

2012 年半年度报告

一、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。

吴晓萍女士因未出席审议本次半年报的董事会会议，无法保证本报告内容的真实性、准确性和完整性，请投资者特别关注。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
吴晓萍	独立董事	工作原因	未委托其他独立董事进行表决

公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

公司负责人卢鸿毅、主管会计工作负责人吴生元及会计机构负责人(会计主管人员)李宏林声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

释义

释义项	指	释义内容
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
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	2012年1月1日——2012年6月30日

二、公司基本情况

(一) 公司信息

A 股代码	000995	B 股代码	
A 股简称	ST 皇台	B 股简称	
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	甘肃皇台酒业股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	皇台酒业		

公司的法定英文名称	GANSU HUANGTAI WINE—MARKETING INDUSTRY CO.,LTD.
公司的法定英文名称缩写	
公司法定代表人	卢鸿毅
注册地址	甘肃省武威市凉州区西关街新建路 55 号
注册地址的邮政编码	733000
办公地址	甘肃省武威市凉州区西关街新建路 55 号
办公地址的邮政编码	733000
公司国际互联网网址	http://www.huangtaijiuye.com
电子信箱	htjy000995@126.com

（二）联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘峰	谢维宏
联系地址	甘肃省武威市凉州区西关街新建路 55 号	甘肃省武威市凉州区西关街新建路 55 号
电话	0935-6139865	0935-6139865
传真	0935-6139888	0935-6139888
电子信箱	htjy000995@126.com	htjy000995@126.com

（三）信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券部

三、主要会计数据和业务数据摘要

（一）主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是 否 不适用

主要会计数据

主要会计数据	报告期（1-6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
营业总收入（元）	55,881,962.18	42,970,845.07	30.05%
营业利润（元）	10,472,334.82	-23,339,628.65	144.87%
利润总额（元）	10,504,397.00	6,923,045.63	51.73%
归属于上市公司股东的净利润（元）	6,876,674.81	7,506,979.56	-8.4%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	6,844,612.63	-22,755,694.72	130.08%
经营活动产生的现金流量净额（元）	2,477,064.18	-4,128,858.08	159.99%

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产(元)	430,176,665.58	433,754,556.06	-0.82%
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	182,944,838.74	176,068,163.93	3.91%
股本(股)	177,408,000.00	177,408,000.00	0%

主要财务指标

主要财务指标	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.04	0.04	0%
稀释每股收益(元/股)	0.04	0.04	0%
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.04	-0.13	130.77%
全面摊薄净资产收益率(%)	3.76%	4.19%	-0.43%
加权平均净资产收益率(%)	3.83%	3.87%	-0.04%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率(%)	3.74%	-12.73%	16.47%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	3.8%	-12.73%	16.53%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.014	-0.02	170%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度同期末增减(%)
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	1.03	0.99	4.04%
资产负债率(%)	57.47%	59.16%	-1.69%

报告期末公司前主要会计数据和财务指标的说明(如有追溯调整,请填写调整说明)

本报告期内,主要会计数据和财务指标无追溯调整。

(二) 境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

2、同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

3、存在重大差异明细项目

重大的差异项目	项目金额(元)	形成差异的原因	涉及的国际会计准则和/或境外会计准则规定等说明
无			

4、境内外会计准则下会计数据差异的说明

不适用。

(三) 扣除非经常性损益项目和金额

√ 适用 □ 不适用

项目	金额（元）	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）	50,000.00	纳税功勋企业奖励资金
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、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	-17,937.82	
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	32,062.18	--

公司对“其他符合非经常性损益定义的损益项目”以及根据自身正常经营业务的性质和特点将非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的说明

项目	涉及金额（元）	说明
无		

四、股本变动及股东情况

（一）股本变动情况

1、股份变动情况表

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

（二）证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

适用 不适用

2、公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

（三）股东和实际控制人情况

1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 15,991 户。

2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	股东性质	持股比例(%)	持股总数	持有有限售条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
上海厚丰投资有限公司	境内非国有法人	19.6%	34,770,000			
北京皇台商贸有限责任公司	国有法人	13.9%	24,667,908		冻结	24,667,908
甘肃开然投资有限公司	境内非国有法人	3.12%	5,541,608			
张勇	境内自然人	0.93%	1,652,000			
胡国英	境内自然人	0.8%	1,415,927			

北京鼎泰亨通有限公司	境内非国有法人	0.69%	1,227,936		冻结	1,227,736
边江	境内自然人	0.62%	1,094,734			
陕西省国际信托股份有限公司-财富 2 号	境内非国有法人	0.59%	1,043,600			
黄剑虹	境内自然人	0.51%	898,478			
钟晓群	境内自然人	0.43%	761,400			
股东情况的说明						

前十名无限售条件股东持股情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
上海厚丰投资有限公司	34,770,000	A 股	34,770,000
北京皇台商贸有限责任公司	24,667,908	A 股	24,667,908
甘肃开然投资有限公司	5,541,608	A 股	5,541,608
张勇	1,652,000	A 股	1,652,000
胡国英	1,415,927	A 股	1,415,927
北京鼎泰亨通有限公司	1,227,936	A 股	1,227,936
边江	1,094,734	A 股	1,094,734
陕西省国际信托股份有限公司-财富 2 号	1,043,600	A 股	1,043,600
黄剑虹	898,478	A 股	898,478
钟晓群	761,400	A 股	761,400

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

前十名股东中，上海厚丰投资有限公司与甘肃开然投资有限公司之间存在关联关系，属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人；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。

3、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人变更情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

是否有新实际控制人

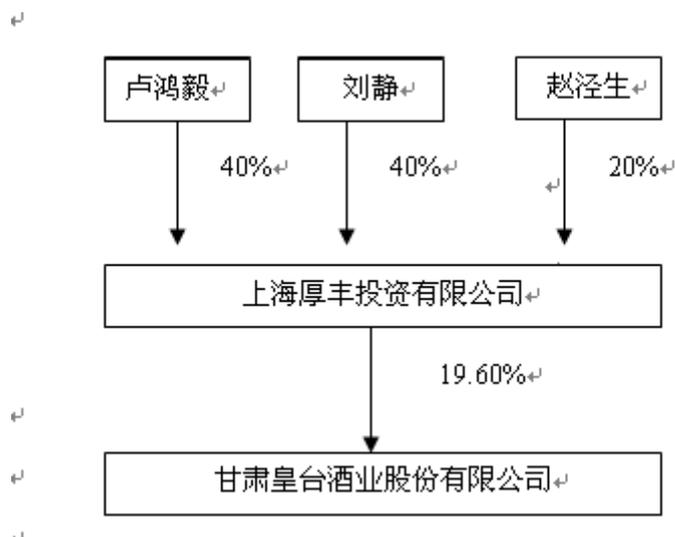
□ 是 √ 否 □ 不适用

实际控制人名称	卢鸿毅
实际控制人类别	其他

情况说明

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投资有限公司的股东，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。

(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(4) 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

法人股东名称	法定代表人	成立日期	主要经营业务或管理活动	注册资本 (万元)	币种
北京皇台商贸有限责任公司	王国义	1995年08月01日	销售食品、副食品、日用百货、五金交电等	36,200	CNY
情况说明					

(四) 可转换公司债券情况

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量(股)	本期减持股 份数量(股)	期末持股数 (股)	其中：持有 限制性股票 数量(股)	期末持有股 票期权数量 (股)	变动原因	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	0	0	0	0	无	否
吴生元	副董事长	男	44	2011年06月 30日	2014年06月 29日	0	0	0	0	0	0	无	否
刘静	董事	女	29	2011年06月 30日	2014年06月 29日	0	0	0	0	0	0	无	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	0	0	0	0	无	否
王国义	总经理、董 事	男	44	2011年06月 30日	2014年06月 29日	0	0	0	0	0	0	无	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	0	0	0	0	无	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	0	0	0	0	无	否
李德奎	独立董事	男	66	2011年06月 30日	2014年06月 29日	0	0	0	0	0	0	无	否
吴晓萍	独立董事	女	59	2011年06月 30日	2012年05月 21日	0	0	0	0	0	0	无	否

赵近元	独立董事	男	60	2011年06月30日	2014年06月29日	0	0	0	0	0	0	无	否
贾福宁	独立董事	男	38	2011年06月30日	2014年06月29日	0	0	0	0	0	0	无	否
辛秀山	监事会主席	男	34	2012年04月17日	2014年06月29日	3,400	0	0	3,400	2,550	0	按比例锁定	否
李生禄	监事	男	45	2011年06月30日	2014年06月29日	0	0	0	0	0	0	无	否
杨清	监事	男	38	2012年04月17日	2014年06月29日	0	0	0	0	0	0	无	否
魏汉儒	离职监事会主席	男	58	2011年06月30日	2012年03月06日	0	0	0	0	0	0	无	否
张文波	离职监事	男	44	2011年06月30日	2012年03月06日	0	0	0	0	0	0	无	否
肖钢	副总经理	男	38	2011年06月30日	2014年06月29日	0	0	0	0	0	0	无	否
李宏林	财务总监	男	42	2011年06月30日	2014年06月29日	0	0	0	0	0	0	无	否
合计	--	--	--	--	--	3,400			3,400	2,550		--	--

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

（二）任职情况

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
卢鸿毅	上海厚丰投资有限公司	监事	2010年02月02日		否
刘静	上海厚丰投资有限公司	执行董事	2010年02月02日		否
王国义	北京皇台商贸有限责任公司	董事长	2006年08月01日		否
在股东单位任职情况的说明					

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
卢鸿毅	甘肃开然投资有限公司	董事长	2011年02月01日		否
王国义	甘肃皇台酿造（集团）有限责任公司	党委书记	2006年08月01日		否
在其他单位任职情况的说明					

（三）董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	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。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	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考核委员会根据岗位技能和目标完成情况以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。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	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 50.12 万元。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）公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动日期	变动原因
魏汉儒	监事、监事会主席	辞职	2012年03月06日	身体原因
张文波	监事	辞职	2012年03月06日	个人原因
吴晓萍	独立董事	辞职	2012年05月21日	工作原因
辛秀山	监事、监事会主席	新任	2012年04月17日	股东大会、监事会选举
杨清	监事	新任	2012年04月17日	股东大会选举

（五）公司员工情况

在职员工的人数	680
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	289
销售人员	269
技术人员	58
财务人员	28
行政人员	36
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士	3
本科	76
大专	259
高中及以下	342

公司员工情况说明

本公司属于劳动密集型企业，员工主要集中在一线的生产部门和销售部门。

六、董事会报告

（一）管理层讨论与分析

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，产品结构、营销渠道持续优化，重点市场建设有效推进，销售区域进一步扩大，白酒的销售收入得以提升，公司实现营业总收入5588.19万元，比去年同期增长了30.05%，营业总成本比去年同期减少了29.06%（主要是由于销售费用、管理费用、减值损失分别比去年同期减少了30.91%、45%、82.72%），“一增一减”致使公司营业利润比去年同期增长了144.87%，利润总额比去年同期增长了51.73%。总体来讲，2012年上半年，尽管公司的营业收入与利润数额仍处于较低水平，但就公司经营而言，公司主营业务已经实现了盈利，扭转了多年以来主营业务亏损的局面。

