

股票简称：ST 皇台

股票代码：000995



甘肃皇台酒业股份有限公司
2011 年度报告全文

2012 年 4 月 17 日

第一节 重要提示、释义及目录

重要提示

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料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。

甘肃皇台酒业股份有限公司 2011 年年度报告已经公司五届四次董事会议审议通过，所有董事均出席会议。

没有董事、监事和高级管理人员对年度报告内容的真实性、准确性、完整性作出无法保证意见或存在异议。

公司本报告期财务会计报告，已经希格玛会计师事务所有限公司审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

公司董事长卢鸿毅、主管会计工作负责人吴生元和会计机构负责人李宏林声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

释 义

在本年度报告全文中除非文义另有所指，下列词语或简称具有如下含义：

公司、本公司	指	甘肃皇台酒业股份有限公司
深交所	指	深圳证券交易所
大股东、控股股东	指	上海厚丰投资有限公司
实际控制人	指	卢鸿毅先生
集团公司	指	甘肃皇台酿造（集团）有限责任公司
商贸公司、二股东	指	北京皇台商贸有限责任公司
公司章程	指	甘肃皇台酒业股份有限公司章程
股东大会、董事会、监事会	指	本公司股东大会、董事会、监事会
报告期	指	2011 年 1 月 1 日—2011 年 12 月 31 日



目 录

第一节	重要提示、释义及目录	.....2
第二节	公司基本情况	.....4
第三节	会计数据和业务数据摘要	.....5
第四节	股份变动及股东情况	.....6
第五节	董事、监事、高级管理人员情况和员工情况	...9
第六节	公司治理结构	.....18
第七节	内部控制	.....25
第八节	股东大会简介	.....32
第九节	董事会报告	.....34
第十节	监事会报告	.....48
第十一节	重要事项	.....50
第十二节	财务报告	.....58
第十三节	备查文件	..... 120

第二节 公司基本情况

（一）公司基本情况简介

1、法定中文名称：甘肃皇台酒业股份有限公司

缩 写：皇台酒业

英文名称：GANSU HUANGTAI WINE—MARKETING INDUSTRY CO., LTD.

2、法定代表人：卢鸿毅

3、董事会秘书：刘 峰

证券事务代表：谢维宏

联系地址：甘肃省武威市凉州区西关街新建路 55 号

电话：(0935) 6139865

传真：(0935) 6139888

电子信箱：htjy000995@126.com

4、注册地址及办公地址：甘肃省武威市凉州区西关街新建路 55 号

邮政编码：733000

电子信箱：htjy000995@126.com

5、公司选定的信息披露报纸名称：《中国证券报》、《证券时报》

登载年度报告的中国证监会指定网站的网址：www.cninfo.com.cn

公司年度报告备置地点：公司证券部

6、股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：ST 皇台 股票代码：000995

7、其他有关资料

(1) 公司注册资本：177,408,000 元

(2) 法人营业执照注册号：620000000002650

(3) 组织机构代码：71026565-2

(4) 公司税务登记号码：622301710265652

(5) 公司注册登记日：1998 年 9 月 29 日

(6) 公司注册登记地点：甘肃省工商行政管理局

(7) 公司聘请的会计师事务所名称、办公地址：希格玛会计师事务所有限公司（公地点：西安市高新路 25 号希格玛大厦二、三层）。

第三节 会计数据和业务数据摘要

一、主要会计数据（单位：人民币元）

	2011年	2010年	本年比上年增减 (%)	2009年
营业总收入(元)	104,771,210.65	64,378,540.60	62.74%	78,754,648.84
营业利润(元)	-22,190,733.43	-51,196,610.03	56.66%	-46,844,860.74
利润总额(元)	8,730,171.89	-59,110,288.24	114.77%	6,429,149.50
归属于上市公司股东的净利润(元)	4,833,295.75	-59,399,120.31	108.14%	7,020,267.06
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	-26,087,609.57	-51,485,442.10	49.33%	-46,253,743.18
经营活动产生的现金流量净额(元)	-19,613,014.40	15,761,499.33	-224.44%	29,259,202.12
	2011年末	2010年末	本年末比上年末 增减(%)	2009年末
资产总额(元)	433,754,556.06	423,575,105.17	2.40%	474,655,262.69
负债总额(元)	256,600,078.06	248,107,872.33	3.42%	239,250,220.23
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	176,068,163.93	171,234,868.18	2.82%	230,633,988.49
总股本(股)	177,408,000.00	177,408,000.00	0.00%	177,408,000.00

二、主要财务指标（单位：人民币元）

	2011年	2010年	本年比上年增减(%)	2009年
基本每股收益(元/股)	0.03	-0.33	109.09%	0.04
稀释每股收益(元/股)	0.03	-0.33	109.09%	0.04
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.15	-0.30	50.00%	-0.26
加权平均净资产收益率(%)	2.77%	-30.53%	33.30%	3.09%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-15.13%	-26.76%	11.63%	-20.36%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	-0.11	0.089	-223.60%	0.1649
	2011年末	2010年末	本年末比上年末 增减(%)	2009年末
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	0.99	0.97	2.06%	1.30
资产负债率(%)	59.16%	58.57%	0.59%	50.41%

三、非经常性损益项目（单位：人民币元）

非经常性损益项目	2011年金额	附注(如适用)	2010年金额	2009年金额
债务重组损益	30,515,489.34		0.00	52,446,957.29
非流动资产处置损益	0.00		0.00	188,187.19
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	375,000.00		0.00	100,000.00
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00		-7,680,619.63	
所得税影响额	-109,575.75		-272,832.43	



除上述各项之外的其他营业外收入和支出	139,991.73		39,773.85	538,865.76
合计	30,920,905.32	-	-7,913,678.21	53,274,010.24

第四节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

报告期内，公司股份变动情况

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	0	0.00%						0	0.00%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份									
二、无限售条件股份	177,408,000	100.00%						177,408,000	100.00%
1、人民币普通股	177,408,000	100.00%						177,408,000	100.00%
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	177,408,000	100.00%						177,408,000	100.00%

二、证券发行与上市情况

1、公司最近三年证券发行情况

截止本报告期末为止的前3年，公司无证券发行事项。

2、报告期内股权结构变动情况

报告期内，公司总股本仍为 177,408,000 股，全部为无限售条件股份，股权结构未发生变化。

3、公司没有内部职工股。

三、股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况



单位：股

2011 年末股东总数	12,796	本年度报告公布日前一个月末 股东总数	17,184		
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	持有有限售条 件股份数量	质押或冻结的股 份数量
上海厚丰投资有限公司	境内非国有 法人	19.60%	34,770,000	0	0
北京皇台商贸有限责任公司	国有法人	17.02%	30,195,396	0	29,409,316
交通银行—海富通精选证券 投资基金	基金、理财产 品等其他	3.38%	6,000,389	0	0
中国建设银行—华夏优势增 长股票型证券投资基金	基金、理财产 品等其他	1.80%	3,200,000	0	0
中国建设银行—海富通风格 优势股票型证券投资基金	基金、理财产 品等其他	1.71%	3,027,646	0	0
重庆国际信托有限公司—渝 信贰号信托	基金、理财产 品等其他	0.97%	1,713,723	0	0
张勇	境内自然人	0.93%	1,652,000	0	0
山东省国际信托有限公司-联 合证券梦想十号证券投资信 托	境内非国有 法人	0.73%	1,295,814	0	0
北京鼎泰亨通有限公司	境内非国有 法人	0.69%	1,227,936	0	1,227,736
中国银行—海富通精选贰号 混合型证券投资基金	基金、理财产 品等其他	0.68%	1,200,420	0	0
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类		
上海厚丰投资有限公司	34,770,000		人民币普通股		
北京皇台商贸有限责任公司	30,195,396		人民币普通股		
交通银行—海富通精选证券 投资基金	6,000,389		人民币普通股		
中国建设银行—华夏优势增 长股票型证券投资基金	3,200,000		人民币普通股		
中国建设银行—海富通风格 优势股票型证券投资基金	3,027,646		人民币普通股		
重庆国际信托有限公司—渝 信贰号信托	1,713,723		人民币普通股		
张勇	1,652,000		人民币普通股		
山东省国际信托有限公司-联 合证券梦想十号证券投资信 托	1,295,814		人民币普通股		
北京鼎泰亨通有限公司	1,227,936		人民币普通股		
中国银行—海富通精选贰号 混合型证券投资基金	1,200,420		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行 动的说明	前十名股东中，上海厚丰投资有限公司与北京皇台商贸有限责任公司及上述其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。本公司未知其他流通股股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。				

2、公司控股股东情况

报告期内，公司控股股东未发生变化，为上海厚丰投资有限公司（以下简称“上

厚丰”），其所持有的公司 3477 万股股份（占总股本的 19.60%）无质押、冻结或托管等情况。其基本情况如下：

公司名称：上海厚丰投资有限公司

注册地址：上海市青浦区重固镇新区东路518号11幢427室

注册资本：人民币25,000万元

成立时间：2010年2月2日

法定代表人：刘静

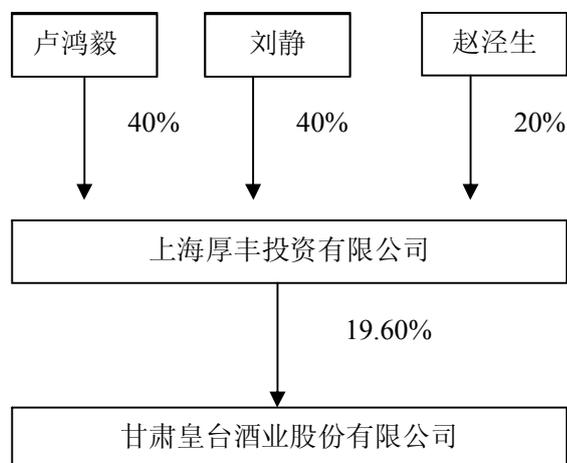
公司类型：有限责任公司（国内合资）

经营范围：实业投资，企业管理，企业形象策划，投资管理，商务信息咨询，市政工程，通讯工程，绿化工程，销售建筑装潢材料，金属材料。（企业经营涉及行政许可的，凭许可证件经营）。

3、公司实际控制人情况

报告期内，公司实际控制人仍为卢鸿毅先生，系公司控股股东上海厚丰的股东，持有上海厚丰 40%的股权。上海厚丰三位自然人股东之间不存在关联关系，因卢鸿毅与另一位股东刘静持股比例相等，双方书面约定卢鸿毅先生为公司的实际控制人。该实际控制人的约定本公司已于 2010 年 6 月 9 日在《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网上发布的《甘肃皇台酒业股份有限公司详式权益变动报告书补充公告》上进行了披露。

4、报告期末公司与实际控制人之间的产权关系方框图



四、其他持股在 10%以上的法人股东情况

其他持股在 10%以上的股东为北京皇台商贸有限责任公司，直接持有本公司 17.0 股份，法定代表人：王国义，成立于 1995 年，注册地：北京市朝阳区亚运村汇园国



公寓K座1018室，注册资本：36200万元。主要经营范围：销售食品、副食品、日用百货、五金交电、装饰材料、通讯设备及器材、计算机软硬件、汽车配件、文化办公用品、一类医疗器械、建筑材料；投资及投资管理；技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务、技术培训。

第五节 董事、监事、高级管理人员情况和员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 董事、监事、高级管理人员持股情况及年度报酬情况

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	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
卢鸿毅	董事长	男	41	2011年06月30日	2014年06月29日	0	0	无	0.00	否
吴生元	副董事长	男	44	2011年06月30日	2014年06月29日	0	0	无	6.00	否
王国义	董事、总经理	男	44	2011年06月30日	2014年06月29日	0	0	无	7.20	否
刘峰	董事、董事会秘书、董事长助理	男	45	2011年06月30日	2014年06月29日	0	0	无	7.20	否
刘静	董事	女	29	2011年06月30日	2014年06月29日	0	0	无	0.00	否
李沪英	董事、副总经理	男	41	2011年06月30日	2014年06月29日	0	0	无	6.00	否
李学继	董事、副总经理	男	44	2011年06月30日	2014年06月29日	0	0	无	7.20	否
李德奎	独立董事	男	66	2011年06月30日	2014年06月29日	0	0	无	4.50	否
吴晓萍	独立董事	女	59	2011年06月30日	2014年06月29日	0	0	无	4.50	否
赵近元	独立董事	男	60	2011年06月30日	2014年06月29日	0	0	无	3.00	否
贾福宁	独立董事	男	38	2011年06月30日	2014年06月29日	0	0	无	6.00	否
魏汉儒	监事会主席	男	58	2011年06月30日	2014年06月29日	0	0	无	3.60	否
张文波	监事	男	44	2011年06月30日	2014年06月29日	0	0	无	3.00	否
李生禄	职工代表监事	男	45	2011年06月30日	2014年06月29日	0	0	无	2.65	否
肖钢	副总经理	男	38	2011年06月30日	2014年06月29日	0	0	无	12.00	否
李宏林	财务总监	男	42	2011年06月30日	2014年06月29日	0	0	无	3.36	否



谢维宏	证券事务代表	男	42	2011年06月30日	2014年06月29日	0	0	无	4.20	否
常红军	离任独立董事	男	43	2008年06月28日	2011年03月04日	0	0	无	3.00	否
殷广智	离任独立董事	男	39	2008年06月28日	2011年03月04日	0	0	无	3.00	否
亢滢浩	离任独立董事	男	39	2008年06月28日	2011年06月30日	0	0	无	3.00	否
郑刚	离任监事	男	46	2008年06月28日	2011年06月30日	0	0	无	3.60	否
郝俊华	离任高管	男	46	2008年06月28日	2011年06月30日	0	0	无	3.00	否
合计	-	-	-	-	-	0	0	-	96.01	-

(二) 现任董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历和在其他单位任职或兼职情况:

1. 董事主要工作经历

卢鸿毅：男，汉族，1971年10月生，大学学历。历任甘肃通汇医疗器械有限责任公司总经理、上海通汇医疗科技发展有限公司总经理、上海鑫脉投资管理有限公司董事等职，现任甘肃皇台酒业股份有限公司董事长。

吴生元：男，汉族，1968年8月生，大学学历，会计师。2000年在皇台集团包装分公司任主管财务副经理，2001年在皇台集团公司清欠办任副主任，2002年至今在本公司财务部工作。曾任本公司财务部部长、副总经理等职，现任本公司副董事长。

王国义：男，汉族，1968年12月生，大学学历。1991年参加工作，曾任皇台集团公司物业处处长、副总经理、党委副书记及本公司副总经理等职；现任甘肃皇台酿造（集团）有限责任公司党委书记，北京皇台商贸有限责任公司董事长，本公司董事、总经理。

刘峰：男，汉族，1967年11月出生，毕业于北京大学法学院，硕士研究生学历，1991年参加工作，曾任福建省高级人民法院助理审判员、福建浩辰律师事务所律师、北京法意网科技有限公司副总裁。现任本公司董事、董事长助理、董事会秘书。

刘静：女，汉族，1983年8月生。历任江西省新余市海润工贸有限公司董事长、法定代表人，上海厚丰投资有限公司执行董事。现任本公司董事。

李沪英：男，汉族，1971年12月生，大学学历。先后在甘肃省兰州市经济委员会、兰州通汇工贸实业有限公司任职，曾任甘肃陇盛皇台酒业有限公司总经理，现任本公司董事、副总经理。

李学继：男，1968年2月生，汉族，中共党员，大专学历，甘肃武威市人。历任甘肃凉州皇台酒厂酿造一车间副主任、生产技术处处长、甘肃皇台酒业股份有限公司企

部部长、副总经理及甘肃武威皇台酒业销售有限责任公司办公室主任、副总经理等职，现任本公司董事、副总经理、甘肃武威皇台酒业销售有限责任公司总经理。

李德奎：男，1946年6月生，藏族，中共党员，大学学历。2003年1月至2007年甘肃省第十届人大常委会副主任、省总工会主席；2008年离职。现任甘肃酒钢集团宏兴钢铁股份有限公司独立董事及本公司第五届董事会独立董事。

吴晓萍：女，1953年5月生，汉族，中共党员，大专学历，国家级白酒评委，四川省白酒工业协会专家组成员，第七届四川省人大代表，第九届全国人大代表。2006年12月前在泸州老窖股份有限公司工作，曾任勾储车间主任、酒体设计中心主任、副总工程师，主持国窖1573的开发研制工作。2006年12月至2009年1月在湖南酒鬼酒股份有限公司工作，曾任副总经理、总工程师。2009年1月至今在四川文君酒厂有限责任公司工作，担任产品策略及发展董事。现任本公司第五届董事会独立董事。

赵近元：男，汉族，1952年12月30日出生，中共党员，兰州大学经济法专业研究生班毕业，1986年全国首次律师资格统考时取得律师资格，现为甘肃昶泰律师事务所执业律师、合伙人、主任、本公司第五届董事会独立董事。

贾福宁：男，汉族，1974年11月生，大专学历，中国注册会计师。先后工作于陕西渭通农科股份有限公司财务处，西安希格玛有限责任会计师事务所，信永中和会计师事务所。现任西安泰富西玛电机有限公司财务总监、本公司第五届董事会独立董事。

2. 监事主要工作经历

魏汉儒：男，汉族，1954年10月生，毕业于无锡轻工业学院，大学学历，高级工程师，中共党员，1970年在甘肃陇西酒精厂参加工作；1978年至2004年在甘肃省轻工科学研究所工作，期间，在本公司从事专业技术工作。现任本公司监事会主席。

张文波：男，汉族，1968年9月生，大学学历，工程师，1989年10月参加工作。历任甘肃皇台酿造（集团）有限责任公司勾储车间主任、副总经理、本公司副总经理等职，现任本公司监事，葡萄基地负责人。

李生禄：男，汉族，1967年6月生，酿造技师。1986年12月参加工作，一直在本公司生产部门工作，1994年至2006年担任本公司酿造车间主任，2006年4月至今担任本公司生产部部长。2010年6月23日经本公司召开职工代表大会选举为公司第四届监事会职工代表监事，2011年6月8日经本公司召开职工代表大会选举为公司第五届监事会职工代表监事。

3. 高级管理人员主要工作经历

王国义：现任公司总经理，简历同上。

李沪英：现任公司副总经理，简历同上。

李学继：现任公司副总经理，简历同上。

肖钢：男，1974年12月生，毕业于湖北大学，大专学历。1998年5月至2002年1月在广州珠江云峰酒业武汉分公司任副总经理、销售总监；2002年2月至2003年9月在广东健力宝集团销售总公司任省级首席代表；2003年11月至2005年4月在天津天士力集团酒业公司任市场部主任；2005年4月至2009年9月在北京盛初国际咨询集团担任事业部总监；2010年7月至2011年6月30日任甘肃皇台酒业股份公司董事长助理，现任本公司副总经理，甘肃陇盛皇台酒业公司总经理。

李宏林：男，汉族，1970年5月出生，大专学历，中级会计师。1989年7月参加工作，先后在玉门石油管理局等单位工作，2010年4月至2011年6月30日任甘肃皇台酒业股份有限公司财务部部长，现任本公司财务总监。

4、董事、监事、高级管理人员兼职情况

姓名	公司职务	兼职单位名称	兼职单位职务	任职期间	兼职单位与本公司关系	是否领取报酬、津贴
卢鸿毅	董事长	上海厚丰投资有限公司	监事	2010年2月至今	控股股东	否
刘静	董事	上海厚丰投资有限公司	法定代表人	2010年2月至今	控股股东	否
王国义	董事 总经理	甘肃皇台酿造（集团）有限责任公司	党委书记	2006年8月至今	二股东之股东	否
		北京皇台商贸有限责任公司	董事长		二股东	

（三）年度报酬情况

1、薪酬决策程序。公司董事、监事和高级管理人员的报酬由公司董事会薪酬与考核委员会提出，董事、监事的报酬由股东大会决定，高级管理人员的报酬由董事会决定。

2、薪酬确定依据。公司董事、监事和高级管理人员的报酬主要由月岗位绩效工资（含岗位、技能、福利和绩效工资）和年终奖励两部分组成。月度工资由公司薪酬与

核委员会根据岗位技能和目标完成情况及岗位履行情况考核打分后按月发放；年终奖励由公司薪酬与考核委员会结合公司各项经济指标的完成情况制定方案，公司按有关管理制度及其考评程序进行年终考核，同时结合职工民主评议结果实施奖励。

3、本报告期，在公司领取薪酬的全体董事、监事和高级管理人员的报酬总额为96.01万元。

4、不在公司领取薪酬的董事、监事和高级管理人员。

董事长卢鸿毅先生和董事刘静女士不在本公司领取薪酬。

（四）在报告期内被选举或离任的董事和监事、聘任或解聘的高级管理人员姓名，及董事、监事离任和高级管理人员解聘原因。

姓名	变动职务	变动类别	变动日期	变动原因及审批情况
常红军 殷广智	独立董事	辞职	2011年3月3日	2011年3月3日，公司收到独立董事常红军、殷广智的辞职报告，根据《公司章程》，该辞职将在股东大会选举出新任独立董事后起生效，详见2011年3月4日刊登在《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网上的《独立董事辞职公告》
李德奎 吴晓萍	独立董事	补选	2011年3月31日	经2011年3月31日召开的2011年第一次临时股东大会通过，补选李德奎、吴晓萍为第四届董事会独立董事，详见2011年4月1日刊登在《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网上的《2011年第一次临时股东大会决议公告》；
李德奎 吴晓萍 赵近元 贾福宁	独立董事	换届 当选	2011年6月30日	经2011年6月30日召开的2010年年度股东大会审议通过，选举李德奎、吴晓萍、赵近元、贾福宁为第五届董事会独立董事，详见2011年7月1日

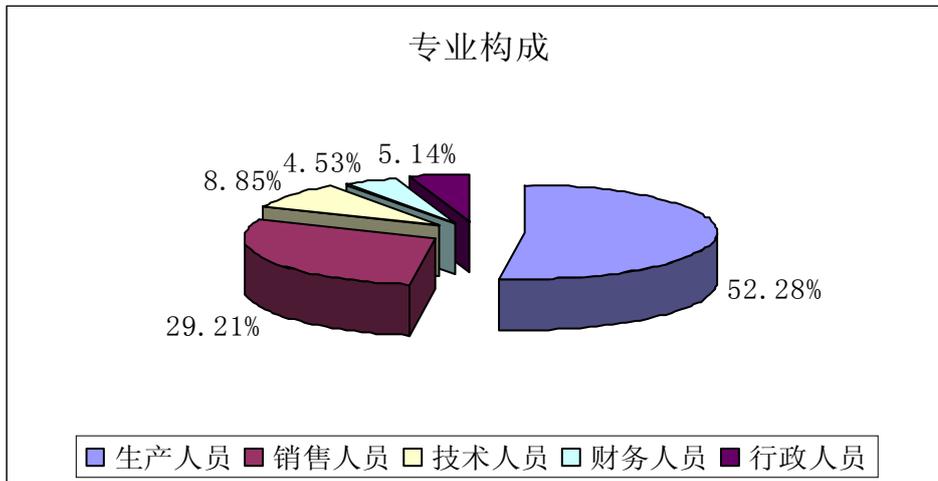
				在《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网上的《2010年年度股东大会决议公告》;
卢鸿毅 吴生元 王国义 刘 峰 刘 静 李沪英 李学继	董事	换届 当选	2011年6月30日	经2011年6月30日召开的2010年年度股东大会审议通过, 选举卢鸿毅、吴生元、王国义、刘峰、刘静、李沪英、李学继为第五届董事会董事, 详见2011年7月1日刊登在《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网上的《2010年年度股东大会决议公告》;
卢鸿毅	董事长	换届 当选	2011年6月30日	经2011年6月30日下午召开的第五届董事会第一次会议审议通过, 选举卢鸿毅先生为公司董事长、吴生元先生为公司副董事长; 聘任王国义先生为公司总经理, 李学继先生、肖钢先生为公司副总经理, 刘峰先生为公司董事会秘书, 李宏林先生为公司财务总监, 谢维宏先生为公司证券事务代表, 详见2011年7月2日刊登在《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网上的《五届一次董事会决议公告》;
吴生元	副董事长			
王国义	总经理	换届 聘任	2011年6月30日	
刘 峰	董秘			
肖 钢	副总			
李学继	副总			
李宏林	财务总监			
谢维宏	证券事务 代表			
李生禄	职工监事	换届 当选	2011年6月8日	经2011年6月8日职工代表大会选举, 李生禄出任第五届监事会职工代表监事, 详见2011年6月8日刊登在《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网上的《第四届监事会2011年第一次临时会议决议公告》;
魏汉儒	监事	换届 当选	2011年6月30日	经2011年6月30日召开的2010年年度股东大会审议通过, 选举魏汉儒
张文波				

				文波为第五届监事会监事，详见2011年7月1日刊登在《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网上的《2010年年度股东大会决议公告》；
魏汉儒	监事会主席	换届当选	2011年6月30日	经2011年6月30日下午召开的公司五届一次监事会议审议通过，选举魏汉儒先生为公司监事会主席。详见2011年7月2日《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网上的《五届一次监事会决议公告》。

