392,753,295.29
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		149,655,999.88	156,639,335.07
在建工程			362,264.16
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		11,871,223.52	12,381,092.80
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		2,069,719.55	3,403,730.00
非流动资产合计		556,350,238.24	565,539,717.32
资产总计		889,476,544.40	904,691,244.24
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		34,850,512.96	26,798,410.19
预收款项			
合同负债		7,466,096.23	6,198,480.01
应付职工薪酬		1,722,385.53	3,495,346.83
应交税费		11,245,277.35	16,244,256.33
其他应付款		167,665,848.17	186,841,884.88
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		1,235,605.95	1,188,688.58
流动负债合计		224,185,726.19	240,767,066.82
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		74,710,902.89	34,187,035.36
递延收益		1,458,249.54	1,602,470.94
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		76,169,152.43	35,789,506.30
负债合计		300,354,878.62	276,556,573.12
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		427,400,000.00	425,400,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		627,164,657.89	598,899,476.45
减：库存股		39,134,800.00	57,658,000.00
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		-433,069,004.29	-345,267,617.51
所有者权益（或股东权益）合计		589,121,665.78	628,134,671.12
负债和所有者权益（或股东权益）总计		889,476,544.40	904,691,244.24

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

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入		858,962,925.39	821,056,862.20
其中：营业收入	七、61	858,962,925.39	821,056,862.20
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		865,136,576.17	819,360,987.70
其中：营业成本	七、61	704,471,994.36	661,064,359.54

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	七、62	11,185,763.18	11,332,753.38
销售费用	七、63	53,879,891.51	65,343,346.49
管理费用	七、64	78,655,983.90	69,130,803.99
研发费用	七、65	930,355.18	1,284,524.73
财务费用	七、66	16,012,588.04	11,205,199.57
其中：利息费用		15,025,629.85	10,944,366.76
利息收入		63,355.33	38,204.24
加：其他收益	七、67	261,021.42	546,380.01
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			
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）		4,330,789.11	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	254,878.60	-5,130,440.50
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	127,300.18	-1,183,666.10
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	1,161,786.80	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-37,874.67	-4,071,852.09
加：营业外收入	七、74	8,572.57	165,188.74
减：营业外支出	七、75	63,548,695.88	35,067,309.35
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-63,577,997.98	-38,973,972.70
减：所得税费用	七、76	9,258,861.99	12,614,317.83
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-72,836,859.97	-51,588,290.53
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-72,836,859.97	-51,588,290.53
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）		-72,837,775.09	-51,743,400.74
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		915.12	155,110.21
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）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		-72,836,859.97	-51,588,290.53
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-72,837,775.09	-51,743,400.74
（二）属于少数股东的综合收益总额		915.12	155,110.21
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		-0.17	-0.13
（二）稀释每股收益(元/股)		-0.17	-0.13

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

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
----	----	---------	---------

一、营业收入	十九、4	95,934,423.85	61,483,210.75
减：营业成本	十九、4	70,555,490.50	34,566,794.83
税金及附加		9,253,405.08	9,850,375.32
销售费用		9,623,086.62	7,472,451.37
管理费用		56,931,272.17	48,865,555.93
研发费用		930,355.18	1,284,524.73
财务费用		5,041.72	-11,400.07
其中：利息费用			
利息收入		19,185.57	20,528.65
加：其他收益		239,128.21	391,564.66
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			
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）		4,330,789.11	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		61,829.94	-4,218,019.65
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-83,874.82	-781,506.50
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-46,816,354.98	-45,153,053
加：营业外收入		3,493.35	160,917.04
减：营业外支出		40,988,525.15	34,429,342.01
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-87,801,386.78	-79,421,477.82
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-87,801,386.78	-79,421,477.82
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-87,801,386.78	-79,421,477.82
（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		-87,801,386.78	-79,421,477.82
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		-0.21	-0.19
(二) 稀释每股收益(元/股)		-0.21	-0.19

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
2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年度	2022年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		451,683,233.95	468,972,310.24
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		19,447.08	2,493,499.57
收到其他与经营活动有关的现金	七、78(1)	39,521,132.47	27,060,356.63

经营活动现金流入小计		491,223,813.50	498,526,166.44
购买商品、接受劳务支付的现金		762,693,981.10	656,549,263.46
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		59,333,134.02	56,550,223.97
支付的各项税费		44,932,194.93	40,885,418.32
支付其他与经营活动有关的现金	七、78（1）	70,217,015.95	148,705,769.68
经营活动现金流出小计		937,176,326.00	902,690,675.43
经营活动产生的现金流量净额		-445,952,512.50	-404,164,508.99
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			200,000.00
取得投资收益收到的现金			744.60
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		33,040.00	2,500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		33,040.00	203,244.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,225,452.70	5,315,562.68
投资支付的现金			3,250,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		3,225,452.70	8,565,562.68
投资活动产生的现金流量净额		-3,192,412.70	-8,362,318.08
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		4,540,000.00	57,658,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		75,830,367.95	37,110,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78（3）	690,612,337.40	617,018,999.00
筹资活动现金流入小计		770,982,705.35	711,786,999.00

偿还债务支付的现金		77,066,653.98	56,548,596.11
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		8,312,534.43	4,333,937.02
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	七、78（3）	225,477,766.12	235,726,294.10
筹资活动现金流出小计		310,856,954.53	296,608,827.23
筹资活动产生的现金流量净额		460,125,750.82	415,178,171.77
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0.29	0.12
五、现金及现金等价物净增加额		10,980,825.91	2,651,344.82
加：期初现金及现金等价物余额		8,188,355.17	5,537,010.35
六、期末现金及现金等价物余额		19,169,181.08	8,188,355.17

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

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年度	2022年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		51,485,730.69	2,477,579.79
收到的税费返还		2,759.36	2,141.80
收到其他与经营活动有关的现金		15,979,399.72	85,426,910.47
经营活动现金流入小计		67,467,889.77	87,906,632.06
购买商品、接受劳务支付的现金		36,074,297.32	29,944.00
支付给职工及为职工支付的现金		10,104,439.47	11,425,459.32
支付的各项税费		20,933.11	20,933.11
支付其他与经营活动有关的现金		24,416,237.50	133,921,496.90
经营活动现金流出小计		70,615,907.40	145,397,833.33
经营活动产生的现金流量净额		-3,148,017.63	-57,491,201.27
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		30,000.00	

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		30,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,020.00	
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			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,020.00	
投资活动产生的现金流量净额		28,980.00	
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		4,540,000.00	57,658,000.00
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		4,540,000.00	57,658,000.00
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		4,540,000.00	57,658,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0.29	0.12
五、现金及现金等价物净增加额		1,420,962.66	166,798.85
加：期初现金及现金等价物余额		233,230.12	66,431.27
六、期末现金及现金等价物余额		1,654,192.78	233,230.12

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

2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2023 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、上年年末余额	425,400,000.00				365,923,975.25	57,658,000.00			7,152,184.77		408,820,638.92		331,997,521.10	155,057.47	332,152,578.57
加:会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	425,400,000.00				365,923,975.25	57,658,000.00			7,152,184.77		408,820,638.92		331,997,521.10	155,057.47	332,152,578.57
三、本期增减变动金额	2,000,000.00				28,265,181.44	18,523,200.00					72,837,775.09		24,049,393.65	915.12	24,048,478.53

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																			

2023 年年度报告

项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期末余额	427,400,000.00				394,189,156.69	39,134,800.00		7,152,184.77		481,658,414.01		307,948,127.45	155,972.59	308,104,100.04

项目	2022 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、上年年末余额	400,000,000.00				314,933,079.28			7,152,184.77			357,170,280.89		364,914,983.16	-52.74	364,914,930.42
加：会计政策变更										93,042.71		93,042.71		93,042.71	
前期差															

2023 年年度报告

错更正															
其他															
二、本年期初余额	400,000,000.00				314,933,079.28				7,152,184.77		-	357,077,238.18	365,008,025.87	-52.74	365,007,973.13
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	25,400,000.00				50,990,895.97	57,658,000.00					-	51,743,400.74	33,010,504.77	155,110.21	-
（一）综合收益总额											-	51,743,400.74	51,743,400.74	155,110.21	-
（二）所有者投入和减少资本	25,400,000.00				50,990,895.97	57,658,000.00							18,732,895.97		18,732,895.97
1. 所有者投入的普通股	25,400,000.00				32,258,000.00	57,658,000.00									

2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额					18,732,895.97								18,732,895.97	18,732,895.97
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																				

2023 年年度报告

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	425,400,000 .00			365,923,975 .25	57,658,000 .00		7,152,184 .77		- 408,820,638 .92		331,997,521 .10	155,057. 47	332,152,578 .57