报告期内，公司逐步启动葡萄酒业务，在对原有品牌进行优化提升后，成功推出了“西行敦煌”系列红酒。同时，公司开始探寻与国外葡萄酒庄的合作模式。目前已向美国美百事有限公司出租了本公司四千多亩的葡萄基地，通过该项租赁期望能够引进国外先进的种植技术。

公司管理层在狠抓主营业务的同时，也注重公司资产结构的调整。在报告期内，公司完成了葡萄基地的对外租赁工作，此项租赁不仅能够减轻公司为发展葡萄酒业务的人力、物力的压力，而且能够增加公司现实的租金收入；在报告期内，公司进一步调整产品销售结构，决定将以销售中低端产品为主的子公司甘肃武威皇台酒业销售有限责任公司的股权进行对外转让。此项转让的完成，能够将公司的主要精力集中在中高端产品的销售上。完成这些调整后，公司资产质量得以进一步的优化。

管理层重视公司的规范化经营，不断梳理和完善各部门的业务流程，适时引进现代管理理念和技术手段。同时加强公司内部控制规范制度的建设，按照监管部门的要求，在报告期内，内部控制规范实施工作全面启动，目前正在按计划稳步推进中。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本报告期盈利预测或经营计划是否低 20% 以上或高 20% 以上：

是 否 不适用

公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

本公司主要子公司有：甘肃日新皇台酒销售有限公司（以下简称：日新公司）；甘肃陇盛皇台酒业有限公司（以下简称：陇盛公司）；浙江皇台酒业有限公司（以下简称：浙江公司）。

日新公司：主要负责武威及河西走廊省内市场的销售。其负责的市场区域地处公司本部，有较好的市场基础与品牌影响力，销售收入占本公司营业总收入的76.55%。报告期内，该公司销售收入同比增长28.12%，其中天祝市场、古浪市场、农网市场增幅较大，分别为455.12%、69.38%、60.56%。

陇盛公司：主要负责兰州及周边、陇东地区省内市场的销售，该公司的销售收入占公司营业总收入的14.93%，销售收入同比增长33.4%。

浙江公司：主要负责浙江全省的销售。该公司上半年实现销售收入93.12万元，占公司营业总收入的2%。人员招募及渠道建设的工作仍在进行之中。

可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素

白酒、葡萄酒行业的区域化市场竞争激烈，公司与行业龙头企业在资金实力、经营实力、品牌竞争力等方面有较大差距，实现主营业务收入的快速增长与业绩的快速提高，任重而道远。

新辟市场营销运营体系建设及品牌建设还不完善，不能完全支撑市场竞争需求。

重点市场产品结构优化推进缓慢，没有带来更高的利润，在省内市场的局部区域还没有突破竞品。产品在重点市场餐饮终端的开发仍然相对薄弱。

职能专业化运作不成熟，基于策略的战役运作机制尚不完善，精细化运营销售管理体系推进缓慢。

1、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
食品饮料	52,047,012.83	18,050,879.51	65.32%	21.67%	-29.29%	25%
分产品						
粮食白酒	52,018,253.59	18,035,172.10	65.33%	45.92%	13.46%	9.92%
葡萄酒	28,759.24	15,707.11	45.38%	-99.6%	-99.84%	80.5%

主营业务分行业和分产品情况的说明

本公司的主营业务属于食品饮料行业，主要经营白酒和葡萄酒这两大类产品。白酒的主销产品主要有：本色系列（龙马本色、10号、12号等三款）、六鼎系列（普六鼎、红六鼎、金六鼎等三款）、至尊系列（至尊18年、22年等两款）。报告期内，对原有葡萄酒产品进行了优化和升级，已推出葡萄酒西行敦煌系列葡萄酒：西行敦煌梅乐干红、西行敦煌梅特林干红、西行敦煌特供收藏酒等三款。

毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明

1、报告期内本公司粮食白酒毛利率比去年同期增长9.92%，主要是产品结构变动及毛利率较高产品所占销售比重提升所致；

(2) 主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减(%)
省内	34,056,635.43	36.09%
省外	17,990,377.40	1.34%

主营业务分地区情况的说明

本公司在本省内对品牌和渠道进行了持续的投入，产品在本省有较强的知名度，销售收入大部分来源于本省；对于省外市场，公司近几年才开始重视和开拓，报告期内也初见成效，在省外的营业收入占到了34.57%。

主营业务构成情况的说明

公司白酒业务占到营业总收入的绝大部分，葡萄酒业务仅占公司营业总收入的极小部分。

(3) 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用 不适用

(4) 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

适用 不适用

本报告期内公司主营业务毛利率比去年同期增长了25%，主要原因是公司产品结构调整及毛利率较高产品所占销售比重提升所致。

(5) 利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析

适用 不适用

(6) 占净利润 10%以上参股公司业务性质、主要产品或服务 and 净利润等情况

适用 不适用

(7) 经营中的问题与困难

新辟市场营销运营体系建设及品牌建设还不完善，不能完全支撑市场竞争需求。重点市场产品结构优化推进缓慢，没有带来更高的利润，在省内市场的局部区域还没有突破竞品。产品在重点市场餐饮终端的开发仍然相对薄弱。职能专业化运作不成熟，基于策略的战役运作机制尚不完善，精细化运营销售管理体系推进缓慢。

2、与公允价值计量相关的内部控制制度情况

适用 不适用

3、持有外币金融资产、金融负债情况

适用 不适用

(二) 公司投资情况

1、募集资金总体使用情况

适用 不适用

2、募集资金承诺项目情况

适用 不适用

3、募集资金变更项目情况

适用 不适用

4、重大非募集资金投资项目情况

适用 不适用

(三) 董事会下半年的经营计划修改计划

适用 不适用

(四) 对 2012 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

(五) 董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

(六) 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

适用 不适用

(七) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的讨论结果

适用 不适用

(八) 公司现金分红政策的制定及执行情况

由于 2011 年度期末累计未分配利润为负，因此无延续到本报告的利润分配事项，符合公司章程的规定及股东大会决议的要求。按照中国证监会及甘肃证监局关于现金分红有关事项的文件要求，公司修订了公司章程中有关现金分红政策的相关条款，并经董事会及股东大会审议通过，现金分红政策进行调整或变更的条件和程序合规和透明。修改后的章程有关分红标准和比例明确和清晰，相关的决策程序和机制完备，独立董事尽职履责并发挥了应有的作用，中小股东有充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益得到充分维护。

(九) 利润分配或资本公积金转增预案

适用 不适用

（十）公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

适用 不适用

（十一）其他披露事项

报告期内本公司无需披露的其他事项。

（十二）公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）

适用 不适用

七、重要事项

（一）公司治理的情况

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体系的建立和完善，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。

（二）以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况

适用 不适用

（三）重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(四) 破产重整相关事项

适用 不适用

(五) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、证券投资情况

适用 不适用

证券投资情况的说明

2、持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

持有其他上市公司股权情况的说明

3、持有非上市金融企业股权情况

适用 不适用

持有非上市金融企业股权情况的说明

4、买卖其他上市公司股份的情况

适用 不适用

买卖其他上市公司股份的情况的说明

(六) 资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

收购资产情况说明

2、出售资产情况

适用 不适用

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售产生的损益(万元)	是否为关联交易	资产出售定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	资产出售为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	首次临时公告披露日期
杭州小巷酒业有限公司	甘肃武威皇台酒业销售有限责任公司 95.24% 的股权	2012 年 06 月 27 日	2,391.17	-166.89	162.91	否	按评估价格转让	否	是	-0.38%		2012 年 06 月 28 日

出售资产情况说明

该交易事项已经本公司第五届董事会第四次临时会议审议通过，甘肃武威皇台酒业销售有限责任公司的另一股东甘肃皇台酿造（集团）有限责任公司已出具放弃股权优先购买权的声明。详见公司分别于2012年5月24日、6月28日发布于《证券时报》及巨潮资讯网的《第五届董事会2012年第四次临时会议决议公告》、《关于拟出售控股子公司股权的提示性公告》及《关于出售控股子公司股权的进展公告》。

3、资产置换情况

适用 不适用

资产置换情况说明

4、企业合并情况

适用 不适用

5、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用 不适用

2012年5月24日，本公司刊登《关于拟出售控股子公司股权的提示性公告》（公告编号：2012-28）；2012年6月28日，本公司刊登《关于出售控股子公司股权的进展公告》（公告编号：2012-29），本公司与杭州小巷酒业有限公司签订了股权转让协议，本公司将持有的甘肃武威皇台酒业销售有限责任公司95.24%的股权以2391.17万元的价格转让给杭州小巷酒业有限公司。

本公司已于2012年6月27日收到第一期1300万元股权转让款，目前正在办理武威销售公司法定代表人的变更手续；本公司将在收到第二期转让款后，办理95.24%股权的过户手续。本次交易完成后对本报告期内经营成果与财务状况无影响。

（七）公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

适用 不适用

本公司接到甘肃省高级人民法院通知，2012年3月19日，公司股东北京皇台商贸有限公司持有的5527488股（股份性质为：无限售流通股）被该法院裁定划转到甘肃开然投资有限公司名下。

根据甘肃省高级人民法院（2011）甘民二初字第016号判决书及（2012）甘执字第05号执行裁定书，因武威市凉州区人民政府未返还其通过区国资局、甘肃皇台酿造（集团）有限公司、北京皇台商贸有限公司向甘肃开然投资有限公司借款的8000万元款项，法院裁定将北京皇台商贸有限公司持有的本公司5527488股（股份性质为：无限售流通股）划转给甘肃开然投资有限公司，用以抵偿欠款。

甘肃开然投资有限公司与本公司存在关联关系，与本公司第一大股东上海厚丰投资有限公司属于《上市公司信息披露管理办法》中规定的一致行动人。

本公司第一大股东上海厚丰投资有限公司在上述股份变动前后持有本公司股份数量未发生变化，持股数为3477万股，占19.60%。上海厚丰投资有限公司承诺遵守有关不得进行短线交易的规定，并且在上述股份划转后的未来6个月内没有减持或增持本公司股份的计划。

（八）公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

（九）重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

□ 适用 √ 不适用

2、资产收购、出售发生的关联交易

□ 适用 √ 不适用

3、共同对外投资的重大关联交易

□ 适用 √ 不适用

4、关联债权债务往来

√ 适用 □ 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

√ 是 □ 否

关联方	关联关系	向关联方提供资金（万元）						关联方向上市公司提供资金（万元）					
		期初余额	发生额	偿还额	期末余额	利息收入	利息支出	期初余额	发生额	偿还额	期末余额	利息收入	利息支出
非经营性													
上海厚丰投资有限公司	控股股东							2,409.83			2,409.83		
北京鼎泰亨通有限公司及武威分公司	股东							1,050.32			1,050.32		
小计								3,460.15			3,460.15		
经营性													

小计													
合计													
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额(万元)	0												
其中：非经营性发生额（万元）	0												
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（万元）	0												
其中：非经营性余额（万元）	0												
关联债权债务形成原因	资金拆借												
关联债权债务清偿情况													
与关联债权债务有关的承诺													
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响													

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

截止报告期末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

适用 不适用

5、其他重大关联交易

(十) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

适用 不适用

(2) 承包情况

适用 不适用

(3) 租赁情况

适用 不适用

出包方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额(万元)	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益(万元)	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
甘肃皇台酒业股份有限公司	美国美百事有限责任公司	武威市凉州区清源镇面积为 2943668.99 平方米 (4415.55 亩) 的葡萄基地		2012 年 03 月 01 日	2032 年 03 月 01 日	166.7	年度收益按季度摊销确定租赁收益	其他业务收入相应增加	否	不存在关联关系