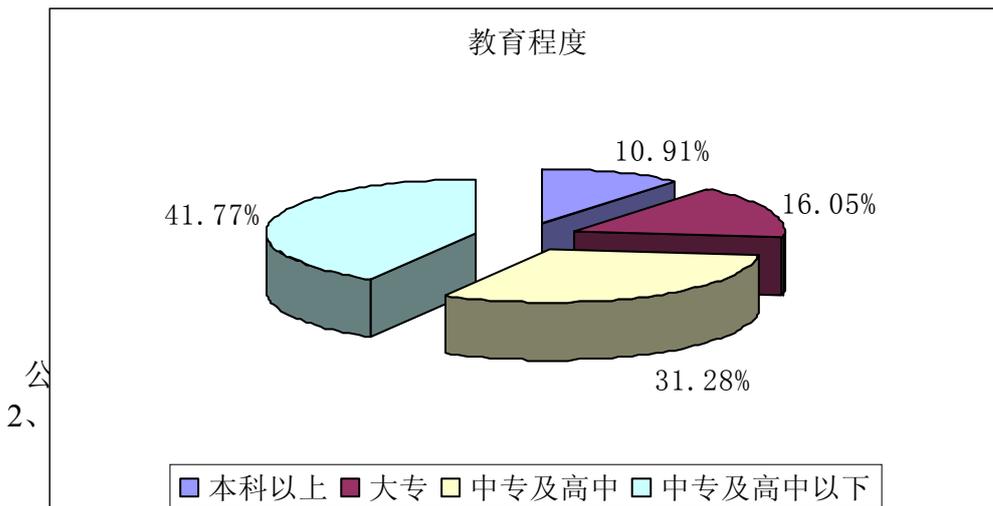
二、公司员工情况

1、截止2011年12月31日，公司本部员工人数为486人。

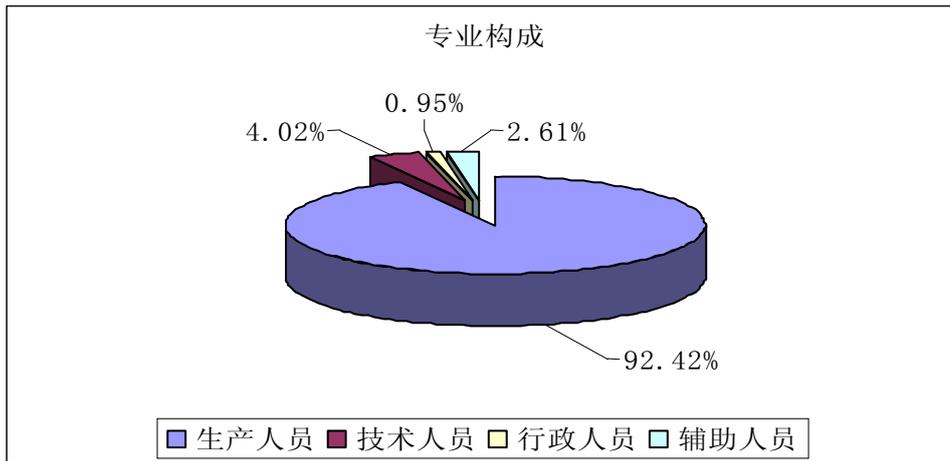
(1) 专业构成



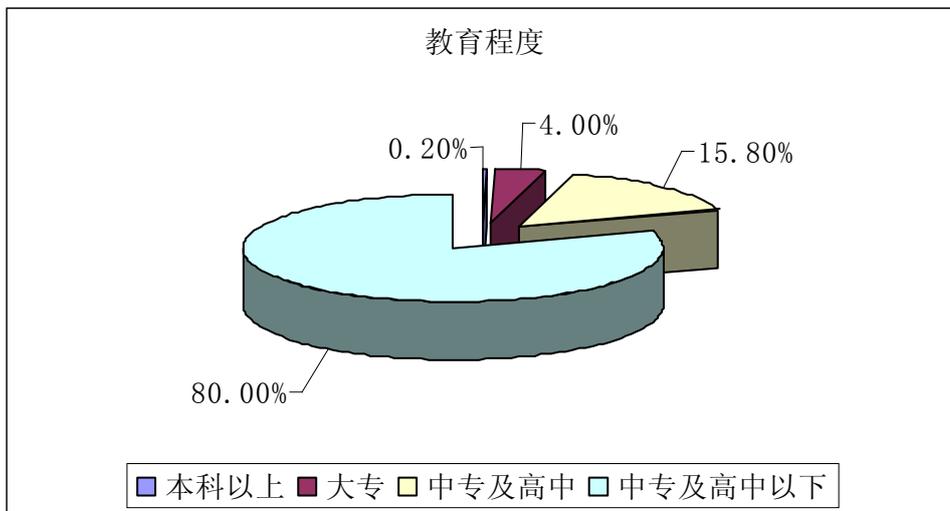
(2) 教育程度



(1) 专业构成



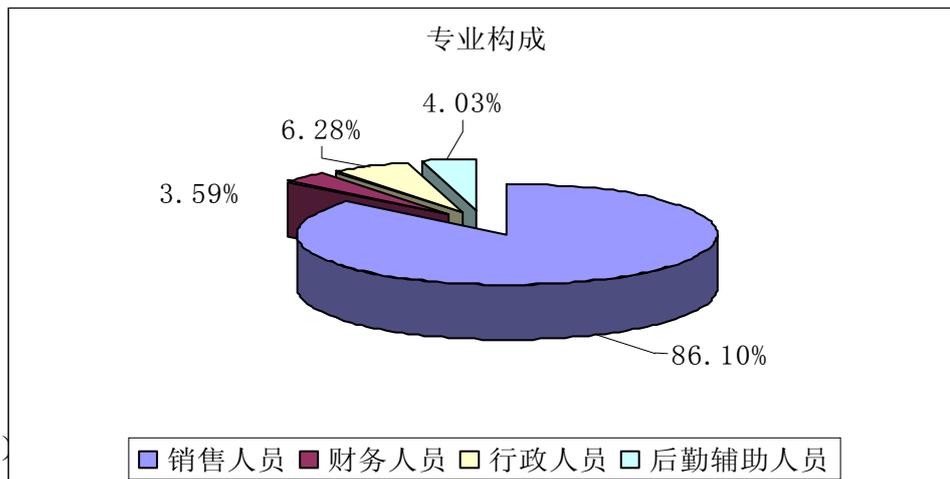
(2) 教育程度



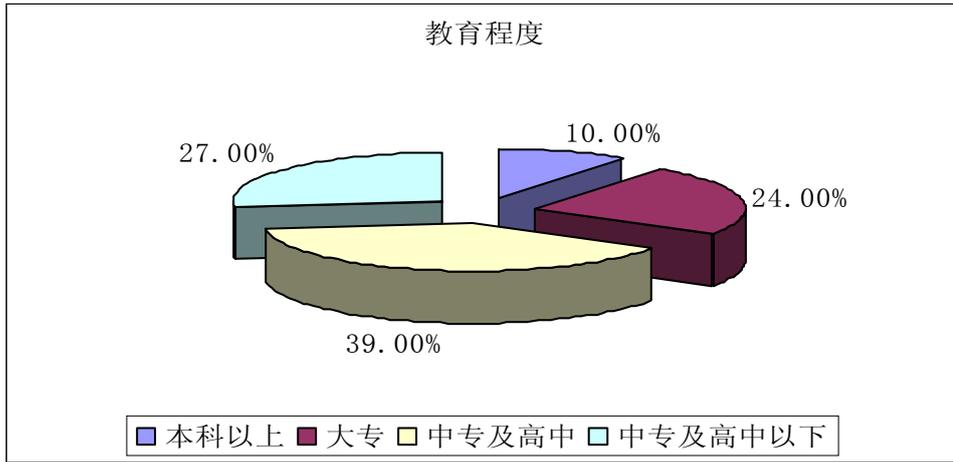
葡萄基地没有需承担费用的离退休职工。

3、截止 2011 年 12 月 31 日，甘肃陇盛皇台酒业有限公司员工人数为 238 人。

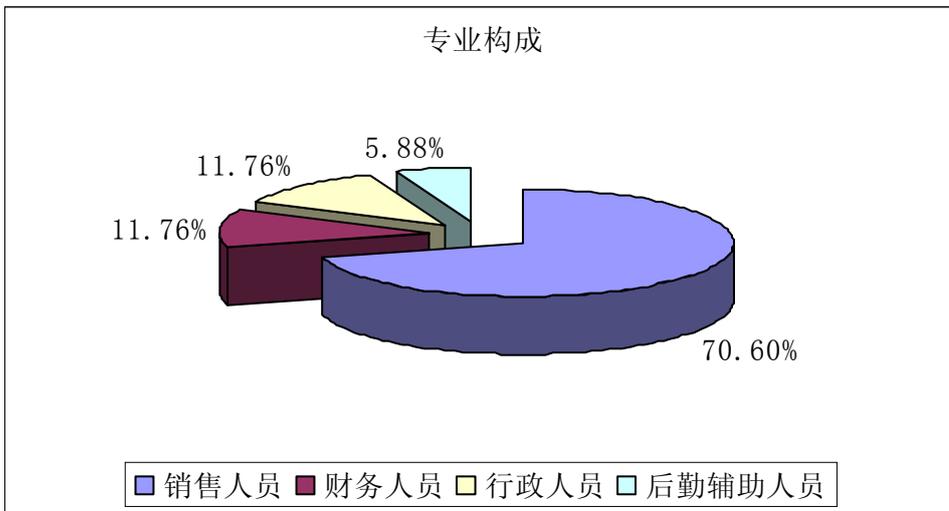
(1) 专业构成



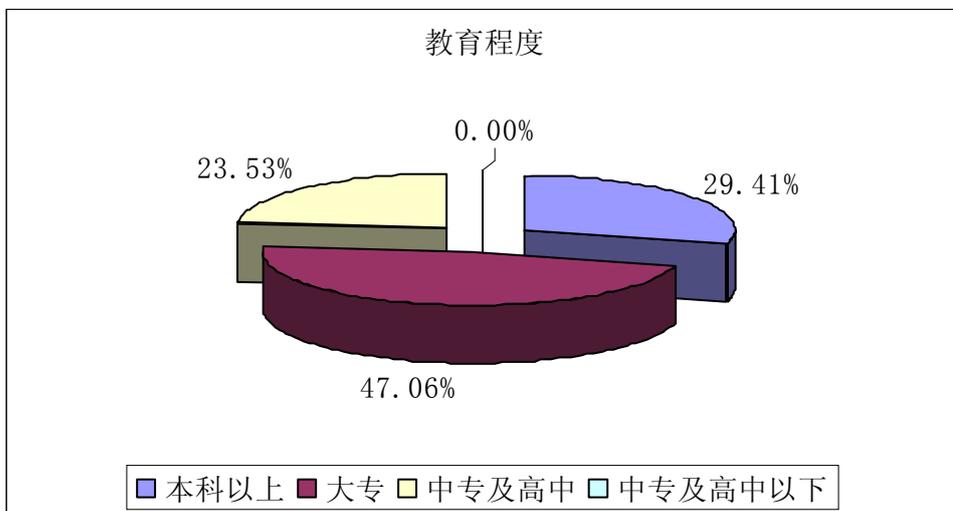
(2)



甘肃陇盛皇台酒业有限公司没有需承担费用的离退休职工。
4、截止 2011 年 12 月 31 日，浙江皇台酒业有限公司员工人数为 17 人。
(1) 专业构成



(2) 教育程度



浙江皇台酒业有限公司没有需承担费用的离退休职工。

第六节 公司治理结构

一、公司治理情况

公司自上市以来一直十分重视公司治理工作，并一直致力于内部控制制度建立和完善，目前已建立起符合公司业务规模和经营管理需要的组织结构，并遵循不兼容职务相分离的原则，合理设置部门和岗位，科学规划职责和权限，形成各司其职，各负其责、相互配合、相互制约的内部控制体系。

报告期内，公司已按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》等法律、法规的要求和《公司章程》的规定，建立了股东大会、董事会、监事会为主体构架的法人治理结构，制定了相应议事规则，明确了决策、执行、监督等方面的职责权限，形成了科学有效的职责分工与制衡机制。“三会一层”各司其职、规范运作。公司董事、监事和高级管理人员加强了上市公司治理的相关法规、文件的学习，增强了管理层的自我约束，勤勉尽责，切实维护全体股东特别是中小股东的利益。

截至报告期末，公司治理的实际状况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求，未收到监管部门采取行政监管措施的有关文件，无被要求限期整改的情形。

1、关于股东与股东大会：公司制订了《公司章程》、《公司股东大会议事规则》，规范股东大会的召集、召开和表决程序，在保证股东大会合法、有效的前提下，充分运用现代技术手段，确保所有股东特别是中小股东享有平等地位和充分行使自己的权利。

2、关于公司与控股股东：公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上与控股股东完全分开，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。公司控股股东能严格规范自己的行为，依法行使股东权利，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动的行为。

3、关于董事与董事会：公司严格按照《公司章程》规定的选聘程序选举董事，现有董事11名，其中独立董事 4名，其中会计专业一名，法律专业两名，酿造勾调专业一名。公司全体董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》等要求勤勉尽职的开展工作，依法行使职权，积极参加知识的培训，熟悉有关法律法规。公司董事会下设各专门委员会尽职尽责，大大提

了董事会运作效率。

4、关于监事与监事会：公司现有监事3名，其中职工监事1名。公司监事能够按照《监事会议事规则》等的要求，认真履行职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况、董事和经理的履职情况等进行有效监督并发表意见，维护公司及股东的合法权益。

5、关于绩效评价和激励约束机制：公司建立了公正、透明的董事、监事和经理人员的绩效评价标准和激励约束机制，公司高级管理人员的聘任公开、透明，严格按照有关法律法规的规定进行。

6、关于相关利益者：公司在保持稳健发展、实现股东利益最大化的同时，积极关注环境保护、公益事业等问题，重视社会责任，充分尊重和维护职工、债权人等利益相关者的合法权利，加强与各方的沟通和合作，共同推动公司持续、健康地发展。

7、关于信息披露与透明度：公司严格按照有关法律法规的规定和《公司信息披露管理制度》的规定，真实、准确、及时、完整地披露信息，并指定《中国证券报》、《证券时报》和巨潮网为公司信息披露的报纸和网站，确保所有投资者公平获取公司信息；同时，借助电话、网络平台回答投资者咨询。

截止报告期末，公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在差异，公司经过股东大会或董事会审议通过正在执行的制度及最新披露时间列表如下，各项制度已刊登在巨潮网上。

序号	制度名称	最新披露日期
1	公司章程	2011年6月30日
2	股东大会议事规则	2011年3月31日
3	董事会议事规则	2009年10月21日
4	独立董事工作制度	2002年4月27日
5	战略委员会议事规则	2009年10月26日
6	薪酬与考核委员会议事规则	2009年10月26日
7	审计委员会工作细则	2008年4月23日
8	提名委员会议事规则	2009年10月26日
9	监事会议事规则	2002年3月24日
10	信息披露管理制度	2008年11月26日
11	敏感信息排查管理制度	2009年10月26日



12	年报信息披露重大差错责任追究制度	2010年4月26日
13	内幕信息知情人登记管理制度	2011年11月30日
14	外部信息使用人管理制度	2010年4月26日
15	投资者关系管理制度	2005年4月15日
16	关联交易实施细则	2009年10月21日
17	公司募集资金管理办法	2011年8月4日
18	防止大股东及关联方占用上市公司资金专项制度	2008年11月26日
19	独立董事年报工作制度	2008年4月23日
20	总经理工作细则	2002年3月24日
21	财务管理制度	2002年3月24日
22	内部控制制度	2007年4月19日

公司将持续重视公司治理、整改和完善工作，进一步提高公司董事、监事和高级管理人员规范运作水平，保护公司和投资者的合法权益，保障和促进公司健康、稳步发展。

二、独立董事履行职责情况

报告期内，因本公司董事会换届，先后履职的独立董事有 7 名。公司各位独立董事均能够严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》等法律法规及《公司章程》、《独立董事工作制度》等的规定，勤勉尽责、忠实履行职务，积极出席相关会议，深入公司现场调查，了解生产经营状况和内部控制的建设及董事会决议执行情况，充分发挥各自专业特长，对公司的关联交易、财务审计、董事的提名、高管的聘任以及薪酬与考核、发展战略制订、对外担保事项、续聘审计机构等相关事项发表独立意见，并积极参加相关培训，积极参与公司的各项重大决策，提供了专业及建设性的意见，对董事会及董事会下设各委员会的科学决策及公司的规范发展起到了积极的作用，切实有效的维护了公司及股东的合法权益。报告期内，独立董事没有对公司召开会议审议的事项提出异议。

报告期内各位独立董事履行职责情况如下：

1、独立董事出席董事会的情况

姓名	任职情况	应出席次数	亲自	委托	缺席次数	是否连续两
----	------	-------	----	----	------	-------



			出席次数	出席次数		亲自出席会议
李德奎	现任独立董事	8	8	0	0	否
吴晓萍	现任独立董事	8	8	0	0	否
赵近元	现任独立董事	6	6	0	0	否
贾福宁	现任独立董事	11	11	0	0	否
常红军	离任独立董事	3	3	0	0	否
殷广智	离任独立董事	3	3	0	0	否
亢滢浩	离任独立董事	5	5	0	0	否
报告期内董事会会议召开次数				11		
现场会议召开次数				7		
通讯方式召开次数				4		
现场结合通讯方式召开次数				0		

2、独立董事列席股东大会的情况

姓名	任职情况	应出席次数	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数
李德奎	现任独立董事	2	2	0	0
吴晓萍	现任独立董事	2	2	0	0
赵近元	现任独立董事	2	2	0	0
贾福宁	现任独立董事	3	3	0	0
常红军	离任独立董事	1	1	0	0
殷广智	离任独立董事	1	1	0	0
亢滢浩	离任独立董事	1	1	0	0

3、独立董事公司现场办公情况

报告期内在公司现场办公累计天数超过 10 天，分别了解公司的经营和财务状况；并通过电话和邮件等方式和公司其他董事、高级管理人员及相关工作人员保持密切联系，时刻关注外部环境及市场变化对公司的影响，关注传媒、网络对公司的相关报道。对公司的重大事项进展能够做到及时了解和掌握。

4、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对董事会审议的各项议案及其他相关事项提出异议

5、独立董事兼任董事会各专业委员会工作情况

李德奎先生担任公司第五届董事会提名委员会主任委员，赵近元先生担任公司第五届董事会薪酬与考核委员会主任委员及提名委员会、审计委员会委员，贾福宁先生担任公司第五届董事会审计委员会主任委员、薪酬与考核委员会委员，在履职当中，都能认真履行独立董事职责，对公司董事会审议决策的重大事项均要求公司事先提供相关资料，进行认真审核，并能以自己专业知识对各项议案进行认真分析并提出建设性的意见，使董事会决策更加科学性。积极组织、参加提名委员会、董事会薪酬与考核委员会、审计委员会的历次会议，对各项议案均在充分审查和讨论后才提交董事会审议。

6、独立董事发表独立意见的时间、事项以及意见类型列表

发表时间	事 项	意见类型
2011 年 1 月 31 日	关于向大股东上海厚丰投资有限公司借款的关联交易	同意
2011 年 3 月 3 日	增补第四届董事会独立董事（李德奎、吴晓萍）	同意
2011 年 3 月 31 日	对董事会 2010 年度不进行现金利润分配预案的独立意见	同意
	公司 2010 年度内部控制自我评价报告	
	2010 年度控股股东及其他关联方占用公司资金及公司对外担保情况	
	续聘会计师事务所	
2011 年 6 月 8 日	公司提名董事、独立董事候选人	同意
2011 年 6 月 30 日	聘任公司高级管理人员	同意
2011 年 8 月 4 日	拟以定向增发方式募集资金收购承德避暑山庄企业集团有限责任公司股权事项： 1、收购标的的定价参考依据；2、资产评估机构资格；3、本次评估的假设前提； 4、评估程序、方法、参数取值的合理性。	同意
2011 年 8 月 15 日	公司 2011 年 1 至 6 月份控股股东及其他关联方占用公司资金的情况	同意

7、独立董事与公司董事、监事、高级管理人员、内审部门、会计师等的沟通情

1) 2011 年 2 月 19 日公司独立董事与公司代表、参加年审的会计师就 2010 年度审计工作进行了沟通，同意审计机构就独立性问题所做的声明和审计安排事项所做的说明。

2) 2011 年 3 月 25 日公司独立董事与公司代表、会计师就 2010 年度重大审计调整事项进行了沟通，同意审计机构的调整事项及初步审计结论。

8、保护社会公众股东合法权益方面所做的工作

①所有独立董事，对董事会审议的所有议案，首先做到对公司介绍的情况和提供的资料进行审查，重要议案进行会前电话沟通，独立、公正的发表自己的意见与观点，尽可能做出准确判断，确保所通过的议案符合公司的整体利益、长远利益，符合全体股东特别是中小股东利益。二是认真听取股东意见和要求，通过调查、研究，与其他董事沟通，向董事会提出自己的建议和意见，保证小股东的意见得以重视；在发表独立意见时，不受公司和主要股东的影响。

②注重学习相关法律法规。积极学习相关法律法规和规章制度，加强对相关法律法规尤其是涉及到规范公司法人治理结构和保护投资者权益方面的认识和理解，推动公司治理体系建设，完善公司内部控制制度，切实加强对公司和投资者权益。

③在公司 2011 年年报的编制和披露过程中，认真听取公司管理层对全年经营情况和重大事项进展情况的汇报，与公司董事会审计委员会一起沟通了解公司 2011 年报审计工作安排及审计工作的重点范围，要求审计机构密切关注中国证监会等监管部门对上市公司年报审计工作的新要求，并就审计过程中发现的问题进行了有效的沟通，确保审计报告全面反映公司真实情况。

④各位独立董事充分发挥各自专业特长，为公司的发展献计献策。吴晓萍女士持续关注公司的产品结构调整和科研开发工作，作为专业型独立董事，做到了经常和公司有关人员就行业的现状和未来发展趋势进行交流，共同探讨公司的产品方向以及重大战略方向问题，为公司的新产品研发提供战略咨询。李德奎、赵近元先生十分关心公司治理结构与市场营销，提出了许多建设性的意见。贾福宁先生则对公司的内部审计及财务管理给出了好的意见建议。

9、履行独立董事职责的其他情况

报告期内，无独立董事提议召开董事会、提议聘用或解聘会计师事务所的情形发生，无独立聘请外部审计机构和咨询机构出具独立财务顾问报告的情形发生。

三、董事会会议召开及董事出席情况

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
卢鸿毅	董事长	11	7	4	0	0	否
吴生元	副董事长	11	7	4	0	0	否
王国义	董事、总经理	11	7	4	0	0	否
刘峰	董事、董事会秘书、董事长助理	11	7	4	0	0	否
刘静	董事	11	1	10	0	0	否
李沪英	董事、副总经理	11	7	4	0	0	否
李学继	董事、副总经理	6	4	2	0	0	否
李德奎	独立董事	8	2	6	0	0	否
吴晓萍	独立董事	8	0	8	0	0	否
赵近元	独立董事	6	2	4	0	0	否
贾福宁	独立董事	11	2	9	0	0	否
谢维宏	离任董事	5	3	2	0	0	否
常红军	离任独立董事	3	0	3	0	0	否
亢滢浩	离任独立董事	5	0	5	0	0	否
殷广智	离任独立董事	3	0	3	0	0	否

年内召开董事会会议次数	11
其中：现场会议次数	7
通讯方式召开会议次数	4
现场结合通讯方式召开会议次数	0

四、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

报告期内，公司与控股股东在业务、人员、资产、财务、机构等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。公司与控股股东不存在同业竞争的情形。

在业务方面 公司业务结构完整，自主独立经营，不依赖于股东或其它任何关联方，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争或者显失公平的关联交易，也不存在控股股东直接或间接干预公司经营运作的情形。

在人员方面 公司在劳动、人事及工资等方面均完全独立于控股股东。公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员均在公司领取薪酬，未在控股股东及其下属企业担任除董事、监事以外的任何职务。公司董事长卢鸿毅先生为控股股东之股东，亦为本公司实际控制人；公司总经理王国义先生任公司第二大股东法定代表人。公司董事长、在报告期内未在公司领取薪酬，公司总经理在本公司领取薪酬。

在资产方面 公司拥有独立于控股股东的生产经营场所，拥有独立完整的资产结构，拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施、土地使用权、房屋所有权等资产拥有独立的采购和销售系统，对所有资产拥有完全的控制支配权，不存在资产、资金

控股股东、实际控制人及其控制的其他企业违规占用而损害公司利益的情况。

在财务方面 本公司成立后就设立独立的财务部门，配备独立的财务会计人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立进行财务决策，拥有独立的银行帐户，依法独立纳税。

在机构方面 本公司根据企业实际情况设立管理部门，本公司的组织机构与控股股东完全分开，公司的相应部门与控股股东及其关联企业的内设机构之间不存在从属关系。

五、公司对高级管理人员的考评及激励机制

公司建立了比较完善的高级管理人员绩效考评体系和薪酬制度，根据目标责任完成情况，由人力资源部配合董事会薪酬与考核委员会对其进行考评，奖优罚劣，在月度薪酬中予以兑现。报告期内，公司未提出股权激励计划。

第七节 内部控制

报告期内，公司对照《企业内部控制基本规范》及配套指引的有关规定，对公司现有内部控制程序及制度进行了梳理检查，并整改完善，进一步健全了公司内部控制体系，有效提升公司风险防范和控制能力。

