



兰州黄河企业股份有限公司

2012 年度报告

2013-002

2013 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

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。

公司负责人杨世江、主管会计工作负责人徐敬瑜及会计机构负责人(会计主管人员)徐敬瑜声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

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
白静	董事	工作变动	杨世江

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司已在本报告中简述可能存在的市场风险、管理风险及生产经营风险，敬请投资者查阅董事会报告中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险因素及对策部分的内容。

目录

2012 年度报告	1
一、重要提示、目录和释义.....	1
二、公司简介.....	2
三、会计数据和财务指标摘要.....	2
四、董事会报告.....	3
五、重要事项.....	6
六、股份变动及股东情况.....	8
七、董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	10
八、公司治理.....	10
九、内部控制.....	12
十、财务报告.....	12
十一、备查文件目录.....	51

释义

释义项	指	释义内容
兰州黄河、本公司、公司	指	兰州黄河企业股份有限公司
公司章程	指	兰州黄河企业股份有限公司章程
股东大会	指	兰州黄河企业股份有限公司股东大会
董事会	指	兰州黄河企业股份有限公司董事会
监事会	指	兰州黄河企业股份有限公司监事会
兰州公司	指	兰州黄河嘉酿啤酒有限公司
天水公司	指	天水黄河嘉酿啤酒有限公司
青海公司	指	青海黄河嘉酿啤酒有限公司
酒泉公司	指	酒泉西部啤酒有限公司
金昌麦芽	指	兰州黄河（金昌）麦芽有限公司
农业公司	指	兰州黄河高效农业发展有限公司
担保公司	指	兰州黄河投资担保有限公司
黄河新盛	指	兰州黄河新盛投资有限公司
甘肃新盛	指	甘肃新盛工贸有限公司

重大风险提示

公司在今后的发展中主要面临的风险，一是市场风险，啤酒产业大集团较多，市场竞争异常激烈，产品销售价格低，提价困难，利润率会越来越低。二是公司经营所需原辅材料、物流费用等价格波动对公司生产成本影响较大，而且具有很大的不确定性，将给公司正常经营带来较大的困难。针对以上问题，公司将通过不断优化产品结构、梳理产品线、实施集团化运营等措施，尽可能降低风险，提高主营业务盈利能力。

第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	兰州黄河	股票代码	000929
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	兰州黄河企业股份有限公司		
公司的中文简称	兰州黄河		
公司的外文名称（如有）	LANZHOU HUANGHE ENTERPRISE CO.,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	LANZHOU HUANGHE		
公司的法定代表人	杨世江		
注册地址	兰州市七里河区郑家庄 108 号		
注册地址的邮政编码	730050		
办公地址	兰州市庆阳路 219 号金运大厦 22 层		
办公地址的邮政编码	730030		
公司网址	http://www.yellowriver.net.cn		
电子信箱	yellowriver@yellowriver.net.cn		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	魏福新	陈振华
联系地址	兰州市庆阳路 219 号金运大厦 22 层	兰州市庆阳路 219 号金运大厦 22 层
电话	0931-8449054	0931-8449039
传真	0931-8449005	0931-8449005
电子信箱	wfx0523@sina.com	chenzhenhua2012@126.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《中国证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn （巨潮资讯网）
公司年度报告备置地点	公司证券部

四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	1993 年 12 月 29 日	兰州市七里河区郑家庄 108 号	6200001050440	地税甘证字 620103224345315	22434531-5
报告期末注册	2012 年 12 月 31 日	兰州市七里河区郑家庄 108 号	620000000010287	地税甘证字 620103224345315	22434531-5
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更				
历次控股股东的变更情况（如有）	本公司系由原控股股东兰州黄河企业集团公司于 1993 年 12 月发起设立。2006 年股改前，为解决历史遗留问题，兰州黄河企业集团公司将本公司控股权转让给了兰州黄河新盛投资有限公司（实际控制人由杨纪强变更为杨世江）。目前，兰州黄河新盛投资有限公司持有本公司 21.29% 的股权，为本公司控股股东。				

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	国富浩华会计师事务所(特殊普通合伙)
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 2 号楼 4 层
签字会计师姓名	秦宝 张海英

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2012 年	2011 年	本年比上年增减(%)	2010 年
营业收入（元）	816,439,979.84	769,375,025.71	6.12%	770,899,194.72
归属于上市公司股东的净利润（元）	21,736,645.51	-14,592,753.78	248.96%	101,721,842.46
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	11,705,139.09	-969,896.93	1,306.84%	15,726,968.01
经营活动产生的现金流量净额（元）	50,669,986.66	157,007,490.94	-67.73%	88,057,789.81
基本每股收益（元/股）	0.117	-0.0786	248.96%	0.548
稀释每股收益（元/股）	0.117	-0.0786	248.96%	0.548
净资产收益率（%）	3.87%	-2.65%	6.52%	20.53%
	2012 年末	2011 年末	本年末比上年末增减(%)	2010 年末
总资产（元）	1,392,043,941.82	1,257,523,774.08	10.7%	1,394,724,141.09
归属于上市公司股东的净资产（归属于上市公司股东的所有者权益）（元）	588,256,094.88	546,366,933.81	7.67%	549,800,339.43

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	21,736,645.51	-14,592,753.78	588,256,094.88	546,366,933.81
按国际会计准则调整的项目及金额				

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	21,736,645.51	-14,592,753.78	588,256,094.88	546,366,933.81
按境外会计准则调整的项目及金额				

3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-2,661,164.55	2,480,809.45	857,718.21	
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）	4,183,733.66	3,957,739.18	3,338,480.29	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			1,077,000.00	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			-3,324,529.80	
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	13,689,268.36	-23,059,586.64	108,767,831.87	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-545,704.43	-310,432.82	-292,145.90	
所得税影响额	3,795,960.40	-4,493,004.90	15,921,562.65	
少数股东权益影响额（税后）	838,666.22	1,184,390.92	8,507,917.57	
合计	10,031,506.42	-13,622,856.85	85,994,874.45	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