租赁情况说明

经2012年2月28日第五届董事会2012年第二次临时会议审议通过，公司将位于武威市凉州区清源镇面积为2943668.99平方米（4415.55亩）的葡萄基地租赁给美国美百事有限责任公司使用，并签订了《葡萄基地租赁协议》，租赁期20年，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。经2012年4月17日召开的公司2012年第一次临时股东大会审议通过，上述租赁协议正式生效。报告期内公司已收到第一年的租赁费500万元。

2、担保情况

适用 不适用

3、委托理财情况

适用 不适用

4、日常经营重大合同的履行情况

日常经营重大合同均正常履行，在本报告期内未发生纠纷。

5、其他重大合同

适用 不适用

（十一）发行公司债的说明

适用 不适用

（十二）承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	不适用				
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	上海厚丰投资有限公司	遵守有关不得进行短线交易的规定，并且在未来 6 个月内没有减持或增持本公司股份的计划	2012 年 03 月 20 日	公告之日（2012 年 3 月 20 日）起算的未来六个月	正在履行承诺
资产置换时所作承诺	不适用				
发行时所作承诺	不适用				
其他对公司中小股东所作承诺	不适用				
承诺是否及时履行	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不适用				
未完成履行的具体原因及下一步计划					
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不适用				
承诺的解决期限					
解决方式					
承诺的履行情况					

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

（十三）其他综合收益细目

单位：元

项目	本期	上期
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额		
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	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

（十四）报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012年01月04日	本公司	电话沟通	个人	投资者	公司股价连续跌停的原

					因，2011 年度能否扭亏，股价异动为何不申请停牌。
2012 年 01 月 05 日	本公司	电话沟通	个人	投资者	公司生产经营是否正常？2011 年度业绩能否扭亏？
2012 年 01 月 06 日	本公司	电话沟通	个人	投资者	公司股价连续跌停，是否有重大事项，生产经营是否正常？
2012 年 01 月 09 日	本公司	电话沟通	个人	投资者	公司股价连续跌停，公司方面会不会采取一些维稳措施，业绩预告何时披露以及生产经营是否正常等。
2012 年 01 月 10 日	本公司	电话沟通	个人	投资者	公司股价连续跌停的原因，生产经营是否正常，定向增发进展情况以及 2011 年业绩情况
2012 年 01 月 12 日	本公司	电话沟通	个人	投资者	业绩预告何时才能披露
2012 年 01 月 16 日	本公司	电话沟通	个人	投资者	公司今年能否摘帽，定向增发何时才能有结果
2012 年 01 月 17 日	本公司	电话沟通	个人	投资者	建议公司做好品牌宣传工作，多做广告
2012 年 01 月 20 日	本公司	电话沟通	个人	投资者	生产经营是否正常，公司股价为何连续下跌
2012 年 02 月 01 日	本公司	电话沟通	个人	投资者	公司销售情况，收购山庄进展情况
2012 年 02 月 02 日	本公司	电话沟通	个人	投资者	什么原因停牌，停牌多长时间
2012 年 02 月 03 日	本公司	电话沟通	个人	投资者	为什么公司股价跌的时候不申请停牌核查，涨的时候却要停牌核查
2012 年 02 月 10 日	本公司	电话沟通	个人	投资者	公司是否还有其他重组计划
2012 年 02 月 17 日	本公司	电话沟通	个人	投资者	公司业绩预告说明，非主营业务扭亏是不是符合公司摘帽条件
2012 年 03 月 01 日	本公司	电话沟通	个人	投资者	公司今年能否摘帽
2012 年 03 月 02 日	本公司	电话沟通	个人	投资者	公司葡萄基地情况，近两个月销售情况

2012 年 03 月 07 日	本公司	电话沟通	个人	投资者	公司 2011 年度数据和业绩预告是否存在差异，公司能否摘帽
2012 年 03 月 12 日	本公司	电话沟通	个人	投资者	年报出来后会不会摘帽
2012 年 03 月 30 日	本公司	电话沟通	个人	投资者	一季度业绩情况及生产经营情况
2012 年 04 月 18 日	本公司	电话沟通	个人	投资者	公司生产经营情况
2012 年 04 月 20 日	本公司	电话沟通	个人	投资者	公司 2011 年度已扭亏为盈，是否可以摘帽？
2012 年 04 月 28 日	本公司	实地调研	个人	投资者	陪同参观各生产线，以公开披露的信息为限，答复了问询的相关问题。
2012 年 05 月 18 日	本公司	电话沟通	个人	投资者	公司生产经营情况，今年能否摘帽，公司有无并购重组计划。
2012 年 05 月 19 日	本公司	实地调研	机构	上海中域投资有限公司	陪同参观各生产车间，了解销售情况，以公开披露的信息为限，答复了问询的相关问题。
2012 年 05 月 24 日	本公司	电话沟通	个人	投资者	2011 年已扭亏为盈，为什么不申请摘帽？
2012 年 06 月 06 日	本公司	电话沟通	个人	投资者	控股子公司股权转让进展情况，葡萄酒产业情况。
2012 年 06 月 15 日	本公司	电话沟通	个人	投资者	公司上半年经营业绩，今年能否摘帽。
2012 年 06 月 21 日	本公司	电话沟通	个人	投资者	公司生产经营情况，中报是否会亏损？

（十五）聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计

是 否 不适用

是否改聘会计师事务所

是 否 不适用

（十六）上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况

适用 不适用

（十七）其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

本公司曾于2011年8月5日发布了《2011年度非公开发行股票预案》，公司拟非公开发行股票数量大约为5,500-6,500万股，本次非公开发行股票筹集到的资金将用于收购承德避暑山庄企业集团有限责任公司51%-100%的股权；但截止2012年2月1日，相关各方仍未达成最终协议。经第五届董事会2012年第一次临时会议审议通过，决定终止公司2011年非公开发行股票方案。详见公司于2012年2月6日发布于《证券时报》及巨潮资讯网的相关公告。

（十八）本公司转债担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）

□ 适用 √ 不适用

（十九）信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
股票交易异常波动公告	《证券时报》	2012年01月04日	http://www.cninfo.com.cn
2011年度业绩预告	《证券时报》	2012年01月14日	http://www.cninfo.com.cn
股票交易异常波动公告	《证券时报》	2012年01月20日	http://www.cninfo.com.cn
股票交易异常波动停牌核查公告	《证券时报》	2012年02月02日	http://www.cninfo.com.cn
更正公告	《证券时报》	2012年02月03日	http://www.cninfo.com.cn
关于终止非公开发行股票事项的公告	《证券时报》	2012年02月06日	http://www.cninfo.com.cn
第五届董事会2012年第一次临时会议决议公告	《证券时报》	2012年02月06日	http://www.cninfo.com.cn
股票交易异常波动公告	《证券时报》	2012年02月06日	http://www.cninfo.com.cn
股票交易异常波动公告	《证券时报》	2012年02月15日	http://www.cninfo.com.cn
对外投资公告	《证券时报》	2012年02月29日	http://www.cninfo.com.cn
重大合同公告	《证券时报》	2012年02月29日	http://www.cninfo.com.cn
第五届董事会2012年第二次临时会议决议公告	《证券时报》	2012年02月29日	http://www.cninfo.com.cn
监事辞职及补选公告	《证券时报》	2012年03月07日	http://www.cninfo.com.cn
股票交易异常波动公告	《证券时报》	2012年03月16日	http://www.cninfo.com.cn
股东股份变动公告	《证券时报》	2012年03月21日	http://www.cninfo.com.cn
内控规范实施工作方案	《证券时报》	2012年03月31日	http://www.cninfo.com.cn
第五届董事会2012年第三次临时会议决议公告	《证券时报》	2012年03月31日	http://www.cninfo.com.cn

重大合同进展公告	《证券时报》	2012 年 03 月 31 日	http://www.cninfo.com.cn
关于召开 2012 年第一次临时股东大会通知	《证券时报》	2012 年 03 月 31 日	http://www.cninfo.com.cn
2011 年度业绩快报	《证券时报》	2012 年 04 月 13 日	http://www.cninfo.com.cn
2012 年第一季度业绩预告	《证券时报》	2012 年 04 月 13 日	http://www.cninfo.com.cn
2012 年第一次临时股东大会的法律意见书	《证券时报》	2012 年 04 月 18 日	http://www.cninfo.com.cn
第五届监事会 2012 年第一次临时会议决议公告	《证券时报》	2012 年 04 月 18 日	http://www.cninfo.com.cn
2012 年第一次临时股东大会决议公告	《证券时报》	2012 年 04 月 18 日	http://www.cninfo.com.cn
关于召开 2011 年年度股东大会的通知	《证券时报》	2012 年 04 月 20 日	http://www.cninfo.com.cn
2011 年年度审计报告	《证券时报》	2012 年 04 月 20 日	http://www.cninfo.com.cn
2011 年年度报告	《证券时报》	2012 年 04 月 20 日	http://www.cninfo.com.cn
2011 年度内部控制自我评价报告	《证券时报》	2012 年 04 月 20 日	http://www.cninfo.com.cn
第五届监事会对 2011 年年度报告的审核意见	《证券时报》	2012 年 04 月 20 日	http://www.cninfo.com.cn
监事会对《2011 年度内部控制自我评价报告》的意见	《证券时报》	2012 年 04 月 20 日	http://www.cninfo.com.cn
《甘肃皇台酒业股份有限公司章程》修正案	《证券时报》	2012 年 04 月 20 日	http://www.cninfo.com.cn
独立董事对 2011 年度报告相关事项的独立意见	《证券时报》	2012 年 04 月 20 日	http://www.cninfo.com.cn
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	《证券时报》	2012 年 04 月 20 日	http://www.cninfo.com.cn
2011 年度独立董事述职报告（贾福宁）	《证券时报》	2012 年 04 月 20 日	http://www.cninfo.com.cn
2011 年度独立董事述职报告（赵近元）	《证券时报》	2012 年 04 月 20 日	http://www.cninfo.com.cn
2011 年度独立董事述职报告（吴晓萍）	《证券时报》	2012 年 04 月 20 日	http://www.cninfo.com.cn
2011 年度独立董事述职报告（李德奎）	《证券时报》	2012 年 04 月 20 日	http://www.cninfo.com.cn
第五届监事会第四次会议决议公告	《证券时报》	2012 年 04 月 20 日	http://www.cninfo.com.cn

第五届董事会第四次会议决议公告	《证券时报》	2012 年 04 月 20 日	http://www.cninfo.com.cn
2011 年年度报告摘要	《证券时报》	2012 年 04 月 20 日	http://www.cninfo.com.cn
2012 年第一季度报告全文	《证券时报》	2012 年 04 月 25 日	http://www.cninfo.com.cn
2012 年第一季度报告正文	《证券时报》	2012 年 04 月 25 日	http://www.cninfo.com.cn
2011 年度股东大会的法律意见书	《证券时报》	2012 年 05 月 18 日	http://www.cninfo.com.cn
公司章程（2012 年 5 月）	《证券时报》	2012 年 05 月 18 日	http://www.cninfo.com.cn
2011 年度股东大会决议公告	《证券时报》	2012 年 05 月 18 日	http://www.cninfo.com.cn
独立董事辞职公告	《证券时报》	2012 年 05 月 22 日	http://www.cninfo.com.cn
关于拟出售控股子公司股权的提示性公告	《证券时报》	2012 年 05 月 24 日	http://www.cninfo.com.cn
第五届董事会 2012 年第四次临时会议决议公告	《证券时报》	2012 年 05 月 24 日	http://www.cninfo.com.cn
关于出售控股子公司股权的进展公告	《证券时报》	2012 年 06 月 28 日	http://www.cninfo.com.cn