一、公司内部控制制度的建立健全情况

公司按照相关法律法规的规定和行业的相关标准，结合公司实际情况，建立了较为完善的内部控制制度，涵盖公司治理结构、信息披露、生产、销售、采购、质量管理、投资、人力资源等方面，并在实际运用中得到了较好的贯彻和执行。

（一）内部控制组织建设情况

1、组织架构

根据行业特点，结合自身实际，公司建立了有效的组织机构，各职能部门的职责权限明确，均有相应的管理制度。随着公司的业务发展，现有的机构设置以及管理制度将进一步得到优化。

2、制度建立与完善情况

包括报告期内修改和制定的各项制度在内，公司建立健全了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《董事会战略委员会议事规则》、《董事会审计委员会工作细则》、《董事会薪酬与考核委员会议事规则》、《董事会提名委员会议事规则》、《内部控制制度》、《关联交易实施细则》、《内信息知情人登记管理制度》、《总经理工作细则》等。

3、公司内部控制检查监督部门的设置情况

公司内部监督、稽核、内部审计体系正在逐步完善。公司总经理办公室负责对公司的经营决策进行下发传达，并组织相关部门对执行情况进行督办和检查。总经办每周组织召开经营调度例会，并以纪要形式下发各部门贯彻执行，每周以书面形式对各部门的工作情况进行汇总后报公司领导；人力资源部对各部门工作进行常规、持续的监督检查，并进行月度考核；纪检监察督导部对公司各部门的行为及市场部、销售公司的销售业务进行监督；公司宣传部以公司内部报刊的方式对公司各部门工作中存在的缺陷进行曝光，对好人好事进行表扬。

公司的审计部直接对董事会负责，配备了专职的内审人员，制定了专门审计管理制度，负责对全公司及子公司、各部门财务收支及经济活动的审计、监督。审计部在公司董事会审计委员会的指导下，独立行使审计职权，不受其他部门及个人的干涉。对监督检查中发现的问题和缺陷，有权直接向公司董事会及其审计委员会、公司监事会报告。

公司监事会负责对董事、经理及其他高管人员的履职情况及公司依法运作情况进行监督，对股东大会负责。

报告期内，公司完成了董事会、监事会换届选举工作，并选举产生了第五届董事会下设的四个专门委员会新成员。

4、与财务核算相关的内控制度的完善情况

公司根据国家会计准则及相关法律法规，结合公司实际情况制定了《财务管理制度》、《成本核算制度》、《财产清算制度》、《财务印鉴保管使用办法》、《会计档案保管制度》、《稽核制度》、《应收账款管理办法》等财务管理相关制度，对公司财务管理与会计核算工作进行规范；其次公司通过明确相关部门及岗位在财务报告编制与报送过程中的职责和权限，确保财务报告的编制、披露与审核相互分离、制约和监督。

（二）内部控制实施情况

1、生产经营控制：公司制定了明确的各职能部门的工作权限与职责，规定了生产、采购、销售、质检及安全管理等的程序与工作流程，建立了质量管理体系，通过了 ISO9001 质量管理体系认证、ISO22000 食品安全管理体系认证、以及 ISO14000 环境体系认证。上述体系与管理程序的建立使得公司的经营运作得到有效控制。

2、销售管理控制

公司制定了《销售管理制度》，对客户资信调查、经销商资格确认、信用额度管理、价格审核、合同签订、发货管理、收款管理等方面进行了规定，以加强销售业务的内

控制，规范销售行为，防范销售过程中的差错。公司还成立了市场部与督导部，对市场开发进行调研、规划与监督。报告期内，公司聘请的北京通达韦思营销策划机构继续为公司进行营销策划服务。

3、采购管理控制

供应部负责公司生产性物资的采购，对采购过程中的请购审批、供应商选择、价格审核、合同签订、产品验证、物资管理、质量索赔管理、货款支付、供应商评价等形成了一套适合公司运行实际的制度。公司的采购行为遵守相关制度流程的规定，在采购与付款控制的各环节上没有重大漏洞。

4、公司关联交易的内部控制情况

公司在《公司内控制度》第十五章中制定了“关联交易控制制度”，对公司关联交易的关联方确认、关联交易的确认、关联交易决策程序、信息披露作了明确规定。

报告期内，公司发生的关联交易都严格按照深交所《股票上市规则》和《内控制度之关联交易控制制度》的规定执行。

5、公司对外担保的内部控制情况

公司在《公司内控制度》第九章中制定了“担保内部控制制度”，对公司对外担保的条件、审批权限、决策程序、合同管理、信息披露等作了明确规定。

对照中国证监会、深交所的有关规定，公司对外担保事项的内部控制严格、充分、有效，本报告期内不存在违反相关规定及《公司内控制度之“担保内部控制制度”》的情形。

6、公司募集资金使用的内部控制情况

公司在《公司内控制度》第七章中制定了“筹资内部控制制度”，对募集资金的存放、募集资金的使用、募集资金使用情况的报告、募集资金的变更、募集资金使用情况的监督等作了明确规定。

报告期内，公司无募集资金。

7、子公司管理控制：公司通过向全资及控股子公司委派董事、监事及重要高级管理人员加强对其管理，并制定《控股子公司管理制度》等规章制度加以约束和控制，包括但不限于控股子公司的运作、人事、财务、资金、担保、投资、信息、奖惩、内审等方面。

控股子公司控制结构及持股比例表：

序号	控股子公司名称	持股比例%
1	甘肃武威皇台酒业销售有限责任公司	95.24%
2	甘肃日新皇台酒销售有限公司	100%
3	甘肃凉州皇台葡萄酒销售有限公司	100%
4	甘肃陇盛皇台酒业销售有限公司	100%
5	浙江皇台酒业有限公司	100%

公司通过向全资及控股子公司委派董事、监事、高级管理人员加强管理，对控股子公司的运作、人事、财务、资金、奖惩、考核等作了明确规定，不存在对子公司的失控风险，目前对子公司的管理措施主要包括：

干部委派制：公司向所属控股子公司委派董事和监事，对高级管理人员进行聘任，财务人员由股份公司统一管理。

总体调控制：对子公司的人、财、物、销实行集中调控管理，对子公司的机构设置、资金调配、人员编制、职员录用、培训、调配和任免实行统一管理，以保证公司在经营管理上的高度集中。

定期汇报制：对子公司在重大财务、业务事项事实发生前向公司报告，对于按照规定需要公司董事会审议或股东大会审议的重大事项，子公司在履行有关程序后方可实施。子公司定期向公司上报财务会计报表，严格控制向他人提供资金及提供担保。

内部审计制：通过内部控制审计、业务专项审计、投诉调查、离任审计等方法，查错防弊、改善管理、提高效率。

8、公司重大投资的内部控制情况

公司在《公司章程》中明确规定了股东大会、董事会对重大投资的审批权限。公司在《公司内控制度》第八章中制定了“对外投资内部控制制度”，对投资项目的审批、投资所涉部门的责任、融资内部审批程序等作了明确规定。

报告期内，公司没有违反《公司章程》及《对外投资内部控制制度》的情形。

9、公司信息披露的内部控制情况

公司在《公司内控制度》第十六章中制定了《信息披露内部控制制度》、《公司接待推广制度》，并制定了《内幕信息知情人登记管理制度》、《外部信息使用人管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》和《信息披露管理制度》。对公司应披露的信息、信息披露事务管理、信息披露的程序、信息披露的媒体、保密措施等作了明确规定，确保信息披露真实、准确、完整、及时、公平；公司《推广接待工作制度》对接待和

广工作的基本原则和目的、接待和推广工作的部门设置和人员配置、接待和推广工作的内容及行为规范等作了规定。对公司公开信息披露、重大内部信息反馈、推广接待进行有效控制。

报告期内，公司进一步加强了与投资者和潜在投资者之间的沟通力度，努力提高信息披露的质量和标准，提高透明度，进一步促进投资者对公司的了解和认同，保证所有投资者平等获得信息。

二、董事会对内部控制责任的声明及内部控制有效性的结论

《公司 2011 年度内部控制自我评价报告》刊登在 2012 年 4 月 20 日巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上。公司董事会及全体董事保证：本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司董事会对公司内部控制设计与运行的有效性进行了全面评价，认为：公司已建立了一套较为健全的、完善的内部控制管理体系，合理、完整、有效，符合有关法律法規的规定和要求，符合公司实际情况，能够满足公司当前发展需要，各项内部控制管理制度均得到了有效执行。截至 2011 年 12 月 31 日，公司的内部控制设计与运行是有效的。自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间未发生对评价结论产生实质性影响的内部控制的重大变化。

三、独立董事对公司内部控制自我评价报告的独立意见

根据深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》和《关于做好上市公司 2011 年年度报告工作的通知》要求，我们对公司 2011 年内部控制的自我评价报告进行了认真审议，现就公司内部控制自我评价发表独立意见如下：公司已建立了较为完善的内部控制制度体系并能得到有效执行。公司内部控制的自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

四、监事会对公司内部控制自我评价报告的审核意见

监事会对公司内部控制的建立和健全情况进行了认真的审核，认为：公司建立了较为完善的内部控制体系，并能得到有效执行；公司内部控制基本达到规范要求并符合公司实际，能够保证公司发展战略和经营目标的全面实施和充分实现。董事会出具的《2011 年度内部控制评价报告》全面、真实、客观地反映了公司内部控制的建设和运行情况。

五、财务报告内部控制的依据、内部控制存在的缺陷及整改情况

公司以《会计法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》、《企业内

控制配套指引》监管部门的相关规范性文件为依据，结合公司自身规模、行业特征、风险水平等，从控制环境、声誉、财务与运营、合规与舞弊等角度建立了财务报告内部控制。通过日常管理监督和内控专项监督检查，公司确认本年度的财务报告内部控制不存在重大缺陷，但在采购、供应商质量评估和售后服务管理等方面存在个别一般性控制缺陷。

按照《企业内部控制基本规范》及其配套指引等相关文件的要求，针对本报告期内存在的一般性控制缺陷，公司已制定了严格的整改方案，并已在落实相应的整改措施，包括岗位职能调整、相关领域制度和流程体系的修订与完善，以及相关人员专业能力的培训等，同时明确界定了整改责任人及整改时限，2012 年公司内审机构也将对上述领域整改效果的跟进检查纳入其年度工作计划，以促进上述职能领域管理运作的规范化。

六、问责机制的建立和执行情况

（一）年度报告披露重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司已建立了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，报告期执行情况良好，不存在重大会计差错更正、重大遗漏信息补充等情况，存在业绩预告修正情况，具体如下：

2010 年 10 月 29 日，公司披露业绩大幅增长预告，预计 2010 年度净利润约 780 万元至 1093 万元。2011 年 1 月 4 日，公司披露业绩预告修正公告，预计全年亏损约-3600 万元至-4200 万元。2011 年 3 月 23 日，公司再次发布业绩预警修正公告，预计全年亏损增加至-6000 万元。公司频繁修正业绩预告且误差严重，同时业绩预告再次修正公告披露时间滞后。公司的上述行为违反了《上市规则》第 2.1 条、《关于做好上市公司 2010 年年度报告工作的通知》第五条的规定。

为此，深交所发出了公司部监管函【2011】第 12 号。公司及全体董事在经过认真分析后认为：发生上述情况原因系公司在债务重组收益、存货减值及往来款坏账方面判断不准确、与会计师存在分歧导致频繁修正。全体董事表示要吸取教训，严格遵守《证券法》、《公司法》等法规及《上市规则》的规定，及时、真实、准确、完整地履行信息披露义务，杜绝此类事件发生。

（二）其它内部问责机制的建立和执行情况

公司在生产、销售、质量等环节都建立了相应的问责制度，报告期内执行情况良好。不存在重大生产、销售、质量等环节的责任事故。

七、内部控制相关情况

内部控制相关情况	是/否/不适用	备注/说明(如选择否或不适用,请说明具体原因)
一、内部审计制度的建立情况		
1. 公司是否建立内部审计制度,内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是	
2. 公司董事会是否设立审计委员会,公司是否设立独立于财务部门的内部审计部门	是	
3. 内部审计部门是否配置三名以上(含三名)专职人员从事内部审计工作	是	
二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况		
1. 公司是否根据相关规定出具年度内部控制自我评价报告	是	
2. 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效(如为内部控制无效,请说明内部控制存在的重大缺陷)	是	
3. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具审计报告	否	本公司本年度为非强制性要求注册会计师出具内部控制审计报告的公司
4. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具标准审计报告。如出具非标准审计报告或指出公司非财务报告内部控制存在重大缺陷的,公司董事会、监事会是否针对所涉及事项做出专项说明	不适用	本公司本年度为非强制性要求注册会计师出具内部控制审计报告的公司
5. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见(如为异议意见,请说明)	是	
6. 保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见(如适用)	不适用	
三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效		
报告期内,公司审计部在审计委员会的指导下,按年度工作计划开展审计工作,对公司及子公司的经营管理、财务状况、内部控制建立情况以及关联交易、对外担保等事项		

展了审计，同时对各职能部门的关键控制点进行了审计，针对发现的问题，分析原因督促整改，并及时出具专项内部审计报告，向审计委员会汇报工作情况和审计结果。

审计委员会审议内审报告并及时向董事会反馈，在年报审计期间与外部审计机构保持密切联系，及时了解审计进展情况，沟通审计问题，保证了年报数据的及时性、真实性和准备性。

报告期内，审计委员会及审计部完成了各项工作，切实履行了各项职责，对企业控制风险、完善内部监管机制起着有效的监督作用。

四、公司认为需要说明的其他情况（如有）无

第八节 股东大会简介

报告期内，公司共召开了三次股东大会：2010年度股东大会和两次临时股东大会。会议的召集程序、召开程序、出席会议人员资格及表决程序均符合《公司法》、《上市公司股东大会规则》等法律法规和《公司章程》的规定，股东大会决议合法有效。

一、2010年度股东大会

2011年6月30日在甘肃省兰州市宁卧庄宾馆一号楼三楼（西）会议室召开了2010年度股东大会，参加本次股东大会的股东及股东代表2名，代表股份64965396股，占公司有表决权股份总数的36.62%，没有社会公众股股东出席本次会议。会议由公司董事会召集，董事长卢鸿毅先生主持，公司部分董事、监事、高级管理人员和见证律师列席了本次会议。会议的召集、召开与表决程序符合《公司法》、《上市公司股东大会规则》、《深圳证券交易所股票上市规则》及《公司章程》等法律、法规及规范性文件的规定。

会议以现场记名投票方式审议并表决，审议通过了：

- 1、《公司2010年度董事会工作报告》，公司独立董事作了述职报告；
- 2、《2010年度监事会工作报告》；
- 3、《2010年年度报告全文及摘要》；
- 4、《2010年度财务决算报告》；
- 5、《2010年度利润分配方案》；
- 6、《关于续聘希格玛会计师事务所有限公司为公司2011年年度审计机构的议案》；
- 7、《甘肃皇台酒业股份有限公司董事会换届选举的议案》，股东大会在表决此议案时逐项投票表决并采用累积投票制的表决方式；
- 8、《关于甘肃皇台酒业股份有限公司监事会换届选举的议案》，股东大会在表决

议案时逐项投票表决并采用累积投票制的表决方式。

9、《关于修订〈公司章程〉的议案》；

该次会议决议公告刊登在 2011年7月1日《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>上。

二、2011年第一次临时股东大会

2011年3月31日在公司会议室召开了2011年第一次临时股东大会，参加本次股东大会的股东及股东代表2名，代表股份64979516股，占公司表决权股份总数的36.63%。会议由公司董事会召集，董事长卢鸿毅先生主持，公司部分董事、监事、高级管理人员和见证律师列席了本次会议。会议的召集、召开与表决程序符合《公司法》、《上市公司股东大会规则》、《深圳证券交易所股票上市规则》及《公司章程》等法律、法规及规范性文件的规定。

会议以现场记名投票方式审议并表决，审议通过了：

1、《公司章程2011年修正案》；

2、《股东大会议事规则2011年修正案》；

3、《关于增补公司第四届董事会独立董事候选人的议案》，本议案采取累积投票制方式进行表决。

该次会议决议公告刊登在2011年4月1日《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>上。

三、2011年第二次临时股东大会

2011年11月30日在甘肃省兰州市城关区庆阳路488号万盛商务大厦七楼甘肃陇盛皇台酒业有限公司会议室召开了2011年第二次临时股东大会，参加本次股东大会的股东及股东代表2名，代表有表决权股份64,965,396股，占公司表决权股份总数的36.62%。会议由公司董事会召集，董事长卢鸿毅先生主持，公司部分董事、监事、高级管理人员和见证律师列席了本次会议。会议的召集、召开与表决程序符合《公司法》、《上市公司股东大会规则》、《深圳证券交易所股票上市规则》及《公司章程》等法律、法规及规范性文件的规定。

会议以现场记名投票方式审议并表决，审议通过了：

《关于授权公司董事会以公司资产为抵押向金融机构申请流动资金贷款的议案》；

该次会议决议公告刊登在2011年12月1日《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>上。

第九节 董事会报告

一、报告期内经营情况的回顾

报告期内，公司继续致力于“回归与振兴”白酒业务的各项工作，白酒销售收入得以增长，销售范围逐步扩大；葡萄酒业务也有了新的发展思路和突破。报告期内，公司实现营业总收入 10,477.12 万元，较去年同期增长了 62.74%，实现净利润 438.96 万元，同比扭亏为盈，但就公司的增长方式而言，并未发生质的变化，生产规模与销售规模尚未有效突破。2011 年公司筹划非公开发行股票事项，因与标的公司承德避暑山庄企业集团最终未能达成一致意见而终止。公司将坚定不移地实施“回归与振兴”战略，力争实现产品市场与资本市场的双翼齐飞。

（一）白酒业务方面

半成品酒生产方面，着力于提高半成品酒的质量与产量，通过强化落实生产工艺、狠抓现场管理、调整窖池底醅、窖泥复壮养护等管理和技术措施，推行《酿造车间绩效奖罚暂行管理办法》，形成了全员共同抓质量抓产量的浓厚氛围，半成品酒质量、产量有了显著提升。同时，新增了两条较先进的白酒包装生产线，提高了成品酒的生产效率。2011 年，公司完成了对酿造车间供汽设施、设备的改造，并完成了酿造车间供汽管网的改造，大幅降低了煤耗、电耗、水耗，既节约了能源消耗，又节约了人力资源，进一步降低了半成品酒的生产成本。同时，投资 120 万元完成了污水处理厂的改造并通过了环保部门的验收，实现了污水在线监测仪的联网运行。

在市场营销方面，（1）根据地武威市场基础地位逐步巩固。产品基本实现了武威市场区域内的无缝覆盖，皇台品牌价值稳步回归；（2）开始布局重点市场。以兰州为基地的甘肃陇盛皇台酒业有限公司、杭州为基地的浙江皇台酒业有限公司、新余为基地的江西皇台酒业有限公司已完成筹建，销售业务正在走向正轨；（3）高端团购市场稳步推进。皇台至尊十八年已成为甘肃较具影响力的高端白酒；（4）终端市场消费氛围逐渐形成。通过聚焦广告宣传和开展针对消费者的系列促销活动，公司产品消费氛围和消费口碑越来越好；（5）皇台诚信体系建设初见成效。公司在抓质量诚信建设的基础上，加强了队伍诚信、服务诚信、政策诚信建设，公司和品牌的诚信度、美誉度大幅提升。

报告期内，公司在经营方面取得了以下新突破：

销售增幅实现了新突破。本报告期白酒销售同比增长约 70.26%，其中强势品牌龙马本色酒、皇台六鼎酒销量大幅增长；新产品红六鼎、皇台本色系列销售势头强劲；

瓷九鼎、皇台至尊系列经过市场培育已成为当地高端白酒消费的主流品牌。白酒销售创近几年最好水平。

产品升级和自主创新实现新突破。继去年开发的“皇台本色”系列、“皇台六鼎”系列、“皇台至尊”系列新品之后，进一步升级了“红六鼎”、“金六鼎”的外包装，新开发了“皇台祁连冰川”系列高端产品及三款葡萄酒新品，实现了以产品升级带动的价格升级，产品线更加丰富和完整。2011年9月，红六鼎、皇台至尊十八年被甘肃省酿酒工业协会评定为甘肃省酒类产品质量鉴评优秀产品。2011年度，共有8款新产品通过了国家知识产权局的外观设计专利申请，获得了16项外观设计专利证书。

市场建设实现了新突破。重新布局兰州市场后，2011年11月，公司出资1000万元设立全资子公司浙江皇台酒业有限公司。浙江及长三角一带是我国经济较为发达区域，白酒消费潜力巨大，仅浙江就有100多亿的销售额，但这一带没有大的白酒品牌，有消费需求但本土化供给相对不足，这也是选择开辟浙江市场的原因所在。

队伍建设实现了新突破。全资子公司甘肃陇盛皇台酒业有限公司吸纳和培养了一批业务骨干，员工人数已达到238人，营销中坚层逐步形成。公司与兰州理工大学合作，成为兰州理工大学大学生实习及就业见习基地。该校生物工程系首批30名学生前来公司各岗位实习。武威市政府亦对公司给予了人才支持的特殊倾斜政策，由市人社局与市工信局负责面向社会公开招录了30名大学生到本公司工作，除企业发放的薪酬外，市财政为这批大学生发放一定额度的补贴5年，这一扶持措施，有效地调动了大学生扎根基层、服务企业的积极性。上述人才的到位，必将为公司注入新鲜血液，在营销、技术、管理等方面发挥重要作用。

企业形象与品牌形象有了新提升。公司实施“聚焦”的宣传思路，聚焦广告投放，提升传播效果。2011年，公司冠名第十届环青海湖国际公路自行车赛，布展参加第十七届兰洽会，与兰州市广播电视总台、北京华联兰州东方红购物中心、兰州交通音乐广播电台共同主办“皇台杯”“醉美甘肃达人才艺大赛”，与武威市凉州区委宣传部合作开展了庆祝中国共产党成立90周年“皇台杯”“千台大戏送农村”活动，开展了“皇台酒业高考送清凉”等公益活动，企业形象与品牌形象有了新的提升。公司荣获“甘肃省企业质量信用等级AA级企业”、“甘肃省重合同守信用”单位、“武威市2010—2011年度重合同守信用”等荣誉称号。

贷款融资实现了新突破。2011年，公司以所拥有的两宗土地资产为抵押，分别获浦发银行兰州西固支行及甘肃省信托有限责任公司流动资金贷款3000万元、2942万元

为公司产品生产及市场开发提供了资金保证。这也标志着大股东易主后，公司重树信誉，银企关系得到改善，公司重新得到金融机构的支持。

核销历史债务实现了新突破。2011 年，公司分别与甘肃瀚宇投资有限公司及中国农业银行股份有限公司武威分行完成了债务重组，这也标志着公司与东方资产公司兰州办事处、长城资产公司兰州办事处、农业银行武威分行的共计 8760 万元的历史债务彻底得到了解决。

（二）葡萄酒业务方面

葡萄基地管理方面，一是加强了田间管理，二是完成了 130 亩新建园扦插补栽工作，三是加大基础设施的建设力度，包括完成了 918 亩葡萄园三道铅丝的架设，更新了四口灌溉机井，修建了 8 公里的“U”形水渠等。但受 2011 年 1 月罕见低温冻害的影响，葡萄产量较前一年有一定程度的减产。

葡萄酒经营管理方面，一是积极销售葡萄原酒，实现销售收入 912.43 万元；二是研发了三款葡萄酒新品；三是依靠自身技术力量与邀请外籍专家相结合的办法完成了全部葡萄酒设备的检修工作，并完成了 2011 年葡萄的压榨及后续处理工作。

（三）报告期内，公司主营业务及其经营状况

1、2011 年主营业务分行业、产品情况表：

单位：（人民币）万元

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（%）
食品饮料	10,447.94	5,177.63	50.44%	66.90%	79.26%	-3.42%
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（%）
粮食白酒	9,535.52	3,924.65	58.84%	70.26%	73.18%	0.70%
葡萄酒	912.43	1,252.97	-37.32%	140.66%	179.48%	-19.07%

2、主营业务分地区情况表：

单位：（人民币）万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
省内	9,457.90	101.45%
省外	990.04	-36.74%

（四）报告期内公司资产构成变动情况表：

截止 2011 年 12 月 31 日，公司资产构成中的主要资产项目占总资产的比例较上



未发生重大变化。

单位：万元

项目	本报告期末	占资产总额的比例	上年同期	占资产总额的比例
应收账款	1114.89	2.57%	1704.54	4.02%
预付账款	2948.66	6.8%	1504.77	3.55%
其他应收款	468.52	1.08%	825.27	1.95%
存货	10335.93	23.83%	8999.10	21.25%
固定资产净额	15535.28	35.82%	16257.81	39.38%
在建工程	11.23	0.026%	31.49	0.07%
短期借款	3000.00	6.92%	3760	8.88%
预收账款	2390.67	5.51%	633.70	1.5%
应付职工薪酬	376.87	0.87%	569.19	1.34%
其他应付款	5659.13	13.05%	8470.79	20.00%
长期借款	2942.00	6.78%	0	0
一年内到期的非流动负债	0	0	0	0
资产总额	43375.46	100%	42357.51	100%

(五) 报告期内公司财务变动情况

单位：万元

项目	2011 年	2010 年	比上年同期增减额	比上年同期增减比例
销售费用	2227.72	1095.48	1132.24	103.36%
管理费用	2057.97	2445.53	-387.56	-15.85%
财务费用	467.58	399.59	67.99	17.01%