第四节 董事会报告

一、概述

2012年，全球经济形势依旧复杂，国内经济增速相应减缓，消费持续低迷，物价居高不下。面对多变的经济环境，公司利用自身优势，积极应对市场环境的不利影响，进一步以技术创新、管理创新夯实精细化管理基础，公司经营管理水平有所提升，主营业务喜忧参半。

1、啤酒主业略有增长。报告期内，公司啤酒主业按照年初制定的经营方针和计划，“黄河啤酒集团”对旗下四家啤酒企业实施集团化运营管理，统一指挥，统一行动，在继续优化产品结构、提升高附加值产品比重、挖掘市场潜力、增加经营业绩、稳定职工队伍等方面下了很大功夫。尽管受到二季度气温较往年偏低、雨水偏多的影响，与2011年同比，产量、销量、收入、利润等主要经营指标仍有较大幅度增长。其中：啤酒销量增加5.1%，收入增加16.1%，利润增加312.8%。主要影响因素，一是销量增加；二是高附加值产品增幅明显，显示公司“优化产品结构”的经营方针收到了效果，为未来进一步提升公司啤酒主营业务打下了基础。

天水公司10万吨啤酒技改扩建项目于7月份顺利建成投产，其装备水平、科技含量和综合能力堪称一流，为天水公司今后可持续发展奠定了基础。其他子公司也通过持续不断地技改，基本解决了影响产品质量的硬件问题，设备利用率、综合能源利用率等指标明显提高。

啤酒行业以社会责任为宗旨，完善并严格执行能耗和环保标准，加快节能环保技术进步，积极推进以节能减排为主要目标的设备更新和技术改造，采用有利于节能环保的新设备、新工艺、新技术，加强资源综合利用和清洁生产，强化工业节能降耗措施，积极推进实施清洁生产。经过环保部门的考评，主要污染物排放全面达标，化学需氧量、二氧化硫排放量等约束性指标全面完成。

2、麦芽业务受国内外同业市场大环境的不利影响，报告期内逞整体下滑趋势，产量、销量、收入、利润、税金等主要经营指标均大幅下降，对公司当期业绩造成了一定影响。鉴于控股子公司兰州黄河麦芽有限公司已经连续三年亏损，按照本公司对麦芽业务的内部整合战略，为剥离兰州黄河麦芽有限公司，直接控股盈利能力较强的子公司兰州黄河（金昌）麦芽有限公司，保持公司持续盈利能力，2012年11月，本公司采取股权置换的方式，将持有兰州黄河麦芽有限公司65%的股权置换给了公司控股股东兰州黄河新盛投资有限公司之控股股东甘肃新盛工贸有限公司，本公司从而取得了兰州黄河（金昌）麦芽有限公司73.33%的控股权，不再持有兰州黄河麦芽有限公司的股权。

3、投资担保和农业公司均实现盈利，短期证券投资收益较好。

报告期内，公司全面推行“必赢行为”和“龙腾计划”，加强企业党组织建设，提升了公司发展的凝聚力和战斗力。但主营业务面临的主要问题是生产和销售成本大幅上升，税收负担过重。

4、内控体系建设进展顺利。根据上市公司内部控制规范体系建设工作要求，本公司于年初制定了《兰州黄河企业股份有限公司内部控制实施工作方案》，公司内部控制规范体系建设工作于2012年3月15日正式展开。

鉴于公司主营业务和管理架构特点，本次内控体系建设，我们采取以点带面的方式逐步展开，即按照重要性原则，选择股份公司总部、兰州黄河嘉酿啤酒有限公司、兰州黄河（金昌）麦芽有限公司作为重点，全面梳理各项业务流程，其他公司按业务类别相互参照修正后确定。实施范围包括公司本部及所有子公司。报告期内，本公司内控体系建设工作在公司聘请的内控体系建设外部咨询顾问“北京中融银河国际企业管理咨询有限责任公司”（以下简称“中融银河”）项目组的指导与帮助下，已经基本完成了股份公司总部和啤酒、麦芽两项主营业务内控体系的流程梳理、文件制度的补缺和初步修订等内控手册编制的基础性工作。根据中国证监会关于分批实施上市公司内控审计工作的通知精神，为了确保我公司内控体系建设扎实开展，不走过场，确保较强的先进性和可操作性，公司适当放慢了内控体系建设工作进度。下一步将进行内控缺陷识别、整改及内控手册编制工作，计划2013年完成内控体系建设。

二、主营业务分析

1、概述

报告期内，公司主营业务收入同比增长，主要是啤酒销量增长，特别是高附加值产品增幅明显；生产成本和销售成本大幅上升，主要是由于原材料价格居高不下，职工薪酬大幅上涨，市场无序竞争导致资金投入加大所致；费用和研发投入变化较小；现金流继续保持良好水平。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

公司拟在兰州新区范围内投资建设的“黄河工业园”项目，报告期内地方政府仍未办妥土地使用手续，项目没有新的进展。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20% 以上的差异原因

适用 不适用

2、收入

说明

本公司收入主要分为啤酒饮料销售收入、麦芽销售收入及啤酒瓶等其他业务收入。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	2012 年	2011 年	同比增减 (%)
啤酒饮料业	销售量	299,368	284,790	5.12%
	生产量	297,793	287,945	3.42%
	库存量	7,609	9,351	-18.63%
麦芽	销售量	54,584	70,539	-22.62%
	生产量	45,944	64,475	-28.74%
	库存量	16,029	20,898	-23.3%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

