股票代码：600365　　股票简称：通葡股份　　编号：临 2020—013

通化葡萄酒股份有限公司

关于收到上海证券交易所《关于通化葡萄酒股份有限公司2019年年度报告的信息披露监管问询函》的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

2020年5月29日，公司收到上海证券交易所《关于通化葡萄酒股份有限公司2019年年度报告的信息披露监管问询函》上证公函【2020】0620号（以下简称《问询函》），现将《问询函》的内容公告如下：

通化葡萄酒股份有限公司：

依据《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第2号—年度报告的内容与格式》（以下简称《格式准则第2号》）、上海证券交易所行业信息披露指引等规则的要求，经对你公司2019年年度报告的事后审核，为便于投资者理解，根据本所《股票上市规则》第17.1条的规定，请你公司结合行业情况、公司经营情况、相关业务模式，进一步补充披露下述信息。

一、业务经营情况

1、年报披露，2019年第1至4季度公司分别实现营业收入3.87亿元、2.52亿元、2.44亿元及9250.3万元；分别实现归母净利润分别为132.9万元、143万元、36.4万元、-3443.7万元；分别实现扣非后归母净利润126.8万元、134.8万元、35.2万元、-1756.4万元。请公司补充披露：（1）结合公司业务情况、行业同比情况，分业务类型具体说明公司分季度营业收入及净利润变化幅度较大的原因及合理性；（2）同比2018年相关情况，具体说明2019年第4季度营业收入大幅下降，且归母净利润、扣非净利润为负的原因及合理性；（3）2019年第1至4季度经营活动产生的现金流量净额分别为-6064.6万元、1877.4万元、-1093.4万元、-7.51亿元，请同比2018年分季度情况，结合行业特征、相关业务模式具体说明公司经营活动现金流季度内变化较大的原因，同时说明2019年第2季度现金流净额为正的原因及合理性。

2、报告期内公司实现营业收入 9.76 亿元，同比下降 4.93%。其中电商平台实现营业收入 9.14 亿元，同比下降 5.57%。报告期内销售费用 1.15 亿元，同比增加 45.38%。公司解释主要系电商平台服务费增加。请公司补充披露：（1）具体说明公司电商平台业务模式及相关服务费用收费标准、缴费对象，同时说明报告期内营业收入下降的同时，服务费同比增加和原因和合理性；（2）按照不同客户或供应商名称，具体列示报告期内对应电商平台业务发生额、平台服务费用、同比变化情况及原因。

3、年报披露，报告期末公司存货余额 3.14 亿元，2018 年同期金额 3.83 亿元。2019 年计提存货跌价准备 2072.18 万元.其中原材料计提跌价准备 631.58 万元,库存商品计提跌价准备 1369 万元。2018 年同期计提跌价准备为 0。请公司补充披露：（1）按照原材料和库存商品的具体类别，分别列示存货金额、库龄、计提跌价准备金额和比例，并说明计提跌价准备的原因及合理性；（2）报告期内出现的具体减值迹及出现的时点、减值测试的具体过程、去年同期是否存在减值不充分的情况；（3）报告期内公司酿酒原材料采购金额为 1552 万元，同比增加 46.18%，包装材料采购金额为 1482 万元，同比增加 44.09%，请公司具体说明在营业收入下滑及计提相关存货跌价准备的情况下，采购金额增加的原因及合理性。

二、财务数据情况

4、年报披露，报告期末公司货币资金余额为 9792 万元，同比下降 54.78%，公司解释系支付的其他往来款项增加。同时货币资金中 7500 万元为受限货币资金，系银行承兑汇票保证金，但报告期内公司银行承兑汇票及应付票据余额为 0。请公司补充披露：（1）其他往来款项对应的具体交易对象、交易金额、业务背景、大幅增加的原因及合理性；（2）2018 年报告期末公司应付票据金额为 4117.7 万元，全部系银行承兑汇票，请公司具体披露去年银行承兑汇票对应的供应商名称、业务背景、采购产品、采购金额、票据期限、逾期情况、与公司关联关系；（3）2018 年报告期末货币资金中仅有 2367.8 万元受限金额为银行承兑汇票保证金，请公司结合对应业务模式和相关变化情况、银行承兑汇票开具的模式及行业同比情况等，具体说明报告期内公司银行承兑汇票余额为 0 的情况下，大额受限货币资金作为银行承兑汇票保证金的原因及合理性，后续相关业务安排。

5、年报披露，报告期末短期借款余额为 1.09 亿元，主要系子公司北京九润

源进行票据质押借款，去年同期无此业务。请公司补充披露：（1）上述票据质押业务涉及的具体额业务背景、客户名称、票据金额、质押比例及金额、质押时间、融资费用、赎回情况；（2）结合业务变化、票据金额同比变化的具体情况，说明报告期内开展票据质押业务的原因及合理性、借款用途、公司后续还款安排、偿还能力及相关风险。

6、年报披露，报告期末公司应收账款余额 8404.3 万元，同比下降 54.85%，主要系九润源货款收回较多。另根据公司 2018 年年报问询函回复，公司会利用应收账款进行保理融资业务，同时部分保理融资会直接冲销九润源对主流电商平台应收款项来归还。请公司补充披露：（1）列示报告期内九润源期末应收账款的具体明细，包括欠款方、金额及相关业务背景、账龄、计提坏账准备情况、并说明相关风险；（2）说明报告期内是否也存在直接冲销应收账款以偿还保理融资的情形，若存在，请列示每笔冲销应收账款金额、欠款方、保理融资偿还金额及对应保理公司。

7、年报披露，公司期末其他应付款 1.36 亿元，同比下降 52.4%，主要系本期偿还保理借款较多。公司保理借款期末余额 1.12 亿元，同比下降 57.7%，但公司保理借款利息报告期末为 63.3 万元，较 2018 年同期 13.6 万元增幅较大。请公司补充披露：(1)报告期内保理借款明细情况，包括具体历史借款对象名称、借款金额、期限、利率及对应保理融资类型等；（2）说明保理借款余额大幅下降的同时，借款利息增加的原因及合理性。

请年审会计师就上述问题予以核实并发表意见。

针对前述问题，公司依据《格式准则第 2 号》、上海证券交易所行业信息披露指引等规定要求，认为不适用或因特殊原因确实不便披露的，应当说明无法披露的原因。

请公司收到本问询函后立即披露，并于 2020 年 6 月 5 日之前，就上述事项予以披露，同时对定期报告作相应修订。

公司将组织相关人员对《问询函》所提问题进行向上海证券交易所回复，并及时履行信息披露义务。公司指定信息披露媒体为《中国证券报》、《上海证券报》和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。公司所有信息均以在上述指定媒体刊登的信息为准，敬请广大投资者及时关注，并注意投资风险。

特此公告。

通化葡萄酒股份有限公司董事会

2020 年 5 月 30 日