资产减值损失	1049.26	3350.46	-2301.20	-68.68%
营业外收入	3107.25	14.30	3092.95	21629.02%
所得税费用	434.05	117.75	316.30	268.62%

销售费用比去年同期增加 103.36%，主要是市场销售区域范围扩大，加大了广告宣传费用所致；

管理费用比去年同期降低了 15.85%，主要原因是本年度公司为管理和组织公司经营活动而发生的费用降低所致；

财务费用比去年同期增加 17.01%，主要原因是本年度长、短期借款增加所致；

资产减值损失比去年同期减少 68.68%，主要是报告期内对坏账准备、存货跌价损失补提减值损失减少所致；

营业外收入比去年同期增加 21629.02%，主要原因是本年度债务重组利得所致；

所得税费用比去年同期增加 268.62%，主要原因是调整递延所得税资产和子公司利润计提所致。

(六) 报告期内公司现金流量情况表：

单位：万元

项 目	2011 年	2010 年	比上年同期 增减额	比上年同期 增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-1961.30	1576.15	-3537.45	-224.44%
投资活动产生的现金流量净额	-484.86	-174.70	-310.16	-177.54%
筹资活动产生的现金流量净额	2685.27	-2005.87	4691.14	233.87%

经营活动产生的现金流量净额减少，主要是本年度购买商品、接受劳务支付的现金及支付的其他各项费用增加所致；

投资活动产生的现金流量净额减少，主要是本年度购建固定资产所支付的现金增加所致；

筹资活动产生的现金流量净额增加，主要是长、短期借款增加所致。

(七) 主要控股公司的经营情况及业绩

单位：万元

公司名称	控股比例	注册资本	资产规模	经营范围	净利润
甘肃武威皇台酒业销售有限责任公司	95.24%	1,050	6182.48	白酒、葡萄酒、食用酒精、非酒精饮料的批发零售	-932.07
甘肃日新皇台酒销售有限公司	100%	200	3634.99	酒类的批发零售	807.02
甘肃凉州皇台葡萄酒销售有限公司	100%	200	195.86	酒类的批发零售	-0.76
甘肃陇盛皇台酒业有限公司	100%	200	855.47	预包装食品的批发零售	292.51
浙江皇台酒业有限公司	100%	1000	982.00	预包装食品的批发零售	-19.36

(八) 主要供应商、客户情况

报告期内，公司向前五名供应商采购金额合计 2033.74 万元，占年度采购总额的 68.97%；

报告期内，公司向前五名销售商销售产品金额合计 3269.70 万元，占公司销售总额的比例为 31.31%。

二、公司未来发展展望

(一) 白酒产业

白酒行业连续几年都保持了快速增长的趋势，同时高端白酒市场呈现出快速发展的态势。高端白酒的量价齐升给白酒企业带来了丰厚的利润，正是看到了高端酒的市场，所以，白酒企业纷纷推出高端白酒，依托研发中高端新产品实现产品结构提升和实现增长，一方面有助于打造自身的企业品牌形象，另一方面力求获得更多的利润。但是业内人士认为，一味的追求高端发展，在经济增长放缓的环境下，白酒业的增长必将放缓，这是行业发展的必经阶段。2012 年白酒行业整体增长没有问题，但是在增长结构上会发生变化，主要是一线的高端白酒增速将放缓，二三线白酒将加速增长。

业内资本整合、业外资本注入加剧了白酒行业的整合速度和力度。消费向品牌集中，收入和利润向实力企业集中。名优白酒的发展速度加快，生产的集中度将得到进一步的提升。一线白酒企业资本雄厚，产品销售更是稳中有升。对于二三线白酒企业来说，由于行业竞争加剧，渠道与终端建设、品牌建设等营销费用居高不下，加上国家宏观调控，在银根收紧的背景下，以资源换市场成为主旋律，二三线白酒企业要想扩产，首先要到资本的支持。在名牌企业超越行业的快速增长背后，是一批地方性落后小企业的退

和被收购。其中，政府主导的产业集群化值得关注。随着区域酒企加速整合，省级酒业巨头陆续浮出水面。

精准的市场、目标核心消费者与产品定位、差异化的市场运作，新型渠道运作模式导入，建立品牌经营机制，将是白酒企业未来发展的方向之一。

（二）葡萄酒产业

中国酿酒工业协会统计数据显示：2011 年 1 月—11 月，全国葡萄酒产量为 104.11 万千升，同比增长 13.93%。我国的葡萄酒企业数量虽然有所下降，但是，国内的葡萄酒产量呈现出增长的势头。洋酒的大规模进入国内市场给国内葡萄酒企业带来了冲击，但洋红酒的进入也加大了红酒的消费，孕育了国内的红酒消费人群，对行业发展有利。国内葡萄酒的价格和产量在过去的 2011 年也是呈现出量价齐升的局面，业内人士认为，2012 年国内红酒还将保持这一发展势头。只要企业生产出高质量的红酒，相信国内红酒企业的明天会更好。

公司发展机遇与挑战：

国民经济的快速稳定发展，白酒行业持续增长，为公司的快速发展提供了良好的发展环境。

但 2012 年公司经营发展仍面临以下不确定的因素和挑战：

1、物价上涨推动的产品成本上升，尤其是纸张包材以及农产品价格的不断上涨，2012 年的公司生产成本将增加。

2、2011 年公司白酒收入虽然实现了较快增长，但当前公司的增长方式并未发生质的变化，销售瓶颈尚未有效突破。公司核心市场、核心产品、核心客户调整的基础并不牢靠，营销上的调整与优化依然需要继续进行。

3、公司另一主业葡萄酒业务仍处于未启动状态，由于公司葡萄酒品牌长期投入不足，成品葡萄酒销售渠道和队伍基本未建立。

公司 2012 年发展策略：

1、以白酒营销为主线，不断提高白酒销售收入。

进一步巩固河西地区板块市场的销量，实现主导产品在河西市场区域内的无缝覆盖；突出兰州市场的中心地位，利用兰州市场的势能，实现主导产品在全省通卖的目标；强化省内市场运作，实现省内市场汇量增长。争取在甘肃省内打造 3-5 个核心亮点区域，同时推进外省市场的销售，实施区域外拓。力争 2012 年白酒销售额达到一个新的台阶

2、把优化葡萄种植、提升葡萄酒内在品质作为启动葡萄酒业务的切入点，同时



动成品酒销售。

首先，引进美国美百事公司，对公司现有葡萄种植地进行改良优化，打造优良的葡萄酒原料基地，为葡萄酒品质的提升打好基础。

其次，从国内外购买优质的葡萄酒原汁，同时启动公司优质成品葡萄酒的宣传推广。

第三，建立葡萄酒销售队伍，进行品牌推广，启动葡萄酒销售，争取 2012 年成品葡萄酒销售有个良好的开端。

3、继续发挥资本市场的功能，适时进行同业并购。

在坚持公司主业不断盈利的同时，发挥资本市场的资源配置功能，抓住白酒市场快速发展的历史机遇，仍然考虑在条件成熟时整合同行业区域性品牌。

公司 2012 年重点工作：

2012 年将继续实施“回归与振兴”主业的经营战略，强化营销工作的转型与变革，全面提升管理水平，提高工作效率，降低生产和管理成本，进一步优化市场结构、产品结构、客户结构。

1、以市场促效益，推进重点市场发展。

公司产品结构调整和升级逐步完成，新产品已得到消费者的认可和接受，营销队伍中坚力量正在逐步形成，销售是各项工作的重中之重。坚定不移地执行“回归与振兴”白酒主业的战略不动摇，执行“市场决定我们的一切行动”的理念不动摇，千方百计做销售，一切工作服务、服从于销售。继续精耕甘肃本土市场、稳步拓展省外重点市场、全力抢占高端团购市场、深度打造核心样板市场、不断活跃终端消费市场、探索开辟新的营销渠道。以武威、兰州、杭州、新余营销中心为依托，加强区域市场内的深度招商，以促销拉动促进终端消费，组织高端品鉴会，以“陈列第一，氛围第一，客情第一，销量第一”的目标要求，积极培育全国重点市场，推进重点市场快速发展。

2、以管理促效益，持续高效地推进公司内控规范体系的建设和实施工作。

按照《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》及中国证监会、深交所相关文件精神，高度重视《企业内部控制基本规范》的实施工作，建立健全内控规范体系、落实责任部门，做好内控建设的组织保障工作，充分保障内控建设的资源投入。按照“坚决导入、稳步实施、步步深入、逐年提高”的推进原则，持续高效地推进公司内控规范体系的建设工作，建立健全既满足监管要求又符合公司自身发展的内控规范体系，提高防范风险的能力与水平。继续完善用人、激励、约束、分配机制，推进公司精细化管理上水平。

3、以质量促效益，推进全面质量管理。

实施大质量战略，从巩固产品质量向全面提升工作质量、服务质量、员工质量、环境质量、安全卫生质量发展，深入推行全过程抓质量、全员抓质量、专家团队抓质量，为品牌创造价值。

4、以团队促效益，推进企业队伍建设。

进一步加强经营管理队伍、市场营销队伍、行政管理队伍、后勤服务队伍、生产技术队伍建设，进一步精简机构、精炼人员、精确目标、精细责权。重点打造销售队伍，全面增强销售团队整体素质，打造一支有凝聚力、执行力、战斗力和有荣誉感、忠诚度、成长性的营销团队。同时，加强经销商队伍建设，重点培育优质大客户，加强深度招商，创新合作模式。

5、以规模促效益，适时恢复、扩大公司白酒的生产规模，包括在异地新建白酒厂等。

6、以资本运作促效益，寻找行业内的优质资源，适时进行整合和收购，走并购壮大之路，力求实现产品市场与资本市场的双翼齐飞。

7、以节会促效益，全力协办甘肃省第二届中国·河西走廊有机葡萄酒节。

(三) 发展规划资金需求、使用计划以及资金来源情况

公司未来发展规划资金需求主要为日常生产经营、市场开发需求，资金主要来源于自有资金以及在一定条件下通过借贷和资本市场等方式融资。

三、报告期内的投资情况

(一) 募集资金投资情况：报告期无募集资金投资情况。

(二) 报告期内非募集资金投资情况。

1、公司出资 40 万元收购了控股子公司甘肃陇盛皇台酒业公司 20%的股权使其成为全资子公司，工商变更手续已办理完毕。

2、公司出资 1000 万元人民币设立了全资子公司——浙江皇台酒业有限公司。本项投资不构成关联交易，不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组。详见 2011 年 11 月 15 日《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网相关公告。

四、公司董事会认为：公司 2011 年财务报告由希格玛会计师事务所有限公司审计并出具标准无保留意见审计报告，真实客观地反映了公司 2011 年度财务状况、经营成果及现金流量。

五、董事会日常工作情况

(一) 报告期内，董事会的会议情况及决议内容

报告期内，董事会共召开了十一次会议，会议情况及决议内容如下：

会次	时间	会议决议
第四届董事会 2011 年第一次临时会议	2011 年 1 月 28 日	审议通过了《关于本公司与上海厚丰签署<资金使用协议>的议案》。详见 2011 年 1 月 29 日刊登在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上的相关公告。
第四届董事会 2011 年第二次临时会议	2011 年 3 月 3 日	1、审议通过了《关于增补公司第四届董事会独立董事的议案》；2、审议通过了《公司章程 2011 年修正案》；3、审议通过了《股东大会议事规则 2011 年修正案》；4、审议通过了《关于召开公司 2011 年第一次临时股东大会的议案》。详见 2011 年 3 月 4 日刊登在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上的相关公告。
第四届董事会第十二次会议	2011 年 3 月 31 日	1、审议通过了《2010年度董事会工作报告》；2、审议通过了《2010年度总经理工作报告》；3、审议通过了《甘肃皇台酒业股份有限公司2010年度报告全文及摘要》；4、审议通过了《甘肃皇台酒业股份有限公司2010年度财务决算报告》；5、审议通过了《甘肃皇台酒业股份有限公司2010年度利润分配预案》；6、审议通过了《关于续聘希格玛会计师事务所有限公司为公司2011年年度审计机构的议案》；7、审议通过了《公司内部控制自我评价报告》。详见2011年4月2日刊登在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上的相关公告。
第四届董事会第十三次会议	2011 年 4 月 23 日	审议通过了《甘肃皇台酒业股份有限公司 2011 年第一季度报告全文及正文》，本次会议仅审议了此项议案，根据相关规定免刊登董事会决议公告。
第四届董事会 2011 年第三次临时会议	2011 年 6 月 8 日	1、审议通过了《甘肃皇台酒业股份有限公司董事会换届选举的议案》；2、审议通过了《关于修改本公司<章程>的议案》；3、审议通过了《关于召开本公司2010年年度股东大会的议案》。详见 2011 年 6 月 9 日刊登在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上的相关公告。
第五届董事会第一次会议	2011 年 6 月 30 日	1、《推举战略发展委员会组成人员》；2、《推举审计委员会组成人员》；3、《推举提名委员会组成人员》；4、《推举薪酬与考核委员会组成人员》；5、《选举董事长的议案》；6、《选举副董事长

		的议案》；7、《聘任公司总经理的议案》；8、《聘任副总经理的议案》；9、《聘任财务总监的议案》；10、《聘任董事会秘书的议案》；11、《聘任证券事务代表的议案》。详见 2011 年 7 月 2 日刊登在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上的相关公告。
第五届董事会 2011 年第一次临时会议	2011 年 8 月 4 日	1、审议通过了《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》；2、逐项审议通过了《关于公司 2011 年非公开发行股票方案的议案》；3、审议通过了《皇台酒业股份有限公司 2011 年度非公开发行股票预案的议案》；4、审议通过了《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次非公开发行股票相关事宜的议案》；5、审议通过了《关于修订〈公司募集资金管理办法〉的议案》；6、审议通过了《关于本次非公开发行股票募集资金运用可行性方案的议案》；7、审议通过了《关于公司与上海厚丰投资有限公司签署附生效条件的股份认购协议的议案》；8、审议通过了《关于公司建立募集资金专项账户的议案》；9、审议通过了《关于前次募集资金使用情况的专项报告的议案》；10、审议通过了《关于召开审议本次非公开发行事宜的股东大会的议案》。详见 2011 年 8 月 5 日刊登在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上的相关公告。
第五届董事会第二次会议	2011 年 8 月 15 日	审议通过了《甘肃皇台酒业股份有限公司 2011 年半年度报告及其摘要》，本次会议仅审议了此项议案，根据相关规定免刊登董事会决议公告。
第五届董事会第三次会议	2011 年 10 月 25 日	审议通过了《甘肃皇台酒业股份有限公司 2011 年三季度报告全文及正文》，本次会议仅审议了此项议案，根据相关规定免刊登董事会决议公告。
第五届董事会 2011 年第二次临时会议	2011 年 11 月 14 日	1、审议通过了《关于授权公司董事会以公司资产为抵押向金融机构申请流动资金贷款的议案》；2、审议通过了《关于投资设立浙江皇台酒业有限公司的议案》；3、审议通过了《关于召开公司 2011 年第二次临时股东大会的议案》。详见 2011 年 11 月 15 日刊登在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上的相关公告。
第五届董事会 2011 年第三次临时会议	2011 年 11 月 30 日	审议通过了《甘肃皇台酒业股份有限公司内幕知情人登记管理制度（修订）》。详见 2011 年 12 月 1 日刊登在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上的相关公告。

（二）董事会对股东大会决议执行情况

报告期内，公司董事会共召集召开了 3 次股东大会，其中两次临时股东大会，公

董事会根据《公司法》、《证券法》等有关法律法规和《公司章程》要求，严格按照股东大会的决议和授权，认真执行股东大会通过的各项决议。

（三）董事会下设审计委员会的履职情况

公司董事会审计委员会由 3 名董事组成，其中的主任委员由具有注册会计师资格的贾福宁先生担任。根据中国证券监督管理委员会公告[2011]41 号公告、深圳证券交易所《关于做好上市公司 2011 年年度报告披露工作的通知》（深证上〔2011〕396 号）、《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〉（2007 年修订）》及《甘肃证监局关于辖区上市公司做好 2011 年年报工作的通知》（甘证监发字【2012】20 号）的有关要求，董事会审计委员会对公司 2011 年度审计工作总结如下：

1、在希格玛会计师事务所有限公司（以下简称“希格玛”）正式进场前，审计委员会认真审阅了公司 2011 年度审计工作计划与相关资料，与负责公司年度审计工作的希格玛注册会计师协商确定了公司 2011 年度财务报告审计工作的时间安排，并由公司财务部负责人向各位独立董事提交。

2、在年审注册会计师进场前，认真审阅了公司初步编制的财务会计报表，并出具了书面审议意见。

3、公司年审注册会计师进场后，董事会审计委员会与公司年审注册会计师就审计过程中相关事宜适时进行沟通和交流。

4、公司年审注册会计师出具初步审计意见后，董事会审计委员会再一次审阅了公司 2011 年度财务会计报表，形成书面审议意见。

5、在希格玛出具 2011 年度审计报告后，董事会审计委员会召开会议，对希格玛从事本年度公司的审计工作进行了总结，审计委员会认为：希格玛会计师事务所有限公司恪尽职守，遵循独立、客观、公正的职业准则，圆满完成了公司委托的各项工作。因此，建议公司董事会继续聘请希格玛会计师事务所有限公司为本公司 2012 年度审计机构。

（四）董事会下设薪酬与考核委员会的履职情况

2011 年，公司董事会薪酬与考核委员会按照《公司章程》、《薪酬与考核委员会工作细则》所赋予的职责与权限，本着为股东和董事会负责的精神，勤勉尽责，认真开展各项工作，具体情况如下：

报告期内，薪酬与考核委员会对公司董事、监事及高级管理人员的履行职责情况进行了绩效考核，并审核了董事、监事及高级管理人员的薪酬方案，认为公司董事、监事和高级管理人员所披露薪酬符合实际收入。

截至报告期末，公司没有实施股权激励计划。

六、利润分配或资本公积金转增股本预案

（一）董事会本次利润分配或资本公积金转增股本预案

经希格玛会计师事务所有限公司审计，公司 2011 年实现净利润为 4,389,629.26 元，根据《公司法》和《公司章程》关于利润分配的有关规定，公司本期净利润弥补以前年度亏损后，期末未分配利润仍为负值，因此，公司 2011 年度不分配利润，也不进行公积金转增股本。

以上分配预案尚需提请股东大会审议。

（二）公司前三年现金分红情况

单位：（人民币）元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	年度可分配利润
2010 年	0.00	-59,399,120.31	0.00%	-265,452,209.26
2009 年	0.00	7,020,267.06	0.00%	-206,053,088.95
2008 年	0.00	-58,807,077.98	0.00%	-213,073,356.01
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例（%）				0.00%

（三）独立董事对董事会未提出现金利润分配预案的独立意见：

作为甘肃皇台酒业股份有限公司的独立董事，我们参加了公司第五届董事会第四次会议，根据《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《上市公司治理准则》、深交所《关于做好上市公司 2011 年年度报告工作的通知》及《公司章程》等有关规定，对董事会未做出现金利润分配预案发表独立意见如下：

鉴于公司 2011 年度净利润弥补以前年度亏损后，期末未分配利润仍为负值。公司董事会提出了 2011 年度不分配利润，也不进行公积金转增股本的预案。

我们认为：公司董事会 2011 年度未作出现金分红的预案，符合相关法律法规和公司章程的要求，2012 年度公司生产经营和营销市场建设均需要大量资金，不进行现金分红有利于维护股东的长远利益。我们对董事会作出的不进行现金利润分配的预案表示赞同。

七、内幕信息知情人管理制度的建立和执行情况

公司在以前年度已建立了《内幕信息知情人登记管理制度》和《外部信息使用人管理制度》、《信息披露管理制度》，并认真贯彻执行。报告期内，依据证监会公告（201

30 号的要求，对《内幕信息知情人登记管理制度》进行了再次修定，并经五届董事会 2011 年第三次临时会议审议通过后作了公开披露。公司严格按照相关制度的规定和要求，积极做好内幕信息管理以及内幕信息知情人登记工作，能够如实、完整记录内幕信息在公开披露前的报告、传递、编制、审核、披露各环节所有内幕信息知情人名单。定期报告披露前，及时提示禁止买卖窗口，防止违规事件发生；重大事项期间，与相关内幕信息知情人签订保密协议，从源头预防内幕交易，将内幕信息知情人范围控制在最小；接待机构来访调研时，做好受访人员安排，要求来访人员签署保密承诺，严格控制和防范未披露信息外泄。

2011 年，公司未发生董事、监事、高级管理人员及其他内幕信息知情人员违规买卖公司股票的情形，无监管处罚记录。

八、建立健全内部控制体系的工作计划和实施方案

公司已于 2012 年 3 月 31 日在巨潮资讯网披露了《皇台酒业内控规范实施方案》，2012 年，公司将按照《企业内部控制基本规范》、《上市公司内部控制指引》、《企业内部控制配套指引》等规范要求，对内控体系进行全面梳理，不断完善和健全内部控制体系，确保其有效运行，促进公司持续健康发展。

九、其他报告事项：

报告期内，本公司选定的公开信息披露媒体为《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。自 2012 年 1 月 1 日起，公司选定的公开信息披露媒体变更为《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

第十节 监事会报告

一、监事会的日常工作情况

报告期内，公司监事会按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》和《监事会议事规则》所列有关规定，依法履行监督职责，认真开展工作。本报告期内，公司监事均列席了股东大会和董事会的全部会议，审议和监督历次董事会和股东大会的议案和程序，并召开了六次会议，具体情况如下：

会次	时间	主要内容
第四届监事会第十二次会议	2011 年 3 月 31 日	1、审议通过了《2010 年度监事会工作报告》；2、审议通过了《甘肃皇台酒业股份有限公司 2010 年度报告全文及摘要》；3、审议通过了《甘肃皇台酒业股份有限公司

		年度财务决算报告》；4、审议通过了《甘肃皇台酒业股份有限公司 2010 年度利润分配预案》；5、审议通过了《关于续聘希格玛会计师事务所有限公司为公司 2011 年年度审计机构的议案》；6、审议通过了《公司内部控制自我评价报告》。详见 2011 年 4 月 2 日刊登在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上的相关公告。
第四届监事会第十三次会议	2011 年 4 月 23 日	审议通过了《甘肃皇台酒业股份有限公司 2011 年第一季度报告全文及正文》，本次会议仅审议了此项议案，根据相关规定免刊登监事会决议公告。
第四届监事会 2011 年第一次临时会议	2011 年 6 月 8 日	审议通过了《关于甘肃皇台酒业股份有限公司监事会换届选举的议案》。详见 2011 年 6 月 9 日刊登在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上的相关公告。
第五届监事会第一次会议	2011 年 6 月 30 日	审议通过了《关于选举魏汉儒先生为公司第五届监事会主席的议案》。详见 2011 年 7 月 2 日刊登在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上的相关公告。
第五届监事会第二次会议	2011 年 8 月 15 日	审议通过了《甘肃皇台酒业股份有限公司 2011 年半年度报告全文及摘要》，本次会议仅审议了此项议案，根据相关规定免刊登监事会决议公告。
第五届监事会第三次会议	2011 年 10 月 25 日	审议通过了《甘肃皇台酒业股份有限公司 2011 年三季度报告全文及正文》，本次会议仅审议了此项议案，根据相关规定免刊登监事会决议公告。

二、监事会对下列事项发表的意见

2011 年度，公司监事会按照《公司法》和《公司章程》赋予的职责，依法列席公司全年历次董事会会议和股东大会，积极开展工作，对公司规范运作、财务状况、关联交易等情况进行独立、有效的监督检查，并对下列事项发表了意见。

1、对公司依法运作情况发表的意见

公司股东大会、董事会和管理层严格依照《公司法》、《证券法》和《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》等法律、法规和《公司章程》等的规定规范运作，决策程序合法，不存在违规经营情况；公司已建立了较为完善的内部控制制度；公司董

及高级管理人员认真履行了职责，没有损害公司、股东利益和违反国家法律、法规及公司章程的行为。

2、对检查公司财务情况发表的意见

公司财务管理、内控制度健全，财务运作规范，所有定期报告均真实、客观地反映了公司 2011 年度的财务状况和经营成果。

3、对会计师事务所出具的审计报告发表的意见

希格玛会计师事务所有限公司出具了标准无保留意见的审计报告。监事会认为，该报告真实、客观、准确地反映了公司财务状况、经营成果和现金流量状况。希格玛会计师事务所有限公司出具的审计意见和对有关事项做出的评价是客观公正的。

4、对募集资金使用情况发表的意见

报告期内，公司无募集资金，因此不存在与募集投资项目相关的问题。

5、对收购、出售资产情况发表的意见

报告期内，公司无收购资产、出售资产的情况。

6、对公司关联交易情况发表的意见

报告期内，由于公司向控股股东上海厚丰投资有限公司借款，因此构成了关联交易，公司与大股东所签署的借款协议，未附加违约责任等其他特别条款，只需向大股东支付中国人民银行同期贷款基准利率。从借款的财务成本比较，向大股东借款所承担的利息相对较少，借款用途清晰，补充了公司的流动资金，有利于公司的发展。监事会认为此项关联交易，是按市场经济规律和原则进行的，遵循了公开、公平、公正的原则，在公司的关联交易中未发现任何损害公司和股东利益的行为。