公司重大的在手订单情况

适用 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额 (元)	146,526,905.90
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 (%)	17.95%

公司前 5 大客户资料

适用 不适用

序号	客户名称	销售额 (元)	占年度销售总额比例 (%)
1	客户 A	78,575,497.96	9.62%

2	客户 B	21,450,039.00	2.63%
3	客户 C	20,957,061.20	2.57%
4	客户 D	12,833,100.00	1.57%
5	客户 E	12,711,207.74	1.56%
合计	—	146,526,905.90	17.95%

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
主营业务成本		446,512,839.26	88.84%	408,398,987.08	84.3%	9.33%
其他业务成本		56,090,043.07	11.16%	76,058,802.13	15.7%	-26.25%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
啤酒		316,786,426.61	63.03%	285,325,948.19	58.9%	11.03%
饮料		34,365,577.24	6.84%	28,081,062.81	5.8%	22.38%
大麦麦芽		94,263,221.35	18.76%	94,894,608.77	19.59%	-0.67%
其他		1,097,614.06	0.22%	97,367.31	0.02%	1,027.29%
啤酒瓶等其他业务成本		56,090,043.07	11.16%	76,058,802.13	15.7%	

说明

由于原辅材料及人力成本的上升，本期主要产品成本较上期增长。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	154,007,538.13
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	22.51%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例（%）
1	供应商 A	67,760,756.80	9.91%
2	供应商 B	36,439,608.91	5.33%

3	供应商 C	18,285,034.14	2.67%
4	供应商 D	16,170,138.27	2.36%
5	供应商 E	15,352,000.00	2.24%
合计	——	154,007,538.13	22.51%

4、费用

本公司期间费用为销售费用、管理费用、财务费用。

本年度销售费用较上期下降1.6%；管理费用较上期下降3.3%；因为本期贷款占用期较短及大额存单取得利息收入较多，所以财务费用较上期下降83.1%

5、研发支出

报告期内，公司主要针对啤酒、麦芽的风味和加工工艺，投入210万元开展研发，以适应市场消费需求，提高品牌核心竞争力。本年度研发支出占公司最近一期经审计净资产的0.36%，占营业收入的0.26%，与上年基本持平。

6、现金流

单位：元

项目	2012 年	2011 年	同比增减 (%)
经营活动现金流入小计	1,081,004,700.30	900,912,622.67	19.99%
经营活动现金流出小计	1,030,334,713.64	743,905,131.73	38.5%
经营活动产生的现金流量净额	50,669,986.66	157,007,490.94	-67.73%
投资活动现金流入小计	46,846,690.67	441,530,234.21	-89.39%
投资活动现金流出小计	113,372,572.96	554,056,903.07	-79.54%
投资活动产生的现金流量净额	-66,525,882.29	-112,526,668.86	40.88%
筹资活动现金流入小计	223,230,000.00	183,951,610.00	21.35%
筹资活动现金流出小计	168,763,730.73	313,065,266.30	-46.09%
筹资活动产生的现金流量净额	54,466,269.27	-129,113,656.30	142.18%
现金及现金等价物净增加额	38,610,373.64	-84,632,834.22	145.62%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

(1) 本报告期经营活动产生的现金流量净额较上期减少主要是：麦芽产业大麦收购量较上年大幅增加，收购资金支出较大，现金流出大额增加。

(2) 本报告期投资活动产生的现金流量净额比上期增加主要是：用于股票投资的现金支出较上期大幅减少。

(3) 本报告期筹资活动产生的现金流量净额比上期增加主要是：本期偿还银行借款较上年大额减少及本期较上期支付利息大额减少。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

三、主营业务构成情况

单位：元

	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						
啤酒	589,380,302.98	316,786,426.61	46.25%	16%	11.03%	2.41%
饮料	63,792,092.66	34,365,577.24	46.13%	21.68%	22.38%	-0.31%
大麦麦芽	119,651,415.25	94,263,221.35	21.22%	-13.08%	-0.67%	-9.84%
其他	1,225,889.93	1,097,614.06	10.46%	387.05%	1,027.29%	-50.85%
分产品						
啤酒	589,380,302.98	316,786,426.61	46.25%	16%	11.03%	2.41%
饮料	63,792,092.66	34,365,577.24	46.13%	21.68%	22.38%	-0.31%
大麦麦芽	119,651,415.25	94,263,221.35	21.22%	-13.08%	-0.67%	-9.84%
其他	1,225,889.93	1,097,614.06	10.46%	387.05%	1,027.29%	-50.85%
分地区						
省内	520,161,399.31	300,503,141.19	42.23%	12.84%	11.49%	0.7%
省外	253,888,301.51	146,009,698.07	42.49%	6.92%	5.15%	0.96%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2012 年末		2011 年末		比重增减(%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例(%)	金额	占总资产比例(%)		
货币资金	365,259,874.44	26.24%	327,600,624.94	26.05%	0.19%	
应收账款	29,253,803.87	2.1%	23,089,161.28	1.84%	0.26%	

存货	300,064,856.79	21.56%	234,819,729.48	18.67%	2.89%	本期收购大麦增加。
长期股权投资	8,012,119.17	0.58%	9,148,236.44	0.73%	-0.15%	
固定资产	386,567,579.67	27.77%	334,949,909.96	26.64%	1.13%	天水公司扩建项目完成转入。
在建工程	3,127,844.02	0.22%	4,159,255.41	0.33%	-0.11%	

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2012 年		2011 年		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
短期借款	190,000,000.00	13.65%	167,000,000.00	13.28%	0.37%	
长期借款	30,000,000.00	2.16%			2.16%	为天水公司扩建工程长期贷款。