八、财务会计报告

（一）审计报告

半年报是否经过审计

是 否 不适用

（二）财务报表

是否需要合并报表：

是 否 不适用

如无特殊说明，财务报告中的财务报表的单位为：人民币元

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：甘肃皇台酒业股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		9,966,901.60	3,414,788.70

结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		513,975.83	11,148,841.74
预付款项		23,719,693.45	29,486,618.16
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		16,811,600.45	4,685,162.70
买入返售金融资产			
存货		107,436,227.80	103,359,296.60
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		158,448,399.13	152,094,707.90
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		5,000,000.00	
投资性房地产			
固定资产		148,741,323.50	155,352,838.75
在建工程		112,779.24	112,255.63
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		110,700,964.44	112,077,729.33
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			

递延所得税资产		7,173,199.27	14,117,024.45
其他非流动资产			
非流动资产合计		271,728,266.45	281,659,848.16
资产总计		430,176,665.58	433,754,556.06
流动负债：			
短期借款		30,000,000.00	30,000,000.00
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		3,977,492.00	
应付账款		38,037,247.25	33,166,936.83
预收款项		14,940,346.71	23,906,693.55
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		2,289,243.57	3,768,699.98
应交税费		51,505,909.70	76,745,822.17
应付利息			
应付股利		698,279.06	3,000,663.16
其他应付款		76,363,308.55	56,591,262.37
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		217,811,826.84	227,180,078.06
非流动负债：			
长期借款		29,420,000.00	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	29,420,000.00
负债合计		247,231,826.84	256,600,078.06
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		-253,742,238.70	-260,618,913.51
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		182,944,838.74	176,068,163.93
少数股东权益			1,086,314.07
所有者权益（或股东权益）合计		182,944,838.74	177,154,478.00
负债和所有者权益（或股东权益）总计		430,176,665.58	433,754,556.06

法定代表人：卢鸿毅

主管会计工作负责人：吴生元

会计机构负责人：李宏林

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		1,123,140.97	1,053,632.29
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款			15.30
预付款项		15,601,360.12	27,671,951.49
应收利息			
应收股利			
其他应收款		15,935,035.40	2,256,586.16
存货		105,362,477.34	95,096,358.88
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			

流动资产合计		138,022,013.83	126,078,544.12
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		21,000,000.00	39,872,112.30
投资性房地产			
固定资产		147,626,473.04	153,042,071.09
在建工程		112,779.24	112,255.63
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		110,699,664.44	112,076,429.33
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		7,173,199.27	7,173,199.27
其他非流动资产			
非流动资产合计		286,612,115.99	312,276,067.62
资产总计		424,634,129.82	438,354,611.74
流动负债：			
短期借款		30,000,000.00	30,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		2,000,000.00	
应付账款		38,037,247.25	30,220,697.74
预收款项		42,457,363.20	49,467,674.45
应付职工薪酬		1,367,354.75	1,270,890.08
应交税费		48,236,390.17	50,096,228.49
应付利息			
应付股利		698,279.06	698,279.06
其他应付款		71,232,631.08	81,660,932.47
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			

流动负债合计		234,029,265.51	243,414,702.29
非流动负债：			
长期借款		29,420,000.00	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	29,420,000.00
负债合计		263,449,265.51	272,834,702.29
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		-275,502,213.13	-271,167,167.99
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		161,184,864.31	165,519,909.45
负债和所有者权益（或股东权益）总计		424,634,129.82	438,354,611.74

3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		55,881,962.18	42,970,845.07
其中：营业收入		55,881,962.18	42,970,845.07
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		47,038,686.44	66,310,473.72
其中：营业成本		20,132,107.05	25,529,109.29

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		7,843,728.38	8,562,805.64
销售费用		8,030,592.05	11,623,036.68
管理费用		5,766,470.97	10,485,211.34
财务费用		3,534,824.37	94,315.25
资产减值损失		1,730,963.62	10,015,995.52
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）		1,629,059.08	
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）		10,472,334.82	-23,339,628.65
加：营业外收入		77,624.18	30,663,610.99
减：营业外支出		45,562.00	400,936.71
其中：非流动资产处置 损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号 填列）		10,504,397.00	6,923,045.63
减：所得税费用		3,707,162.38	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		6,797,234.62	6,923,045.63
其中：被合并方在合并前实现 的净利润			
归属于母公司所有者的净利 润		6,876,674.81	7,506,979.56
少数股东损益		-79,440.19	-583,933.93
六、每股收益：		--	--

(一) 基本每股收益		0.04	0.04
(二) 稀释每股收益		0.04	0.04
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		6,797,234.62	6,923,045.63
归属于母公司所有者的综合收益总额		6,876,674.81	7,506,979.56
归属于少数股东的综合收益总额		-79,440.19	-583,933.93

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：卢鸿毅

主管会计工作负责人：吴生元

会计机构负责人：李宏林

4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		33,951,715.10	33,181,087.14
减：营业成本		21,731,360.41	31,426,908.61
营业税金及附加		7,287,750.05	8,192,971.70
销售费用			282,820.00
管理费用		5,766,470.97	10,481,579.34
财务费用		3,512,683.86	87,109.39
资产减值损失		177,778.15	301,711.65
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）		39,587.70	
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）		-4,484,740.64	-17,592,013.55
加：营业外收入		176,121.06	30,643,305.96
减：营业外支出		26,425.56	373,391.76
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-4,335,045.14	12,677,900.65
减：所得税费用			

四、净利润(净亏损以“－”号填列)		-4,335,045.14	12,677,900.65
五、每股收益：		--	--
(一) 基本每股收益		-0.02	0.07
(二) 稀释每股收益		-0.02	0.07
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		-4,335,045.14	12,677,900.65

5、合并现金流量表

单位：元

项目	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	62,565,052.53	57,234,671.27
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		
收到其他与经营活动有关的现金	187,457.61	148,121.65
经营活动现金流入小计	62,752,510.14	57,382,792.92
购买商品、接受劳务支付的现金	15,670,206.04	22,659,869.08
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	8,549,023.19	11,590,964.28

金		
支付的各项税费	17,658,961.52	17,475,341.60
支付其他与经营活动有关的现金	18,397,255.21	9,785,476.04
经营活动现金流出小计	60,275,445.96	61,511,651.00
经营活动产生的现金流量净额	2,477,064.18	-4,128,858.08
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	13,000,000.00	
取得投资收益所收到的现金		
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	13,000,000.00	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	419,226.83	1,911,029.10
投资支付的现金	5,000,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	5,419,226.83	1,911,029.10
投资活动产生的现金流量净额	7,580,773.17	-1,911,029.10
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		41,341,800.00
筹资活动现金流入小计	0.00	41,341,800.00
偿还债务支付的现金		30,241,800.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,505,724.45	2,050,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		2,050,000.00

支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	3,505,724.45	32,291,800.00
筹资活动产生的现金流量净额	-3,505,724.45	9,050,000.00
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	6,552,112.90	3,010,112.82
加：期初现金及现金等价物余额	3,414,788.70	1,023,742.42
六、期末现金及现金等价物余额	9,966,901.60	4,033,855.24

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	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	36,719,570.97	45,607,319.23
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	178,335.89	127,816.62
经营活动现金流入小计	36,897,906.86	45,735,135.85
购买商品、接受劳务支付的现金	12,672,014.74	21,492,093.66
支付给职工以及为职工支付的现金	3,499,174.85	9,851,631.17
支付的各项税费	10,747,369.57	13,603,990.55
支付其他与经营活动有关的现金	14,172,857.74	6,653,787.79
经营活动现金流出小计	41,091,416.90	51,601,503.17
经营活动产生的现金流量净额	-4,193,510.04	-5,866,367.32
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	13,000,000.00	
取得投资收益所收到的现金		
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	13,000,000.00	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	231,256.83	1,911,029.10

投资支付的现金	5,000,000.00	
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	5,231,256.83	1,911,029.10
投资活动产生的现金流量净额	7,768,743.17	-1,911,029.10
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		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		41,341,800.00
筹资活动现金流入小计	0.00	41,341,800.00
偿还债务支付的现金		30,241,800.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,505,724.45	2,050,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	3,505,724.45	32,291,800.00
筹资活动产生的现金流量净额	-3,505,724.45	9,050,000.00
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	69,508.68	1,272,603.58
加：期初现金及现金等价物余额	1,053,632.29	224,453.98
六、期末现金及现金等价物余额	1,123,140.97	1,497,057.56

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：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		
一、上年年末余额										
加：会计政策变更										
前期差错更正										

其他										
二、本年年初余额	177,408,000.00	253,417,757.46			5,861,319.98		-260,618,913.51		1,086,314.07	177,154,478.00
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							6,876,674.81		-1,086,314.07	5,790,360.74
（一）净利润							6,876,674.81		-79,440.19	6,797,234.62
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							6,876,674.81		-79,440.19	6,797,234.62
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-1,006,873.88	0.00
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									-1,006,873.88	
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	177,408,000.00	253,417,757.46			5,861,319.98		-253,742,238.70			182,944,838.74

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	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		
一、上年年末余额										
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	177,408,000.00	253,417,757.46			5,861,319.98		-265,452,209.26		4,232,364.66	175,467,232.84
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							4,833,295.75		-3,146,050.59	1,687,245.16
（一）净利润							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		-443,666.49	4,389,629.26
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-400,000.00	0.00
1. 所有者投入资本									-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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-2,302,384.10	0.00
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	
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	177,408,000.00	253,417,757.46			5,861,319.98		-260,618,913.51		1,086,314.07	177,154,478.00

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：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								
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	177,408,000.00	253,417,757.46			5,861,319.98		-271,167,167.99	165,519,909.45
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-4,335,045.14	-4,335,045.14
（一）净利润							-4,335,045.14	-4,335,045.14
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-4,335,045.14	-4,335,045.14
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	177,408,000.00	253,417,757.46			5,861,319.98		-275,502,213.13	161,184,864.31

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	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								
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	177,408,000.00	253,417,757.46			5,861,319.98		-265,794,823.94	170,892,253.50
三、本期增减变动金额(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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	177,408,000.00	253,417,757.46			5,861,319.98		-271,167,167.99	165,519,909.45

（三）公司基本情况

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。

（四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

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。

境外子公司的记账本位币

本公司无境外子公司。

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）非同一控制下的企业合并

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) 合并财务报表的编制方法

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，将该子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。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

不适用。

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

(1) 外币业务

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。

(2) 外币财务报表的折算

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

金融工具是指形成一个企业的金融资产、并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的分类

本公司的金融资产和金融负债于初始确认时分为以下五类：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、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产和其他金融负债。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

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的现金股利，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。

(3) 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。

(4) 金融负债终止确认条件

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。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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。

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

不适用。

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(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。