7、对公司内部控制自我评价报告的审核意见

监事会对公司内部控制的建立和健全情况进行了认真的审核，认为：公司建立了较为完善的内部控制体系，并能得到有效执行；公司内部控制基本达到规范要求并符合公司实际，能够保证公司发展战略和经营目标的全面实施和充分实现。董事会出具的《2011 年度内部控制自我评价报告》全面、真实、客观地反映了公司内部控制的建设和运行情况。

8、对公司建立和实施内幕信息知情人管理制度情况发表的意见

监事会认为，公司已建立了《内幕信息知情人登记管理制度》，并依据中国证监会的有关文件要求适时进行修订，在实际工作中也得到了认真贯彻执行。公司注重从源预防内幕交易，将内幕信息知情人范围控制在最小，防止了违规事件的发生，公司执

《内幕信息知情人登记管理制度》是有效的。

第十一节 重要事项

一、本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、报告期内无控股股东及其关联方非经营性占用资金的情况。年审会计师对资金占用的专项审核意见与本报告同日刊登于巨潮资讯网。

三、报告期内公司未持有其他上市公司股权、参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司或期货公司等金融企业股权，也未参加拟上市公司投资。

四、报告期内公司无收购资产、出售资产的情况

五、报告期内公司未提出或实施股权激励计划

六、报告期内发生的重大关联交易

1、关联方交易

(1) 关联方交易原则及定价政策

本公司与关联企业之间的业务往来按一般市场经营规则进行，与其他业务往来企业同等对待。本公司与关联企业之间不可避免的关联交易，遵照公平、公正的市场原则进行。

本公司同关联方之间代购代销及提供其他劳务服务的价格，有国家定价的，适用国家定价，没有国家定价的，按市场价格确定，没有市场价格的，参照实际成本加合理费用原则由双方协商定价，对于某些无法按照“成本加费用”的原则确定价格的特殊服务，由双方协商定价。

(2) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

本报告期内本公司没有向关联方发生购销商品、提供和接受劳务的交易活动。

(3) 关联托管情况

本报告期内本公司没有发生委托关联方管理资产和接受关联方委托管理资产活动。

(4) 关联承包情况

本报告期内本公司没有发生关联方承包活动。

(5) 关联租赁情况

本报告期内本公司没有发生关联租赁活动。

(6) 关联担保情况

本报告期内本公司没有为关联方提供担保。

(7) 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
上海厚丰投资有限公司	20,341,800.00	2011年1月	未确定	2011年1月双方签订借款协议,利率执行银行同期贷款基准利率。公司根据生产经营,陆续从上海厚丰投资有限公司拆入或归还资金。本年度应付利息3,756,485.14元。
拆出				

(8) 关联方资产转让、债务重组情况

本报告期内本公司没有与关联方发生资产转让、债务重组的情况。

2、关联方应收应付款项

(1) 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
无					

(2) 应付关联方款项

项目名称	关联方名称	期末金额	期初金额
其他应付款	上海厚丰投资有限公司	24,098,285.14	32,300,000.00
其他应付款	北京鼎泰亨通有限公司及武威分公司	10,503,219.80	10,503,219.80

七、重大合同及履行情况

1、本报告期内签订并履行、以前期间签订延续到本报告期履行的重大合同有：

(1) 2010年12月29日本公司与中国农业银行股份有限公司武威分行签署的《协议书》，协议约定本公司支付给中国农业银行股份有限公司武威分行1855万元（借款本金1650和利息205万元），一次性结清双方的债权债务，剩余利息不再清偿。本公司已于2010年12月24日以货币资金向中国农业银行股份有限公司武威分行清偿300万元，2011年1月30日以货币资金向中国农业银行股份有限公司武威分行清偿1555万元，共计1855万元，完全履行协议约定事项。2011年1月1日该项债务账面借款本金为1350万元，累计欠付利息为8,093,203.00元，本次债务重组产生收益6,043,203.00元计入本年度营业外收入。

(2) 2010年12月16日甘肃瀚宇投资有限公司以1610万元价款在天津金融资产交易所通过公开竞价方式受让了中国长城资产管理公司兰州办事处拥有本公司借款本

2410 万元及其所欠利息共计 4,043.65 万元的债权。2011 年 1 月 28 日本公司与甘肃瀚宇投资有限公司签署协议，由本公司支付给甘肃瀚宇投资有限公司 1,674.18 万元（借款本金 1610 万元和手续费 64.18 万元）债务清偿款，剩余债务不再清偿，双方债权债务关系终结。本公司已于 2011 年 1 月 28 日以货币资金向甘肃瀚宇投资有限公司清偿 1,674.18 万元，完全履行协议约定事项。2011 年 1 月 1 日该项债务账面借款本金为 2410 万元，累计欠付利息为 17,114,086.34 元，本次债务重组产生收益 24,472,286.34 元计入本年度营业外收入。

以上两项重大事项，详见公司分别于 2011 年 1 月 5 日、2 月 1 日发布于《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网的《重大事项公告》及《重大事项进展公告》。

(3) 本公司 2010 年 4 月与北京通达韦思管理咨询有限公司签订的《营销咨询服务合同书》在报告期内继续履行（履行期限为 2010 年 4 月至 2013 年 4 月）。

除此之外，未发生或以前发生但延续到报告期的重大交易、托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产事项的情形。

2、报告期内，未发生或以前期间发生但延续到报告期的重大担保合同的情形。

3、报告期内，公司没有对外及对其控股子公司提供过担保事项，也没有延续到报告期的重大担保事项。

4、报告期内，未发生或以前期间发生但延续到报告期的重大委托他人进行现金资产管理的情形，未发生委托理财事项，未发生委托贷款事项。

5、重要的资产负债表日后事项说明

2012年2月28日，本公司与美国美百事有限责任公司签订了《葡萄基地租赁协议》，将本公司位于武威市凉州区清源镇面积为2943668.99平方米（约4415.55亩）用作葡萄基地的土地使用权及地面附着物租赁给美国美百事有限责任公司。租赁期自2012年3月1日起算，租赁协议的履行期限为20年。美国美百事有限责任公司租赁葡萄基地用于种植酿酒葡萄、投建葡萄酒庄，并承诺对土地进行持续改良和投入。

协议约定租赁费为：第一年 500 万元、第二年 500 万元、第三年 1000 万元，以后每年租赁费不低于 1000 万元，增长幅度双方协商确定。

八、公司或持股5%以上股东承诺事项

公司控股股东上海厚丰投资有限公司承诺在收购之日起一年内不转让所持皇台酒业股份，且在收购之日起一年内对公司原有资产无处置计划及重组计划。2010年11月8日又追加承诺：在上述期限届满后的三个月内，仍无处置其拥有权益的股份的计划。在

告期内，上海厚丰已履行了承诺。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，公司继续聘任希格玛会计师事务所有限公司为公司2011年度审计机构。

2011年根据公司与希格玛会计师事务所有限公司签订的《审计业务约定书》，共支付审计费用30万元。

截止报告期末，希格玛会计师事务所有限公司已为本公司提供了七年审计服务。

十、公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

报告期内，公司及公司董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人、收购人没有受到有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、认定为不适当人选被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情形。

十一、报告期内，公司未发生《证券法》第六十七条、《公开发行股票公司信息披露实施细则（试行）》第十七条所列的重大事件。

十二、本年度公司与控股股东及其他关联方之间不存在违规占用资金及违规担保的情况。

公司独立董事关于公司控股股东及其他关联方资金占用和对外担保的专项说明和独立意见：

1、公司严格遵照中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56号）和证监发[2005]120号《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发[2005]120号）等法律法规和《公司章程》的规定，规范公司关联方资金往来和对外担保制度，落实公司关联方资金往来和对外担保审批程序，严格控制公司关联方资金占用对外担保风险。

2、报告期内，公司不存在控股股东及其他关联方占用公司资金的情况。

3、报告期内，公司未发生任何形式的对外担保事项，也没有以前期间发生但延续到报告期的对外担保事项。

十三、报告期内，公司未发生董事、监事、高级管理人员、持股5%以上股东违反相关规定买卖公司股票的情形。

十四、接待投资者调研及来访情况

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
------	------	------	------	---------------



2011 年 01 月 06 日	本公司	电话咨询	投资者	2010 年度主营业务收入情况、业绩修正原因
2011 年 01 月 17 日	本公司	电话咨询	投资者	债务核销进展情况
2011 年 01 月 28 日	本公司	电话咨询	投资者	公司一月份销售情况及 2011 年生产经营计划
2011 年 02 月 17 日	本公司	电话咨询	投资者	2010 年总体生产经营情况
2011 年 02 月 21 日	本公司	实地调研	个人投资者	以公司对外披露信息为限, 介绍公司的发展历程、生产经营情况、当前销售状况, 参观了公司的白酒酿造车间、包装车间、半成品酒库、葡萄酒生产线。
2011 年 03 月 04 日	本公司	电话咨询	投资者	一季度销售情况及新提名独立董事个人情况
2011 年 03 月 10 日	本公司	电话咨询	投资者	一季度经营情况
2011 年 03 月 22 日	本公司	电话咨询	投资者	一季度生产经营情况
2011 年 04 月 02 日	本公司	电话咨询	投资者	已披露年报中不明白的问题咨询
2011 年 04 月 12 日	本公司	电话咨询	投资者	股东大会召开时间
2011 年 04 月 26 日	本公司	电话咨询	投资者	一季报销售费用较上年增长的原因
2011 年 04 月 27 日	本公司	电话咨询	投资者	白酒及葡萄酒生产销售情况
2011 年 05 月 09 日	本公司	电话咨询	投资者	销售情况, 有无网购业务, 深圳能否买到皇台酒?
2011 年 05 月 30 日	本公司	电话咨询	投资者	淡旺季区别, 销售情况如何?
2011 年 06 月 01 日	本公司	电话咨询	投资者	股东大会召开时间, 为何还无通知公告
2011 年 06 月 02 日	本公司	电话咨询	投资者	询问生产经营情况
2011 年 06 月 07 日	本公司	电话咨询	投资者	停牌的原因
2011 年 06 月 13 日	本公司	电话咨询	投资者	什么时候复牌
2011 年 06 月 21 日	本公司	电话咨询	投资者	重组能否成功, 何时复牌
2011 年 06 月 25 日	本公司	电话咨询	投资者	何时复牌, 重组进展情况
2011 年 06 月 30 日	本公司	电话咨询	投资者	重组能否成功, 7月6号以后会不会继续停牌
2011 年 07 月 01 日	本公司	电话咨询	投资者	重组能否成功, 6号会不会继续停牌
2011 年 07 月 15 日	本公司	电话咨询	投资者	重组进展情况
2011 年 07 月 21 日	本公司	电话咨询	投资者	重组进展情况, 重组对象是什么
2011 年 07 月 26 日	本公司	电话咨询	投资者	重组进展情况
2011 年 08 月 03 日	本公司	电话咨询	投资者	8 月 5 日会不会复牌
2011 年 08 月 04 日	本公司	电话咨询	投资者	公司股票明天能开盘吗
2011 年 08 月 23 日	本公司	电话咨询	投资者	股票增发事宜
2011 年 09 月 05 日	本公司	电话咨询	投资者	个人有没有机会参加公司的定向增发
2011 年 09 月 07 日	本公司	电话咨询	投资者	定向增发审批需多久, 何时召开股东大会
2011 年 09 月 14 日	本公司	电话咨询	投资者	定向增发进展情况
2011 年 09 月 22 日	本公司	电话咨询	投资者	对拟收购标的公司的定价依据
2011 年 10 月 12 日	本公司	电话咨询	西安信托	对公司未来发展规划方面的沟通了解



2011 年 10 月 24 日	本公司	电话咨询	投资者	定向增发进展情况, 明年能否摘帽
2011 年 11 月 04 日	本公司	电话咨询	投资者	何时召开关于定向增发的股东大会, 进展是否顺利?
2011 年 11 月 15 日	本公司	电话咨询	投资者	明年能否摘帽
2011 年 11 月 23 日	本公司	电话咨询	投资者	收购山庄集团进展情况, 明年能否摘帽, 公司今年销售情况
2011 年 12 月 01 日	本公司	电话咨询	投资者	11 月 30 日召开的股东大会为什么没一次审议定向增发事宜, 定向增发进展情况
2011 年 12 月 06 日	本公司	电话咨询	投资者	定向增发进展情况, 公司今年业绩如何?
2011 年 12 月 12 日	本公司	电话咨询	投资者	定向增发进展情况
2011 年 12 月 19 日	本公司	电话咨询	投资者	定向增发进展情况, 近期公司股价下跌是什么原因?
2011 年 12 月 21 日	本公司	电话咨询	投资者	股票停牌原因, 停多久? 收购山庄集团进展情况以及公司产品销售情况
2011 年 12 月 23 日	本公司	电话咨询	投资者	股价跌停原因, 今年能否扭亏, 能否摘帽, 生产经营是否正常?
2011 年 12 月 26 日	本公司	电话咨询	投资者	公司股价连续跌停原因, 收购山庄进展情况
2011 年 12 月 27 日	本公司	电话咨询	投资者	公司股价为什么连续跌停, 生产经营是否正常
2011 年 12 月 28 日	本公司	电话咨询	投资者	公司股价为什么连续跌停, 是否业绩出现了重大亏损或有其他重大事项, 生产经营是否正常
2011 年 12 月 29 日	本公司	电话咨询	投资者	公司为什么不申请停牌直到业绩预告出来后复牌
2011 年 12 月 30 日	本公司	电话咨询	投资者	公司股价连续跌停原因, 生产经营是否正常

十五、报告期内公司信息披露情况

公司所有信息披露指定报刊为《中国证券报》和《证券时报》, 刊载网站网址 www.cninfo.com.cn, 具体情况如下表:

序号	公告名称	披露时间
1	重大事项公告	2011.1.5
2	业绩预告修正公告	2011.1.5
3	第四届董事会 2011 年第一次临时会议决议公告	2011.1.29
4	关于向大股东上海厚丰投资有限公司借款的提示性公告	2011.1.29
5	重大事项进展公告	2011.2.1
6	西安希格玛会计师事务所关于对两项重组收益计入营业外收入的说明	2011.2.1
7	关于向大股东上海厚丰投资有限公司借款的公告	2011.2.1
8	第四届董事会 2011 年第二次临时会议决议公告	2011.3.4
9	独立董事辞职公告	2011.3.4
10	关于召开 2011 年第一次临时股东大会通知	2011.3.4
11	2010 年度业绩预告修正公告	2011.3.24
12	2011 年第一次临时股东大会决议公告	2011.4.1



13	2011 年第一次临时股东大会的法律意见书	2011.4.1
14	股东大会议事规则（2011 年 3 月）	2011.4.1
15	公司章程（2011 年 3 月）	2011.4.1
16	独立董事候选人声明（李、吴）	2011.4.1
17	独立董事提名人声明（李、吴）	2011.4.1
18	2010 年年度报告	2011.4.2
19	2010 年年度报告摘要	2011.4.2
20	第四届监事会对 2010 年年度报告的审核意见	2011.4.2
21	监事会对《2010 年公司内部控制自我评价报告》的意见》	2011.4.2
22	独立董事专项意见	2011.4.2
23	2010 年年度审计报告	2011.4.2
24	公司内部控制自我评价报告	2011.4.2
25	关于公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明	2011.4.2
26	第四届董事会第十二次会议决议公告	2011.4.2
27	第四届监事会第十二次会议决议公告	2011.4.2
28	2011 年第一季度业绩预告公告	2011.4.15
29	2011 年第一季度报告正文	2011.4.26
30	2011 年第一季度报告全文	2011.4.26
31	2010 年年度报告补充公告	2011.5.10
32	关于重大资产重组停牌公告	2011.6.7
34	独立董事候选人声明（李、吴、赵、贾）	2011.6.9
35	《章程修正案》	2011.6.9
36	关于召开 2010 年年度股东大会的通知	2011.6.9
37	独立董事提名人声明	2011.6.9
38	第四届监事会 2011 年第一次临时会议决议公告	2011.6.9
39	独立董事对提名董事、独立董事事项发表的意见	2011.6.9
40	第四届董事会 2011 年第三次临时会议决议公告	2011.6.9
41	董事、独立董事候选人简历更正公告	2011.6.10
42	重大资产重组进展公告	2011.6.14
43	重大资产重组进展公告	2011.6.21
44	重大资产重组进展公告	2011.6.28
45	公司章程（2011 年 6 月）	2011.7.1
46	2010 年度股东大会的法律意见书	2011.7.1



47	2010 年度股东大会决议公告	2011.7.1
48	第五届董事会第一次会议决议公告	2011.7.2
49	独立董事意见	2011.7.2
50	第五届监事会第一次会议决议公告	2011.7.2
51	重大资产重组进展暨延期复牌公告	2011.7.5
52	重大资产重组进展公告	2011.7.12
53	2011 年半年度业绩预告	2011.7.15
54	重大资产重组进展公告	2011.7.19
55	重大重组进展公告	2011.7.26
56	2011 年度非公开发行股票预案	2011.8.5
57	关于本次非公开发行股票募集资金运用可行性分析报告	2011.8.5
58	避免同业竞争的承诺函	2011.8.5
59	第五届董事会 2011 年第一次临时会议决议公告	2011.8.5
60	募集资金管理办法（2011 年 8 月）	2011.8.5
61	独立董事意见	2011.8.5
62	独立董事对公司关联方资金占用和对外担保情况的专项说明和独立意见	2011.8.17
63	2011 年半年度财务报告	2011.8.17
64	2011 年半年度报告摘要	2011.8.17
65	2011 年半年度报告	2011.8.17
66	股票交易异常波动公告	2011.9.1
67	2011 年三季度业绩预告	2011.10.15
68	2011 年第三季度报告正文	2011.10.27
69	2011 年第三季度报告全文	2011.10.27
70	第五届董事会 2011 年第二次临时会议决议公告	2011.11.15
71	对外投资公告	2011.11.15
72	关于召开 2011 年第二次临时股东大会的通知	2011.11.15
73	内幕知情人登记管理制度（2011 年 11 月）	2011.12.1
74	2011 年第二次临时股东大会决议公告	2011.12.1
75	第五届董事会 2011 年第三次临时会议决议公告	2011.12.1
76	2011 年第二次临时股东大会的法律意见书	2011.12.1
77	关于向金融机构借款的公告	2011.12.2
78	股票交易异常波动停牌核查公告	2011.12.20



79	股票交易异常波动公告	2011.12.22
80	股票交易异常波动公告	2011.12.27

第十二节 财务报告

希格玛会计师事务所有限公司

Xigema Certified Public Accountant Co., Ltd.

希会审字(2012)0792 号

审计报告

甘肃皇台酒业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的甘肃皇台酒业股份有限公司（以下简称“皇台酒业公司”）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2011 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对合并及母公司财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是管理层的责任，这种责任包括：(1)在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；(2)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。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。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。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择



审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

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、审计意见

我们认为，皇台酒业公司合并及母公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了皇台酒业公司 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2011 年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量。

希格玛会计师事务所有限公司

中国注册会计师：孙 逊

中国 西安市

中国注册会计师：曹爱民

二〇一二年四月十七日

(二) 会计报表



合并资产负债表

编制单位：甘肃皇台酒业股份有限公司

2011年12月31日

单位：人民币元

资 产	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	3,414,788.70	1,023,742.42
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	五、2	11,148,841.74	17,045,426.41
预付款项	五、4	29,486,618.16	15,047,713.01
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	五、3	4,685,162.70	8,252,725.51
买入返售金融资产			
存货	五、5	103,359,296.60	89,990,950.38
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		152,094,707.90	131,360,557.73
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	五、6	155,352,838.75	162,578,140.19
在建工程	五、7	112,255.63	314,877.04
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、8	112,077,729.33	114,774,487.12
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、9	14,117,024.45	14,547,043.09
其他非流动资产			
非流动资产合计		281,659,848.16	292,214,547.4
资产总计		433,754,556.06	423,575,105.1

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



合并资产负债表（续）

编制单位：甘肃皇台酒业股份有限公司

2011年12月31日

单位：人民币元

负债和所有者权益（或股东权益）	附注	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	五、11	30,000,000.00	37,600,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付帐款	五、12	33,166,936.83	27,590,970.31
预收帐款	五、13	23,906,693.55	6,336,929.27
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、14	3,768,699.98	5,691,871.60
应交税费	五、15	76,745,822.17	85,481,958.11
应付利息			
应付股利	五、16	3,000,663.16	698,279.06
其他应付款	五、17	56,591,262.37	84,707,863.98
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		227,180,078.06	248,107,872.33
非流动负债：			
长期借款	五、18	29,420,000.00	
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		29,420,000.00	
负债合计		256,600,078.06	248,107,872.33
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	五、19	177,408,000.00	177,408,000.00
资本公积	五、20	253,417,757.46	253,417,757.46
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	五、21	5,861,319.98	5,861,319.98
一般风险准备			
未分配利润	五、22	-260,618,913.51	-265,452,209.26
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		176,068,163.93	171,234,868.18
少数股东权益		1,086,314.07	4,232,364.00
所有者权益（或股东权益）合计		177,154,478.00	175,467,232.18
负债和所有者权益（或股东权益）总计		433,754,556.06	423,575,104.51

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



合 并 利 润 表

编制单位：甘肃皇台酒业股份有限公司

2011年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		104,771,210.65	64,378,540.60
其中：营业收入	五、23	104,771,210.65	64,378,540.60
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		126,961,944.08	115,575,150.63
其中：营业成本	五、23	51,776,267.43	32,380,675.58
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	五、24	17,160,328.52	10,283,951.94
销售费用	五、25	22,277,190.01	10,954,813.66
管理费用	五、26	20,579,698.17	24,455,283.37
财务费用	五、27	4,675,820.41	3,995,864.91
资产减值损失	五、28	10,492,639.54	33,504,561.17
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
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			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-22,190,733.43	-51,196,610.03
加：营业外收入	五、29	31,072,542.01	143,023.68
减：营业外支出	五、30	151,636.69	8,056,701.89
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		8,730,171.89	-59,110,288.24
减：所得税费用	五、31	4,340,542.63	1,177,521.38
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		4,389,629.26	-60,287,809.62
其中：归属于母公司所有者的净利润		4,833,295.75	-59,399,120.31
少数股东损益		-443,666.49	-888,689.31
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.03	-0.33
（二）稀释每股收益		0.03	-0.33
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		4,389,629.26	-60,287,809.62
归属于母公司所有者的综合收益总额		4,833,295.75	-59,399,120.31
归属于少数股东的综合收益总额		-443,666.49	-888,689.31

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：_____元。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



合并现金流量表

编制单位：甘肃皇台酒业股份有限公司

2011年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
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		164,670,392.01	100,035,832.69
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
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			
收到的税费返还		743,505.68	287,490.17
收到其他与经营活动有关的现金	五、34	4,527,223.88	32,486,210.62
经营活动现金流入小计		169,941,121.57	132,809,533.48
购买商品、接受劳务支付的现金		96,407,754.97	68,982,238.28
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			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		22,519,599.38	16,553,446.12
支付的各项税费		42,213,871.44	16,339,856.42
支付其他与经营活动有关的现金	五、34	28,412,910.18	15,172,493.33
经营活动现金流出小计		189,554,135.97	117,048,034.15
经营活动产生的现金流量净额		-19,613,014.40	15,761,499.33
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			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,448,619.32	1,696,991.94
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		400,000.00	50,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		4,848,619.32	1,746,991.94
投资活动产生的现金流量净额		-4,848,619.32	-1,746,991.94
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			400,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			400,000.00
取得借款收到的现金		59,420,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		59,420,000.00	400,000.00
偿还债务支付的现金		30,241,800.00	19,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,325,520.00	1,458,688.00
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			
筹资活动现金流出小计		32,567,320.00	20,458,688.00
筹资活动产生的现金流量净额		26,852,680.00	-20,058,688.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额			
加：期初现金及现金等价物余额		1,023,742.42	7,067,921.42
六、期末现金及现金等价物余额			
		3,414,788.70	1,023,742.42

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



合并所有者权益变动表

编制单位：甘肃皇台酒业股份有限公司

2011年度

单位：人民币元

项目	本期金额										
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
一、上年年末余额	177,408,000.00	253,417,757.46			5,861,319.98		-265,452,209.26		171,234,868.18	4,232,364.66	175,467,232.84
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	177,408,000.00	253,417,757.46			5,861,319.98		-265,452,209.26		171,234,868.18	4,232,364.66	175,467,232.84
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)							4,833,295.75		4,833,295.75	-3,146,050.59	1,687,245.16
(一)净利润							4,833,295.75		4,833,295.75	-443,666.49	4,389,629.26
(二)其他综合收益											
上述(一)和(二)小计							4,833,295.75		4,833,295.75	-443,666.49	4,389,629.26
(三)所有者投入和减少资本										-400,000.00	-400,000.00
1.所有者投入资本										-400,000.00	-400,000.00
2.股份支付计入所有者权益的金额											
3.其他											
(四)利润分配										-2,302,384.10	-2,302,384.10
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										-2,302,384.10	-2,302,384.10
4.其他											
(五)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.其他											
(六)专项储备提取和使用											
1.提取专项储备											
2.使用专项储备											
(七)其他											
四、本年年末余额	177,408,000.00	253,417,757.46			5,861,319.98		-260,618,913.51		176,068,163.93	1,086,314.07	177,154,478.00

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



合并所有者权益变动表(续)

编制单位：甘肃皇台酒业股份有限公司

2011年度

单位：人民币元

项目	上期金额										
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
一、上年年末余额	177,408,000.00	253,417,757.46			5,861,319.98		-206,053,088.95		230,633,988.49	4,771,053.97	235,405,042.46
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	177,408,000.00	253,417,757.46			5,861,319.98		-206,053,088.95		230,633,988.49	4,771,053.97	235,405,042.46
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)							-59,399,120.31		-59,399,120.31	-538,689.31	-59,937,809.62
(一)净利润							-59,399,120.31		-59,399,120.31	-888,689.31	-60,287,809.62
(二)其他综合收益											
上述(一)和(二)小计							-59,399,120.31		-59,399,120.31	-888,689.31	-60,287,809.62
(三)所有者投入和减少资本										350,000.00	350,000.00
1.所有者投入资本										400,000.00	400,000.00
2.股份支付计入所有者权益的金额											
3.其他										-50,000.00	-50,000.00
(四)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											
(五)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.其他											
(六)专项储备提取和使用											
1.提取专项储备											
2.使用专项储备											
(七)其他											
四、本年年末余额	177,408,000.00	253,417,757.46			5,861,319.98		-265,452,209.26		171,234,868.18	4,232,364.66	175,467,232.84

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



母公司资产负债表

编制单位：甘肃皇台酒业股份有限公司

2011年12月31日

单位：人民币元

资 产	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		1,053,632.29	224,453.98
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	十、1	15.30	112,598.27
预付款项		27,671,951.49	15,047,713.01
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十、2	2,256,586.16	6,191,131.21
存货		95,096,358.88	89,986,945.38
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		126,078,544.12	111,562,841.85
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十、3	39,872,112.30	84,416,200.00
投资性房地产			
固定资产		153,042,071.09	161,947,604.90
在建工程		112,255.63	314,877.04
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		112,076,429.33	114,773,187.12
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		7,173,199.27	7,603,217.91
其他非流动资产			
非流动资产合计		312,276,067.62	369,055,086.00
资产总计		438,354,611.74	480,617,928.00

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



母公司资产负债表（续）

编制单位：甘肃皇台酒业股份有限公司

2011年12月31日

单位：人民币元

负债和所有者权益（或股东权益）	附注	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款		30,000,000.00	37,600,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付帐款		30,220,697.74	24,644,731.22
预收款项		49,467,674.45	66,634,440.69
应付职工薪酬		1,270,890.08	3,729,580.40
应交税费		50,096,228.49	58,375,256.91
应付利息			
应付股利		698,279.06	698,279.06
其他应付款		81,660,932.47	118,043,387.04
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		243,414,702.29	309,725,675.32
非流动负债：			
长期借款		29,420,000.00	
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		29,420,000.00	
负债合计		272,834,702.29	309,725,675.32
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		177,408,000.00	177,408,000.00
资本公积		253,417,757.46	253,417,757.46
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		5,861,319.98	5,861,319.98
一般风险准备			
未分配利润		-271,167,167.99	-265,794,823.94
所有者权益（或股东权益）合计		165,519,909.45	170,892,253.50
负债和所有者权益（或股东权益）总计		438,354,611.74	480,617,928.82

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



母 公 司 利 润 表

编制单位：甘肃皇台酒业股份有限公司

2011年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	十、4	69,288,916.89	46,708,310.46
减：营业成本	十、4	57,907,240.71	32,380,675.58
营业税金及附加		16,161,951.43	9,996,035.73
销售费用		503,782.00	361,344.00
管理费用		20,569,109.17	24,440,309.59
财务费用		901,720.93	3,995,850.77
资产减值损失		9,094,111.77	59,084,411.26
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
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			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-35,848,999.12	-83,550,316.47
加：营业外收入		31,005,726.55	141,852.18
减：营业外支出		99,052.84	8,056,701.89
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-4,942,325.41	-91,465,166.18
减：所得税费用		430,018.64	221,507.99
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-5,372,344.05	-91,686,674.17
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		-5,372,344.05	-91,686,674.