3、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 (不含衍生金融资产)	131,628,908.25	14,625,284.81					139,493,844.25
金融资产小计	131,628,908.25	14,625,284.81					139,493,844.25
上述合计	131,628,908.25	14,625,284.81					139,493,844.25
金融负债	0.00	0.00					0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

五、核心竞争力分析

公司主营业务啤酒和啤酒麦芽，属于成熟度较高的传统产业，其核心竞争力主要在于“黄河”这一中国驰名商标的市场影响力和良好的产品质量的市场亲和力。鉴于此，公司将继续借助合作方嘉士伯啤酒的力量，通过优化梳理产品线、全面改进

品牌设计包装、提高市场美誉度、重新定位消费群等措施，努力提高主营业务的核心竞争力。

六、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 证券投资情况

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本(元)	期初持股数量(股)	期初持股比例(%)	期末持股数量(股)	期末持股比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	会计核算科目	股份来源
股票	000001	平安银行	55,548,740.48	3,148,000	33.58%	3,148,000	36.15%	50,430,960.00	1,668,440.00		购买
股票	601688	华泰证券	16,358,064.95	1,100,000	9.89%	1,100,000	7.73%	10,780,000.00	2,343,000.00		购买
股票	600030	中信证券	15,006,459.75	1,003,800	9.07%	1,003,800	9.61%	13,410,768.00	2,474,743.00		购买
股票	600036	招商银行	7,374,115.87	500,000	4.46%	500,000	4.93%	6,875,000.00	1,150,000.00		购买
股票	600309	烟台万华	9,292,472.38	500,000	5.62%	500,000	5.6%	7,805,000.00	1,655,000.00		购买
股票	601766	中国南车	7,741,690.10	1,000,000	4.68%	1,000,000	3.56%	4,960,000.00	810,000.00		购买
股票	600019	宝钢股份	7,099,345.59	999,950	4.29%	999,950	3.51%	4,889,755.50	239,988.00		购买
股票	600050	中国联通	5,837,006.90	1,000,000	3.53%	1,000,000	2.51%	3,500,000.00	-1,706,500.00		购买
股票	601169	北京银行	5,736,586.99	500,000	3.47%	500,000	4%	5,580,000.00	1,040,000.00		购买
股票	600308	华泰股份	3,886,139.12	716,025	2.35%	716,025	1.78%	2,484,606.75	-21,480.75		购买
期末持有的其他证券投资			31,541,055.61	1,603,000	--	1,603,000	--	28,777,754.00	7,132,482.00	--	--
合计			165,421,677.74	12,070,775	--	12,070,775	--	139,493,844.25	16,785,672.25	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期			2011年12月10日								
证券投资审批股东会公告披露日期			2011年12月30日								

持有其他上市公司股权情况的说明

无

2、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产(元)	净资产(元)	营业收入(元)	营业利润(元)	净利润(元)
兰州黄河高效农业发展有限公司	子公司	农业	农业生产	2567.23 万元	94,671,562.50	48,110,919.32	2,080,820.00	4,668,707.91	3,775,245.69
兰州黄河投资担保有限公司	子公司	金融业	投资担保	8600 万元	156,598,687.09	147,383,484.09		7,093,937.72	6,022,568.57
酒泉西部啤酒有限公司	子公司	制造业	啤酒生产销售	443.59 万元	61,776,653.16	51,982,020.06	49,569,702.59	6,569,430.37	5,119,826.26
兰州黄河(金昌)麦芽有限公司	子公司	农业	麦芽生产销售	6000 万	266,530,384.91	72,816,187.50	126,824,416.15	-329,305.19	-204,622.83
天水黄河嘉酿啤酒有限公司	子公司	制造业	啤酒生产销售	767.87 万美元	164,936,192.40	83,531,187.16	76,361,829.16	2,223,060.85	2,899,535.88
青海黄河嘉酿啤酒有限公司	子公司	制造业	啤酒生产销售	1048.77 万美元	147,291,810.54	121,264,785.18	183,499,155.81	10,270,761.88	9,233,309.06
兰州黄河嘉酿啤酒有限公司	子公司	制造业	啤酒生产销售	2537.28 万美元	532,551,829.16	429,543,013.98	451,414,325.18	40,293,100.43	28,297,033.02
民乐县顺程农产品购销有限公司	子公司	商贸流通	农副产品(除粮食)购销	100 万元	2,692,160.82	836,328.61		-163,671.39	-163,671.39
兰州黄河源食品饮料有限公司	参股公司	制造业	纯净水生产销售	2316 万元	37,164,907.61	21,413,869.43	24,888,524.47	-1,532,036.94	-1,866,659.59

主要子公司、参股公司情况说明

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

3、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	投资总额	本年度投入金额	截至期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
天水公司 10 万吨技改扩建	14,000	4,933.74	8,438.18	100%	52
合计	14,000	4,933.74	8,438.18	--	--
非募集资金投资的重大项目情况说明					
公司控股子公司天水黄河嘉酿啤酒有限公司新建年产 10 万吨啤酒项目于 2011 年 5 月投入建设,2012 年 7 月正式投产运行,总投资 1.4 亿元。项目经济技术指标先进,落成投产实现了天水公司的产业技术升级。					

七、公司控制的特殊目的主体情况

不适用

八、公司未来发展的展望

(一) 所处行业、区域发展趋势及竞争格局

2013年,公司啤酒主业面临的市场形势仍然是十分严峻的。从我国啤酒市场的发展趋势来看,大集团垄断竞争的格局已经形成,啤酒行业面临着新一轮的洗牌。目前百万吨以上产能的啤酒企业中,雪花、青岛、燕京占据了行业超过五成的份额,啤酒行业前20家企业效益占行业的80%以上,呈现出啤酒行业集中化、规模化的发展趋势。中西部地区作为国家“十二五”期间重点发展区域,啤酒大集团早已闻风而动,凭借自身在信息、规模、品牌、资金、管理、市场等方面的优势,在中西部展开了新一轮市场战略布局。