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

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年度
----	---------

2023 年年度报告

	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存 股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	425,400,000.00				598,899,476.45	57,658,000.00			6,760,812.18	- 345,267,617.51	628,134,671.12
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	425,400,000.00				598,899,476.45	57,658,000.00			6,760,812.18	- 345,267,617.51	628,134,671.12
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	2,000,000.00				28,265,181.44	- 18,523,200.00				- 87,801,386.78	- 39,013,005.34
（一）综合收益总额										- 87,801,386.78	- 87,801,386.78
（二）所有者投入和减少资本	2,000,000.00				28,265,181.44	- 18,523,200.00					48,788,381.44
1. 所有者投入的普通股	2,000,000.00				2,540,000.00	- 18,523,200.00					23,063,200.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					25,725,181.44						25,725,181.44
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											

2023 年年度报告

(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	427,400,000.00				627,164,657.89	39,134,800.00			6,760,812.18	-433,069,004.29	589,121,665.78

项目	2022 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	400,000,000.00				547,908,580.48				6,760,812.18	-265,846,139.69	688,823,252.97
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	-265,846,139.69	688,823,252.97

三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	25,400,000.00				50,990,895.97	57,658,000.00				-	-
（一）综合收益总额										-	-
										79,421,477.82	60,688,581.85
（二）所有者投入和减少资本	25,400,000.00				50,990,895.97	57,658,000.00					18,732,895.97
1. 所有者投入的普通股	25,400,000.00				32,258,000.00	57,658,000.00					
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					18,732,895.97						18,732,895.97
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											

(六) 其他											
四、本期期末余额	425,400,000.00				598,899,476.45	57,658,000.00			6,760,812.18	-345,267,617.51	628,134,671.12

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。

企业类型：股份有限公司

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：王军

注册资本：人民币肆亿贰仟柒佰肆拾万元

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为编制基础。

2. 持续经营

适用 不适用

本公司自资产负债表日起 12 个月内不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对各项交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本节五各项描述。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

本公司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。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 重要性标准确定方法和选择依据

√适用 □不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	1,000 万元

6. 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（参见本节五、7“控制的判断标准和合并财务报表的编制方

法”（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节五、19“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。

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。

7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

（1）控制的判断标准

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。其中，本公司享有现时权利使本公司目前有能力主导被投资方的相关活动，而不论本公司是否实际行使该权利，视为本公司拥有对被投资方的权力；本公司自被投资方取得的回报可能会随着被投资方业绩而变动的，视为享有可变回报；本公司以主要责任人身份行使决策权的，视为本公司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。

本公司在综合考虑所有相关事实和情况的基础上对是否控制被投资方进行判断。相关事实和情况主要包括：被投资方的设立目的；被投资方的相关活动以及如何对相关活动作出决策；本公司享有的权利是否使本公司目前有能力主导被投资方的相关活动；本公司是否通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报；本公司是否有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额；本公司与其他方的关系等。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。

集团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该子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。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，详见本节五、19“长期股权投资”或本节五、11“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”（详见本节五、19“长期股权投资”（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。

8. 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，按照本节五、19“长期股权投资”（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。

9. 现金及现金等价物的确定标准

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

10. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

(1) 发生外币交易时折算汇率的确定方法

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。

(2) 在资产负债表日对外币货币性项目采用的折算方法和汇兑损益的处理方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①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；以及②分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的外币货币性项目，除摊余成本（含减值）之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，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

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，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的期末未分配利润；期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。

如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，在合并财务报表中，其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。

11. 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。

12. 应收票据

√适用 □不适用

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。

期末，本公司计算应收票据的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

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

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

□适用 √不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

详见本节五、5

13. 应收账款

√适用 □不适用

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

对于不含重大融资成分的应收账款，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账款，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。

期末，本公司计算应收账款的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

除了单项评估信用风险的应收账款外，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
应收账款：	
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。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

应收账款账龄的确认方法：公司在满足收入确认条件初始确认应收账款时开始计算账龄，自初始确认时至资产负债表日为实际账龄期间。

本公司按照先进先出法划分账龄

账龄	计提比例
1-6 个月	
7-12 个月	5%
1-2 年	10%
2-3 年	15%
3 年以上	100%

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

√适用 □不适用

详见本节五、5

14. 应收款项融资

□适用 √不适用

15. 其他应收款

√适用 □不适用

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。

期末，本公司计算其他应收款的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

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

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

详见本节五、5

16. 存货

适用 不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

适用 不适用

存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、周转材料、产成品、库存商品等，摊销期限不超过一年或一个营业周期的合同履约成本也列报为存货。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。

存货的盘存制度为永续盘存制。

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。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

适用 不适用

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。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

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。

按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据

适用 不适用

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

适用 不适用

17. 合同资产

适用 不适用

18. 持有待售的非流动资产或处置组

适用 不适用

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

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。

终止经营的认定标准和列报方法

√适用 □不适用

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。

本公司在利润表中单独列报终止经营损益，终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益均作为终止经营损益列报。

19. 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，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本公司在初始确认时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，其会计政策详见本节五、11“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股东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股东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股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

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

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

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

(2) 后续计量及损益确认方法

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

①成本法核算的长期股权投资

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

②权益法核算的长期股权投资

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

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

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

③收购少数股权

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

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本节五、7“7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法”（2）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。

20. 投资性房地产

不适用

21. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

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

(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	14-40	5%	2.38%—6.79%
机器设备	年限平均法	8-14	5%	6.79%—11.88% 6.79%—11.88%
运输设备	年限平均法	4-12	3%-5%	7.92%—23.75%
电子设备	年限平均法	3-8	3%-5%	11.88%—31.6%
其他	年限平均法	8-30	5%	3.17%—11.88%

22. 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，其中机器设备类在建工程在安装调试后达到设计要求或合同规定的标准时结转为为固定资产，房屋及建筑类在建工程在满足建筑完工验收标准时结转为为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见本节五、27“长期资产减值”。

23. 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；购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。

24. 生物资产

适用 不适用

25. 油气资产

适用 不适用

26. 无形资产

(1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

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，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额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。本公司所有的无形资产主要包括土地使用权、非专利技术和软件。土地使用权以土地使用权证书上的使用年限为使用寿命；非专利技术和软件，以预期能够给本公司带来经济利益的年限作为使用寿命。

项 目	使用寿命	摊销方法
土地使用权	20-50 年	直线法
非专利技术	9-10 年	直线法
软件	5-10 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). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

适用 不适用

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。研发支出的归集范围包括相关职工薪酬、耗用材料、其他费用等相关支出。

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。

27. 长期资产减值

√适用 □不适用

对于固定资产、在建工程、使用权资产、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。

28. 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。本公司的长期待摊费用主要包括装修费、服务费等。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

29. 合同负债

√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。

30. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 不适用

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及设定受益计划。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。

31. 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。

（1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

（2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本公司承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

32. 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。

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。

33. 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（参见本节五、23“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。

34. 收入

(1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 □不适用

(1) 收入确认原则和计量方法

收入，是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加的、与股东投入资本无关的经济利益的总流入。本公司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（含劳务，下同）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。其中，取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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按照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。

(2) 本公司确认收入的具体政策：

①销售业务

主要交易方式的具体收入确认时点为：

- 1) 在合同约定公司负责送货且无需现场安装情况下，以产品已经发出并送达客户指定位置，经客户签收确认时确认收入的实现；
- 2) 在合同约定客户自提的情况下，以客户自提并在提货单上签收确认时确认收入实现；
- 3) 开发制作的产品，以产品完工经客户验收合格时确认收入的实现。

②提供劳务

本公司对外提供的劳务，按照合同履行情况确认收入；在一段时间内提供服务的，在提供服务期间均匀分摊确认。

③电子商务

本公司通过电子商务平台销售商品，在收到客户的网上订单后发货，本公司的客户为最终消费者，在客户确认收货时确认收入。

(2). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

适用 不适用

35. 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。

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。

当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，对超出部分计提减值准备并确认资产减值损失：（一）因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；（二）为转让该相关商品估计将要发生的成本。当以前期间减值的因素之后发生变化，使得前款（一）减（二）的差额高于该资产账面价值时，转回原已计提的资产减值准备，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。

36. 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。

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。

37. 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（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）。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（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）。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。

38. 租赁

√适用 □不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

本公司租赁资产的类别主要为房屋租赁。

①初始计量

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，短期租赁和低价值资产租赁除外。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（详见本节五、21“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。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。

租赁期开始后，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（单项租赁资产为全新资产时价值低于人民币40,000元的租赁），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。

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

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。

39. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

40. 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

单位：元 币种：人民币

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易,不再豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产。本公司对该类交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异,在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。	2022年12月31日递延所得税资产	270,702.44
	2022年12月31日递延所得税负债	25,750.19
	2022年12月31日未分配利润	244,952.25
	2022年度所得税费用	-151,909.54

其他说明

财政部于2022年12月13日发布了《企业会计准则解释第16号》(以下简称“解释16号”)。根据解释16号问题一:

对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易,不再豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产。本公司对该类交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异,在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。根据解释16号的规定,本公司决定于2023年1月1日执行上述规定,并在2023年度财务报表中对2022年1月1日之后发生的该等单项交易追溯应用。对于2022年1月1日之前发生的该等单项交易,如果导致2022年1月1日相关资产、负债仍然存在暂时性差异的,本公司在2022年1月1日确认递延所得税资产和递延所得税负债,并将差额调整2022年1月1日的留存收益。