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



母公司现金流量表

编制单位：甘肃皇台酒业股份有限公司

2011年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
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		109,687,304.22	70,636,226.80
收到的税费返还		743,505.68	287,490.17
收到其他与经营活动有关的现金		4,490,237.21	32,444,489.64
经营活动现金流入小计		114,921,047.11	103,368,206.61
购买商品、接受劳务支付的现金		68,261,578.58	47,203,658.89
支付给职工以及为职工支付的现金		16,244,499.91	14,650,722.39
支付的各项税费		30,099,485.92	13,378,047.45
支付其他与经营活动有关的现金		12,289,292.59	7,263,621.87
经营活动现金流出小计		126,894,857.00	82,496,050.60
经营活动产生的现金流量净额		-11,973,809.89	20,872,156.01
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			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,649,691.80	1,364,312.26
投资支付的现金		10,400,000.00	5,600,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		14,049,691.80	6,964,312.26
投资活动产生的现金流量净额		-14,049,691.80	-6,964,312.26
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		59,420,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		59,420,000.00	
偿还债务支付的现金		30,241,800.00	19,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,325,520.00	1,458,688.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		32,567,320.00	20,458,688.00
筹资活动产生的现金流量净额		26,852,680.00	-20,458,688.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		829,178.31	-6,550,844.25
加：期初现金及现金等价物余额		224,453.98	6,775,298.23
六、期末现金及现金等价物余额		1,053,632.29	224,453.98

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



母公司所有者权益变动表

编制单位：甘肃皇台酒业股份有限公司

2011年度

单位：人民币元

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	177,408,000.00	253,417,757.46			5,861,319.98		-265,794,823.94	170,892,253.50
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	177,408,000.00	253,417,757.46			5,861,319.98		-265,794,823.94	170,892,253.50
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）							-5,372,344.05	-5,372,344.05
（一）净利润							-5,372,344.05	-5,372,344.05
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-5,372,344.05	-5,372,344.05
（三）所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
（四）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								
（五）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.其他								
（六）专项储备提取和使用								
1.提取专项储备								
2.使用专项储备								
（七）其他								
四、本年年末余额	177,408,000.00	253,417,757.46			5,861,319.98		-271,167,167.99	165,519,909.45

法定代表人：

主管会计工作的负责人：



母公司所有者权益变动表(续)

编制单位：甘肃皇台酒业股份有限公司

2011年度

单位：人民币元

项目	上期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	177,408,000.00	253,417,757.46			5,861,319.98		-174,108,149.77	262,578,927.67
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	177,408,000.00	253,417,757.46			5,861,319.98		-174,108,149.77	262,578,927.67
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）							-91,686,674.17	-91,686,674.17
（一）净利润							-91,686,674.17	-91,686,674.17
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-91,686,674.17	-91,686,674.17
（三）所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
（四）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								
（五）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.其他								
（六）专项储备提取和使用								
1.提取专项储备								
2.使用专项储备								
（七）其他								
四、本年年末余额	177,408,000.00	253,417,757.46			5,861,319.98		-265,794,823.94	170,892,253.50

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

财务报表附注

一、公司的基本情况

甘肃皇台酒业股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是 1998 年 9 月 29 日经甘肃省经济体制改革委员会甘体改函字[1998]第 030 号文批准，以发起方式设立的股份有限公司。经中国证券监督管理委员会证监发行字[2000]98 号文批准，于 2000 年 7 月在深交所上市发行股票 4000 万股，股票代码：000995。

本公司于 1998 年 9 月 29 日在甘肃省工商行政管理局登记注册，取得法人营业执照，营业执照号码：620000000002650；注册资本 14,000 万元，公司法定代表人：卢鸿毅；公司住所：甘肃省武威市西关街新建路 55 号；主营：白酒、葡萄酒的生产、批发零售，自产酒类副产品的批发零售；公司营业期限：1998 年 9 月 29 日至 2048 年 9 月 29 日。

根据本公司 2002 年度股东大会决议，以 2002 年 12 月 31 日总股本 14,000 万股为基数，以资本公积转增股本，每 10 股转增 1 股，共转增 1,400 万股，变更后股本为 15,400 万元。

根据本公司 2006 年第一次临时股东大会暨相关股东会议决议并经甘肃省人民政府国有资产监督管理委员会甘国资产权字（2006）134 号《关于甘肃皇台酒业股权分置改革有关问题的批复》，以本公司现有流通股股本 4400 万股为基数，以 2005 年 12 月 31 日经审计机构审计的资本公积向方案实施日登记在册的全体流通股股东定向转增股本，每 10 股转增 5.32 股，共转增 23,408,000 股，转增后股本变为 17,740.8 万股。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

公司以持续经营为前提，以权责发生制为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

本公司采用公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

同一控制下企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，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的账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，不足冲减的则调整留存收益。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

非同一控制下的企业合并，合并成本为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，以及为企业合并而发生的各项直接相关费用。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项做出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。

合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则：

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。本公司对其他单位投资占被投资单位有表决权资本总额 50% 以上（不含 50%），或虽不足 50% 但有实质控制权的，全部纳入合并范围。

（2）合并财务报表编制的方法：

合并财务报表以母公司和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，在抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易后，由母公司编制。少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。少数股东损益，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，调整合并资产负债表的期初数，并将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因非同一控制下企业合并增加的子公司，不调整合并资产负债表的期初数，将该

公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

母公司在报告期内处置子公司，不调整合并资产负债表的期初数；将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

已宣告被清理整顿的原子公司、已宣告破产的原子公司、母公司不能控制的其他被投资单位，不纳入母公司的合并财务报表的合并范围。

7、现金及现金等价物的确定标准

本公司的现金是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的银行存款和其他货币资金；现金等价物是指本公司所持有的期限短、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。

8、外币业务和外币报表折算

对发生的外币业务，按外币业务发生时即期汇率折合本位币记账。在资产负债表日，采用资产负债表日即期汇率对外币货币性项目进行折算，形成的汇总差额计入当期损益；不同货币兑换形成的折算差额，均计入当期损益；对外币专门借款账户期末折算差额，在所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产成本，在所构建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态后发生的，在发生时确认为费用，计入当期损益。

9、金融工具

(1) 金融工具的分类、确认依据和计量方法

① 金融资产在初始确认时划分为下列四类：

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和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；

2) 持有至到期投资；

3) 应收款项；

4) 可供出售金融资产。

② 金融负债在初始确认时划分为下列两类：

1) 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和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；

2) 其他金融负债。

③ 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债

此类金融资产或金融负债进一步分为交易性金融资产或金融负债和直接指定为以

公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

交易性金融资产或金融负债，主要是指公司为了近期内出售而持有的金融资产或近期内回购而承担的金融负债。

直接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或金融负债，主要是指公司基于风险管理、战略投资需要等所作的指定。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。

在持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，将以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债的公允价值变动计入当期损益。

处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

④ 持有至到期投资

此类金融资产是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息，应单独确认为应收项目。

持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得持有至到期投资时确定，在该持有至到期投资预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。（实际利率与票面利率差别较小的，也可按票面利率计算利息收入，计入投资收益。）

处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

⑤ 应收款项

应收款项主要是指公司销售商品或提供劳务形成的应收款项等债权，通常应按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。收回或处置贷款和应收款项时，应将取得的价款与该贷款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

⑥ 可供出售金融资产

可供出售金融资产通常是指企业没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。

可供出售金融资产按取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放

现金股利，单独确认为应收项目。

可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利，计入投资收益。资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量，且公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

⑦ 其他金融负债

其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。通常情况下，公司发行的债券、因购买商品产生的应付账款、长期应付款等，划分为其他金融负债。

其他金融负债按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。其他金融负债通常采用摊余成本进行后续计量。

(2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，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。终止确认，是指将金融资产或金融负债从公司的账户和资产负债表内予以转销。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

① 所转移金融资产的账面价值；

② 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产视同未终止确认金融资产的一部分）之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 终止确认部分的账面价值；

2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

公司仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，活跃市场中的报价用于确定其公允价值。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。

(4) 金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。采用估值技术得出的结果，可以反映估值日在公平交易中可能采用的交易价格。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的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(5) 对于继续涉入条件下的金融资产转移，公司根据继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产和金融负债，以充分反映企业所保留的权利和承担的义务。

(6) 金融资产（此处不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

① 对于持有至到期投资和贷款，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额计算确认减值损失。

② 通常情况下，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。

可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。

10、应收款项

本公司应收款项（包括应收账款和其他应收款等）按合同或协议价款作为初始入账金额。

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

期末对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

单项金额重大的应收账款为期末余额500 万元以上（含）的应收账款，单项金额重大的其他应收款为期末余额500 万元以上（含）的其他应收款。

在资产负债表日，本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的应收款项，汇同单项金额非重大的应收款项，按账龄分析法计提坏账准备。

(2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法：

本公司将不属于单项金额重大的应收款项，确定为单项金额不重大但按信用风险特征组合的应收款项，应收款项以账龄为风险特征划分信用风险组合，采用账龄分析法计提坏账准备。

(3) 应收款项以账龄为风险特征划分信用风险组合，坏账准备计提比例如下：

应收款项账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	5	5
1—2 年（含 2 年）	10	10
2—3 年（含 3 年）	30	30
3—4 年（含 4 年）	50	50
4—5 年（含 5 年）	80	80
5 年以上	100	100

本公司对符合下列条件的应收款项确认为坏账损失：

(1) 因债务人破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍然不能收回的应收款项；

(2) 因债务人逾期未履行偿债义务超过五年仍然不能收回的应收款项。

(3) 有确凿的证据表明确实无法收回的应收款项；

以上确实不能收回的应收款项，按董事会批准的审批核销权限规定分级批准后，作为坏账核销。

11、存货核算方法

(1) 存货分类：本公司存货分为原材料、包装物、低值易耗品、委托加工物资、产成品、在产品、半成品、发出商品等。

(2) 存货的确认和计量：原材料、包装物、产成品和自制半成品发出时采用加权平均法结转成本，低值易耗品采用“五五摊销法”核算。

(3) 存货的盘存制度采用永续盘存制。年末公司对各种存货予以全面盘点，对于发生盘盈（亏）、毁损的存货的价值计入当年损益。

(4) 存货跌价准备的计提方法。年末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目计提。

12、长期股权投资核算方法

(1) 投资成本确定

① 企业合并中形成的长期股权投资

1) 如果是同一控制下的企业合并，公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益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；

2) 非同一控制下的企业合并，购买方在购买日按照公司在购买日为取得对被购

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加上直接相关税费作为长期股权投资的初始投资成本。

② 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括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。

③ 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

④ 投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。

追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。投资企业确认投资收益，仅限于被投资单位接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的利润或现金股利超过上述数额的部分作为初始投资成本的收回。

对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。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；长期股权投资的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。投资企业取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。投资企业按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。投资企业确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及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，投资企业负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资企业在其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。投资企业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投资企业的会计政策及会计期间不一致的，按照投资企业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，并据以确认投资损益。投资企业

于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和生产经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。

重大影响指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。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

① 在资产负债表日根据内部及外部信息以确定对子公司、合营公司或联营公司的长期股权投资是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的长期股权投资进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，长期股权投资的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）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较高者。

资产组是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。在认定资产组时，主要考虑该资产组能否独立产生现金流入，同时考虑管理层对生产经营活动的管理方式、以及对资产使用或者处置的决策方式等。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。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，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之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，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零三者之中最高者。

② 长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

13、投资性房地产

(1) 投资性房地产核算范围包括：已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

(2) 投资性房地产的计价方法：外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

(3) 投资性房地产采用成本模式进行后续计量。采用成本模式计量的建筑物的后续计量，计量方法与固定资产的后续计量一致；采用成本模式计量的土地使用权后续计量，计量方法与无形资产的计量方法一致。

(4) 投资性房地产转换为自用时，转换为其他资产核算。

(5) 投资性房地产减值测试方法及减值准备计提方法。

在资产负债表日根据内部及外部信息以确定投资性房地产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的投资性房地产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额的估计结果表明投资性房地产的可收回金额低于其账面价值的，投资性房地产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

公司固定资产为生产商品、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房屋建筑物、机器设备、林木资产、运输工具以及其他与生产经营有关的设备、器具、工具等。不属于生产经营主要设备的物品，单位价值在 2000 元以上并且使用年限超过 2 年的也作为固定资产核算。

(2) 固定资产的分类

本公司根据生产经营的实际情况，将固定资产分为房屋建筑物、机器设备、林木资产、运输设备和其他设备。

(3) 固定资产的取得计价

外购的固定资产的成本包括买价、增值税、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。

自行建造的固定资产，按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为入账价值；

投资者投入的固定资产，按投资各方确认的价值，作为入账价值。

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的，计入当期损益。

(4) 固定资产折旧

固定资产从其达到预定可使用状态的次月起按年限平均法单独计提折旧，具体分类折旧情况如下：

固定资产类别	预计净残值	预计使用年限	年折旧率
房屋及建筑物	3%	35	2.77%
机器设备	3%	17	5.70%
林木资产	3%	20	4.85%
运输设备	3%	13	7.46%
其他设备	3%	5	19.40%

已全额计提减值准备的固定资产，不再提取折旧。

(5) 固定资产减值准备的计提

期末时，对固定资产逐项进行检查，如果由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的，按单项固定资产可收回金额低于其账面价值的差额提取固定资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

15、在建工程

(1) 在建工程的计价方法

本公司按固定资产新建、扩建等发生的实际支出确认在建工程。为在建工程项目进行专门借款而发生的借款费用，在工程项目达到预定可使用状态前发生的，予以资本化，计入在建工程成本；在工程项目达到预定可使用状态后发生，作为财务费用计入当期损益。

(2) 在建工程减值准备的计提

年末对于长期停建并预计在未来三年内不会重新开工的在建工程，或在性能、技术上已落后且给企业带来经济利益具有很大不确定性的在建工程，计提在建工程减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

16、借款费用

(1) 借款费用的确认原则：

因购建或者生产固定资产、投资性房地产和存货等资产借款发生的利息、折价或溢价的摊销，在符合资本化期间和资本化金额的条件下，予以资本化，计入该项资产的成本；其他借款利息、折价或溢价的摊销，于当期确认为费用。因购建或者生产固定资

投资性房地产外币专门借款发生的汇兑差额在资本化期间内，予以资本化，计入该项资产的成本。专门借款发生的辅助费用，属于在所购建固定资产达到预定可使用状态之前发生的，在发生时予以资本化；其他辅助费用于发生的当期确认为费用，计入当期损益。

(2) 借款费用资本化期间：

① 开始资本化：当以下三个条件同时具备时，因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额开始资本化。

1) 资产支出已经发生。

2) 借款费用已经发生。

3) 为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

② 暂停资本化：若固定资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

③ 停止资本化：当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止其借款费用的资本化。

(3) 借款费用资本化金额：

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率（加权平均利率），计算确定一般借款应予资本化的利息金额。一般借款在资本化期间其借款利息费用资本化金额计算方法如下：

资本化金额 = 累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数 × 所占用一般借款的资本化率。

资本化率 = 所占用一般借款加权平均利率 = 所占用一般借款当期实际发生的利息之和 ÷ 所占用一般借款本金加权平均数

所占用一般借款本金加权平均数 = Σ （所占用每笔一般借款本金 × 每笔一般借款在当期所占用的天数 / 当期天数）

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额不超过当期相关借款实际发生的利息金额。外币专门借款本金及利息的汇兑差额，在资本化期间内予以资本化。专门借款发生的辅助费用，在所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，予以资本化；在达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时计入当期损益。

17、无形资产

(1) 无形资产的核算范围：专利权、非专利技术、商标权、著作权、土地使用权、特许权等。

(2) 无形资产的计价

无形资产按取得时的实际成本入账；债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，按受让时的公允价值为基础确定其入账价值；非货币性资产交换换入的无形资产，按换出资产的公允价值为基础确定其入账价值。

(3) 无形资产摊销

无形资产采用直线法平均摊销，摊销年限按如下原则确定：

① 合同规定受益年限但法律没有规定有效年限的，摊销年限不超过合同规定的受益年限；

② 合同没有规定受益年限但法律规定有效年限的，摊销年限不超过法律规定的有效年限；

③ 合同规定了受益年限，法律也规定了有效年限的，摊销年限不超过受益年限和有效年限二者之中较短者；

④ 如果合同没有规定受益年限，法律也没有规定有效年限的，摊销年限不超过10年。

(4) 无形资产的减值准备

本公司在会计期末，检查各项无形资产预计给本公司带来未来经济利益的能力，如果由于无形资产已被其他新技术所替代，使其为本公司创造经济利益的能力受到重大不利影响，或由于市价大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复，或存在其他足以证明无形资产实质上已经发生了减值的情形而导致其预计可收回金额低于账面价值的，将可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

18、长期待摊费用

(1) 开办费摊销方法

筹建期间发生的费用（除购建长期资产以外），先在长期待摊费用中归集，于开始生产经营的当月一次计入损益。

(2) 其他长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用按实际发生额入账，采用直线法在受益期限或规定的摊销期限内摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益；以经营租赁方式租入固定资产的改良支出等长期待摊费用按受益期平均摊销。

19、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是公司承担的现时义务。
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出公司。
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量,并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的,通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核,并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

20、应付职工薪酬

(1)公司在职工为其提供服务的会计期间,将应付的职工薪酬确认为负债,除因解除与职工的劳动关系给予的补偿外,根据职工提供服务的受益对象,分别计入产品成本、劳务成本、资产成本、当期损益。

(2)公司为职工缴纳的医疗保险费、养老保险费、失业保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费,在职工为其提供服务的会计期间,根据工资总额的一定比例计算,根据职工提供服务的受益对象,分别计入产品成本、劳务成本、资产成本、当期损益。

计量应付职工薪酬时,国家规定了计提基础和计提比例的工会经费、职工教育经费等,按照国家规定的标准计提。没有规定计提基础和计提比例,企业根据历史经验数据和实际情况,合理预计当期应付职工薪酬。

(3)公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系,或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议,同时满足下列条件的,确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的预计负债,同时计入当期损益;

- ①已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议,并即将实施。
- ②不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议。

21、收入

(1)销售商品的收入

公司已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方;公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权;与交易相关的经济利益能够流入企业;相关的收入和成本能可靠地计量时,确认营业收入实现。

(2)提供劳务的收入

在同一年度内开始并完成,在劳务已经提供,收到价款或取得收取价款的依据时,确认劳务收入的实现;如劳务的开始和完成分属不同的会计年度,在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下,在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。

(3)让渡资产使用权的收入

让渡资产使用权的收入包括利息收入和使用费收入等;与让渡资产使用权相关的

济利益能够流入企业，收入的金额能可靠地计量时，按合同或协议规定确认为收入。利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

22、政府补助的确认和计量

政府补助是指企业从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。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。

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- (1) 公司能够满足政府补助所附条件；
- (2) 公司能够收到政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。

与收益相关的政府补贴，分为下列情况处理：

① 用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；

② 用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益

23、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

(2) 确认递延所得税资产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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

(3) 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间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，转回减记的金额。

24、经营租赁、融资租赁

(1) 租赁的分类：

租赁，是指在约定的期间内，出租人将资产使用权让与承租人，以获取租金的协议。

经营租赁系指租赁资产所有权上的主要风险及报酬仍归属于出租方的租赁。经营租赁的租赁费用在租赁期内按直线法确认为期间费用。

融资租赁，是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。其所有权最终可能转移，也可能不转移。

(2) 租赁的核算

经营租赁的核算：对于经营租赁的租金，承租人在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；承租人发生的初始直接费用，计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

融资租赁的核算：在租赁期开始日，承租人将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。

承租人在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。

未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊。承租人采用实际利率法计算确认当期的融资费用。承租人采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。或有租金在实际发生时计入当期损益。

25、所得税

本公司及子公司所得税的会计处理采用资产负债表债务法。

26、利润分配办法

根据公司章程，本公司按下列顺序进行利润分配：

- (1) 弥补以前年度亏损；
- (2) 提取10%法定盈余公积金；
- (3) 提取任意盈余公积金；

(4) 分配股利，由董事会依据本公司章程、投资比例及经营状况提出分配预案，提交股东大会审议通过后实施。

27、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

本报告期主要的会计政策未发生变更。

(2) 会计估计变更

本报告期主要的会计估计未发生变更。

28、前期会计差错更正

本报告期无前期会计差错更正。

三、税项

本公司适用的主要税种有增值税、消费税、营业税、城市维护建设税、教育费附加、房产税、所得税等。

1、增值税

本公司按销售商品或提供劳务的增值额计缴增值税，主要商品和劳务的增值税税率为 17%。

2、消费税

本公司按销售应税消费品的销售额与销售数量计缴消费税，粮食白酒商品的定额税率为每斤 0.5 元，比例税率为粮食白酒 20%、葡萄酒 10%、食用酒精 5%。

*自 2001 年 5 月 1 日起，消费税实行按从价和从量复合征收

*根据国家税务总局《关于部分白酒消费税计税价格核定及相关管理事项的通知》(国税函[2009]416 号)、甘肃省国家税务局《甘肃省国家税务局关于武威市部分白酒消费税计税价格核定及相关管理事项的通知》(甘国税函发[2009]279 号)，本公司从 2009 年 8 月 1 日开始执行 50%的核定比例。计税价格按下列公式计算：当月该品牌、规格白酒消费税计税价格 = 该品牌、规格白酒销售单位上月平均销售价格 × 核定比例（当月该品牌、规格白酒出厂价格大于按公式计算确定的白酒消费税计税价格的，按出厂价格申报纳税）。