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	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。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	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。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
以账龄为风险特征划分信用风险组合	账龄分析法	账龄在 5 年以上（含 5 年）且余额在单项金额重大额度以下的应收账款和其他应收款；账龄在 5 年以内但预计部分收回后损失高于风险组合计提的坏账准备；逾期且余额在单项金额重大额度以下的应收票据、预付账款、长期应收款

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

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	10%	10%
2—3 年	30%	30%
3 年以上		
3—4 年	50%	50%
4—5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由：

信用风险组合后风险较大。

坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，并根据测试结果确定具体的坏账准备比例。

11、存货

(1) 存货的分类

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) 发出存货的计价方法

先进先出法 加权平均法 个别认定法 其他

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。

(3) 存货可变现净值的确定依据及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。

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制 定期盘存制 其他

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。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：五五摊销法

低值易耗品：五五摊销法；

包装物

摊销方法：一次摊销法

包装物：一次摊销法；

12、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

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

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。投资企业对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) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

融资租赁的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为入账价值；

(3) 各类固定资产的折旧方法

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：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	35	3	2.77
机器设备	17	3	5.70
电子设备			

运输设备	13	3	7.46
林木资产	20	3	4.85
其他设备	5	3	19.40
融资租入固定资产：	--	--	--
其中：房屋及建筑物			
机器设备			
电子设备			
运输设备			
其他设备			

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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。

(5) 其他说明

- ①每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。
- ②固定资产发生的修理费用，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本，不符合规定的固定资产确认条件的在发生时直接计入当期成本、费用。

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

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。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

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) 借款费用资本化的确认原则

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产、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

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。

(3) 暂停资本化期间

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。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

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 = \sum (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、生物资产

不适用。

18、油气资产

不适用。

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

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。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

使用寿命有限的无形资产，自该无形资产可供使用时起在使用寿命期内平均摊销。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	土地使用权年限 50 年

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

使用寿命不确定的无形资产不予摊销。无形资产摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已经提取的减值准备金额。

(4) 无形资产减值准备的计提

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。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

本公司内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出与开发阶段支出。

判断研发阶段和开发阶段的重要标准是行成无形资产的重要标准，本公司的管理机构以及研发部门根据研发阶段和开发阶段两者的特点和区别来判断行成无形资产的可能性，并提供切实可靠的资料来证明项目所处的阶段。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

公司内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益

20、长期待摊费用摊销方法

(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。

21、附回购条件的资产转让

不适用

22、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。

(1) 预计负债的确认标准

- (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。

(2) 预计负债的计量方法

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。

23、股份支付及权益工具

股份支付，是指企业为获取职工和其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。

(1) 股份支付的种类

股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

以权益结算的股份支付，是指企业为获取服务以股份或其他权益工具作为对价进行结算的交易。

以现金结算的股份支付，是指企业为获取服务承担以股份或其他权益工具为基础计算确定的交付现金或其他资产义务的交易。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或者债务清偿的金额。在公平交易中，交易双方应当是持续经营企业，不打算或不需要进行清算、重大缩减经营规模，或在不利条件下仍进行交易。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

可行权条件是指能够确定企业是否得到职工或其他方提供的服务、且该服务使职工或其他方具有获取股份支付协议规定的权益工具或现金等权利的条件；反之，为非可行权条件。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

不适用

24、回购本公司股份

不适用

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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) 确认让渡资产使用权收入的依据

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经济利益能

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。

(3) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

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。

26、政府补助

(1) 类型

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。

(2) 会计处理方法

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。

27、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

(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。

(2) 确认递延所得税负债的依据

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。

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

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。

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。

(2) 融资租赁会计处理

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。

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。

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

持有待售资产的确认有三个条件，这三个条件必须同时满足：

- 1、做出出售决议；
- 2、与第三方签订不可撤销的出售协议；
- 3、出售将在一年内完成。

(2) 持有待售资产的会计处理方法

对其预计净残值进行调整，将处置收入扣除账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

30、资产证券化业务

不适用

31、套期会计

不适用

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否 不适用

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否 不适用

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否 不适用

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否 不适用

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否 不适用

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否 不适用

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

不适用

(五) 税项

1、公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
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%
消费税	本公司按销售应税消费品的销售额与销售量计缴消费税	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%
营业税		本公司按应税营业额的 5% 计缴营业税
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
企业所得税	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%
教育附加费		本公司按当期缴纳流转税的 5% 计缴教育费附加
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

各分公司、分厂执行的所得税税率

所得税税率为 25%

2、税收优惠及批文

消费税根据国家税务总局《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、其他说明

不适用

（六）企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明：

企业合并指为了达到某种经营目的，通过兼并、控股等形式控制和操纵其他企业生产经营活动的行为。

合并财务报表，它是以母公司为核心将整体企业视为一个经济实体，以组成企业的母公司和子公司的个别会计报表为基础编制的、综合反映企业经营成果和财务状况及其变动情况的报表。

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	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年初所有者权益中所享有份额后的余额
甘肃日新皇台酒销售有限公司	有限公司	甘肃省武威市	商贸	2,000,000.00	CNY	酒类的批发零售			100%	100%	是			
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	2,000,000.00	CNY	酒类的批发零售			100%	100%	是			
甘肃陇盛皇台酒业有限公司	有限公司	甘肃省兰州市	商贸	2,000,000.00	CNY	预包装食品的批发零售			100%	100%	是			
浙江皇台酒业有限公司	有限公司	浙江省杭州市	商贸	10,000,000.00	CNY	预包装食品的批发零售			100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明：

(2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	币种	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	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 年初所 有者权 益中所 享有份 额后的 余额

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

(3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	币种	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	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

														年初所 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

适用 不适用

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明：

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明：

经本公司第五届董事会第四次临时会议审议通过，本公司拟转让控股子公司甘肃武威皇台酒业销售有限公司95.24%的股权。2012年6月26日，本公司与杭州小巷酒业有限公司签订了股权转让协议，本公司将持有的甘肃武威皇台酒业销售有限责任公司95.24%的股权以2391.17万元的价格转让给杭州小巷酒业有限公司。本公司已于2012年6月27日收到第一期1300万元股权转让款，目前正在办理武威销售公司法定代表人的变更手续。

本报告期内不再纳入合并报表范围。

适用 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 0 家，原因为：

与上年相比本年（期）减少合并单位 1 家，原因为：

经本公司第五届董事会第四次临时会议审议通过，本公司拟转让控股子公司甘肃武威皇台酒业销售有限公司95.24%的股权。2012年6月26日，本公司与杭州小巷酒业有限公司签订了股权转让协议，本公司将持有的甘肃武威皇台酒业销售有限责任公司95.24%的股权以2391.17万元的价格转让给杭州小巷酒业有限公司。

本公司已于2012年6月27日收到第一期1300万元股权转让款，目前正在办理武威销售公司法定代表人的变更手续。

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
甘肃武威皇台酒业销售有限责任公司	23,396,260.63	-1,668,911.57

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体其他说明：

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流

同一控制下企业合并的其他说明：

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法

非同一控制下企业合并的其他说明：

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法
甘肃武威皇台酒业销售有限责任公司	2012年06月26日	成本法

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明：

经本公司第五届董事会第四次临时会议审议通过，本公司拟转让控股子公司甘肃武威皇台酒业销售有限公司95.24%的股权。2012年6月26日，本公司与杭州小巷酒业有限公司签订了股权转让协议，本公司将持有的甘肃武威皇台酒业销售有限责任公司95.24%的股权以2391.17万元的价格转让给杭州小巷酒业有限公司。

受让方分两期支付股权转让款，第一期于2012年6月30日前支付1300万元，第二期于2012年12月20日前支付余款1091.17万元。

8、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的高誉或计入当期的损益的计算方法

反向购买的其他说明:

9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并				
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

吸收合并的其他说明:

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

(七) 合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金:	--	--	1,700,261.66	--	--	427,217.47
人民币	--	--	1,700,261.66	--	--	427,217.47
银行存款:	--	--	8,266,639.94	--	--	2,987,571.23
人民币	--	--	8,266,639.94	--	--	2,987,571.23
其他货币资金:	--	--	0.00	--	--	0.00
人民币	--	--		--	--	

合计	--	--	9,966,901.60	--	--	3,414,788.70

如有因抵押、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应单独说明：

不适用

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性债券投资		
交易性权益工具投资		
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
套期工具		
其他		
合计		

(2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额

(3) 套期工具及相关套期交易的说明

不适用

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
合计		

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--		--

说明：

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--		--

说明：

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--		--

说明：

已贴现或质押的商业承兑票据的说明：

4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
账龄一年以内的应收股利				
其中：				
账龄一年以上的应收股利				

其中：	--	--	--	--
合 计				

说明：

无

5、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合 计				

(2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
合 计	--	

(3) 应收利息的说明

无

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

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	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合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	654,690.66	100%	140,714.83	21.49%	60,909,126.02	90.63%	49,760,284.28	81.7%

组合小计								
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	
合计	654,690.66	--	140,714.83	--	67,203,884.92	--	56,055,043.18	--

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。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

单位: 元

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						
其中:	--	--	--	--	--	--
1年以内	101,678.00	15.53%	5,083.90	3,648,118.40	5.99%	182,405.92
1年以内小计	101,678.00	15.53%	5,083.90	3,648,118.40	5.99%	182,405.92
1至2年	352,188.50	53.79%	35,218.85	17.00		1.70
2至3年	200,824.16	30.67%	100,412.08			
3年以上						
3至4年				12,000,100.20	19.7%	6,000,050.10
4至5年				8,415,319.28	13.82%	6,732,255.42
5年以上				36,845,571.14	60.49%	36,845,571.14
合计	654,690.66	--	140,714.83	60,909,126.02	--	49,760,284.28

组合中,采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

组合中,采用其他方法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--		--

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
合计			--	--

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的说明：

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--		--	--

应收账款核销说明：

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

□ 适用 √ 不适用

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例（%）
凉州区国税局	客户	104,220.00	2-3 年	15.92%
武威市凉州区农业银行	客户	98,952.00	2-3 年	15.11%
武威市四海商行	客户	60,000.00	2-3 年	9.16%
武威通达物业公司	客户	54,490.00	2-3 年	8.32%
武威市工商局	客户	27,738.00	1-2 年	4.24%
合计	--	345,400.00	--	52.76%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
合计	--		

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计		

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末
资产：	
资产小计	
负债：	
负债小计	

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

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					21,334,262.79	39.11%	21,334,262.79	100%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
单项金额不重大但以账龄为信用风险特征组合	17,365,124.3	3.18%	553,523.87	3.18%	33,209,405.2	60.89%	28,524,242.51	85.89%

的应收账款	2				1			
组合小计								
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	17,365,124.32	--	553,523.87	--	54,543,668.00	--	49,858,505.30	--

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。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末			期初		
	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						
其中：						
1 年以内	15,840,664.88	91.22%	45,076.31	2,949,869.07	8.88%	147,493.45
1 年以内小计	15,840,664.88	91.22%	45,076.31	2,949,869.07	8.88%	147,493.45
1 至 2 年	590,142.60	3.4%	59,014.26	882,909.64	2.66%	88,290.96
2 至 3 年	483,049.34	2.78%	144,914.80	646,196.36	1.95%	193,858.91
3 年以上						
3 至 4 年	205,603.35	1.18%	102,801.68	441,750.68	1.33%	220,875.34
4 至 5 年	219,741.00	1.27%	175,793.33	2,074,778.09	6.25%	1,659,822.48
5 年以上	25,923.49	0.15%	25,923.49	26,213,901.37	78.94%	26,213,901.37
合计	23,719,693.45	--	553,523.87	29,486,618.16	--	28,524,242.51