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2023 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

□适用 √不适用

41. 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%、9%、6%
消费税	按照税法规定的销售货物的收入为基础计算	10%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税计征	7%、5%、1%
教育费附加	按实际缴纳的流转税计征	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税计征	2%
企业所得税	按应纳税所得额计征	25%

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	283,680.86	115,250.07
银行存款	22,070,690.18	13,062,500.31
其他货币资金	3,920,806.94	4,892,607.88
合计	26,275,177.98	18,070,358.26

其他说明

公司持有的使用范围受限的现金和现金等价物情况详见本节七、31“所有权或使用权受限资产”。

2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	指定理由和依据
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	4,330,789.11		/
其中：			
或有对价公允价值	4,330,789.11		/
合计	4,330,789.11		/

其他说明：

适用 不适用

注：2021 年本公司收购子公司北京九润源电子商务有限公司 49% 股权，原持有人承诺 2021 年度、2022 年度和 2023 年度的扣非后净利润分别不低于 3,100.00 万元、3,700.00 万元和 4,500.00 万元；2021 年度和 2022 年度均已实现业绩承诺，本期未实现业绩承诺，根据协议规定未实现承诺金额，应由原持有人补足。

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

(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	19,300,000.00	
商业承兑票据		
合计	19,300,000.00	

(4). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(6). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其中重要的应收票据核销情况:

适用 不适用

应收票据核销说明:

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	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
其中：6 个月以内	149,382,796.31	191,758,776.26
7-12 个月	1,845,554.92	5,164,459.51
1 年以内小计	151,228,351.23	196,923,235.77
1 至 2 年	696,464.71	8,325,316.90
2 至 3 年	1,231,780.39	6,204,086.67
3 年以上	212,945,660.79	211,817,340.59
合计	366,102,257.12	423,269,979.93

(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 (%)	
按组合计提坏账准备	366,102,257.12	100.00	213,292,352.07	58.26	152,809,905.05	423,269,979.93	100.00	213,838,708.27	50.52	209,431,271.66
其中：										
	366,102,257.12	100.00	213,292,352.07	58.26	152,809,905.05	423,269,979.93	100.00	213,838,708.27	50.52	209,431,271.66
合计	366,102,257.12	/	213,292,352.07	/	152,809,905.05	423,269,979.93	/	213,838,708.27	/	209,431,271.66

注：本公司持有的受限制的应收账款情况详见本节七、31 所有权或使用权受限资产”。

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：按账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：6 个月以内	149,382,796.31		
7-12 个月	1,845,554.92	92,277.75	5.00
1 年以内小计	151,228,351.23	92,277.75	
1 至 2 年	696,464.71	69,646.47	10.00
2 至 3 年	1,231,780.39	184,767.06	15.00
3 年以上	212,945,660.79	212,945,660.79	100.00
合计	366,102,257.12	213,292,352.07	

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

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	213,838,708.27	-546,356.20				213,292,352.07
合计	213,838,708.27	-546,356.20				213,292,352.07

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用**(4). 本期实际核销的应收账款情况**适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

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和合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
第一名	114,734,983.23		114,734,983.23	31.34	
第二名	17,479,924.97		17,479,924.97	4.78	17,479,924.97
第三名	13,381,885.55		13,381,885.55	3.66	13,381,885.55
第四名	10,189,559.90		10,189,559.90	2.78	
第五名	8,356,320.00		8,356,320.00	2.28	8,356,320.00
合计	164,142,673.65		164,142,673.65	44.84	39,218,130.52

其他说明：

适用 不适用

6、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). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(4). 本期合同资产计提坏账准备情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的合同资产情况

适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用

合同资产核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

7、 应收款项融资

(1). 应收款项融资分类列示

适用 不适用

(2). 期末公司已质押的应收款项融资

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款项融资

适用 不适用

(4). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(6). 本期实际核销的应收款项融资情况

适用 不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

(7). 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

(8). 其他说明：

适用 不适用

8、 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	155,090,727.85	96.57	85,855,081.87	94.91
1 至 2 年	1,877,167.33	1.17	1,064,175.25	1.18
2 至 3 年	625,860.89	0.39	288,516.20	0.32
3 年以上	3,001,072.24	1.87	3,249,884.05	3.59
计提的资产 减值损失	-3,206,935.87		-3,334,236.05	
合计	157,387,892.44	100.00	87,123,421.32	100.00

(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

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	107,139,769.13	66.71
第二名	15,855,469.98	9.87
第三名	6,181,186.20	3.85
第四名	3,524,337.88	2.20
第五名	2,978,806.16	1.86
合计	135,679,569.35	84.49

其他说明

□适用 √不适用

9、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	14,074,311.78	17,749,686.22
合计	14,074,311.78	17,749,686.22

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明:

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). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(6). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

□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	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
其中：6 个月以内	11,122,228.37	14,749,457.86
7-12 个月	1,019,744.72	1,696,205.37
1 年以内小计	12,141,973.09	16,445,663.23
1 至 2 年	1,247,569.79	1,350,401.12
2 至 3 年	1,012,368.36	204,085.00
3 年以上	41,415,628.91	41,201,287.64
合计	55,817,540.15	59,201,436.99

注：本期部分预付账款因款项性质变更调整至其他应收款，使得其他应收款 2-3 年的金额增加 173,210.63 元，3 年以上的金额增加 97,329.20 元。

(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	25,974,432.33	19,656,576.25
保证金	10,524,860.69	13,167,778.43
往来款	19,318,247.13	26,377,082.31
合计	55,817,540.15	59,201,436.99

(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)	
2023年1月1日余额	84,810.27	41,366,940.50		41,451,750.77
本期计提	-33,823.04	325,300.64		291,477.60
本期转回				

本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年12月31日 余额	50,987.23	41,692,241.14		41,743,228.37

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	41,451,750.77	291,477.60				41,743,228.37
合计	41,451,750.77	291,477.60				41,743,228.37

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

其中重要的其他应收款核销情况：

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	期末余额	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	款项的性 质	账龄	坏账准备 期末余额
第一名	1,982,647.18	3.55	往来款	三年以上	1,982,647.18
第二名	1,875,620.00	3.36	往来款	三年以上	1,875,620.00
第三名	1,620,526.55	2.9	往来款	三年以上	1,620,526.55

第四名	1,397,458.56	2.51	往来款	三年以上	1,397,458.56
第五名	1,300,000.00	2.33	保证金	6个月以内	
合计	8,176,252.29	14.65	/	/	6,876,252.29

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

10、 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
自制半成品	50,241,648.44	3,456,316.79	46,785,331.65	42,656,107.93	3,456,316.79	39,199,791.14
原材料	13,557,309.68	6,694,526.50	6,862,783.18	11,791,630.12	7,330,624.21	4,461,005.91
低值易耗品	215,156.44	79,566.85	135,589.59	206,518.27	79,566.85	126,951.42
在产品	895,627.73		895,627.73	3,044,628.03		3,044,628.03
库存商品	116,469,579.72	10,127,159.80	106,342,419.92	194,308,519.00	31,899,944.48	162,408,574.52
发出商品	28,761,679.89		28,761,679.89	43,259,913.36		43,259,913.36
包装物	18,593,690.44	5,628,807.74	12,964,882.70	20,601,317.43	10,327,721.23	10,273,596.20
合计	228,734,692.34	25,986,377.68	202,748,314.66	315,868,634.14	53,094,173.56	262,774,460.58

(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	
自制半成品	3,456,316.79					3,456,316.79
原材料	7,330,624.21				636,097.71	6,694,526.50
低值易耗品	79,566.85					79,566.85
库存商品	31,899,944.48				21,772,784.68	10,127,159.80

包装物	10,327,721.23				4,698,913.49	5,628,807.74
合计	53,094,173.56				27,107,795.88	25,986,377.68

本期转回或转销存货跌价准备的原因

适用 不适用

注：公司于 2023 年 12 月 13 日分别召开第八届董事会第二十二次会议和第八届监事会第十九次会议，审议通过了《关于核销部分已全额计提存货跌价准备的存货的议案》，核销存货金额 27,107,795.88 元，本次核销的存货在以前年度已全额计提存货跌价准备，不会对公司当期损益产生影响。

按组合计提存货跌价准备

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

适用 不适用

(3). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

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

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

一年内到期的债权投资

适用 不适用

一年内到期的其他债权投资

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
留抵进项税	8,197,646.00	7,565,155.23
其他		808.77
合计	8,197,646.00	7,565,964.00

14、债权投资**(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

债权投资减值准备本期变动情况

□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

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

(4). 本期实际的核销债权投资情况

□适用 √不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

□适用 √不适用

债权投资的核销说明：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

15、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

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

对本期发生损失准备变动的其他债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(4). 本期实际核销的其他债权投资情况

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明：

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). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(3). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的长期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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的长期应收款情况