3、营业税

本公司按应税营业额的 5% 计缴营业税。

4、城市维护建设税

本公司按当期缴纳流转税的 7% 计缴城市维护建设税。

5、教育费附加

本公司按当期缴纳流转税的 3% 和 2% 计缴教育费附加和甘肃省地方教育费附加。

6、房产税

本公司按房产原值一次减除 30% 后的余额的 1.2% 计缴房产税。

7、所得税

本公司按应纳税所得额和当期适用之税率计缴所得税，所得税税率为 25%。

四、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	经济性质	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	实际投资额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
甘肃武威皇台酒业销售有限责任公司	有限公司	甘肃省武威市	商贸	1050	白酒、葡萄酒、食用酒精、非酒精饮料的批发零售	1000	
武威鼎盛科技发展有限公司	有限公司	甘肃省武威市	商贸	50	乙醇燃料的科研、糖及糖类副产品的销售	50	
甘肃日新皇台酒业有限公司	有限公司	甘肃省武威市	商贸	200	酒类的批发零售	200	



销售有限公司	司	威市					
甘肃凉州皇台葡萄酒销售有限公司	有限公司	甘肃省武威市	商贸	200	酒类的批发零售	200	
甘肃陇盛皇台酒业	有限公司	甘肃省兰州市	商贸	200	预包装食品的批发零售	200	
浙江皇台酒业有限公司	有限公司	浙江省杭州市	商贸	1000	预包装食品的批发零售	1000	

续上表

子公司全称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
甘肃武威皇台酒业销售有限责任公司	95.24	95.24	是	1,085,038.98		
武威鼎盛科技发展有限公司	100	100	是			
甘肃日新皇台酒销售有限公司	100	100	是			
甘肃凉州皇台葡萄酒销售有限公司	100	100	是			
甘肃陇盛皇台酒业有限公司	100	100	是			
浙江皇台酒业有限公司	100	100	是			

注：本年度收购子公司甘肃陇盛皇台酒业有限公司少数股东 20% 的股权，使其成为公司全资子公司。

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

本公司无同一控制下企业合并取得的子公司。

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

本公司无非同一控制下企业合并取得的子公司。

2、合并报表范围的变更

本报告期公司新设成立一家全资子公司，全部纳入合并报表范围。

3、本期新纳入合并范围的子公司

单位名称	期末净资产 (元)	本期净利润 (元)
浙江皇台酒业有限公司	9,819,989.80	-193,611.82

4、子公司与母公司采用的会计政策、会计期间一致。

五、合并财务报表项目注释

以下除另有指明外，本附注期末数指 2011 年 12 月 31 日余额，期初数指 2010 年 12 月 31 日余额，上期发生额指 2010 年度数据，本期发生额指 2011 年度数据。



以下金额单位非特别指明外均为：人民币元。

1、货币资金

项目	期末数	期初数
现金	427,217.47	226,972.69
银行存款	2,987,571.23	796,769.73
合计	3,414,788.70	1,023,742.42

注：货币资金无因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

2、应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	6,294,758.90	9.37	6,294,758.90	100	6,294,758.90	9.88	6,294,758.90	100
单项金额不重大但以账龄为信用风险特征组合的应收账款	60,909,126.02	90.63	49,760,284.28	81.70	57,391,951.37	90.12	40,346,524.96	70.30
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	67,203,884.92	--	56,055,043.18	--	63,686,710.27	--	46,641,283.86	--
净额	11,148,841.74				17,045,426.41			

应收账款种类的说明：

单项金额重大的应收账款为期末余额500万元以上（含）的应收账款，其他不属于单项金额重大的应收账款，确定为单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款。

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
甘肃皇台酒业销售有限公司货款	6,294,758.90	6,294,758.90	100	债务人已停业，吊销法人资格
合计	6,294,758.90	6,294,758.90	--	--

(3) 单项金额不重大但以账龄为信用风险特征组合后的应收账款：

账龄	期末数	期初数
----	-----	-----

	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例%		金额	比例%	
1 年以内	3,648,118.40	5.99	182,405.92	129,084.50	0.22	6,454.23
1-2 年	17.00	-	1.70	-	-	-
2-3 年	-	-	-	12,000,100.20	20.91	3,600,030.06
3-4 年	12,000,100.20	19.70	6,000,050.10	8,415,319.28	14.66	4,207,659.64
4-5 年	8,415,319.28	13.82	6,732,255.42	21,575,331.81	37.60	17,260,265.45
5 年以上	36,845,571.14	60.49	36,845,571.14	15,272,115.58	26.61	15,272,115.58
合计	60,909,126.02	100.00	49,760,284.28	57,391,951.37	100.00	40,346,524.96
净额	11,148,841.74			17,045,426.41		

(4) 本报告期无核销的应收账款。

(5) 本报告期应收账款中无持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(6) 应收账款余额前五名列示如下:

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
武威市金来顺商行	客户	7,145,390.23	4-5 年	10.63
广州莱津特贸易发展有限公司	客户	5,962,958.00	5 年以上	8.87
甘肃皇台酒业销售有限公司	客户	6,294,758.90	4-5 年	9.37
民勤县城关勤盛副食贸易商行	客户	4,924,250.80	4-5 年	7.33
兰州福隆源商贸公司	客户	5,479,190.00	5 年以上	8.15
合计	--	29,806,547.93	--	44.35

3、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露:

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	21,334,262.79	39.11	21,334,262.79	100	21,334,262.79	37.32	21,334,262.79	100
单项金额不重大但以账龄为信用风险特征组合的应收账款	33,209,405.21	60.89	28,524,242.51	85.89	35,830,920.00	62.68	27,578,194.49	76.97
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	54,543,668.00	--	49,858,505.30	--	57,165,182.79	--	48,912,457.2	
净额	4,685,162.70				8,252,725.51			

其他应收款种类的说明:

单项金额重大的其他应收款为期末余额500万元以上（含）的其他应收款，其他不属于单项金额重大的其他应收款，确定为单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款。

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提：

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
金海酒厂租赁费等	10,318,456.73	10,318,456.73	100	债务人已注销
凉州皇台农场代垫款	11,015,806.06	11,015,806.06	100	债务人已无偿还能力
合计	21,334,262.79	21,334,262.79	--	--

(3) 单项金额不重大但以账龄为信用风险特征组合的其他应收款：

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例%		金额	比例%	
1年以内	2,949,869.07	8.88	147,493.45	6,366,635.06	17.77	318,331.76
1-2年	882,909.64	2.66	88,290.96	710,736.73	1.98	71,073.67
2-3年	646,196.36	1.95	193,858.91	452,551.35	1.26	135,765.41
3-4年	441,750.68	1.33	220,875.34	2,075,679.79	5.79	1,037,839.90
4-5年	2,074,778.09	6.25	1,659,822.48	1,050,666.58	2.93	840,533.26
5年以上	26,213,901.37	78.94	26,213,901.37	25,174,650.49	70.27	25,174,650.49
合计	33,209,405.21	100.00	28,524,242.51	35,830,920.00	100.00	27,578,194.49
净额	4,685,162.70			8,252,725.51		

(4) 本报告期无核销的其他应收款。

(5) 本报告期其他应收款中无持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(6) 其他应收款余额前五名列示如下：

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
凉州皇台农场	往来单位	11,015,806.06	4-5年	20.20
金海酒厂	往来单位	10,318,456.73	5年以上	18.92
凉州葡萄酒有限公司	往来单位	2,724,456.73	5年以上	5.00
浙江余姚低塘彩印包装经营部	供应商	1,311,260.00	5年以上	2.40
武威华泰工贸有限公司	往来单位	1,153,038.23	5年以上	2.11
合计		26,523,017.75	--	48.63

4、预付账款

(1) 账龄分析

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	28,704,163.55	97.35	14,795,649.37	98.32
1-2年	570,799.89	1.94	178,323.64	1.19
2-3年	153,674.72	0.51	19,760.00	0
3年以上	57,980.00	0.20	53,980.00	0



合计	29,486,618.16	100.00	15,047,713.01	100.00
----	---------------	--------	---------------	--------

(2) 期末预付账款中, 账龄在1年以上的款项有782,454.61元, 未收回的主要原因是预付的包装物及原材料订金。

(3) 本报告期预付账款中无持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(4) 预付账款余额前五名列示如下:

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
武威润森彩印包装有限责任公司	供应商	10,140,000.00	1年以内	尚未验收结算
浙江怡和坊酒业有限公司	供应商	4,600,000.00	1年以内	尚未验收结算
甘肃酒泉金锋玻璃厂	供应商	2,462,848.57	1年以内	尚未验收结算
湖南新世纪陶瓷有限公司	供应商	1,606,785.76	1年以内	尚未验收结算
浙江温州市艾克包装有限公司	供应商	1,527,753.28	1年以内	尚未验收结算
合计	--	20,337,387.61	--	

5、存货

(1) 存货类别

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	4,287,789.04	-	4,287,789.04	5,124,005.66		5,124,005.66
包装物	20,248,593.21	14,529,919.41	5,718,673.80	21,752,408.48	14,397,087.21	7,355,321.27
低值易耗品	939,837.24	-	939,837.24	871,716.02		871,716.02
库存商品	28,788,294.22	-	28,788,294.22	14,170,622.66		14,170,622.66
在产品	4,140,318.51	-	4,140,318.51	4,271,978.28		4,271,978.28
自制半成品	73,911,784.54	14,427,400.75	59,484,383.79	74,550,685.98	14,427,400.75	60,123,285.23
材料成本差异	-	-	-	-1,925,978.74	-	-1,925,978.74
合计	132,316,616.76	28,957,320.16	103,359,296.60	118,815,438.34	28,824,487.96	89,990,950.38

(2) 存货跌价准备

项目	期初账面余额	本年计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料					
包装物	14,397,087.21	132,832.20			14,529,919.41
低值易耗品					-
库存商品					-
在产品					-
自制半成品	14,427,400.75				14,427,400.75
合计	28,824,487.96	132,832.20			28,957,320.16

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
包装物	该类产品已停产, 失去用途		



自制半成品	成本高于可变现净值
-------	-----------

6、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	期初账面余额	本期增加数	本期减少数	期末账面余额
一、固定资产原值合计	304,931,310.15	4,500,032.36	-	309,431,342.51
其中：房屋、建筑物	138,924,927.30	2,185,006.59	-	141,109,933.89
机器设备	98,837,307.14	901,953.69	-	99,739,260.83
林木资产	59,692,958.25	-	-	59,692,958.25
运输设备	6,730,613.36	980,131.38	-	7,710,744.74
电子设备	719,900.51	284,863.94	-	1,004,764.45
其他设备	25,603.59	148,076.76	-	173,680.35
二、累计折旧合计		本期 新增	本期计提	
	132,647,875.96		11,725,333.80	144,373,209.76
其中：房屋、建筑物	57,186,781.74		3,660,921.80	60,847,703.54
机器设备	53,808,489.48		4,607,403.97	58,415,893.45
林木资产	16,654,664.22		3,306,647.42	19,961,311.64
运输设备	4,406,950.43		84,446.20	4,491,396.63
电子设备	589,937.11		49,665.54	639,602.65
其他设备	1,052.98		16,248.87	17,301.85
三、固定资产账面净值合计	172,283,434.19	4,500,032.36	11,725,333.80	165,058,132.75
其中：房屋、建筑物	81,738,145.56	2,185,006.59	3,660,921.80	80,262,230.35
机器设备	45,028,817.66	901,953.69	4,607,403.97	41,323,367.38
林木资产	43,038,294.03	-	3,306,647.42	39,731,646.61
运输设备	2,323,662.93	980,131.38	84,446.20	3,219,348.11
电子设备	129,963.40	284,863.94	49,665.54	365,161.80
其他设备	24,550.61	148,076.76	16,248.87	156,378.50
四、减值准备合计	9,705,294.00			9,705,294.00
其中：房屋、建筑物	6,570,157.66			6,570,157.66
机器设备	3,135,136.34			3,135,136.34
林木资产				
运输设备				
电子设备				
其他设备				
五、固定资产账面价值合计	162,578,140.19	4,500,032.36	11,725,333.80	155,352,838.75
其中：房屋、建筑物	75,167,987.90	2,185,006.59	3,660,921.80	73,692,072.69
机器设备	41,893,681.32	901,953.69	4,607,403.97	38,188,231.04
林木资产	43,038,294.03	-	3,306,647.42	39,731,646.61
运输设备	2,323,662.93	980,131.38	84,446.20	3,219,348.11
电子设备	129,963.40	284,863.94	49,665.54	365,161.80
其他设备	24,550.61	148,076.76	16,248.87	156,378.50

本期折旧额 11,725,333.80 元。

(2) 固定资产减值准备

项目	期初数	本期增加数	本期转回(减少)数			期末数
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
房屋、建筑物	6,570,157.66					6,570,157.66
机器设备	3,135,136.34					3,135,136.34
合计	9,705,294.00					9,705,294.00

(3) 期末固定资产中, 用于抵押的房屋原值 47,220,928.00 元, 抵押值为 32,917,200.00 元。

(4) 本公司期末固定资产按固定资产净值与可收回金额孰低计价之原则计提减值准备, 无其他减值情形, 本年度无需计提固定资产减值准备。

7、在建工程

(1) 工程项目情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
汽油醇项目	6,138,956.22	6,138,956.22	-	6,138,956.22	6,138,956.22	-
包装车间改造	112,255.63		112,255.63	196,981.70		196,981.70
污水处理站改造				117,895.34		117,895.34
合计	6,251,211.85	6,138,956.22	112,255.63	6,453,833.26	6,138,956.22	314,877.04

(2) 在建工程减值准备

项目	期初数	本期增加数	期末数	计提原因
汽油醇项目	6,138,956.22		6,138,956.22	停工 3 年以上
合计	6,138,956.22		6,138,956.22	-

8、无形资产

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	132,710,484.00	113,420.00		132,823,904.00
土地使用权	132,709,184.00			132,709,184.00
软件		113,420.00		113,420.00
商标权	1,300.00			1,300.00
二、累计摊销合计	17,935,996.88	2,810,177.79		20,746,174.67
土地使用权	17,935,996.88	2,804,506.80		20,740,503.68
软件		5,670.99		5,670.99
商标权				
三、无形资产账面净值合计	114,774,487.12	113,420.00	2,810,177.79	112,077,729.33
土地使用权	114,773,187.12		2,804,506.80	111,968,680.32
软件		113,420.00	5,670.99	107,749.01
商标权	1,300.00			1,300.00
四、减值准备合计				
土地使用权				

软件				
商标权				
五、无形资产账面价值合计	114,774,487.12	113,420.00	2,810,177.79	112,077,729.33
土地使用权	114,773,187.12		2,804,506.80	111,968,680.32
软件		113,420.00	5,670.99	107,749.01
商标权	1,300.00			1,300.00

注 1、本期摊销额 2,810,177.79 元。

注 2、本公司期末无形资产不存在减值情况。

注 3、期末无形资产中，公司以位于武威市凉州区新建路 55 号土地使用权（面积为 190,145.83 平方米（约 285.2 亩））用作抵押，向上海浦东发展银行股份有限公司兰州分行西固支行取得短期借款 3000 万元，期限 1 年，借款年利率 9.184%。期末该项土地使用权账面原值 3400 万元，累计摊销 6,416,498.78 元，账面价值 27,583,501.22 元。

公司以位于武威市凉州区清源镇面积为 2,943,668.99 平方米（4415.55 亩）农业用地土地使用权用作抵押，向甘肃省信托有限责任公司取得长期借款 2942 万元，期限 2 年，借款年利率 14%。期末该项土地使用权账面原值 87,457,732.00 元，累计摊销 12,298,743.54 元，账面价值 75,158,988.46 元。

9、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	14,117,024.45	14,547,043.09
开办费		
可抵扣亏损		
小 计	14,117,024.45	14,547,043.09
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
小计		

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	94,247,021.05	82,034,306.96
可抵扣亏损		
合计	94,247,021.05	82,034,306.96

(3) 应纳税差异和可抵扣差异明细

项目	暂时性差异金额
应纳税差异项目	
小计	



可抵扣差异项目	
坏账准备	28,067,252.48
存货跌价准备	12,556,595.11
在建工程减值准备	6,138,956.22
固定资产减值准备	9,705,294.00
小计	56,468,097.81

10、资产减值准备明细

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	
坏账准备	95,553,741.14	10,359,807.34			105,913,548.48
存货跌价准备	28,824,487.96	132,832.20			28,957,320.16
可供出售金融资产减值准备					
持有至到期投资减值准备					
长期股权投资减值准备					
投资性房地产减值准备					
固定资产减值准备	9,705,294.00				9,705,294.00
工程物资减值准备					
在建工程减值准备	6,138,956.22				6,138,956.22
生产性生物资产减值准备					
油气资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
无形资产减值准备					
商誉减值准备					
其他					
合计	140,222,479.32	10,492,639.54	-	-	150,715,118.86

11、短期借款

(1) 短期借款分类

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款	30,000,000.00	37,600,000.00
保证借款		
信用借款		
其他借款		
合计	30,000,000.00	37,600,000.00

注：短期借款减少原因为本年度债务重组减少借款 3760 万元，同时本年度新增

期借款 3000 万元。

(2) 短期借款期末数 3000 万元以公司所拥有的位于武威市凉州区新建路 55 号的土地使用权作为抵押。

12、应付账款

(1) 账龄分析

账龄	期末账面余额		年初账面余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	11,270,811.86	33.98	3,421,886.42	12.40
1-2 年 (含 2 年)	1,707,732.10	5.15	3,611,277.04	13.09
2-3 年 (含 3 年)	430,930.33	1.30	1,712,558.82	6.21
3 年以上	19,757,462.54	59.57	18,845,248.03	68.30
合计	33,166,936.83	100.00	27,590,970.31	100.00

(2) 本报告期应付账款中无应付持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 期末应付账款中, 账龄超过 1 年的大额应付账款 21,896,124.97 元, 主要原因为双方尚未办理结算手续。

(4) 应付账款余额前五名列示如下:

单位名称	金额	内容	占应付账款总额的比例 (%)
四川邛崃市好顺酒厂	2,966,953.60	购货款	8.95
上海印刷八厂	2,475,433.06	购货款	7.46
四川邛崃市川源酒业有限公司	2,080,940.00	购货款	6.27
青岛晶华玻璃厂	1,987,546.65	购货款	5.99
郓城县华锋玻璃有限公司	1,707,353.92	购货款	5.15
合计	11,218,227.23	--	33.82

13、预收账款

(1) 账龄分析

账龄	期末账面余额		年初账面余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	20,331,184.30	85.04	4,180,502.60	65.97
1-2 年 (含 2 年)	1,419,082.58	5.94	33,000.00	0.52
2-3 年 (含 3 年)	33,000.00	0.14	-	-
3 年以上	2,123,426.67	8.88	2,123,426.67	33.51
合计	23,906,693.55	100.00	6,336,929.27	100.00

(2) 本报告期预收账款中无预收持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

14、应付职工薪酬

项目	期初数	本年增加额	本年支付额	期末数
----	-----	-------	-------	-----



一、工资、奖金、津贴和补贴	510,546.56	17,574,108.71	17,331,297.69	753,357.58
二、职工福利费	63,454.80	699,164.91	762,619.71	-
三、社会保险费	3,481,861.59	2,308,409.08	4,492,917.32	1,297,353.35
其中：1. 基本医疗保险费	509,997.00	97,960.05	501,213.44	106,743.61
2. 补充医疗保险费				
3. 基本养老保险费	2,642,372.31	1,850,178.23	3,457,167.21	1,035,383.33
4. 年金缴费（补充养老保险）	-	-	-	-
5. 失业保险费	284,734.71	195,830.34	365,385.70	115,179.35
6. 工伤保险费	44,757.57	162,528.92	167,320.93	39,965.56
7. 生育保险费		1,911.54	1,830.04	81.50
四、住房公积金		-	-	-
五、工会经费和职工教育经费	1,332,996.96	359,845.80	41,720.19	1,651,122.57
六、非货币性福利		-	-	-
七、辞退福利及内退补偿		-	-	-
其中：1. 因解除劳动关系给予的补偿		-	-	-
2. 预计内退人员支出		-	-	-
八、其他	303,011.69	10,243.80	246,389.01	66,866.48
其中：以现金结算的股份支付		-	-	-
合计	5,691,871.60	20,951,772.30	22,874,943.92	3,768,699.98

15、应交税费

项目	期末数	期初数
增值税	47,444,937.69	50,483,631.17
消费税	20,569,708.62	26,308,229.15
营业税	1,001,315.49	883,815.49
城市建设维护税	7,147,666.94	6,809,904.96
企业所得税	-5,521,456.75	-5,294,592.10
个人所得税	108,701.12	121,902.61
房产税	2,289,895.29	2,429,878.37
土地使用税	164,632.07	439,996.66
教育费附加	3,540,421.70	3,299,191.80
其他税费		
合计	76,745,822.17	85,481,958.11

16、应付股利

主要投资者名称	期末数	期初数	欠付原因
甘肃皇台酿造(集团)有限公司	2,302,384.10		子公司武威销售公司 本年度利润分配
温州天元新技术有限公司	149,713.18	149,713.18	欠付以前年度股利
河南安阳长虹彩印集团公司	149,713.18	149,713.18	欠付以前年度股利
北京丽泽隆科贸公司	99,426.35	99,426.35	欠付以前年度股利



上海人民印刷八厂	299,426.35	299,426.35	欠付以前年度股利
合计	3,000,663.16	698,279.06	

17、其他应付款

(1) 账龄分析

账龄	期末账面余额		年初账面余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	30,741,475.02	54.32	46,798,600.37	55.25
1-2 年 (含 2 年)	8,677,182.81	15.33	4,527,439.47	5.34
2-3 年 (含 3 年)	2,930,188.20	5.18	4,931,413.20	5.82
3 年以上	14,242,416.34	25.17	28,450,410.94	33.59
合计	56,591,262.37	100.00	84,707,863.98	100.00

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方情况。

单位名称	期末数	期初数
上海厚丰投资有限公司	24,098,285.14	32,300,000.00
北京鼎泰亨通有限公司及武威分公司	10,503,219.80	10,503,219.80
合计	34,601,504.94	42,803,219.80

(3) 期末其他应付款中，账龄超过 1 年的大额其他应付款 20,364,777.20 元，未偿还的原因为本公司和债权人尚未结算。

(4) 其他应付款余额前五名列示如下：

单位名称	金额	内容	占其他应付款总额的比例 (%)
上海厚丰投资有限公司	24,098,285.14	借款	42.58
北京鼎泰亨通有限公司及武威分公司	10,503,219.80	借款	18.56
北京盛世济民贸易有限公司	5,000,000.00	借款	8.84
北京金昌投资咨询有限公司	3,000,000.00	借款	5.30
北京通达韦思管理咨询有限公司	1,760,000.00	咨询费	3.11
合计	44,361,504.94	--	78.39

18、长期借款

(1) 长期借款分类

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款	29,420,000.00	
保证借款		
信用借款		
其他借款		
合计	29,420,000.00	

(2) 长期借款期末数 2942 万元以公司所拥有的位于武威市凉州区清源镇新地滩的：



地使用权作为抵押。

(3) 长期借款明细

单位：万元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
甘肃省信托有 限责任公司	2011 年 11 月 29 日	2013 年 11 月 14 日	人民币	14%		2,942		
合计	--			--	--	2,942	--	

19、股本

项目	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
无限售条 件股份	177,408,000.00						177,408,000.00

20、资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价	253,240,822.02			253,240,822.02
其他资本公积	176,935.44			176,935.44
合计	253,417,757.46			253,417,757.46

21、盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	5,861,319.98			5,861,319.98
法定公益金				
合计	5,861,319.98			5,861,319.98

22、未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	-265,452,209.26	
调整年初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后年初未分配利润	-265,452,209.26	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	4,833,295.75	
减: 提取法定盈余公积		净利润的 10%
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	-260,618,913.51	

根据 2012 年 4 月 17 日公司董事会《关于 2011 年度利润分配预案》的决议，公司 2011 年度不进行利润分配。上述利润分配预案尚待公司股东大会审议。

23、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------



主营业务收入	104,479,432.79	62,598,857.63
其他业务收入	291,777.86	1,779,682.97
营业收入合计	104,771,210.65	64,378,540.60
营业成本	51,776,267.43	32,380,675.58

(2) 主营业务(分行业)

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
食品饮料	104,479,432.79	51,776,267.43	62,598,857.63	28,883,206.00
合计	104,479,432.79	51,776,267.43	62,598,857.63	28,883,206.00

(3) 主营业务(分产品)

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
粮食白酒	95,355,176.52	39,246,543.04	56,005,544.66	22,662,006.85
葡萄酒	9,124,256.27	12,529,724.39	3,791,403.25	4,483,229.28
酒精	-	-	-	-
食糖			2,801,909.72	1,737,969.87
合计	104,479,432.79	51,776,267.43	62,598,857.63	28,883,206.00

(4) 主营业务(分地区)

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
省内	94,578,993.05	41,378,106.82	46,949,143.22	20,218,244.20
省外	9,900,439.74	10,398,160.61	15,649,714.41	8,664,961.80
合计	104,479,432.79	51,776,267.43	62,598,857.63	28,883,206.00

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
古浪县亚细亚商贸有限公司	10,318,711.11	9.88
民勤县城关勤盛副食贸易商行	9,153,365.61	8.76
武威市金来顺商行	4,811,548.03	4.61
武威市万众商行	4,310,734.02	4.13
杭州小巷酒业有限公司	4,102,646.15	3.93
合计	32,697,004.92	31.31