产品结构方面:在城市将更加注重开发高端市场,越来越多的国内啤酒企业在稳固了自身市场之后,开始加大中、高端啤酒市场的开发力度,面对和普通啤酒消费完全不同的高档啤酒目标群体,向餐饮、娱乐等中高档市场进军。数据显示,未来10年高端啤酒市场的增长率仍会保持在20%以上,而低端市场仅6%甚至更低。所以,优化产品结构,提高单品利润贡献率是未来啤酒业中高端产品发展的大势所趋。

消费市场方面:我国是一个农业大国,在13亿人口中,农村人口占72%,农村市场是一个极具潜力的市场。据预测,近两年啤酒的消费增长将逐渐向农村深入和过渡,消费人口每年以20%的速度增长。开发农村市场已被众多啤酒企业所认同。

当前,公司的发展战略是,通过自身产品结构的优化、高效的整合管理、以及独特的品牌营销策略,完善产品档次结构的市场布局,用高端产品来提升主流产品市场竞争力的同时,带动中档产品的销量增长,从而继续保持属地市场的领先优势。

(二) 2013年度经营计划

2013年,公司经营管理的指导思想是:坚持啤酒业务集团化改革方向,以促发展、调结构、抓质量、降费用为主线,以节能减排、成本控制、产品梳理、费用筹划为提高效益的手段,不断提高发展的质量和效益,努力完成2013年目标任务。

预计2013年,公司的啤酒、麦芽产销量及经营利润将比上年有较大幅度增长。

(三) 发展战略和业务规划

- 1、继续实施“必赢战略”和“龙腾计划”,加大中高端市场开发力度,进一步增强盈利能力。
- 2、提升品牌。以产品、渠道、线上、线下组合拳支持“健康与品质”的品牌形象。
- 3、建立科学合理的人才与薪酬计划,稳定员工队伍,调动员工积极性。

(四) 发展战略和经营目标面临的风险

公司在未来的发展中主要面临的风险,一是市场风险,啤酒产业大集团较多,市场竞争异常激烈,产品销售价格低,提

价困难，利润率会越来越低。二是公司经营所需原辅材料、物流费用等价格波动对公司生产成本影响较大，而且具有很大的不确定性，将给公司正常经营带来较大的困难。针对以上问题，公司将通过不断优化产品结构、梳理产品线、实施集团化运营等措施，尽可能降低风险，提高主营业务盈利能力。

九、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法未发生变化。

十、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

本报告期内未发生重大会计差错更正需追溯重述。

十一、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

本报告期，公司将兰州黄河麦芽有限公司与兰州黄河（金昌）麦芽有限公司进行股权置换，置换后，兰州黄河麦芽有限公司不再纳入合并范围，同时兰州黄河（金昌）麦芽有限公司之新设全资子公司民乐县顺程农产品购销有限公司纳入合并报表范围。

十二、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

根据中国证监会第57号令《关于修改上市公司现金分红若干规定的决定》、证监发【2012】第37号《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》及甘肃证监局的相关要求，公司已就现金分红政策于2012年修订了本公司《章程》，增加了现金分红规定：公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报，利润分配政策应保持连续性和稳定性；公司可以采取现金或者股票方式分配股利，可以进行中期现金分红；公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。

根据国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）对本公司出具的2012年度审计报告，本年度归属于上市公司股东的净利润为2173.66万元,报告期末公司未分配利润18841.75万元。

鉴于本公司核心企业兰州黄河嘉酿啤酒有限公司已被兰州市政府列入2014年度“出城入园”企业计划，而该公司的搬迁新建计划总投资约5亿元。为筹措企业新建资金，减少银行信贷，公司本年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。根据监管部门的要求、公司章程的规定和广大股东的意愿，公司将考虑在2013年度视资金状况予以适当比例的现金分红。该议案将提交公司2012年度股东大会审议。

近年来，啤酒主业大集团竞争愈演愈烈。面对资金实力雄厚的一线品牌，作为西北地区的区域性品牌，“黄河”啤酒要想在竞争中立于不败之地，就必须依靠不断增加的市场投入来巩固和提高市场占有率，否则只能是死路一条。正因为本公司下决心加大了市场营销投入，才使公司啤酒主业在甘肃、青海属地市场的占有率一直稳居第一，才有了“黄河”啤酒进一步扩建发展的市场空间。而销售费用的逐年增加，无疑削弱了本公司分红派现的能力，导致公司近年来无法实现现金分红。

公司独立董事万红波、周一虹认为，公司董事会作出的2012年度不进行利润分配的方案，符合公司《章程》规定和企业实际情况，有利于公司的发展，同意公司董事会提出的2012年度利润分配预案,同意将利润分配预案提交公司2012年度股东大会审议。

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

公司近3年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

公司近三年没有进行现金分红的利润分配，亦没有进行资本公积转增股本。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2012 年	0.00	21,736,645.51	
2011 年	0.00	-14,592,753.78	
2010 年	0.00	101,721,842.46	

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

√ 适用 □ 不适用

报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
<p>一是近年来，啤酒主业大集团竞争愈演愈烈。面对资金实力雄厚的一线品牌，作为西北地区的区域性品牌，“黄河”啤酒要想在竞争中立于不败之地，就必须依靠不断增加的市场投入来巩固和提高市场占有率，否则只能是死路一条。正因为本公司下决心加大了市场营销投入，才使公司啤酒主业在甘肃、青海属地市场的占有率一直稳居第一，才有了“黄河”啤酒进一步扩建发展的市场空间。而销售费用的逐年增加，无疑削弱了本公司分红派现的能力。二是本公司核心企业兰州黄河嘉酿啤酒有限公司已被兰州市政府列入 2014 年度“出城入园”企业计划，而该公司的搬迁新建计划总投资约 5 亿元。为筹措企业新建资金，减少银行信贷，故本年度公司不进行利润分配。</p>	<p>一是为拟投资 5 亿元建设 50 万吨啤酒城项目准备资金，以减少银行信贷，为可持续发展奠定基础。二是为了保障在激烈的市场竞争中增加市场投入，保持和提高主营业务的市场地位。</p>