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

长期应收款核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

17、长期股权投资

(1). 长期股权投资情况

适用 不适用

(2). 长期股权投资的减值测试情况

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	期初余额	本期增减变动					期末余额	本期确认的股利收入	累计计入其他综合收益的利得	累计计入其他综合收益的损失	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
		追加投资	减少投资	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	其他					
非交易性权益工具投资	100,000.00						100,000.00				投资比例较小，以投资及提供销售平台为主，不参与该公司实际日常管理活动，无法对该公司实施共同控制及重大影响。
合计	100,000.00						100,000.00				/

(2). 本期存在终止确认的情况说明

□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	80,650,000.00	80,650,000.00
其中：权益工具投资	80,650,000.00	80,650,000.00
合计	80,650,000.00	80,650,000.00

其他说明：

□适用 √不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

□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	178,748,291.19	187,232,315.50
固定资产清理		
合计	178,748,291.19	187,232,315.50

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产**(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	260,519,913.57	59,514,263.42	7,090,794.20	14,498,751.67	5,964,230.84	347,587,953.70
2. 本期增加金额	535,270.00	2,544,088.98	956,000.00	115,316.37	85,663.48	4,236,338.83

(1) 购置	535,270.00	2,544,088.98	956,000.00	115,316.37	85,663.48	4,236,338.83
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额		535,770.06				535,770.06
(1) 处置或报废		535,770.06				535,770.06
4. 期末余额	261,055,183.57	61,522,582.34	8,046,794.20	14,614,068.04	6,049,894.32	351,288,522.47
二、累计折旧						
1. 期初余额	105,613,206.34	33,709,304.84	6,295,014.29	12,805,119.35	1,932,993.38	160,355,638.20
2. 本期增加金额	8,997,137.41	2,366,684.12	509,855.68	416,204.96	302,699.36	12,592,581.53
(1) 计提	8,997,137.41	2,366,684.12	509,855.68	416,204.96	302,699.36	12,592,581.53
3. 本期减少金额		407,988.45				407,988.45
(1) 处置或报废		407,988.45				407,988.45
4. 期末余额	114,610,343.75	35,668,000.51	6,804,869.97	13,221,324.31	2,235,692.74	172,540,231.28
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	146,444,839.82	25,854,581.83	1,241,924.23	1,392,743.73	3,814,201.58	178,748,291.19

2. 期初 账面价值	154,906,707.23	25,804,958.58	795,779.91	1,693,632.32	4,031,237.46	187,232,315.50
---------------	----------------	---------------	------------	--------------	--------------	----------------

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(4). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

(5). 固定资产的减值测试情况

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	1,014,770.18	1,377,034.34
工程物资		
合计	1,014,770.18	1,377,034.34

其他说明：

适用 不适用

在建工程

(1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	1,014,770.18		1,014,770.18	1,377,034.34		1,377,034.34
合计	1,014,770.18		1,014,770.18	1,377,034.34		1,377,034.34

(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

(4). 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

(1). 工程物资情况

适用 不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

(3). 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

(1) 油气资产情况

适用 不适用

(2) 油气资产的减值测试情况

□适用 √不适用

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	16,153,202.23	16,153,202.23
2. 本期增加金额	8,074,179.85	8,074,179.85
(1) 新增租赁	8,074,179.85	8,074,179.85
(2) 重估调整		
3. 本期减少金额	16,153,202.23	16,153,202.23
(1) 转出使用权资产	16,153,202.23	16,153,202.23
(2) 其他减少		
4. 期末余额	8,074,179.85	8,074,179.85
二、累计折旧		
1. 期初余额	6,637,505.47	6,637,505.47
2. 本期增加金额	4,128,911.45	4,128,911.45
(1) 计提	4,128,911.45	4,128,911.45
3. 本期减少金额	9,419,798.88	9,419,798.88
(1) 转出使用权资产	9,419,798.88	9,419,798.88
(2) 其他		
4. 期末余额	1,346,618.04	1,346,618.04
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	6,727,561.81	6,727,561.81
2. 期初账面价值	9,515,696.76	9,515,696.76

(2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	软件	商标权	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	22,210,077.50	1,550,786.76	123,641.50	23,884,505.76
2. 本期增加金额	372,500.00			372,500.00
(1) 购置	372,500.00			372,500.00
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	22,582,577.50	1,550,786.76	123,641.50	24,257,005.76
二、累计摊销				
1. 期初余额	2,579,483.73	703,836.19	104,495.95	3,387,815.87
2. 本期增加金额	664,857.89	143,574.79	11,205.26	819,637.94
(1) 计提	664,857.89	143,574.79	11,205.26	819,637.94
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	3,244,341.62	847,410.98	115,701.21	4,207,453.81
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	19,338,235.88	703,375.78	7,940.29	20,049,551.95
2. 期初账面价值	19,630,593.77	846,950.57	19,145.55	20,496,689.89

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是 0

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
集安市通葡萄酒庄有限公司土地使用权	7,501,131.83	正在办理中
通化葡萄酒股份有限公司土地使用权	11,837,104.05	正在办理中
合计	19,338,235.88	

(3) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
非同一控制下企业合并北京九润源电子商务有限公司	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

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
资产总计、负债总计及分摊的商誉	资产组主要由酒类销售业务形成，其产生的现金流量独立且唯一，企业内不存在其他可独立产生现金流入的经营业务		是

资产组或资产组组合发生变化

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(4). 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数（增长率、利润率等）	预测期内的参数的确定依据	稳定期的关键参数（增长率、利润率、折现率等）	稳定期的关键参数的确定依据
通化葡萄酒股份有限公司以财务报告为目的拟进行商誉减值测试涉及的北京九润源电子商务有限公司含商	179,072,637.14	503,844,800.00	0	5年	预测期收入及营业利润几乎没有增长、营业利润率2024比前三年平均增长0.3%，以后年度无增长。	根据企业历史财务数据	稳定期无增长率，利润率7.82%，折现率13.69%	根据企业前4年预测期财务数据

誉资产组可收回金额项目								
合计	179,072,637.14	503,844,800.00		/	/	/	/	/

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

28、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	1,746,859.91	180,198.02	600,614.96		1,326,442.97
服务费	503,909.82		190,691.77		313,218.05
合计	2,250,769.73	180,198.02	791,306.73		1,639,661.02

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	3,309,364.40	827,341.10	3,483,573.04	870,893.26
内部交易未实现利润	3,783,068.68	945,767.17	3,618,604.52	904,651.13
租赁	6,286,054.51	1,571,513.63	10,495,505.91	2,623,876.45
合计	13,378,487.59	3,344,621.90	17,597,683.47	4,399,420.84

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
使用权资产	6,727,561.81	1,681,890.45	9,515,696.76	2,378,924.20
合计	6,727,561.81	1,681,890.45	9,515,696.76	2,378,924.20

(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

单位：元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	1,571,513.63	1,773,108.25	2,353,174.01	2,046,246.83
递延所得税负债	1,571,513.63	110,376.82	2,353,174.01	25,750.19

(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	285,732,743.62	331,968,191.57
可抵扣亏损	149,672,806.08	114,032,495.66
合计	435,405,549.70	446,000,687.23

(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
2023 年度		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	28,097,452.26	28,097,452.26	
2027 年度	30,313,422.63	30,313,422.63	
2028 年度	46,692,513.83		
合计	149,337,263.95	114,032,495.66	/

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
工程及设备款	2,069,719.55		2,069,719.55	3,403,730.00		3,403,730.00
合计	2,069,719.55		2,069,719.55	3,403,730.00		3,403,730.00

31、所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	7,105,996.90	7,105,996.90	冻结	司法冻结银行存款 7,088,613.87 元；ETC 冻结银行存款 600.00 元，未及时到银行变更经营范围等信息导致账户只收不付受限金额 16,783.03 元。	9,882,003.09	9,882,003.09	冻结	司法冻结银行存款 9,881,403.09 元；ETC 冻结银行存款 600 元。
存货	44,203,058.00	44,203,058.00	其他	因办理保理融资受限				
固定资产	46,746,137.61	34,403,766.37	抵押	抵押担保	46,746,137.61	36,339,014.22	抵押	抵押担保
固定资产	112,947,498.40	72,565,361.44	查封	司法查封	112,947,498.40	76,398,078.95	查封	司法查封
应	130,299,901.84	130,299,901.84	其	办理保理融资	169,986,725.92	169,986,725.92	其	办理保理融资

收账款			他	的债权			他	的债权
长期股权投资	76,690,000.00	76,690,000.00	冻结	司法冻结	66,690,000	66,690,000		司法冻结
合计	417,992,592.75	365,268,084.55	/	/	406,252,365.02	359,295,822.18	/	/

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		
抵押借款	19,300,000.00	15,000,000.00
保证借款		
信用借款		
合计	19,300,000.00	15,000,000.00

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据**(1). 应付票据列示**

□适用 √不适用

36、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	14,193,573.95	27,573,214.50
1 至 2 年	16,827,539.00	5,740,896.51
2 至 3 年	1,720,615.42	141,988.60
3 年以上	8,367,436.55	9,001,224.89
合计	41,109,164.92	42,457,324.50