24、营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税	13,397,051.85	8,817,402.76	详见附注三
营业税	117,500.00	-2,971.00	详见附注三
城建税	2,126,719.76	944,735.36	详见附注三



教育费附加	1,519,056.91	524,784.82	详见附注三
合计	17,160,328.52	10,283,951.94	详见附注三

25、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资	6,260,710.06	1,543,030.51
职工福利费	215,009.76	29,001.09
办公费	1,876,159.41	204,751.52
差旅费	879,344.10	224,527.80
业务宣传费	2,386,818.48	2,087,858.60
市场促销费	6,263,602.93	3,725,447.63
税金	240.00	8,167.40
其他	4,395,305.27	3,132,029.11
合计	22,277,190.01	10,954,813.66

26、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资	3,720,636.05	3,473,826.00
职工福利费	417,455.59	242,762.34
职工教育经费及工会经费	246,668.40	183,448.90
社会保险费	1,313,486.39	835,622.38
办公费	172,704.71	364,599.54
差旅费	883,478.13	706,604.97
税金	482,297.28	460,417.90
折旧	4,202,730.37	6,904,549.50
无形资产摊销	2,810,177.79	2,727,065.16
其他	6,330,063.46	8,556,386.68
合计	20,579,698.17	24,455,283.37

27、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	4,272,268.47	3,983,666.00
减：利息收入	25,028.53	11,097.77
手续费	428,580.47	23,296.68
其他		
合计	4,675,820.41	3,995,864.91

28、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	10,359,807.34	24,342,164.01
存货跌价损失	132,832.20	9,162,397.16
可供出售金融资产减值损失	-	
持有至到期投资减值损失	-	



长期股权投资减值损失	-	
投资性房地产减值损失	-	
固定资产减值损失	-	
工程物资减值损失	-	
在建工程减值损失	-	
生产性生物资产减值损失	-	
油气资产减值损失	-	
无形资产减值损失	-	
商誉减值损失	-	
其他	-	
合计	10,492,639.54	33,504,561.17

29、营业外收入

(1) 营业外收入分类

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得	-	
其中：固定资产处置利得	-	
无形资产处置利得	-	
在建工程处置利得	-	
其他	-	
非货币性资产交换利得	-	
债务重组利得	30,515,489.34	
政府补助	375,000.00	
盘盈利得	-	
捐赠利得	-	
违约赔偿收入	-	
其他	182,052.67	143,023.68
合计	31,072,542.01	143,023.68

(2) 政府补助明细

项目	金额		来源和依据	相关批准文件	批准机关	文件时效
	本年数	上年数				
纳税奖励基金	265,000.00	-		《关于表彰奖励 2010 年度纳税快速增长工业企业的决定》	武威市人民政府	2011-2-15
淘汰落后产能奖励资金	40,000.00	-		《关于下达 2010 年度淘汰落后产能中央财政奖励资金的通知》	凉州区财政局	2011-1-10
纳税功勋企业奖励资金	50,000.00	-		《关于下达 2010 年度纳税功勋企业纳税突出企业纳税先进企业	凉州区财政局	2011-2-



				奖励资金的通知》		
先进企业 奖励资金	20,000.00	-		《关于下达 2010 年度 工业强区先进企业奖 励资金的通知》	凉州区财 政局	2011-2-23
合 计	375,000.00	-				

(3) 债务重组利得说明

注 1: 甘肃瀚宇投资有限公司以 1610 万元价款在天津金融资产交易所通过公开竞价方式受让了中国长城资产管理公司兰州办事外拥有本公司借款本金 2410 万元及其所欠利息共计 4,043.65 万元的债权。2010 年 12 月 16 日甘肃瀚宇投资有限公司与中国长城资产管理有限公司签订《债权转让协议》。2011 年 1 月 28 日本公司与甘肃瀚宇投资有限公司双方协议, 由本公司支付给甘肃瀚宇投资有限公司 1,674.18 万元(借款本金 1610 万元和手续费 64.18 万元)债务清偿款, 剩余债务不再清偿, 双方债权债务关系终结。本公司已于 2011 年 1 月 28 日以货币资金向甘肃瀚宇投资有限公司清偿 1,674.18 万元, 完全履行协议约定事项。2011 年 1 月 1 日该项债务账面借款本金为 2410 万元, 累计欠付利息为 17,114,086.34 元, 本次债务重组产生收益 24,472,286.34 元计入本年度营业外收入。

注 2: 2010 年 12 月 29 日, 本公司与中国农业银行股份有限公司武威市分行签订《协议书》, 协议约定本公司支付给中国农业银行股份有限公司武威分行 1855 万元(借款本金 1650 和利息 205 万元), 一次性结清双方的债权债务, 剩余利息不再清偿。本公司已于 2010 年 12 月 24 日以货币资金向中国农业银行股份有限公司武威分行清偿 300 万元, 2011 年 1 月 30 日以货币资金向中国农业银行股份有限公司武威分行清偿 1555 万元, 两次共计 1855 万元, 完全履行协议约定事项。2011 年 1 月 1 日该项债务账面借款本金为 1350 万元, 累计欠付利息为 8,093,203.00 元, 本次债务重组产生收益 6,043,203.00 元计入本年度营业外收入。

30、营业外支出

(1) 营业外支出分类

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失	-	
其中: 固定资产处置损失	-	
无形资产处置损失	-	
在建工程处置损失	-	
其他	-	
非货币性资产交换损失	-	
债务重组损失	-	
捐赠支出	40,000.00	110,000.



非常损失	-	-
盘亏损失	-	101,133.90
资产报废、毁损损失	-	7,680,619.63
罚款支出	7,544.95	-
返还的政府补助支出	-	-
预计担保损失	-	-
预计未决诉讼损失	-	-
预计重组损失	-	-
赔偿金、违约金及罚款支出	62,030.80	61,698.53
其他支出	42,060.94	103,249.83
合计	151,636.69	8,056,701.89

(2) 营业外支出说明:

上年度本公司的酒精生产线属于国家规定的落后产能项目。根据甘肃省工信委节能减排工作的安排，公司对酒精生产线机器设备进行淘汰，产生固定资产报废损失 7,680,619.63 元。

31、所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	3,910,523.99	1,090,415.59
递延所得税调整	430,018.64	87,105.79
合计	4,340,542.63	1,177,521.38

32、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本期发生额	上期发生额
归属于本公司普通股股东的净利润	1	4,833,295.75	-59,399,120.31
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	31,072,542.01	-7,537,595.95
归属于本公司普通股股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	-26,239,246.26	-51,861,524.36
年初股份总数	4	177,408,000.00	177,408,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5		
发行新股或债转股等增加股份数	6		
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7		
报告期因回购或缩股等减少股份数	8		
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9		
报告期月份数	10		
发行在外的普通股加权平均数	$11=4+5+6 \times 7 \div 10 - 8 \times 9 \div 10$	177,408,000.00	177,408,000.00
基本每股收益 (I)	12=1÷11	0.03	-0.33
基本每股收益 (II)	13=3÷11	-0.15	
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	14		
所得税费用	15		



项目	序号	本期发生额	上期发生额
转换费用	16		
认股权证、期权行权增加股份数	17		
稀释每股收益 (I)	18=[1+(14-16)×(1-15)]÷(11+17)	0.03	-0.33
稀释每股收益 (II)	19=[3+(14-16)×(3-15)]÷(11+17)	-0.15	-0.29

①基本每股收益参照如下公式计算：

$$\text{基本每股收益} = P0 \div S$$

$$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

②稀释每股收益参照如下公式计算：

稀释每股收益 = P1 / (S0 + S1 + Si × Mi ÷ M0 - Sj × Mj ÷ M0 - Sk + 认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对 P1 和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

33、其他综合收益

项目	本期发生额	上期发生额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	-	-
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	-	-
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		



前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计	-	-
4. 外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	-	-
5. 其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	-	-
合计	-	-

34、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额
政府补助收入	4,375,000.00
利息收入	9,653.16
其他收入	122,570.72
收到往来单位和个人款项	20,000.00
合 计	4,527,223.88

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额
市场开发费	2,657,996.49
广告宣传费	2,377,815.08
办公费	2,048,864.12
差旅费	1,762,822.23
业务费用	1,629,738.06
租赁费	92,995.71
运输动力费	2,890,127.20
归还往来单位和个人款项	8,201,714.86
其他付现及往来费用	6,750,836.43
合 计	28,412,910.18

35、现金流量表补充资料

(1) 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

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	4,389,629.26	-60,287,800.00



补充资料	本期金额	上期金额
加: 资产减值准备	10,492,639.54	33,504,561.17
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,725,333.80	13,711,137.67
无形资产摊销	2,810,177.79	2,727,065.16
长期待摊费用摊销		-
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)		7,781,753.53
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		-
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		-
财务费用(收益以“-”号填列)	4,671,458.71	3,983,666.00
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)	430,018.64	87,105.79
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		-
存货的减少(增加以“-”号填列)	-13,501,178.42	-9,858,306.73
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-15,334,565.01	-2,097,658.76
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	5,218,960.63	20,839,295.07
其他	-30,515,489.34	5,370,690.05
经营活动产生的现金流量净额	-19,613,014.40	15,761,499.33
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:	-	-
现金的年末余额	3,414,788.70	1,023,742.42
减: 现金的期初数	1,023,742.42	7,067,923.03
加: 现金等价物的年末余额		-
减: 现金等价物的期初数		-
现金及现金等价物净增加额	2,391,046.28	-6,044,180.61

(2) 现金和现金等价物

项目	本期金额	上期金额
一、现金	3,414,788.70	1,023,742.42
其中: 库存现金	427,217.47	226,972.69
可随时用于支付的银行存款	2,987,571.23	796,769.73
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		



拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	3,414,788.70	1,023,742.42
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	-	-

六、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	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 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
上海厚丰投资有限公司	母公司	有限公司	上海市	刘静	实业投资、企业管理、投资管理	2.5 亿元	19.60	19.60	卢鸿毅	55007917-1

上海厚丰投资有限公司成立于2010年2月2日，法定代表人：刘静，注册地：上海市青浦区重固镇新区东路518号11幢427室；注册资本：2.5亿元，公司类型：有限责任公司；经营范围：实业投资，企业管理，企业形象策划，投资管理，商务信息咨询，市政工程，通讯工程，绿化工程，销售建筑装潢材料，金属材料。（企业经营涉及行政许可的，凭许可证件经营）。上海厚丰投资有限公司股东卢鸿毅（持股40%）、刘静（持股40%）和赵泾生（持股20%）。上海厚丰投资有限公司股东书面约定该公司实际控制人是卢鸿毅。

2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本万元	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
甘肃武威皇台酒业销售有限责任公司	子公司	有限公司	武威市西关新建55号	李沪英	白酒、葡萄酒、食用酒精、非酒精饮料的批发零售	1050	95.24	95.24	22542042-8
武威鼎盛科技发展有限公司	子公司	有限公司	武威凉州区羊发路展	李沪英	乙醇燃料的科研，糖及糖类副产品销售	50	100	100	77341870-8
甘肃日新皇台酒销售有限公司	子公司	一人有限公司	武威凉州区新建55号	李沪英	酒类批发零售	200	100	100	5562587



甘肃凉州皇台葡萄酒销售有限公司	子公司	一人有限公司	武威凉州区新建55号 兰州市新南路号	李沪英	酒类批发零售	200	100	100	55625877-9
甘肃陇盛皇台酒业有限公司	子公司	有限公司	兰州城关区阳77号 兰州市关庆路号	李沪英	预包装食品批发零售	200	100	100	56640330-0
浙江皇台酒业有限公司	子公司	有限公司	杭州江干区涛北路76号	卢鸿毅	预包装食品的批发零售	1000	100	100	58652408-9

3、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
北京皇台商贸有限责任公司	第二大股东	10179729-0
甘肃皇台酿造（集团）有限责任公司	第二大股东的母公司	22437071-3

北京皇台商贸有限责任公司成立于2002年2月4日，注册地：北京市朝阳区北辰东路8号亚运村汇园国际公寓K座1018室，注册资本36200万元，法定代表人：王国义。经营范围：销售食品、副食品、日用百货、五金交电等。北京皇台商贸有限责任公司股东为甘肃皇台酿造（集团）有限责任公司，属国有独资公司（有限责任公司），注册资本10890万元，法定代表人：严世明。主要经营范围是：白酒、饮料生产、食用酒精、饲料、保健品的制造，养殖种植、科技开发、咨询服务、农副产品、货运、进出口业务。甘肃皇台酿造（集团）有限责任公司的出资人是武威市凉州区人民政府国有资产监督管理委员会。

4、关联方交易

(1) 关联方交易原则及定价政策

本公司与关联企业之间的业务往来按一般市场经营规则进行，与其他业务往来企业同等对待。本公司与关联企业之间不可避免的关联交易，遵照公平、公正的市场原则进行。

本公司同关联方之间代购代销及提供其他劳务服务的价格，有国家定价的，适用国家定价，没有国家定价的，按市场价格确定，没有市场价格的，参照实际成本加合理费用原则由双方协商定价，对于某些无法按照“成本加费用”的原则确定价格的特殊服务，由双方协商定价。

(2) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

本报告期内本公司没有向关联方发生购销商品、提供和接受劳务的交易活动。

(3) 关联托管情况

本报告期内本公司没有发生委托关联方管理资产和接受关联方委托管理资产活动。

(4) 关联承包情况

本报告期内本公司没有发生关联方承包活动。

(5) 关联租赁情况

本报告期内本公司没有发生关联租赁活动。

(6) 关联担保情况

本报告期内本公司没有为关联方提供担保。

(7) 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
上海厚丰投资有限公司	20,341,800.00	2011年1月	未确定	2011年1月双方签订借款协议,利率执行银行同期贷款基准利率。公司根据生产经营,陆续从上海厚丰投资有限公司拆入或归还资金。本年度应付利息3,756,485.14元。
拆出				

(8) 关联方资产转让、债务重组情况

本报告期内本公司没有发生关联方资产转让、债务重组情况。

5、关联方应收应付款项

(1) 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
无					

(2) 应付关联方款项

项目名称	关联方名称	期末金额	期初金额
其他应付款	上海厚丰投资有限公司	24,098,285.14	32,300,000.00
其他应付款	北京鼎泰亨通有限公司及武威分公司	10,503,219.80	10,503,219.80

七、或有事项

本公司截止资产负债表日无需要披露的或有事项。

八、承诺事项

本公司截止资产负债表日无需要披露的重大承诺事项。

九、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

2012年2月28日，本公司与美国美百事有限责任公司签订了《葡萄基地租赁协议》，将本公司位于武威市凉州区清源镇面积为2943668.99平方米（约4415.55亩）用作葡萄基地的土地使用权及地面附着物租赁给美国美百事有限责任公司。租赁期自2012年3月1日起算，租赁协议的履行期限为20年。美国美百事有限责任公司租赁葡萄基地用于种植酿酒葡萄、投建葡萄酒庄，并承诺对土地进行持续改良和投入。

协议约定租赁费为：第一年500万元、第二年500万元、第三年1000万元，以后每年租赁费不低于1000万元，增长幅度双方协商确定。

2、资产负债表日后利润分配情况说明

根据2012年4月17日公司董事会《关于2011年度利润分配的预案》的决议，公司2011年度不进行利润分配。上述利润分配预案尚待公司股东大会审议。

十、其他重要事项

本公司截止资产负债表日无需要披露的其他重要事项。

十一、母公司财务报表项目附注

1、应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
单项金额不重大但以账龄为信用风险特征组合的应收账款	17.00	100	1.70	10	118,524.50	100	5,926.23	5
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	17.00	--	1.70	--	118,524.50	--	5,926.23	--
净额			15.30				112,598.27	

应收账款种类的说明：

单项金额重大的应收账款为期末余额500万元以上（含）的应收账款，其他不属于单项金额重大的应收账款，确定为单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款。

(2) 单项金额不重大但以账龄为信用风险特征组合的应收账款：

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例%		金额	比例%	



账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例%		金额	比例%	
1年以内				118,524.50	100	5,926.23
1-2年	17.00	100	1.70			
2-3年						
3-4年						
4-5年						
5年以上						
合计	17.00	100	1.70	118,524.50	100	5,926.23
净额	15.30			112,598.27		

(3) 本报告期无核销的应收账款。

(4) 本报告期应收账款中无持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露：

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					14,287,867.05	28.14	14,287,867.05	100
单项金额不重大但以账龄为信用风险特征组合的其他应收款	2,548,536.22	100	291,950.06	11.46	22,380,103.49	71.86	16,188,972.28	72.34
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	2,548,536.22	--	291,950.06	--	36,667,970.54	--	30,476,839.33	--
净额	2,256,586.16				6,191,131.21			

其他应收款种类的说明：

单项金额重大的其他应收款为期末余额500万元以上(含)的其他应收款,其他不属于单项金额重大的其他应收款,确定为单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款。

(2) 单项金额不重大但以账龄为信用风险特征组合的其他应收款：

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例%		金额	比例%	
1年以内	1,772,272.75	69.54	88,613.64	5,450,866.09	20.69	272,543.31



账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例%		金额	比例%	
1-2年	452,263.50	17.75	45,226.35	710,736.73	4.39	71,073.67
2-3年	78,334.82	3.07	23,500.45	248,611.15	14.32	74,583.35
3-4年	219,741.66	8.62	109,870.83	87,754.10	0.33	43,877.05
4-5年	5,923.49	0.23	4,738.79	776,202.59	2.95	620,962.07
5年以上	20,000.00	0.78	20,000.00	15,105,932.83	57.32	15,105,932.83
合计	2,548,536.22	100.00	291,950.06	22,380,103.49	100.00	16,188,972.28
净额	2,256,586.16			6,191,131.21		

(3) 本报告期无核销的其他应收款,对长期欠款按账面价值转移给子公司甘肃武威皇台酒业销售有限责任公司清收。

(4) 本报告期其他应收款中无持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(5) 其他应收款余额前五名列示如下:

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
甘肃日新皇台酒销售有限公司	子公司	140,582.74	1年以内	5.52
高峰	职工	183,235.03	2-4年	7.19
甘肃奇辉工贸有限公司	供应商	176,328.76	1年以内	6.92
深圳市共同包装设计有限公司	供应商	400,000.00	1-2年	15.70
兰州金鸿基房地产开发有限公司	往来单位	1,000,000.00	1年以内	39.24
合计		1,900,146.53	--	74.57

3、长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本(万元)	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)
甘肃武威皇台酒业销售有限责任公司	成本法	1000	126,405,691.40	-46,067,029.67	80,338,661.73	95.24
甘肃日新皇台酒销售有限公司	成本法	200	2,000,000.00		2,000,000.00	100
甘肃凉州皇台葡萄酒销售有限公司	成本法	200	2,000,000.00		2,000,000.00	100
甘肃陇盛皇台酒业有限公司	成本法	200	1,600,000.00	400,000.00	2,000,000.00	100
浙江皇台酒业有限公司	成本法	1000		10,000,000.00	10,000,000.00	100
合计	--		132,005,691.40	-35,667,029.67	96,338,661.73	--

续上表

被投资单位	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	现金红利
甘肃武威皇台酒业销售有限责任公司	95.24		56,466,549.43	8,877,058.03	46,067,029.67
甘肃日新皇台酒销售有限公司	100				
甘肃凉州皇台葡萄酒	100				



酒销售有限公司					
甘肃陇盛皇台酒业有限公司	100				
浙江皇台酒业有限公司	100				
合计	--	--	56,466,549.43	8,877,058.03	46,067,029.67

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	66,717,139.03	44,928,627.49
其他业务收入	2,571,777.86	1,779,682.97
营业收入合计	69,288,916.89	46,708,310.46
营业成本	57,907,240.71	32,380,675.58

(2) 主营业务(分行业)

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
食品饮料	66,717,139.03	57,907,240.71	44,928,627.49	28,883,206.00
合计	66,717,139.03	57,907,240.71	44,928,627.49	28,883,206.00

(3) 主营业务(分产品)

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
粮食白酒	57,602,724.33	45,377,516.32	38,400,475.54	22,687,743.66
葡萄酒	9,114,414.70	12,529,724.39	3,726,242.23	4,457,492.47
酒精	-	-	-	-
食糖			2,801,909.72	1,737,969.87
合计	66,717,139.03	57,907,240.71	44,928,627.49	28,883,206.00

(4) 主营业务(分地区)

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
省内	60,919,345.44	49,776,912.12	33,696,470.62	21,662,404.50
省外	5,797,793.59	8,130,328.59	11,232,156.87	7,220,801.50
合计	66,717,139.03	57,907,240.71	44,928,627.49	28,883,206.00

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
甘肃日新皇台酒销售有限公司	31,617,320.64	45.63
甘肃武威皇台酒业销售有限责任公司	13,760,595.72	19.86
甘肃陇盛皇台酒业有限公司	12,168,329.66	17.56
张裕(泾阳)葡萄酿酒有限公司	3,470,656.41	5.01



甘肃莫高国际酒庄有限公司	3,299,344.87	4.76
合 计	64,316,247.30	92.82

5、现金流量表补充资料

(1) 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

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	-5,372,344.05	-91,686,674.17
加: 资产减值准备	9,094,111.77	59,084,411.26
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,634,952.86	13,659,313.94
无形资产摊销	2,810,177.79	2,727,065.16
长期待摊费用摊销	-	-
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)	-	7,781,753.53
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-	-
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-	-
财务费用(收益以“-”号填列)	901,720.93	3,983,666.00
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)	430,018.64	87,105.79
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-	-
存货的减少(增加以“-”号填列)	-5,242,245.70	-9,988,103.20
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	28,375,374.10	-3,735,659.82
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-24,090,086.89	33,588,587.47
其他	-30,515,489.34	5,370,690.05
经营活动产生的现金流量净额	-11,973,809.89	20,872,156.01
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:	-	-
现金的年末余额	1,053,632.29	224,453.98
减: 现金的期初数	224,453.98	6,775,298.23
加: 现金等价物的年末余额	-	-
减: 现金等价物的期初数	-	-
现金及现金等价物净增加额	829,178.31	-6,550,844.25

(2) 现金和现金等价物

项目	本期金额	上期金额
一、现金	1,053,632.29	224,453



其中：库存现金	24,073.04	8,393.21
可随时用于支付的银行存款	1,029,559.25	216,060.77
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	1,053,632.29	224,453.98
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	-	-

十二、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	375,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益	30,515,489.34	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和		



可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	182,052.67	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额		
合计	31,072,542.01	

2、净资产收益率及每股收益

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	2.77	0.03	0.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-15.13	-0.15	-0.15

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

项目	期末数/本期数	期初数/上期数	变动额	变动幅度 (%)	原因分析
应收账款	11,148,841.74	17,045,426.41	-5,896,584.67	-34.59	注 1
预付账款	29,486,618.16	15,047,713.01	14,438,905.15	95.95	注 2
其他应收款	4,685,162.70	8,252,725.51	-3,567,562.81	-43.23	注 3
短期借款	30,000,000.00	37,600,000.00	-7,600,000.00	-20.21	注 4
预收帐款	23,906,693.55	6,336,929.27	17,569,764.28	277.26	注 5
应付股利	3,000,663.16	698,279.06	2,302,384.10	329.72	注 6
其他应付款	56,591,262.37	84,707,863.98	-28,116,601.61	-33.19	注 7
长期借款	29,420,000.00	-	29,420,000.00		注 8
营业收入	104,771,210.65	64,378,540.60	40,392,670.05	62.74	注 9
营业税金及附加	17,160,328.52	10,283,951.94	6,876,376.58	66.87	注 10
销售费用	22,277,190.01	10,954,813.66	11,322,376.35	103.36	注 11
资产减值损失	10,492,639.54	33,504,561.17	-23,011,921.63	-68.68	注 12
营业外收入	31,072,542.01	143,023.68	30,929,518.33	21625.45	注 1
营业外支出	151,636.69	8,056,701.89	-7,905,065.20	-98.12	注 1

- 注 1: 主要系计提坏账准备影响。
- 注 2: 本年度粮食白酒产销规模扩大, 包装物的预付账款增加。
- 注 3: 收回上期政府补助款项及坏账准备的增加。
- 注 4: 本年度债务重组归还借款本金 3760 万元, 同时新增短期借款 3000 万元。
- 注 5: 粮食白酒销售规模的扩大增加预收货款。
- 注 6: 子公司甘肃武威皇台酒业销售有限责任公司应支付的少数股东股利。
- 注 7: 本年度债务重组减少欠付利息及归还关联方的借款。
- 注 8: 本年度新增长期借款。
- 注 9: 本年度粮食白酒和葡萄原汁销量的增加及粮食白酒产品结构调整增加销售收入。
- 注 10: 粮食白酒销售规模的扩大而相应增加的消费税及附加。
- 注 11: 销售规模的扩大相应市场开发费用和广告宣传费的投入。
- 注 12: 上年度存货跌价准备和应收款项坏账准备的计提金额较大。
- 注 13: 本年度债务重组收益 30,515,489.34 元。
- 注 14: 上年度固定资产报废损失 7,680,619.63 元。

十三、财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于2012年4月17日审议批准对外报出。

第十三节 备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计主管签名并盖章的会计报表。
- 2、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。
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原件。
- 4、公司章程文本。
- 5、其他有关资料。
- 6、上述备查文件备置点: 甘肃皇台酒业股份有限公司证券部。

甘肃皇台酒业股份有限公司

董事会

2012 年 4 月 17 日