十三、社会责任情况

近年来，公司在推动企业持续发展的同时，积极履行社会责任，通过制定相关合同条款，充分尊重和维持债权人、职工、供应商、社区等相关利益者的合法权益，努力实现社会、股东、公司、员工等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康、和谐发展。公司积极推行“清洁生产”，节能减排，投资3000余万元全面改造或新建了污水处理系统，改造了噪声源，各企业废水排放、噪声均达到国家标准，环保部门动态监测全部合格。报告期内，公司累计拿出500多万元资金，用于帮贫扶困、慰问社区困难居民及困难职工生活补助，积极参与各类社会救助。公司按照“现场第一”的管理原则，加强生产作业现场安全生产管理和职工劳动防护用品规范佩戴的监督检查，将安全隐患和影响职工职业健康的隐患消除在源头。报告期内，公司无重大环保、安全事故发生。

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 08 月 15 日	本公司董事会办公室	实地调研	机构	海通证券研究所行业研究员赵勇	公司现状、行业现状以及公司未来发展规划

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

媒体质疑情况

适用 不适用

本年度公司无媒体质疑事项。

二、重大合同及其履行情况

1、担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
兰州黄河（金昌）麦芽有限公司		25,000		10,000	连带责任保 证	一年	否	是
天水黄河嘉酿啤酒有限公司		25,000		3,000	连带责任保 证	三年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			25,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				13,000
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			25,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				13,000
公司担保总额（即前两大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1）			25,000	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2）				13,000
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3）			25,000	报告期末实际担保余额合计（A4+B4）				13,000

实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例	22.1%
其中：	

采用复合方式担保的具体情况说明

（1）违规对外担保情况

单位：万元

担保对象名称	与上市公司的关系	违规担保金额（万元）	占期末净资产的比例（%）	担保类型	担保期	截至年报前违规担保余额（万元）	占期末净资产的比例（%）	预计解除方式	预计解除金额（万元）	预计解除时间（月份）
合计		0	0%	--	--	0	0%	--	--	--

三、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

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺					
其他对公司中小股东所作承诺	兰州黄河新盛投资有限公司	在限售股份解除限售后六个月内暂无通过证券交易系统出售占兰州黄河股份总数 5%以上解除限售流通股的计划。新盛投资如果计划未来通过深圳证券交易所证券交易系统出售所持解除限售流通股，并于第一笔减持起六个月内减持数量达到股份总数	2010 年 04 月 21 日	无	严格履行中

		5%以上的，新盛投资将于第一次减持前两个交易日内通过兰州黄河对外披露出售提示性公告。			
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划	无				
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	是				
承诺的解决期限	无				
解决方式	由于本公司同一控制下麦芽业务内部整合计划的实施，通过股权置换的方式，将原持有兰州黄河麦芽有限公司 65%的股权置换给了公司控股股东兰州黄河新盛投资有限公司之控股股东甘肃新盛工贸有限公司，本公司从而取得了兰州黄河（金昌）麦芽有限公司 73.33%的控股权，不再持有兰州黄河麦芽有限公司的股权。为避免同业竞争，甘肃新盛工贸有限公司承诺：在取得兰州黄河麦芽有限公司的控制权后，兰州黄河麦芽有限公司将不再从事啤酒麦芽加工业务。				
承诺的履行情况	严格履行中				

四、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	国富浩华会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬（万元）	36
境内会计师事务所审计服务的连续年限	12
境内会计师事务所注册会计师姓名	张海英 秦宝
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

五、公司子公司重要事项

1、报告期内公司以股权置换的方式取得兰州黄河（金昌）麦芽有限公司73.33%控股权，剥离已经连续三年亏损的控股子公司兰州黄河麦芽有限公司，本次股权置换有利于公司的稳健经营和持续发展。相关文件索引：

<http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-12-01/61855862.PDF>;

<http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-11-15/61800471.PDF>。

2、本公司之子公司青海黄河嘉酿啤酒有限公司因合同纠纷被起诉，根据德阳市旌阳区人民法院 2011 年旌民初字第 1165-6 号协助冻结存款通知书，被冻结存放在中国建设银行股份有限公司西宁西大街支行资金 1,448,875.86 元，冻结期限为 2012 年 11 月 6 日至 2013 年 5 月 5 日；根据德阳市旌阳区人民法院 2011 年旌民初字第 1165-6 号协助冻结存款通知书，被冻结存放在青海银行胜利支行资金 350,000.00 元，冻结期限为 2012 年 11 月 6 日至 2013 年 5 月 5 日。截止报告签发日，此案件正在进一步调查审理之中。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	177,964	0.1%	0	0	0	0	0	177,964	0.1%
1、国家持股	0	0%							
2、国有法人持股	0	0%							
3、其他内资持股	0	0%							
其中：境内法人持股	0	0%							
境内自然人持股	0	0%							
4、外资持股	0	0%							
其中：境外法人持股	0	0%							
境外自然人持股	0	0%							
5、高管股份	177,964	0.1%						177,964	0.1%
二、无限售条件股份	185,588,036	99.9%	0	0	0	0	0	185,588,036	99.9%
1、人民币普通股	185,588,036	99.9%						185,588,036	99.9%
2、境内上市的外资股	0	0%							
3、境外上市的外资股	0	0%							
4、其他	0	0%							
三、股份总数	185,766,000	100%	0	0	0	0	0	185,766,000	100%