(2). 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

□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

(3). 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

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	8,760,899.85	9,348,176.29

合计	8,760,899.85	9,348,176.29
----	--------------	--------------

(2). 账龄超过1年的重要合同负债

适用 不适用

(3). 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	2,215,443.62	49,299,878.50	50,200,710.36	1,314,611.76
二、离职后福利-设定提存计划	3,459,810.45	6,300,711.17	9,079,972.92	680,548.70
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	5,675,254.07	55,600,589.67	59,280,683.28	1,995,160.46

(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	3,995.31	40,703,651.33	40,692,648.97	14,997.67
二、职工福利费		2,913,219.49	2,913,219.49	-
三、社会保险费	52,693.42	3,153,404.56	3,204,510.34	1,587.64
其中：医疗保险费	5,784.06	2,828,868.70	2,833,184.86	1,467.90
工伤保险费	46,909.36	115,898.15	162,687.77	119.74
生育保险费		208,637.71	208,637.71	
四、住房公积金	1,064,184.80	1,797,040.28	2,793,149.58	68,075.50
五、工会经费和职工教育经费	1,094,570.09	732,562.84	597,181.98	1,229,950.95
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	2,215,443.62	49,299,878.50	50,200,710.36	1,314,611.76

(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	3,339,760.67	6,071,480.08	8,760,132.16	651,108.59
2、失业保险费	120,049.78	229,231.09	319,840.76	29,440.11
3、企业年金缴费				
合计	3,459,810.45	6,300,711.17	9,079,972.92	680,548.70

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	9,922,413.66	17,536,753.54
消费税	9,195,171.36	11,298,178.50
城市维护建设税	723,103.46	1,280,139.52
企业所得税	18,729,541.70	21,350,577.86
印花税	320,578.23	36,312.58
教育费附加	546,187.25	1,015,636.76
环境保护税	19,585.16	
防洪基金	2,976.70	11,779.68
房产税		17,086.73
土地使用税	11,909.76	231.76
合计	39,471,467.28	52,546,696.93

41、其他应付款

(1). 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	319,665,061.08	358,206,151.31
合计	319,665,061.08	358,206,151.31

其他说明：

□适用 √不适用

(2). 应付利息

分类列示

适用 不适用

逾期的重要应付利息：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**(3). 应付股利**

分类列示

适用 不适用**(4). 其他应付款**

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	174,923,353.34	209,963,526.89
往来	15,022,652.49	15,813,242.90
保证金	70,493,798.61	62,308,806.40
其他	90,456.64	90,126.64
非金融机构借款	20,000,000.00	12,372,448.48
限制性股票回购义务	39,134,800.00	57,658,000.00
合计	319,665,061.08	358,206,151.31

账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

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
通化志诚信息科技有限公司	45,972,265.50	保证金
北京智云行医药科技有限公司	23,900,000.00	保证金
王东	10,000,000.00	因资金紧张尚未偿还
合计	79,872,265.50	/

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	2,251,974.49	9,268,123.50
1年内到期的租赁负债	3,448,160.19	4,468,179.26
合计	5,700,134.68	13,736,302.76

44、其他流动负债

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	1,520,901.31	1,635,835.50
预提利息		31,027.91
合计	1,520,901.31	1,666,863.41

短期应付债券的增减变动:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

45、长期借款**(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		3,303,326.33
合计		3,303,326.33

其他说明：

□适用 √不适用

46、应付债券**(1). 应付债券**

□适用 √不适用

(2). 应付债券的具体情况：（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). 可转换公司债券的说明

适用 不适用

转股权会计处理及判断依据

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
租赁付款额	6,571,278.15	11,134,079.75
减：未确认融资费用	285,223.64	638,573.84
减：一年内到期的非流动负债	3,448,160.19	4,468,179.26
合计	2,837,894.32	6,027,326.65

48、长期应付款**项目列示**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

长期应付款**(1). 按款项性质列示长期应付款**

□适用 √不适用

专项应付款**(1). 按款项性质列示专项应付款**

□适用 √不适用

49、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

50、预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
预计赔偿损失	34,187,035.36	74,710,902.89	与大连鼎华国际贸易有限公司的相关纠纷
合计	34,187,035.36	74,710,902.89	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

注：预计赔偿损失确认详见本节十八、7 “4、与大连鼎华贸易有限公司的相关纠纷”

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	1,602,470.94		144,221.40	1,458,249.54	政府拨款补助
合计	1,602,470.94		144,221.40	1,458,249.54	/

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
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	425,400,000.00	2,000,000.00				2,000,000.00	427,400,000.00

注：2023 年本公司实施限制性股票激励计划，授予 200.00 万股限售股，增加股份 200.00 万元。

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）	347,191,079.28	2,540,000.00		349,731,079.28
其他资本公积	18,732,895.97	25,725,181.44		44,458,077.41
合计	365,923,975.25	28,265,181.44		394,189,156.69

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注 1：股本溢价本期增加 2,540,000.00 元，是由于 2023 年本公司实施股权激励计划，截止 2023 年 5 月 29 日已全部完成股权过户，详见本节十五、“股利支付”之注释。

注 2：其他资本公积增加 25,725,181.44 元，是由于 2023 年度本公司共确认股权激励费用 25,725,181.44 元，计入其他资本公积，详见本节十五、“股利支付”之注释。

56、库存股

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
回购义务库存股	57,658,000.00	4,540,000.00	23,063,200.00	39,134,800.00
合计	57,658,000.00	4,540,000.00	23,063,200.00	39,134,800.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注 1：2023 年本公司实施限制性股票激励计划，授予 200 万股限售股，授予价格 2.27 元/股，同时约定回购义务，确认库存股 454 万元。

注 2：公司于 2022 年 6 月 23 日授予的限制性股票 2,540.00 万股，授予价 2.27 元/股，其中 1,016.00 万股于 2023 年 6 月已满足解除限售条件，同时冲减回购义务 2,306.32 万元。

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

60、未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-408,820,638.92	-357,170,280.89
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		93,042.71
调整后期初未分配利润	-408,820,638.92	-357,077,238.18
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-72,837,775.09	-51,743,400.74
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	-481,658,414.01	-408,820,638.92

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-93,042.71 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	849,530,180.07	703,656,249.10	813,773,225.47	661,063,230.99
其他业务	9,432,745.32	815,745.26	7,283,636.73	1,128.55
合计	858,962,925.39	704,471,994.36	821,056,862.20	661,064,359.54

(2). 营业收入扣除情况表

单位：万元 币种：人民币

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	85,896.29		82,105.69	
营业收入扣除项目合计金额	2,000.62		1,875.90	
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重 (%)	2.33	/	2.28	/
一、与主营业务无关的业务收入				
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。	1,057.34	扣除项目内容主要为占比较小的日化等其他业务收入	1,147.54	扣除项目内容主要为占比较小的日化等其他业务收入
2. 不具备资质的类金融业务收入，如拆出资金利息收入；本会计年度以及上一会计年度新增的类金融业务所产生的收入，如担保、商业保理、小额贷款、融资租赁、典当等业务形成的收入，为销售主营产品而开展的融资租赁业务除外。				
3. 本会计年度以及上一会计年度新增贸易业务所产生的收入。				
4. 与上市公司现有正常经营业务无关的关联交易产生的收入。				
5. 同一控制下企业合并的子公司期初至合并日的收入。				
6. 未形成或难以形成稳定业务模式的业务所产生的收入。				
与主营业务无关的业务收入小计	1,057.34		1,147.54	
二、不具备商业实质的收入				

1. 未显著改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额的交易或事项产生的收入。				
2. 不具有真实业务的交易产生的收入。如以自我交易的方式实现的虚假收入，利用互联网技术手段或其他方法构造交易产生的虚假收入等。				
3. 交易价格显失公允的业务产生的收入。				
4. 本会计年度以显失公允的对价或非交易方式取得的企业合并的子公司或业务产生的收入。				
5. 审计意见中非标准审计意见涉及的收入。				
6. 其他不具有商业合理性的交易或事项产生的收入。				
不具备商业实质的收入小计				
三、与主营业务无关或不具备商业实质的其他收入	943.27		728.36	
营业收入扣除后金额	83,895.67		80,229.78	

(3). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计	
	营业收入	营业成本
商品类型		
葡萄酒	107,112,941.26	67,750,672.33
白酒	658,761,610.41	553,563,394.75
电子产品	27,258,673.02	26,643,073.73
其他	65,829,700.70	56,514,853.55
合计	858,962,925.39	704,471,994.36

其他说明

□适用 √不适用

(4). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(5). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

(6). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

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	6,006,136.13	6,179,410.67
城市维护建设税	1,096,044.96	1,363,615.53
教育费附加	894,141.02	1,126,195.43
印花税	631,007.26	186,836.83
房产税	1,209,877.94	1,513,798.28
土地使用税	1,121,183.18	863,865.18
车船使用税	13,682.72	11,582.72
环境保护税	12,898.19	7,163.40
防洪基金	58,714.57	36,867.55
文化事业建设费		43,417.79
其他	142,077.21	
合计	11,185,763.18	11,332,753.38