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--		--

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
合计			--	--

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的说明：

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--		--	--

其他应收款核销说明：

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

□ 适用 √ 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
合计		--	

说明：

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

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(%)
杭州小巷酒业有限公司	往来单位	10,911,700.00	1 年以内	62.84%
深圳市福田区和金顺五金商行	往来单位	2,350,000.00	1 年以内	13.53%
兰州金鸿基房地产开发有限公司	往来单位	1,000,000.00	2 年以上	5.76%
深圳市共同设计包装有限公司	供应商	400,000.00	2 年以上	2.3%
甘肃奇辉工贸有限公司	往来单位	176,328.76	2 年以上	1.02%
合计	--	14,838,028.76	--	85.45%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
合计	--		

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计		

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末
资产：	
资产小计	
负债：	

负债小计	
------	--

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	23,022,492.21	97.06%	28,704,163.55	97.35%
1 至 2 年	499,870.78	2.11%	570,799.89	1.94%
2 至 3 年	139,350.46	0.59%	153,674.72	0.51%
3 年以上	57,980.00	0.24%	57,980.00	0.2%
合计	23,719,693.45	--	29,486,618.16	--

预付款项账龄的说明：

期末预付账款中，账龄在1年以上的款项有697,201.24元，未收回的主要原因是预付的包装物及原材料订金。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
武威市润森彩印包装有限公司	供应商	5,140,000.00	2011 年 03 月 15 日	尚未验收结算
甘肃酒泉金锋玻璃厂	供应商	2,038,200.12	2010 年 09 月 15 日	尚未验收结算
中央储备粮凉州直属库	供应商	702,000.00	2011 年 06 月 27 日	尚未验收结算
深圳市格莱美纸制品有限公司	供应商	412,604.67	2011 年 08 月 15 日	尚未验收结算
赣榆县永鑫包装有限公司	供应商	404,318.37	2011 年 06 月 28 日	尚未验收结算
合计	--	8,697,123.16	--	--

预付款项主要单位的说明：

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(4) 预付款项的说明

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

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	2,835,959.90		2,835,959.90	4,287,789.04		4,287,789.04
在产品	4,943,586.54		4,943,586.54	4,140,318.51		4,140,318.51
库存商品	31,941,540.05		31,941,540.05	28,788,294.22		28,788,294.22
周转材料						
消耗性生物资产						
包装物	10,394,906.78	4,080,559.60	6,314,347.18	20,248,593.21	14,529,919.41	5,718,673.80
低值易耗品	889,880.57		889,880.57	939,837.24		939,837.24
自制半成品	68,986,949.07	8,476,035.51	60,510,913.56	73,911,784.54	14,427,400.75	59,484,383.79
合计	119,992,822.91	12,556,595.11	107,436,227.80	132,316,616.76	28,957,320.16	103,359,296.60

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料					
在产品					
库存商品					
周转材料					
消耗性生物资产					
包装物	14,529,919.41			10,449,359.81	4,080,559.60
低值易耗品					
自制半成品	14,427,400.75			5,951,365.24	8,476,035.51
合计	28,957,320.16	0.00	0.00	16,400,725.05	12,556,595.11

(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
原材料			
库存商品			
在产品			
周转材料			
消耗性生物资产			
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		

存货的说明：

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
合计		

其他流动资产说明：

无

11、可供出售金融资产**(1) 可供出售金融资产情况**

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售债券		
可供出售权益工具		
其他		
合计		

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额 0.00 元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例 0%。

可供出售金融资产的说明

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
合计	--	--		--				

可供出售金融资产的长期债权投资的说明：

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计		

持有至到期投资的说明：

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例 (%)
合计		--

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明：

13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
融资租赁		
其中：未实现融资收益		
分期收款销售商品		
分期收款提供劳务		
其他		

合计		
----	--	--

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	币种	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业													
二、联营企业													

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明：

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位 持股比例(%)	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	本期现金红利
江西皇台酒销 售有限公司	权益法	5,000,000.00	0.00	5,000,000.00	5,000,000.00	40%	40%	一致	0.00	0.00	0.00
合计	--	5,000,000.00	0.00	5,000,000.00	5,000,000.00	--	--	--	0.00	0.00	0.00

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额

长期股权投资的说明：

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间：

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

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：	309,431,342.51	418,703.22		2,151,762.78	307,698,282.95
其中：房屋及建筑物	141,109,933.89				141,109,933.89
机器设备	99,739,260.83	392,283.05			100,131,543.88
运输工具	7,710,744.74			1,926,745.75	5,783,998.99
林木资产	59,692,958.25				59,692,958.25
电子设备	1,004,764.45	26,420.17		225,017.03	806,167.59
其他设备	173,680.35				173,680.35
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	144,373,209.76	0.00	5,703,203.06	824,747.37	149,251,665.45
其中：房屋及建筑物	60,847,703.54		1,841,748.12		62,689,451.66
机器设备	58,415,893.45		2,101,631.48		60,517,524.93

运输工具	4,491,396.63		233,666.84	719,916.82	4,005,146.65
林木资产	19,961,311.64		1,446,957.30		21,408,268.94
电子设备	639,602.65		77,361.66	104,830.55	612,133.76
其他设备	17,301.85		1,837.66		19,139.51
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	165,058,132.75		--		158,446,617.50
其中：房屋及建筑物	80,262,230.35		--		78,420,482.23
机器设备	41,323,367.38		--		39,614,018.95
运输工具	3,219,348.11		--		1,778,852.34
林木资产	39,731,646.61		--		38,284,689.31
电子设备	365,161.80		--		194,033.83
其他设备	156,378.50		--		154,540.84
四、减值准备合计	9,705,294.00		--		9,705,294.00
其中：房屋及建筑物	6,570,157.66		--		6,570,157.66
机器设备	3,135,136.34		--		3,135,136.34
运输工具			--		
林木资产			--		
电子设备			--		
其他设备			--		
五、固定资产账面价值合计	155,352,838.75		--		148,741,323.50
其中：房屋及建筑物	73,692,072.69		--		71,850,324.57
机器设备	38,188,231.04		--		36,478,882.61
运输工具	3,219,348.11		--		1,778,852.34
林木资产	39,731,646.61		--		38,284,689.31
电子设备	365,161.80		--		194,033.83
其他设备	156,378.50		--		154,540.84

本期折旧额 5,703,203.06 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物					
机器设备					
运输工具					

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

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

□ 适用 √ 不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

□ 适用 √ 不适用

(5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间

固定资产说明：

18、在建工程

(1)

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
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	112,779.24		112,779.24	112,255.63		112,255.63
污水处理站改造						
合计	6,251,735.46	6,138,956.22	112,779.24	6,251,211.85	6,138,956.22	112,255.63

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资 产	其他减少	工程投入占 预算比例(%)	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本期利 息资本化金 额	本期利息资 本化率(%)	资金来源	期末数
合计						--	--			--	--	

在建工程项目变动情况的说明：

(3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	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	0.00	0.00	6,138,956.22	--

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注

(5) 在建工程的说明**19、工程物资**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合计				

工程物资的说明：

20、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
合计			--

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况：

21、生产性生物资产**(1) 以成本计量**

□ 适用 √ 不适用

(2) 以公允价值计量

□ 适用 √ 不适用

22、油气资产

单位：元

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				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
二、累计折耗合计				
1. 探明矿区权益				
2. 井及相关设施				
三、油气资产减值准备累计金额合计				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
四、油气资产账面价值合计				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				

油气资产的说明：

23、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

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	132,823,904.00	0.00	0.00	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	20,746,174.67	1,376,764.89	0.00	22,122,939.56
土地使用权	20,740,503.68	1,363,532.58		22,104,036.26
软 件	5,670.99	13,232.31		18,903.30
商标权				
三、无形资产账面净值合计	112,077,729.33	0.00	1,376,764.89	110,700,964.44
土地使用权	111,968,680.32		1,363,532.58	110,605,147.74
软 件	107,749.01		13,232.31	94,516.70
商标权	1,300.00			1,300.00
四、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
土地使用权				
软 件				
商标权				
无形资产账面价值合计	112,077,729.33	0.00	1,376,764.89	110,700,964.44
土地使用权	111,968,680.32		1,363,532.58	110,605,147.74
软 件	107,749.01		13,232.31	94,516.70
商标权	1,300.00			1,300.00

本期摊销额 1,376,764.89 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
合计					

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法：

(3) 未办妥产权证书的无形资产情况

24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
合计					

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
合计						--

长期待摊费用的说明：

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

适用 不适用

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	7,173,199.27	14,117,024.45
开办费		
可抵扣亏损		
小 计	7,173,199.27	14,117,024.45
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		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	402,286.95	94,247,021.05
可抵扣亏损		
合计	402,286.95	94,247,021.05

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
合计			--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
小计		
可抵扣差异项目		
坏账准备	291,951.75	18,123,292.04
存货跌价准备	12,556,595.11	24,220,630.10
在建工程减值准备	6,138,956.22	6,138,956.22
固定资产减值准备	9,705,294.00	9,705,294.00
小计	28,692,797.08	58,188,172.36

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

适用 不适用

递延所得税资产和递延所得税负债的说明：

27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	105,913,548.48	177,778.15		105,397,087.93	694,238.70

二、存货跌价准备	28,957,320.16	0.00	0.00	16,400,725.05	12,556,595.11
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备		0.00			0.00
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	9,705,294.00				9,705,294.00
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	6,138,956.22	0.00			6,138,956.22
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备	0.00	0.00			0.00
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	150,715,118.86	177,778.15	0.00	121,797,812.98	29,095,084.03

资产减值明细情况的说明：

28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
合计		

其他非流动资产的说明

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款	30,000,000.00	30,000,000.00

保证借款		
信用借款		
合计	30,000,000.00	30,000,000.00

短期借款分类的说明：

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。

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
合计		--	--	--	--

资产负债表日后已偿还金额。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日：

30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
发行的交易性债券		
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		
衍生金融负债		
其他金融负债		
合计		

交易性金融负债的说明：

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	3,977,492.00	
合计	3,977,492.00	

下一会计期间将到期的金额元。

应付票据的说明：

期末应付票据系全资子公司甘肃日新皇台酒销售有限公司采购原材料而给供应商开具的票据，将于2012年到期的应付票据金额为3,977,492.00元。

32、应付账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以内（含1年）	15,457,182.86	11,270,811.86
1-2年（含2年）	2,458,360.60	1,707,732.10
2-3年（含3年）	475,465.59	430,930.33
3年以上	19,646,238.20	19,757,462.54
合计	38,037,247.25	33,166,936.83

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

适用 不适用

账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

期末应付账款中，账龄超过1年的大额应付账款22,580,064.39元，主要原因为双方尚未办理结算手续。

33、预收账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以内（含1年）	12,983,161.30	20,331,184.30
1-2年（含2年）	705,184.36	1,419,082.58
2-3年（含3年）	19,422.45	33,000.00
3年以上	1,232,578.60	2,123,426.67
合计	14,940,346.71	23,906,693.55

