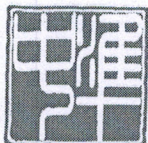


通化葡萄酒股份有限公司

关于 2017 年度财务报告会计差错更正说明

专项审核报告



中准会计师事务所（特殊普通合伙）
Zhongzhun Certified Public Accountants

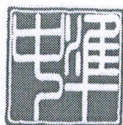
(电话) TEL: (010) 88356126
(传真) FAX: (010) 88354837
(邮编) POSTCODE: 100044
(地址) ADDRESS: 北京市海淀区首体南路 22 号楼 4 层

通化葡萄酒股份有限公司

专项报告

目 录

一、审计报告.....	1-2
二、附送资料	
专项说明	1-2
三、中准会计师事务所(特殊普通合伙)营业执照复印件	



中准会计师事务所（特殊普通合伙）
Zhongzhun Certified Public Accountants



通化葡萄酒股份有限公司

关于 2017 年度财务报告会计差错更正事项的审核报告

中准专字[2018]2217 号

通化葡萄酒股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的通化葡萄酒股份有限公司（以下简称“贵公司”）2017 年度财务报告会计差错更正的专项说明。

一、管理层对财务报表的责任

根据中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 19 号——财务信息的更正及相关披露》，完整地编制《通化葡萄酒股份有限公司关于 2017 年度财务报告会计差错更正事项的说明》是贵公司管理层的责任。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审核工作的基础上对上述说明发表审核意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审核工作。审计准则要求我们计划和实施审核工作，以对上述说明是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中，我们进行了审慎调查，实施了包括重新计算等我们认为必要的审计程序，并根据所取得的审计证据作出职业判断。

我们相信，我们的审核工作为发表审核意见提供了合理的基础。

三、审核意见

我们认为，贵公司管理层编制的《通化葡萄酒股份有限公司关于 2017 年度财务报告会计差错更正事项的说明》，如实反映了贵公司 2017 年度财务报告会计差错的更正情况。此次会计差错更正事项不影响以前会计年度审计报告意见类型。本专项

审计报告仅供贵公司必要时对外披露之用，未经本会计师事务所书面认可，不得用于其它目的。

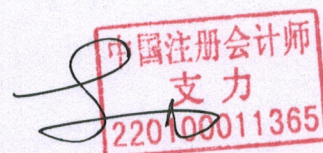
中准会计师事务所(特殊普通合伙)



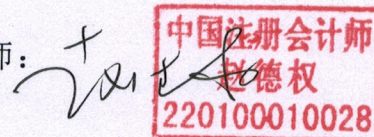
中国·北京

中国注册会计师：

(项目合伙人)



中国注册会计师：



二〇一八年六月八日

主题词：通化葡萄酒股份有限公司

专项审核报告

地址：北京市海淀区首体南路 22 号楼 4 层

邮编：100044

电话：010-88356126

Add: 4th Floor, No.22, Shouti South Road, Haidian District, Beijing

Postal code: 100044

Tel: 010-88356126

通化葡萄酒股份有限公司

关于2017年度财务报告会计差错更正事项的说明

通化葡萄酒股份有限公司（以下简称“本公司”）根据《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和差错更正》、《公开发行证券的公司信息披露编报规则第19号—财务信息的更正及相关披露（2018年修订）》等有关规定，现将会计差错更正事项的有关情况说明如下：

1、董事会和管理层对会计差错更正事项的性质及原因的说明

公司经自查发现，子公司北京九润源电子商务有限公司2017年度合并财务报表在进行内部销售合并抵销时，由于工作人员编制疏忽，导致重复抵销，造成多抵销营业收入、营业成本21,794,871.72元，分别占2017年度通葡股份合并营业收入2.32%、合并营业成本2.79%；该事项不影响净利润、净资产、总资产。对于以上发现的问题，公司高度重视，及时对该会计差错进行更正，同时调整公司2017年度财务报表数据。

2、更正事项对公司财务状况和经营成果的影响及更正后的财务指标

上述会计差错更正事项不影响净利润、净资产、总资产，影响营业收入21,794,871.72元，影响营业成本21,794,871.72元。公司对上述差错结果，进行相应账务调整，影响合并口径财务报表项目及金额如下：

对2017年财务报表相关项目的更正

单位：元

利润表项目	更正前金额	更正金额	更正后金额
营业收入	919,551,948.33	21,794,871.72	941,346,820.05
营业成本	758,766,422.78	21,794,871.72	780,561,294.50

3、对上述会计差错及其更正，中准会计师事务所（特殊普通合伙）认为，对上述前期会计差错调整符合《企业会计准则》和相关补充规定的要求。中准会计师

事务所(特殊普通合伙)对本次会计差错出具了《通化葡萄酒股份有限公司关于2017年度财务报告会计差错更正说明专项审核报告》。

4、公司董事会、监事会和独立董事对会计差错所作的说明

(1) 公司第七届董事会第六次会议审议通过了《关于2017年度会计差错更正的议案》。董事会认为,本次会计差错更正是必要的、合理的,符合《企业会计准则》和相关法律法规的规定,能够客观反映公司实际财务状况,提高了公司财务信息质量,没有损害公司和全体股东的合法权益。