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	20,143,584.97	24,468,118.10
差旅费	2,128,384.00	1,338,646.62
办公及交通费	5,089,962.45	5,894,520.39
广告宣传及促销费	5,867,601.61	4,104,228.16
服务费	12,452,839.77	21,489,146.80
物料消耗	2,520,238.60	2,872,701.25
租赁费	811,090.05	1,168,292.10
其他	4,866,190.06	4,007,693.07
合计	53,879,891.51	65,343,346.49

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	18,598,513.24	20,708,637.98
差旅费	809,779.84	309,094.96
办公费	4,952,751.26	3,912,527.69
中介费	3,257,720.14	3,714,792.26
折旧及摊销	12,730,748.42	13,473,137.07
物料消耗	568,074.12	256,145.68
房屋租赁	140,630.04	188,325.08
其他	11,872,585.40	7,835,247.30
股权激励费用	25,725,181.44	18,732,895.97
合计	78,655,983.90	69,130,803.99

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	623,625.97	640,823.03
材料投入	24,856.80	569,744.30
其他	281,872.41	73,957.40
合计	930,355.18	1,284,524.73

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	15,025,629.85	10,944,366.76
减：利息收入	63,355.33	38,204.24
汇兑损益	-0.29	-0.12

手续费	1,050,313.81	299,037.17
合计	16,012,588.04	11,205,199.57

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
政府补助	261,021.42	536,739.08
个税返还		9,640.93
合计	261,021.42	546,380.01

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

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
交易性金融资产-或有对价	4,330,789.11	
合计	4,330,789.11	

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	546,356.20	-4,415,354.70
其他应收款坏账损失	-291,477.60	-715,085.80
合计	254,878.60	-5,130,440.50

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、合同资产减值损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		-517,441.97
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
十三、预付账款减值损失	127,300.18	-666,224.13
合计	127,300.18	-1,183,666.10

73、资产处置收益

√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
处置使用权资产利得	1,161,786.80	
合计	1,161,786.80	

74、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助		150,000.00	
罚款收入	193.00		193.00
其他	8,379.57	15,188.74	8,379.57
合计	8,572.57	165,188.74	8,572.57

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	457,005.77	30,197.48	457,005.77
其中：固定资产处置损失	94,741.61	30,197.48	94,741.61
在建工程处置损失	362,264.16		362,264.16
对外捐赠	11,214.00	30,000.00	11,214.00
罚款及违约金	610,242.09	790,067.39	610,242.09
预计赔偿损失	40,523,867.53	34,187,035.36	40,523,867.53
自然灾害	21,743,691.50		21,743,691.50
其他	202,674.99	30,009.12	202,674.99
合计	63,548,695.88	35,067,309.35	63,548,695.88

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	8,901,096.78	13,683,499.84
递延所得税费用	357,765.21	-1,069,182.01
合计	9,258,861.99	12,614,317.83

(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	-63,577,997.98
按法定/适用税率计算的所得税费用	-15,894,499.50
子公司适用不同税率的影响	-14,812.42
调整以前期间所得税的影响	-114,100.95
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	491,376.98
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	24,790,897.88
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
所得税费用	9,258,861.99

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). 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	116,800.02	552,737.07
利息收入	63,355.33	40,679.00
其他往来款	36,453,248.08	26,466,940.56
解除司法冻结银行存款	2,887,729.04	
合计	39,521,132.47	27,060,356.63

支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
各项费用	35,160,577.42	59,016,836.95
其他往来款	34,944,715.68	86,008,997.87
司法冻结银行存款	111,722.85	3,679,934.86
合计	70,217,015.95	148,705,769.68

(2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(3). 与筹资活动有关的现金

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
收到保理借款	690,612,337.40	617,018,999.00
合计	690,612,337.40	617,018,999.00

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
偿还保理借款	220,537,927.61	231,759,364.1
偿还租赁负债	4,939,838.51	3,966,930.00
合计	225,477,766.12	235,726,294.10

筹资活动产生的各项负债变动情况

√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
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
长期借款（含一年内到期的非流动负债/其他流动负债）	12,602,477.74	6,500,000.00	779,126.06	17,629,629.31		2,251,974.49
租赁负债（含一年内到期的非流动负债）	10,495,505.91		8,074,179.86	4,939,838.51	7,343,792.75	6,286,054.51
其他应付款（保理借款）	209,963,526.89	690,612,337.40	11,851,759.04	225,849,939.84	511,654,330.15	174,923,353.34
其他应付款（非金融机构借款）	12,372,448.48	21,000,000.00	4,765,098.39	18,137,546.87		20,000,000.00
短期借款	15,000,000.00	48,330,367.95	269,632.05	44,300,000.00		19,300,000.00
合计	260,433,959.02	766,442,705.35	25,739,795.40	310,856,954.53	518,998,122.90	222,761,382.34

(4). 以净额列报现金流量的说明

□适用 √不适用

(5). 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

□适用 √不适用

79、现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-72,836,859.97	-51,588,290.53
加：资产减值准备	-127,300.18	1,183,666.10
信用减值损失	-254,878.60	5,130,440.50
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,592,581.53	13,975,639.59
使用权资产摊销	4,128,911.45	3,877,237.20
无形资产摊销	819,637.94	810,092.84
长期待摊费用摊销	791,306.73	713,881.47
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）	-1,161,786.80	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	267,522.55	30,197.48
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-4,330,789.09	
财务费用（收益以“-”号填列）	15,025,629.85	10,944,366.76
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）	-1,569,077.50	-1,059,233.68
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	1,681,890.45	-9,948.33
存货的减少（增加以“-”号填列）	60,026,145.92	-1,283,763.89
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-197,776,937.74	11,427,666.07
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-263,228,509.04	-398,316,460.57
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-445,952,512.50	-404,164,508.99
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	19,169,181.08	8,188,355.17
减：现金的期初余额	8,188,355.17	5,537,010.35
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	10,980,825.91	2,651,344.82

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	19,169,181.08	8,188,355.17
其中：库存现金	283,680.86	115,250.07
可随时用于支付的银行存款	14,964,693.28	3,180,497.22
可随时用于支付的其他货币资金	3,920,806.94	4,892,607.88
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	19,169,181.08	8,188,355.17
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		

(5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

□适用 √不适用

(6). 不属于现金及现金等价物的货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额	理由
银行存款	7,105,996.90	9,882,003.09	详见本节七、31“所有权或使用权受限资产”
合计	7,105,996.90	9,882,003.09	/

其他说明：

□适用 √不适用

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、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	
其中：美元			
欧元	0.65	7.8592	5.11
港币			

(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

82、租赁

(1) 作为承租人

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

售后租回交易及判断依据

适用 不适用

与租赁相关的现金流出总额 4,939,838.51(单位：元 币种：人民币)

(2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

适用 不适用

未来五年未折现租赁收款额

适用 不适用

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

83、其他

适用 不适用

八、研发支出

(1). 按费用性质列示

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	623,625.97	640,823.03
材料投入	24,856.80	569,744.30
其他	281,872.41	73,957.40
合计	930,355.18	1,284,524.73
其中：费用化研发支出	930,355.18	1,284,524.73
资本化研发支出		

(2). 符合资本化条件的研发项目开发支出

适用 不适用

重要的资本化研发项目

适用 不适用

开发支出减值准备

适用 不适用

(3). 重要的外购在研项目

适用 不适用

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

十、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

单位:万元 币种:人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	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	500	通化	商业销售	100.00		设立
集安市通葡萄酒庄有限公司	通化	200	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	2,000	大连	服务业	100.00		设立
通葡(北京)电子商务有限公司	北京	100	北京	商业销售	100.00		非同一控制下企业合并
吉林省鑫之诚商贸有限公司	长春	2,431.5	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	8,000	南京	投资管理	12.50		设立
北京九润源电子商务有限公司	北京	544.42	北京	商业销售	51.00	49.00	非同一控制下企业合并

北京酒街网电子商务有限公司	北京	200	北京	商业销售	100.00		非同一控制下企业合并
宿迁君之坊电子商务有限公司	宿迁	100	宿迁	商业销售	100.00		设立
山南市江锦源商贸发展有限公司	山南	100	山南	商业销售	100.00		设立
贵州酱吉星酒业有限公司	遵义	100	遵义	食品制造	100.00		设立
北京抖九科技有限公司	北京	200	北京	科技推广和应用服务	80.00		设立
宿迁文竹科技有限公司	宿迁	100	宿迁	科技推广和应用服务	100.00		非同一控制下企业合并
北京翼讯世纪科技有限公司	北京	1,666.67	北京	科技推广和应用服务业	55		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：
无

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：
无

确定公司是代理人还是委托人的依据：
无

其他说明：
无

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
北京翼讯世纪科技有限公司	45.00	79,984.06		250,935.62

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用**(3). 重要非全资子公司的主要财务信息**适用 不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
北京翼讯世纪科技有限公司	2,028,086.11	4,525.00	2,032,611.11	1,468,530.59		1,468,530.59	10,135,316.43		10,135,316.43	9,755,424.08		9,755,424.08