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

适用 不适用

账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

期末账龄1年以上的预收款项系本公司未结算的货款尾款。

34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	753,357.58	7,139,491.11	7,092,211.45	800,637.24
二、职工福利费			2,250.00	-2,250.00
三、社会保险费	1,297,353.35	1,375,825.04	2,476,048.18	197,130.21
其中：1.基本医疗保险费	106,743.61	280,783.53	351,861.59	35,665.55
2.补充医疗保险费				
3.基本养老保险费	1,035,383.33	953,108.58	1,844,503.34	143,988.57
4.年金缴费（补充养老保险）				
5.失业保险费	115,179.35	90,022.80	192,982.21	12,219.94
6.工伤保险费	39,965.56	48,379.41	83,170.32	5,174.65
7.生育保险费	81.50	3,530.72	3,530.72	81.50
四、住房公积金				
五、辞退福利				
六、其他	1,717,989.05	192,901.21	617,164.14	1,293,726.12
工会经费和职工教育经费	1,717,989.05	192,901.21	617,164.14	1,293,726.12
合计	3,768,699.98	8,708,217.36	10,187,673.77	2,289,243.57

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00。

工会经费和职工教育经费金额 1,293,726.12，非货币性福利金额 0.00，因解除劳动关系给予补偿 0.00。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	19,018,911.94	47,444,937.69
消费税	21,863,334.97	20,569,708.62
营业税	1,001,315.49	1,001,315.49
企业所得税	1,879,688.66	-5,521,456.75
个人所得税	74,422.99	108,701.12

城市维护建设税	4,058,462.26	7,147,666.94
房产税	2,009,929.05	2,289,895.29
土地使用税	-556,534.57	164,632.07
教育费附加	2,156,378.91	3,540,421.70
其他税费		
合计	51,505,909.70	76,745,822.17

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程：

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息		
合计		

应付利息说明：

37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
甘肃皇台酿造(集团)有限公司	0.00	2,302,384.10	欠付以前年度股利
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	698,279.06	3,000,663.16	--

应付股利的说明：

38、其他应付款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内（含 1 年）	37,224,023.41	30,741,475.02
1-2 年（含 2 年）	20,341,800.00	8,677,182.81
2-3 年（含 3 年）	5,516,485.14	2,930,188.20
3 年以上	13,281,000.00	14,242,416.34
合计	76,363,308.55	56,591,262.37

(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款项

√ 适用 □ 不适用

单位：元

单位名称	期末数	期初数
上海厚丰投资有限公司	24,098,285.14	24,098,285.14
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	34,601,504.94

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

期末其他应付款中，账龄超过1年的大额其他应付款39,139,285.14元，未偿还的原因为本公司和债权人尚未结算。

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对外提供担保				
未决诉讼				
产品质量保证				
重组义务				
辞退福利				

待执行的亏损合同				
其他				
合计				

预计负债说明：

40、一年内到期的非流动负债

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1年内到期的长期借款		
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
合计		

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
合计		

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：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
合计	--	--	--	--	--		--	

一年内到期的长期借款中的逾期借款：

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率(%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
合 计		--	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明：

(3) 一年内到期的应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额

一年内到期的应付债券说明：

(4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率(%)	应计利息	期末余额	借款条件

一年内到期的长期应付款的说明：

41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计		

其他流动负债说明：

42、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数

质押借款		
抵押借款	29,420,000.00	29,420,000.00
保证借款		
信用借款		
合计	29,420,000.00	29,420,000.00

长期借款分类的说明:

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土地使用权作为抵押。

(2) 金额前五名的长期借款

单位: 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	CNY	14%		29,420,000.0 0		29,420,000.0 0
合计	--	--	--	--	--	29,420,000.0 0	--	29,420,000.0 0

长期借款说明, 因逾期借款获得展期形成的长期借款, 应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等:

43、应付债券

单位: 元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利 息	本期应计利 息	本期已付利 息	期末应付利 息	期末余额

应付债券说明, 包括可转换公司债券的转股条件、转股时间:

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位: 元

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
合计				

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 元。

长期应付款的说明：

45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
合计					--

专项应付款说明：

46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计		

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额：

47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	177,408,000					0	177,408,000

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况：

48、库存股

库存股情况说明

49、专项储备

专项储备情况说明

50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	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	0.00	0.00	253,417,757.46

资本公积说明：

51、盈余公积

单位：元

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
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	5,861,319.98	0.00	0.00	5,861,319.98

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议：

52、一般风险准备

一般风险准备情况说明：

53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	-260,618,913.51	--
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	-253,742,238.70	--
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	6,876,674.81	--
减: 提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-253,742,238.70	--

调整年初未分配利润明细:

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整, 影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更, 影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正, 影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更, 影响年初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

未分配利润说明, 对于首次公开发行证券的公司, 如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有, 应明确予以说明; 如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有, 公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数:

54、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	52,047,012.83	42,777,015.27
其他业务收入	3,834,949.35	193,829.80
营业成本	20,132,107.05	25,529,109.29

(2) 主营业务(分行业)

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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	52,047,012.83	18,050,879.51	42,777,015.27	25,529,109.29
合计	52,047,012.83	18,050,879.51	42,777,015.27	25,529,109.29

(3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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	52,018,253.59	18,035,172.10	35,647,523.80	15,895,780.69
葡萄酒	28,759.24	15,707.11	7,129,491.47	9,633,328.60
合计	52,047,012.83	18,050,879.51	42,777,015.27	25,529,109.29

(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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	34,056,635.43	11,824,247.42	25,024,553.93	14,934,528.93
省外	17,990,377.40	6,226,632.09	17,752,461.34	10,594,580.36
合计	52,047,012.83	18,050,879.51	42,777,015.27	25,529,109.29

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
兰州商凯商贸有限公司	6,999,984.00	13.45%
杭州小巷酒业有限公司	4,799,884.00	9.22%
民勤县城关勤盛副食贸易商行	3,323,770.00	6.39%
武威市惠丰超市	2,877,925.60	5.53%
古浪县亚细亚商贸有限公司	2,776,885.61	5.34%
合计	20,778,449.21	39.92%

营业收入的说明

营业收入本期发生额比上期发生额增加9,269,997.56元，主要因为本期公司经营持续发展，精耕细作武威根据地市场，固化良好的客情关系，天祝市场、古浪市场、农网市场增幅较大；同时持续优化产品结构和营销渠道，重点市场建设有效推进并不断完善大客户管理，强化精细化运营体系，区域市场定格配送商配送服务功能增强，从而扩大了销售份额。

55、合同项目收入

适用 不适用

合同项目的说明：

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税	5,539,347.72	7,264,399.74	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%
营业税			按应税营业额的 5% 计缴营业税
城市维护建设税	1,241,037.05	195,692.81	按当期缴纳流转税的 7% 计缴城市维护建设税
教育费附加	1,063,343.61	1,102,713.09	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
资源税			
合计	7,843,728.38	8,562,805.64	--

营业税金及附加的说明：

57、公允价值变动收益

单位：元

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

合计		

公允价值变动收益的说明：

58、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益	1,629,059.08	
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	1,629,059.08	

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计			--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计			--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明：

59、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,730,963.62	10,015,995.52
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	1,730,963.62	10,015,995.52

60、营业外收入

(1)

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计		
其中：固定资产处置利得		
无形资产处置利得		
债务重组利得		30,515,489.34
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	50,000.00	70,000.00
其他	27,624.18	78,121.65
合计	77,624.18	30,663,610.99

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
纳税功勋企业奖励资金	50,000.00	70,000.00	
合计	50,000.00	70,000.00	--

营业外收入说明

本报告期营业外收入比去年同期下降了 99.75%，主要系在本报告期内公司发生的与其日常活动无直接关系的各项利得，去年同期增加是由于债务重组利得计入营业外收入核算所致

61、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计		
其中：固定资产处置损失		
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠		
罚款支出	45,562.00	52,242.06
其他支出		348,694.65
合计	45,562.00	400,936.71

营业外支出说明：

62、所得税费用

单位：元

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	3,707,162.38	
递延所得税调整		
合计	3,707,162.38	

63、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	6,876,674.81	7,506,979.56
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	32,062.18	30,262,674.28
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	6,844,612.63	-22,755,694.72
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）	$12=1 \div 11$	0.04	0.04
基本每股收益（II）	$13=3 \div 11$	0.04	0.04
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	14		
所得税费用	15		
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）	$18=[1+(14-16) \times (1-15)] \div (11+17)$	0.04	0.04
稀释每股收益（II）	$19=[3+(14-16) \times (3-15)] \div (11+17)$	0.04	0.04

①基本每股收益参照如下公式计算：

基本每股收益= $P0 \div S$

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

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= $P1/(S0+S1+Si \times Mi \div M0-Sj \cdot Mj \cdot M0-Sk+ \text{稀释性潜在普通股})$

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。

64、其他综合收益

单位：元

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		

其他综合收益说明：

65、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
政府补助收入	50,000.00
利息收入	5,405.03

其他收入	132,052.58
合计	187,457.61

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
市场开发费	1,327,638.34
广告宣传费	1,843,048.97
办公费	391,020.36
差旅费	359,444.34
业务费用	589,764.37
租赁费	
运输动力费	654,879.63
归还往来单位和个人款项	10,862,645.36
其他付现及往来费用	2,368,813.84
合计	18,397,255.21

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	

收到的其他与投资活动有关的现金说明

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	

支付的其他与投资活动有关的现金说明

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

66、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

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	6,797,234.62	6,923,045.63
加：资产减值准备	1,730,963.62	10,015,995.52
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,791,970.79	3,852,766.34
无形资产摊销	1,376,764.89	1,363,532.58
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）		
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）	3,512,683.86	85,800.00
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,629,059.08	

递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-11,167,224.93	-1,551,810.34
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	6,312,053.51	2,457,017.72
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-10,248,323.10	3,240,283.81
其他		-30,515,489.34
经营活动产生的现金流量净额	2,477,064.18	-4,128,858.08
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	9,966,901.60	4,033,855.24
减：现金的期初余额	3,414,788.70	1,023,742.42
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	6,552,112.90	3,010,112.82

（2）本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4. 取得子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		

2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	9,966,901.60	3,414,788.70
其中：库存现金	1,700,261.66	1,039,289.05
可随时用于支付的银行存款	8,266,639.94	2,994,566.19
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	9,966,901.60	3,414,788.70

现金流量表补充资料的说明

67、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项：

(八) 资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注

(九) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	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	控股股东	有限公司	上海市	刘静	实业投资、企业管理、投资管理	250,000,000.00	CNY	19.6%	19.6%	卢鸿毅	55007917-1

本企业的母公司情况的说明

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，企业类型：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

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
甘肃日新皇台酒销售有限公司	控股子公司	一人有限公司	武威市凉州区新建路 55 号	李沪英	酒类批发零售	2,000,000.00	CNY	100%	100%	55625875-2
甘肃凉州皇台葡萄酒销售有限公司	控股子公司	一人有限公司	武威市凉州区新建路 55 号	李沪英	酒类批发零售	2,000,000.00	CNY	100%	100%	55625877-9

甘肃陇盛皇台酒业股份有限公司	控股子公司	有限公司	兰州市城关区庆阳路 77 号	李沪英	预包装食品的批发零售	2,000,000.00	CNY	100%	100%	56640330-0
浙江皇台酒业股份有限公司	控股子公司	有限公司	杭州市江干区秋涛北路 76 号	卢鸿毅	预包装食品的批发零售	10,000,000.00	CNY	100%	100%	58652408-9