股份变动的的原因

本报告期内公司股份未发生变动情况。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

二、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期股东总数	29,885	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	29,255					
持股 5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
兰州黄河新盛投资有限公司	境内非国有法人	21.29%	39,547,372	0	0	39,547,372	质押	19,200,000
湖南昱成投资有限公司	境内非国有法人	9.29%	17,263,158	0	0	17,263,158	质押	17,263,158
甘肃省工业交通投资公司	国家	3.76%	6,978,947	0	0	6,978,947		
中国长城资产管理公司	国有法人	3.23%	6,000,000	0	0	6,000,000		
中国石化集团第五建设公司	国有法人	1.07%	1,989,544	0	0	1,989,544		
佛山市顺德区兆迅贸易有限公司	境内非国有法人	1.04%	1,930,910	+1,930,910	0	1,930,910		
何志杭	境内自然人	0.63%	1,176,800	+1,176,800	0	1,176,800		
苏世华	境内自然人	0.59%	1,100,000	0	0	1,100,000		
苏爱秋	境内自然人	0.49%	915,000	0	0	915,000		
苏世英	境内自然人	0.46%	858,000	-2000	0	858,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况 (如有)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述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》中规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	年末持有无限售条件股份数量 (注 4)		股份种类					
			股份种类	数量				
兰州黄河新盛投资有限公司	39,547,372		人民币普通股	39,547,372				

湖南昱成投资有限公司	17,263,158	人民币普通股	17,263,158
甘肃省工业交通投资公司	6,978,947	人民币普通股	6,978,947
中国长城资产管理公司	6,000,000	人民币普通股	6,000,000
中国石化集团第五建设公司	1,989,544	人民币普通股	1,989,544
佛山市顺德区兆迅贸易有限公司	1,930,910	人民币普通股	1,930,910
何志杭	1,176,800	人民币普通股	1,176,800
苏世华	1,100,000	人民币普通股	1,100,000
苏爱秋	915,000	人民币普通股	915,000
苏世英	858,000	人民币普通股	858,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东中境内非国有法人股东兰州黄河新盛投资有限责任公司与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》中规定的一致行动人；公司未知其他股东间是否存在关联关系，也未知其他股东是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）	无		

2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
兰州黄河新盛投资有限公司	杜生枝	2006 年 05 月 08 日	78960582-3	7100 万元	主要从事实业投资及管理;受托资产管理和咨询服务(不含中介),企业策划等业务。
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	兰州黄河新盛投资有限公司截至本报告期末总资产 7400 万，总负债 303 万，净资产 7097 万，公司主要从事实业投资及管理;受托资产管理和咨询服务，企业策划等业务，未来将适时适度进行实业投资。				
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无				

报告期控股股东变更

适用 不适用

3、公司实际控制人情况

自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
杨世江	中国	否

最近 5 年内的职业及职务	兰州黄河新盛投资有限公司董事，甘肃新盛工贸有限公司法定代表人、董事长，兰州黄河企业股份有限公司法定代表人、董事长。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

报告期实际控制人变更

适用 不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



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 10% 以上的法人股东

法人股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理 活动
无					

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	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）
杨世江	董事长	现任	男	47	2011年12月30日	2014年12月29日	27,916	0	0	27,916
杨纪强	董事	现任	男	68	2011年12月30日	2014年12月29日	209,370	0		209,370
白 静	董事	现任	女	49	2011年12月30日	2014年12月29日	0	0	0	0
牛东继	总经理;董事	现任	男	54	2011年12月30日	2014年12月29日	0	0	0	0
杨世汶	董事	现任	男	43	2011年12月30日	2014年12月29日	0	0	0	0
张 凯	董事	现任	男	38	2011年12月30日	2014年12月29日	0	0	0	0
万红波	独立董事	现任	男	48	2011年12月30日	2014年12月29日	0	0	0	0
周一虹	独立董事	现任	男	48	2011年12月30日	2014年12月29日	0	0	0	0
张新民	独立董事	现任	男	61	2012年11月12日	2014年12月29日	0	0	0	0
毛宏	监事	现任	男	44	2011年12月30日	2014年12月29日	0	0	0	0
杨世沂	监事	现任	男	49	2011年12月30日	2014年12月29日	0	0	0	0
杨泽富	监事	现任	男	40	2011年12月30日	2014年12月29日	0	0	0	0
钱梅花	监事	现任	女	41	2011年12月30日	2014年12月29日	0	0	0	0
赵桂蓉	监事	现任	女	45	2011年12月30日	2014年12月29日	0	0	0	0
俞文杰	副总经理	现任	男	49	2011年12月30日	2014年12月29日	0	0	0	0

魏福新	副总经理、 董事会秘书	现任	男	52	2011年12 月30日	2014年12 月29日	0	0	0	0
徐敬瑜	财务总监、 副总经理	现任	男	54	2011年12 月30日	2014年12 月29日	0	0	0	0
金丽冰	副总经理	现任	女	49	2011年12 月30日	2014年12 月29日	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	237,286	0	0	237,286

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

公司董事：

杨世江：男，汉族，47岁，中共党员，经济师，曾任兰州黄河进口汽车修理有限公司总经理，兰州黄河企业集团公司副总经理、总经理、法定代表人，兰州黄河企业股份有限公司总经理。现任兰州黄河新盛投资有限公司董事，甘肃新盛工贸有限公司法定代表人、董事长，兰州黄河企业股份有限公司法定代表人、董事长。