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
北京翼讯世纪科技	27,258,673.02	184,188.17	184,188.17	-280,512.22	27,620,901.54	379,892.35	379,892.35	1,313,735.14

有 限 公 司								
------------------	--	--	--	--	--	--	--	--

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

4、 重要的共同经营

适用 不适用

5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

十一、政府补助**1、 报告期末按应收金额确认的政府补助**

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、 涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	1,602,470.94			144,221.40		1,458,249.54	与资产相关
合计	1,602,470.94			144,221.40		1,458,249.54	/

3、计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与资产相关	144,221.40	144,221.40
与收益相关	116,800.02	542,517.68
合计	261,021.42	686,739.08

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具的风险

√适用 □不适用

本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本节七相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

风险管理目标和政策

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

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能够实现风险管理目标但未应用套期会计

□适用 √不适用

其他说明

适用 不适用**3、金融资产转移****(1) 转移方式分类**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
票据贴现	应收票据	19,300,000.00	终止确认	承兑银行信用等级较高
合计	/	19,300,000.00	/	/

(2) 因转移而终止确认的金融资产适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金融资产转移的方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得或损失
应收票据	票据贴现	19,300,000.00	-621,348.30
合计	/	19,300,000.00	-621,348.30

(3) 继续涉入的转移金融资产适用 不适用

其他说明

适用 不适用**十三、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

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
(4) 业绩承诺补偿			4,330,789.11	4,330,789.11
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				

(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额			4,330,789.11	4,330,789.11
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

业绩承诺补偿，以确认的业绩承诺未完成数作为公允价值。

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

十四、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 (%)
安吉众虹管理咨询合伙企业(有限合伙)	浙江	商务服务业	1,000	4.68	14.77

本企业的母公司情况的说明

2022年8月25日，吉林省吉祥嘉德投资有限公司出具《授权书》，将其持有的公司43,093,236股股份所享有的表决权，授予安吉众虹管理咨询合伙企业(有限合伙)行使。

本企业最终控制方是吴玉华、陈晓琦

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

详见本节十、“在其他主体中权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

□适用 √不适用

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
尹兵	持有公司 5.31% 股权，同时持有吉林省吉祥嘉德投资有限公司 100% 股权
吉祥大酒店有限公司	尹兵持股 100%
吉林省如意置业有限公司	尹兵担任法人代表的企业
吉林市吉祥轩房地产开发有限公司	尹兵担任法人代表的企业
长春万科新城房地产开发有限公司	与尹兵关联
吉林市万科滨江房地产开发有限公司	与尹兵关联
宿迁众晟科技有限公司	同受最终控制人控制
通化志诚信息科技有限公司	宿迁众晟科技有限公司持股 100%
国华汇银（北京）商业保理有限公司	本公司最终控制人之一吴玉华持股 38%
北京智云行科技有限公司	本公司最终控制人之一吴玉华持股 76.1%
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%
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%
北京宏武顺通物流有限公司	与本公司最终控制人之一陈晓琦关联
北京美参堂食品有限公司	与本公司最终控制人吴玉华、陈晓琦关联
山南市启华电子科技有限公司	与本公司最终控制人吴玉华、陈晓琦各持股 50%
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 100%
北京青荷科技有限公司	本公司最终控制人之一吴玉华持股 50%
你好现在（北京）科技股份有限公司	本公司最终控制人之一吴玉华参股的企业
北京苏鄂源科技有限公司	与本公司最终控制人之一陈晓琦关联
中农扬润（扬州）生物科技有限公司	陈晓琦担任法人代表的企业
北京奥秘佳得医药科技有限公司	最终控制人之一陈晓琦担任法人代表的企业

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
北京美参堂食品有限公司	采购人参产品				234,235.25
吉祥大酒店有限公司	接受会务				13,410.00

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

北京美参堂食品有限公 司	向关联方销售酒类等 产品	274,420.16	
-----------------	-----------------	------------	--

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

本公司作为承租方：
适用 不适用

关联租赁情况说明
适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
北京九润源电子商务有限公司	50,000,000.00	2020/07/28	2028/08/04	否

本公司作为被担保方

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
吴玉华	5,000,000.00	2021/10/26	2026/10/26	否
陈晓琦	5,000,000.00	2021/10/12	2027/01/12	否
贾旭	5,000,000.00	2022/07/22	2027/10/28	否

关联担保情况说明

√适用 □不适用

①本公司 2023 年 8 月 14 日召开第八届董事会第十九次会议，审议通过了《关于为全资子公司提供担保的议案》，本公司为下属全资子公司北京九润源电子商务有限公司提供对外担保，担保总额合计 5,000 万元（含担保合同仍处于有效期内的担保额度），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。本次担保期限自本公司 2023 年第一次临时股东大会审议通过之日起五年内有效。

②吴玉华、陈晓琦及本公司现任财务总监贾旭以其个人信用为本公司长期借款提供担保

(5). 关联方资金拆借

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
深圳市前海现在商业保理有限公司	213,000,000.00			
贾旭	5,945,237.97			

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 213,000,000.00 元，偿还保理借款 210,680,079.50 元，计提利息 3,716,032.39 元。

为支持本公司经营发展，本公司财务总监贾旭以个人名义分别向中信银行股份有限公司南京分行、珠海华润银行股份有限公司深圳分行借款 2,945,237.97 元和 3,000,000.00 元，用于公司控制的子公司宿迁君之坊电子商务有限公司采购存货和生产经营周转，公司按贾旭与中信银行股份有限公司南京分行、珠海华润银行股份有限公司深圳分行签订合同内容向贾旭支付利息、偿还本金。截至本期末已全部还清。

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	3,630,915.00	3,785,863.77

(8). 其他关联交易

□适用 √不适用

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

(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			48,040.80	35,757.60

(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
其他应付款	北京智云行医药科技有限公司	23,900,000.00	14,500,000.00
其他应付款	通化志诚信息科技有限公司	45,972,265.50	45,971,265.50
其他应付款	深圳市前海现在商业保理有限公司	53,633,058.35	51,313,137.85

(3). 其他项目

□适用 √不适用

7、 关联方承诺

□适用 √不适用

8、 其他

□适用 √不适用

十五、 股份支付

1、 各项权益工具

√适用 □不适用

数量单位：万股 金额单位：万元 币种：人民币

授予对象	本期授予	本期行权	本期解锁	本期失效
------	------	------	------	------

类别	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
限制性股票激励对象	200	454			1,016	2,306.32		
合计	200	454			1,016	2,306.32		

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	根据授予日股票价格及限制性股票的授予成本确定
授予日权益工具公允价值的重要参数	授予日股票收盘价格
可行权权益工具数量的确定依据	根据在职激励对象对应的权益工具、对未来年度公司业绩的预测及对个人绩效考核情况进行确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	44,458,077.41

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、本期股份支付费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
限制性股票	25,725,181.44	
合计	25,725,181.44	

5、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

√适用 □不适用

①关于为全资子公司提供担保

本公司 2023 年 8 月 14 日召开第八届董事会第十九次会议，审议通过了《关于为全资子公司提供担保的议案》，本公司为下属全资子公司北京九润源电子商务有限公司提供对外担保，担保总额合计 5,000 万元（含担保合同仍处于有效期内的担保额度），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。本次担保期限自本公司 2023 年第一次临时股东大会审议通过之日起五年内有效。本次担保议案经本公司 2021 年第二次临时股东大会审议通过。具体担保情况如下：

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	50,000,000.00	2020.07.28	2028.08.04	否

②与成都工投美吉投资有限公司相关的纠纷

公司于 2023 年 2 月 22 日收到南京市建邺区人民法院（2023）苏 0105 号民初 962 号应诉通知书，成都工投美吉投资有限公司（以下简称“成都工投”）就与本公司合伙纠纷提出了起诉请求。并向法院提出对公司名下 33,688,750 元的财产采取保全措施，即冻结了公司持有的子公司北京九润源电子商务有限公司股权和持有的子公司南京通葡股权投资基金（有限合伙）合伙份额。该诉讼已在 2023 年 4 月 24 日开庭，2023 年 8 月江苏省南京市建邺区人民法院出具（2023）0105 民初 296 号判决书，判决驳回原告成都工投美吉投资有限公司的诉讼请求。本案案件受理费 210,244 元，保全费 5000 元，合计 215,244 元，由原告成都工投负担。

成都工投不服判决提起上诉，公司于 2023 年 9 月收到南京市中级人民法院传票，案件已经开庭，尚未判决。

③与成都蓉台国际企业有限公司相关的纠纷

公司于 2023 年 2 月 22 日收到南京市建邺区人民法院（2023）苏 0105 号民初 1016 号应诉通知书，成都蓉台国际企业有限公司（以下简称成都蓉台）就与本公司合伙纠纷提出了起诉请求。并向法院提出对公司名下 6,605,100 元的财产采取保全措施，即冻结了公司持有的子公司北京九润源电子商务有限公司股权和持有的子公司南京通葡股权投资基金（有限合伙）合伙份额。该诉讼已在 2023 年 4 月开庭，2023 年 8 月江苏省南京市建邺区人民法院出具（2023）0105 民初 1016 号判决书，判决驳回原告成都蓉台国际企业有限公司的诉讼请求。本案案件受理费 58,036 元，保全费 5000 元，合计 63,036 元，由原告蓉台公司负担。