3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
一、合营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
二、联营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	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

本企业的其他关联方情况的说明

北京皇台商贸有限责任公司成立于1995年8月1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。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：刘建平。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。

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）

(2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产情况	受托/承包资产涉及金额	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益/承	受托/承包收益对公司影响

								包收益	

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产情况	委托/出包资产涉及金额	受托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本报告期确认的托管费/出包费	委托/出包收益对公司影响

关联托管/承包情况说明

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益	租赁收益对公司影响

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费	租赁收益对公司影响

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

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01月01日		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				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)

(7) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
无			

公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	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	24,098,285.14
其他应付款	北京鼎泰亨通有限公司及武	10,503,219.80	10,503,219.80

	威分公司		
--	------	--	--

(十) 股份支付

1、股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

股份支付情况的说明

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	
以权益结算的股份支付确认的费用总额	

以权益结算的股份支付的说明

3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

公司承担的、以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值确定方法	
负债中因以现金结算的股份支付产生的累计负债金额	
以现金结算的股份支付而确认的费用总额	

以现金结算的股份支付的说明

4、以股份支付服务情况

单位：元

以股份支付换取的职工服务总额	
以股份支付换取的其他服务总额	

5、股份支付的修改、终止情况

（十一）或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

其他或有负债及其财务影响：

（十二）承诺事项

1、重大承诺事项

1、2011年8月5日公司发布了《2011年度非公开发行股票预案》，拟非公开发行股票数量大约为5,500-6,500万股，募集资金将用于收购承德避暑山庄企业集团有限责任公司51%-100%的股权。

2012年2月1日，控股股东上海厚丰投资有限公司告知本公司，与被收购方未达成最终协议。经公司第五届董事会2012年第一次临时会议决议，终止本次非公开发行股票事项。

公司、控股股东及实际控制人承诺：在终止非公开发行股票事宜的公告发布之日起三个月内，公司不再筹划非公开发行股票及其他重大资产重组事项。

2、本公司接到甘肃省高级人民法院通知，2012年3月19日，公司股东北京皇台商贸有限公司持有的5527488股（股份性质为：无限售流通股）被该法院裁定划转到甘肃开然投资有限公司名下。

甘肃开然投资有限公司与本公司存在关联关系，与本公司第一大股东上海厚丰投资有限公司属于《上市公司股东信息披露管理办法》中规定的一致行动人。

上海厚丰投资有限公司承诺：遵守有关不得进行短线交易的规定，并且在未来6个月内没有减持或增持本公司股份的计划。

2、前期承诺履行情况

各承诺方在本报告期均履行了上述承诺。

（十三）资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	
经审议批准宣告发放的利润或股利	

3、其他资产负债表日后事项说明

（十四）其他重要事项说明

1、非货币性资产交换

无

2、债务重组

3、企业合并

4、租赁

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4415.55亩葡萄基地使用权租赁给美国美百事有限责任公司。2012年4月17日召开的公司2012年第一次临时股东大会审议通过了《关于葡萄基地对外租赁的协议》，租赁期限20年，自2012年3月1日起算，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。

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

无

6、年金计划主要内容及重大变化

7、其他需要披露的重要事项

(十五) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

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								
按组合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%
组合小计								
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	654,690.66	100%	140,714.83	21.49%	60,909,126.02	90.63%	49,760,284.28	81.7%
合计	654,690.66	--	140,714.83	--	17.00	--	1.70	--

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。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

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						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计						
1 至 2 年				17.00	100%	1.70
2 至 3 年						
3 年以上						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计		--		17.00	--	1.70

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--		--

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

合计			--	--
----	--	--	----	----

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的说明：

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--		--	--

应收账款核销说明：

本报告期无核销的其他应收款。

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
凉州区国税局	客户	104,220.00	2-3 年	15.92%
武威市凉州区农业银行	客户	98,952.00	2-3 年	15.11%
武威市四海商行	客户	60,000.00	2-3 年	9.16%
武威通达物业公司	客户	54,490.00	2-3 年	8.32%
武威市工商局	客户	27,738.00	1-2 年	4.24%
合计	--		--	

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
合计	--		

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

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								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
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	16,404,765.31	2.86%	469,729.91	2.86%	2,548,536.22	100%	291,950.06	11.46%
组合小计								
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	16,404,765.31	--	469,729.91	--	2,548,536.22	--	291,950.06	--

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。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

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						
其中:	--	--	--	--	--	--
1 年以内	14,880,305.53	90.71%	45,076.31	1,772,272.75	69.54%	88,613.64
1 年以内小计	14,880,305.53	90.71%	45,076.31	1,772,272.75	69.54%	88,613.64
1 至 2 年	590,142.60	3.6%	59,014.26	452,263.50	17.75%	45,226.35
2 至 3 年	483,049.34	2.94%	144,914.80	78,334.82	3.07%	23,500.45
3 年以上						
3 至 4 年	205,603.35	1.25%	102,801.68	219,741.66	8.62%	109,870.83
4 至 5 年	219,741.00	1.34%	91,999.37	5,923.49	0.23%	4,738.79
5 年以上	25,923.49	0.16%	25,923.49	20,000.00	0.78%	20,000.00
合计	16,404,765.31	--	469,729.91	2,548,536.22	--	291,950.06

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--		--

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
合计			--	--

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的说明：

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--		--	--

其他应收款核销说明：

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

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(%)
杭州小巷酒业有限公司	往来单位	10,911,700.00	1 年以内	66.52%
深圳市福田区和金顺五金商行	往来单位	2,350,000.00	1 年以内	14.33%
兰州金鸿基房地产开发有限公司	往来单位	1,000,000.00	2 年以上	6.1%
深圳市共同设计包装有限公司	供应商	400,000.00	2 年以上	2.44%
甘肃奇辉工贸有限公司	往来单位	176,328.76	2 年以上	1.07%
合计	--	14,838,028.76	--	90.45%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
合计	--		

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	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	本期现金红利
甘肃日新皇台酒销售有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	100%	100%				
甘肃凉州皇台葡萄酒销售有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	100%	100%				
甘肃陇盛皇台酒业有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	100%	100%				
浙江皇台酒业有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100%	100%				
江西皇台酒销售有限公司	权益法			5,000,000.00	5,000,000.00	40%	40%				
合计	--		96,338,661.73	75,338,661.73	21,000,000.00	--	--	--			

长期股权投资的说明

4、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

主营业务收入	28,106,765.75	32,987,257.34
其他业务收入	5,844,949.35	193,829.80
营业成本	21,731,360.41	31,426,908.61
合计		

(2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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	28,106,765.75	19,650,132.87	32,987,257.34	31,426,908.61
合计	28,106,765.75	19,650,132.87	32,987,257.34	31,426,908.61

(3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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	28,087,607.47	19,631,435.16	25,856,166.12	21,793,580.01
葡萄酒	19,158.28	18,697.71	7,131,091.22	9,633,328.60
合计	28,106,765.75	19,650,132.87	32,987,257.34	31,426,908.61

(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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	27,845,254.89	19,500,181.73	27,516,600.93	26,737,043.93
省外	261,510.86	149,951.14	5,470,656.41	4,689,864.68
合计	28,106,765.75	19,650,132.87	32,987,257.34	31,426,908.61

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	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	22,607,921.61	80.44%
甘肃陇盛皇台酒业有限公司	5,237,333.28	18.63%
浙江皇台酒业有限公司	261,510.86	0.93%
合计	28,106,765.75	100%

营业收入的说明

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益	39,587.70	
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	39,587.70	

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
甘肃武威皇台酒业销售有限公司	39,587.70	0.00	出售股权
合计			--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因

合计			--
----	--	--	----

投资收益的说明：

6、现金流量表补充资料

单位：元

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	-4,335,045.14	12,677,900.65
加：资产减值准备	177,778.15	301,711.65
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,646,331.27	3,932,992.67
无形资产摊销	1,376,764.89	1,363,532.58
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）		
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）	3,512,683.86	85,800.00
投资损失（收益以“-”号填列）	-39,587.70	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-10,266,118.46	4,382,704.93
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	9,119,119.87	-847,649.71
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-9,385,436.78	2,752,129.25
其他		-30,515,489.34
经营活动产生的现金流量净额	-4,193,510.04	-5,866,367.32
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,123,140.97	1,497,057.56
减：现金的期初余额	1,053,632.29	224,453.98
加：现金等价物的期末余额		

减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	69,508.68	1,272,603.58

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

单位：元

以评估值入账的资产、负债名称	评估值	原账面价值
资产		
负债		

(十六) 补充资料

1、净资产收益率及每股收益

单位：元

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	3.83%	0.04	0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.81%	0.04	0.04

2、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	513,975.83	11,148,841.74	-10,634,865.91	-95.39	注1
其他应收款	16,811,600.45	4,685,162.70	12,126,437.75	258.83	注2
递延所得税资产	7,173,199.27	14,117,024.45	-6,943,825.18	-49.19	注3
预收帐款	14,940,346.71	23,906,693.55	-8,966,346.84	-37.51	注4
应付股利	698,279.06	3,000,663.16	-2,302,384.10	-76.73	注5
其他应付款	76,363,308.55	56,591,262.37	19,772,046.18	34.94	注6
应交税费	51,505,909.70	76,745,822.17	25,239,912.47	-32.89	注7
营业收入	55,881,962.18	42,970,845.07	12,911,117.11	30.05	注8
销售费用	8,030,592.05	11,623,036.68	-3,592,444.63	30.91	注9
管理费用	5,766,470.97	10,485,211.34	-4,718,740.37	-45.00	注10
财务费用	3,534,824.37	9,4315.25	3,440,509.12	3,647.88	注11

资产减值损失	1,730,963.62	10,015,995.52	-8,285,031.90	-82.72	注12
营业外收入	77,624.18	30,663,610.99	-30,585,986.81	-99.75	注13
营业外支出	45,562.00	400,936.71	355,374.71	-88.64	注14

注1：主要系在本报告期内合并报表范围变更所致。

注2：主要系在本报告期内增加往来款项所致。

注3：主要系在本报告期内合并报表范围变更所致。

注4：主要系在本报告期内按照合同约定偿付商品所致。

注5：主要系在本报告期内应付股利减少所致。

注6：主要系在本报告期内合并报表范围变更抵消母子公司之间的债权债务所致。

注7：主要系在本报告期内合并报表范围变更所致。

注8：主要系在本报告期内公司调整产品结构，扩大销售区域白酒营业收入增长所致。

注9：主要系在本报告期内为开拓新的销售区域范围而发生的市场开发费及广宣费投入。

注10：主要系在本报告期内为管理和组织公司经营活动而发生的各项费用降低所致。

注11：主要系在本报告期内公司计提长、短期借款利息所致。

注12：主要系在本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。

注13：主要系在本报告期内公司发生的与其日常活动无直接关系的各项利得，去年同期增加是由于债务重组利得计入营业外收入核算所致

注14：主要系本报告期内公司发生的与其日常活动无直接关系的各项损失降低所致。

九、备查文件目录

备查文件目录

1、载有法定代表人签名并盖章的公司半年度报告文本； 2、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财务报告文本； 3、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿； 4、其他有关资料。

董事长：卢鸿毅

董事会批准报送日期：2012年08月23日