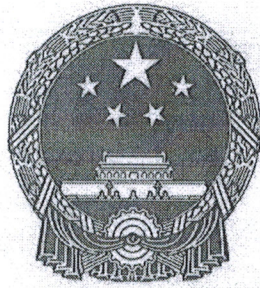
(2) 公司第七届监事会第五次会议审议通过了《关于2017年度会计差错更正的议案》。监事会认为,公司对2017年度会计差错做出的相关更正,符合相关法律法规的要求,不存在损害公司和股东利益的情形。

(3) 独立董事意见:公司本次会计差错更正符合《会计准则》的相关规定,有利于提高公司会计信息质量,对公司实际经营状况的反映更为准确,不存在损害全体股东尤其中小股东利益的情况。

通化葡萄酒股份有限公司董事会

二〇一八年六月八日





营业执照

(副本)₁₋₂

统一社会信用代码 91110108082889906D

名称 中准会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市海淀区首体南路22号楼4层04D

执行事务合伙人 田雍

成立日期 2013年10月28日

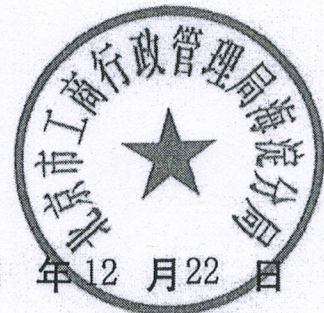
合伙期限 2013年10月28日至 2063年10月27日

经营范围 审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本、出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务、出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务；投资咨询。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）



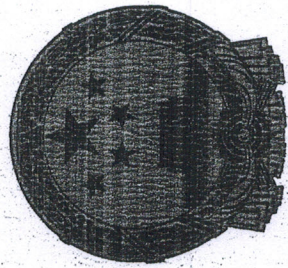
在线扫码获取详细信息

登记机关



2016 年 12 月 22 日

提示：每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。



会计师事务所分所 执业证书

名称：中准会计师事务所（特殊普通合伙）吉林分所

负责人：韩波

办公场所：长春市朝阳区明德路4号兆丰国际写字楼

分所编号：110001702201

批准设立文号：吉财注（2001）1868号

批准设立日期：2001-10-12

证书序号：NO.504137

说明

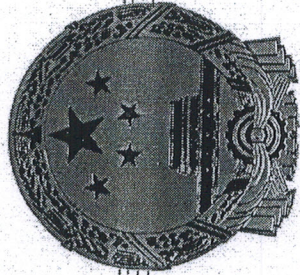
- 1、《会计师事务所分所执业证书》是证明会计师事务所经财政部门依法审批，准予设立分所执行业务的凭证。
- 2、《会计师事务所分所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所分所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所分所终止，应当向财政部门交回《会计师事务所分所执业证书》。



发证机关：吉林省财政厅

二〇一三年十一月十四日

中华人民共和国财政部制

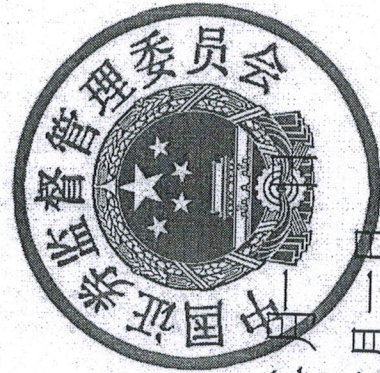
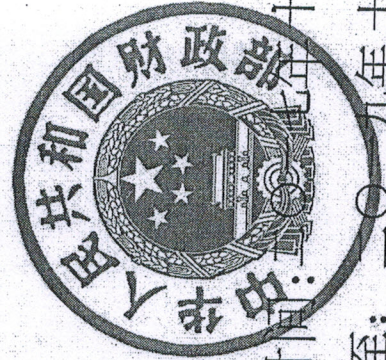


证书序号: 000449

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准
中准会计师事务所 (特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 田雍



证书号: 03

发证时间: 二〇〇九年十二月一日

证书有效期至: 二〇〇九年十二月一日



姓名 支力
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1971-08-13
Date of birth
工作单位 中准会计师事务所(特殊普通
Working unit 合伙)吉林分所
身份证号码 220323197108137232
Identity card No.



姓名: 支力
证书编号: 220100011365

id for this renewal.



证书编号:
No. of Certificate 220100011365

批准注册协会:
Authorized Institute of CPA 吉林省注册会计师协会

发证日期: 2001 年 01 月 01 日
Date of issuance

吉林省注册会计师协会
2014年度任职业资格检查合格

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.

吉林省注册会计师协会

2018年度任职资格检查合格

吉林省注册会计师

2017年度任职资格检查合格

日
/d

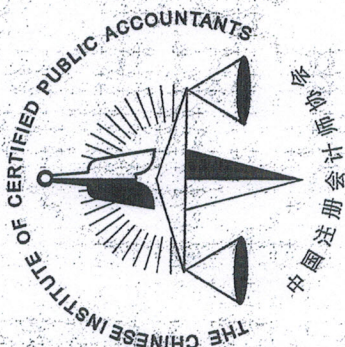
6

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.

年 月 日
/y /m /d

7



姓 名	赵德权
性 别	男
出 生 日 期	1973-08-12
工 作 单 位	中准会计师事务所 (特殊普通合伙) 吉林分所
身 份 证 号 码	220103730812021