成都蓉台不服判决提起上诉，公司于 2023 年 9 月收到南京市中级人民法院传票，案件已经开庭，尚未判决。

④与四川泰通源实业集团有限公司相关的纠纷

公司于 2023 年 4 月 18 日收到南京市建邺区人民法院（2023）苏 0105 民初 6538 号应诉通知书，四川泰通源实业集团有限公司（以下简称“四川泰通”）就与本公司合伙纠纷提出了起诉请求。并向法院提出对公司名下的财产采取保全措施，即冻结了公司持有的子公司通化润通酒水销售有限公司股权。该诉讼已开庭，2023 年 9 月江苏省南京市建邺区人民法院出具（2023）0105 民初 65338 号判决书，判决驳回原告四川泰通的诉讼请求。本案案件受理费 38,750 元，保全费 5000 元，合计 43,750 元，由原告泰通公司负担。

四川泰通不服判决提起上诉，公司于 2023 年 11 月收到南京市中级人民法院传票，案件已经开庭，截至 2023 年 12 月 31 日尚未判决。

(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

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

公司于 2024 年 4 月 1 日向吉林省长春市中级人民法院提交起诉状和相关材料，起诉原实控人尹兵，请求判令被告向公司赔偿损失人民币 70,754,300 元，目前处于诉前调解阶段，具体情况见本节十八、7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项。

十八、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、重要债务重组

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

(1) 与江苏翰迅、大东工贸、南通泓谦相关的纠纷

公司与江苏翰迅、大东工贸、南通泓谦相关纠纷已经通过达成和解、终审判决、公司现实际控制人将公司对其所控制公司的欠款以及存入公司账户的资金专门用于保障公司利益不受损失等方式，彻底解除了公司与上述主体之间的违规担保及还款责任。

(2) 与大连鼎华国际贸易有限公司的相关纠纷

原实际控制人尹兵于 2017 年、2020 年私自使用公司印鉴在大连嘉得与大连鼎华借款协议及补充协议上盖章，约定由尹兵、公司承担连带保证责任。

2022 年 10 月 10 日，公司收到大连仲裁委员会[2021]大仲字第 519 号争议仲裁案仲裁通知。2023 年 5 月 16 日，公司收到了大连仲裁委员会（2021）大仲字第 519 号《裁决书》，仲裁庭认为公司此担保无效，但公司存在一定过错，需要在大连嘉得商贸有限公司不能清偿本金、利息及律师费的 20%范围内向大连鼎华国际贸易有限公司承担赔偿责任。公司已收到辽宁省大连市中级人民法院出具的（2023）辽 02 执 865 号《执行通知书》、《报告财产令》，截至本报告报出日，上述事项尚未完成执行。

本公司已根据判决结果，对大连鼎华的相关赔偿责任充分计提预计负债 74,710,902.89 元。

公司于 2024 年 4 月 1 日向吉林省长春市中级人民法院提交起诉状和相关材料，起诉原实控人尹兵，请求判令被告向公司赔偿损失，目前处于立案前的例行诉前调解阶段。

8、 其他

适用 不适用

十九、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	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
6 个月以内	12,922,235.19	17,964,027.26
7-12 个月	241,134.72	11,360,511.98
1 年以内小计	13,163,369.91	29,324,539.24
1 至 2 年	696,464.71	8,652,612.34
2 至 3 年	1,091,104.54	5,813,901.96
3 年以上	170,053,917.75	170,659,275.57
合计	185,004,856.91	214,450,329.11

(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 (%)	
按组合计提坏账准备	185,004,856.91	100.00	170,299,286.64	92.05	14,705,570.27	214,450,329.11	100.00	170,460,238.73	79.49	43,990,090.38
其中：										
按账龄组合	185,004,856.91	100.00	170,299,286.64	92.05	14,705,570.27	214,450,329.11	100.00	170,460,238.73	79.49	43,990,090.38
合计	185,004,856.91	/	170,299,286.64	/	14,705,570.27	214,450,329.11	/	170,460,238.73	/	43,990,090.38

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 按账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中: 6 个月以内	12,922,235.19		
7-12 个月	241,134.72	12,056.74	5.00
1 年以内小计	13,163,369.91	12,056.74	
1 至 2 年	696,464.71	69,646.47	10.00
2 至 3 年	1,091,104.54	163,665.68	15.00
3 年以上	170,053,917.75	170,053,917.75	100.00
合计	185,004,856.91	170,299,286.64	

按组合计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

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	
按账龄组合	170,460,238.73	-160,952.09				170,299,286.64
合计	170,460,238.73	-160,952.09				170,299,286.64

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明:

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和合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	17,479,924.97		17,479,924.97	9.45	17,479,924.97
第二名	8,356,320.00		8,356,320.00	4.52	8,356,320.00
第三名	8,233,600.00		8,233,600.00	4.45	8,233,600.00
第四名	6,688,800.00		6,688,800.00	3.62	6,688,800.00
第五名	6,094,620.00		6,094,620.00	3.29	6,094,620.00
合计	46,853,264.97		46,853,264.97	25.33	46,853,264.97

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	75,636,283.32	75,636,283.32
其他应收款	136,999,992.91	138,030,725.88
合计	212,636,276.23	213,667,009.20

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). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

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	75,636,283.32	75,636,283.32
合计	75,636,283.32	75,636,283.32

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(6). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

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	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
6 个月以内	135,905,303.58	137,106,954.89
7-12 个月	311,692.44	78,768.26
1 年以内小计	136,216,996.02	137,185,723.15
1 至 2 年	225,058.76	854,778.39
2 至 3 年	701,210.15	93,694.81
3 年以上	31,200,148.58	31,140,827.98

合计	168,343,413.51	169,275,024.33
----	----------------	----------------

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	12,918,548.73	13,642,274.83
保证金	52,000.00	
外部往来款	20,362,250.98	19,891,631.95
内部往来款	135,010,613.80	135,741,117.55
合计	168,343,413.51	169,275,024.33

(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)	
2023年1月1日余额	3,938.41	31,240,360.04		31,244,298.45
本期计提	11,646.21	87,475.94		99,122.15
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年12月31日余额	15,584.62	31,327,835.98		31,343,420.60

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	
按账龄组合	31,244,298.45	99,122.15				31,343,420.60
合计	31,244,298.45	99,122.15				31,343,420.60

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

其中重要的其他应收款核销情况：

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	期末余额	占其他应收款 期末余额合计 数的比例 (%)	款项的性 质	账龄	坏账准备 期末余额
第一名	42,995,938.26	25.54	内部往来款	1年以 内、1-2 年	
第二名	25,501,544.31	15.15	内部往来款	1年以内	
第三名	8,048,882.90	4.78	内部往来款	1-2年、 2-3年、3 年以上	
第四名	2,504,060.00	1.49	内部往来款	1年以 内、1-2 年、2-3 年、3年 以上	
第五名	1,982,647.18	1.18	往来款	3年以上	1,982,647.18
合计	81,033,072.65	48.14	/	/	1,982,647.18

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

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	397,753,295.29	5,000,000.00	392,753,295.29	397,753,295.29	5,000,000.00	392,753,295.29
对联营、合营企业投资						
合计	397,753,295.29	5,000,000.00	392,753,295.29	397,753,295.29	5,000,000.00	392,753,295.29

(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	9,509,600.00			9,509,600.00		
通葡（北京）电子商务有限公司	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		

宿迁文竹科技有限公司	265,076,100.00			265,076,100.00		
合计	397,753,295.29			397,753,295.29		5,000,000.00

(2). 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

(3). 长期股权投资的减值测试情况

□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	89,224,189.43	64,204,573.38	61,445,940.97	34,565,666.28
其他业务	6,710,234.42	6,350,917.12	37,269.78	1,128.55
合计	95,934,423.85	70,555,490.50	61,483,210.75	34,566,794.83

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计	
	营业收入	营业成本
商品类型		
酒品类	89,224,189.43	64,204,573.38
其他	6,710,234.42	6,350,917.12
合计	95,934,423.85	70,555,490.50

其他说明

□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

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

5、投资收益

□适用 √不适用

6、其他

□适用 √不适用

二十、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
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	704,781.03	
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	261,021.42	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失	-21,743,691.50	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
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		
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		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
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		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-40,523,867.53	

受托经营取得的托管费收入		
公允价值变动损益-或有对价	4,330,789.11	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-815,558.51	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	-5,227,426.36	
少数股东权益影响额（税后）	-2,289.95	
合计	-52,556,809.67	

对公司将《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》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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

其他说明

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	-23.63	-0.17	-0.17
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-6.58	-0.05	-0.05

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

董事长：王军

董事会批准报送日期：2024年4月27日

修订信息

适用 不适用