牛东继：男，汉族，54岁，中共党员，会计师，曾任兰州拖拉机配件厂财务负责人，兰州黄河啤酒厂财务科科长，兰州黄河企业集团公司财计部部长，兰州黄河企业集团公司副总经理兼总会计师。现任兰州黄河新盛投资有限公司董事，兰州黄河企业股份有限公司总裁。

杨纪强：男，汉族，68岁，中共党员，经济师，兰州黄河啤酒厂创办人，全国劳动模范，全国优秀农民企业家，曾任甘肃省人大代表、兰州黄河企业集团公司总经理、党委书记，兰州黄河企业股份有限公司董事长。现任兰州黄河企业集团公司董事局主席，本公司顾问委员会主任委员、“黄河啤酒集团”总裁。持有本公司股票209,370股，与本公司实际控制人杨世江先生为父子关系。

杨世汶：男，汉族，43岁，中共党员，助理经济师，曾任兰州黄河啤酒有限公司动力厂车间主任、生产厂长、总经理、董事长。现任本公司“黄河啤酒集团”副总裁、兰州黄河青海嘉酿啤酒有限公司董事、总经理。与本公司实际控制人杨世江先生为兄弟关系。

白静：女，汉族，49岁，中共党员，研究生学历，经济师。曾任中国农业银行甘肃省分行职员、资金组织处副处长、信用卡部副主任、零售业务部副部长、中国长城资产管理公司兰州办事处综合管理部（人力资源部）处长，副总经理。现任中国长城资产管理公司兰州办事处党委书记，总经理。

张凯：男，汉族，38岁，中共党员，甘肃省委党校研究生学历，助理会计师，现任甘肃省工业交通投资公司总经理助理、党总支委员。

公司独立董事：

万红波：男，汉族，48岁，本科学历，会计学副教授，注册会计师，1986年7月起在兰州大学任教。

周一虹：男，汉族，48岁。江西吉安人。兰州商学院会计学教授，硕士研究生导师，中国会计学会专业委员会委员。曾主持完成多项企业改制、公司上市、全面预算管理等横向课题，四次获得省部级社会科学优秀成果奖等科研奖项和兰州商学院“教学名师奖”等教学奖项。曾任兰州黄河企业股份有限公司第六届董事会独立董事。现任兰州商学院科技处副处长。

张新民：男，汉族，61岁，中共党员，1971年2月参加工作，曾任兰州市公安局交警支队事故管理科科员、副科长、主任科员，已于2012年3月13日退休。2012年9月获得深交所颁发的独立董事资格，与公司、控股股东及实际控制人不存在关联关系，不持有公司股份、未受到中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

公司监事：

毛宏：男，汉族，44岁，大学学历，中共党员，曾任甘肃皇台集团有限公司宣传科长、企业管理部部长、办公室副主任、主任、体改办主任、甘肃皇台酒业股份有限公司副总经理、董事会秘书等职。现任兰州黄河企业股份有限公司办公室主任。

赵桂蓉：女，45岁，中共党员，大专学历，审计师，曾在甘肃省人民政府驻京办事处工作，1992年5月以来在甘肃省工业交通投资公司工作，现任甘肃省工业交通投资公司财务资金部主任。

杨世沂：男，汉族，49岁，大专文化，中共党员，曾任兰州黄河啤酒印刷车间主任，兰州黄河集团印刷厂厂长，兰州黄河悦利印务有限公司经理，2010年底前任甘肃天水奔马啤酒有限公司董事、总经理。现任兰州黄河新盛投资有限公司监事，本公司“黄河啤酒集团”副总裁、甘肃天水奔马啤酒有限公司董事长、总经理。与本公司实际控制人杨世江先生为兄弟关系。

钱梅花：女，汉族，41岁，大专学历，毕业于陕西省对外贸易学校国际贸易专业、西北师范大学英语专科。曾任甘肃省土畜产品进出口公司职员，兰州黄河企业集团公司进出口部业务主管。现任兰州黄河企业股份有限公司董事长办公室主任。

杨泽富：男，汉族，40岁，大专学历，会计师，毕业于西北师范大学电算会计与统计专业。曾任兰州黄河啤酒有限公司会计，兰州黄河企业股份有限公司财务部副部长，现任兰州黄河新盛投资有限公司会计。

公司高级管理人员：

牛东继：男，汉族，54岁，中共党员，会计师，曾任兰州拖拉机配件厂财务负责人，兰州黄河啤酒厂财务科科长，兰州黄河企业集团公司财计部部长，兰州黄河企业集团公司副总经理兼总会计师。现任兰州黄河新盛投资有限公司董事，兰州黄河企业股份有限公司总裁。

贡文杰：男，49岁，汉族，研究生学历，工程师。1985年参加工作。曾在甘肃省粮食局城官营仓库饮料厂任工艺员，1987年7月在兰州黄河啤酒厂任工艺副主任，1994年8月任兰州黄河麦芽有限公司副经理，1996年起任兰州黄河麦芽有限公司总经理。现任兰州黄河企业股份有限公司副总裁，兰州黄河麦芽有限公司总经理，兰州黄河（金昌）麦芽有限公司总经理。

魏福新：男，52岁，中共党员，本科学历。曾任甘肃省酒泉地区行政公署秘书、科长，甘肃省农委科员，甘肃省扶贫开发总公司办公室主任，兰州黄河企业集团公司办公室主任。现任兰州黄河企业股份有限公司董事会秘书、副总裁。

徐敬瑜：男，汉族，54岁，大专学历，会计师，历任兰州黄河进口汽车修理有限公司财务科长、兰州黄河企业集团公司财计部项目财务科长、兰州黄河企业集团公司财务部长、兰州黄河企业股份有限公司财务部长。现任兰州黄河企业股份有限公司副总裁、财务总监。

金丽冰：女，49岁，本科学历，经济师，曾任兰州针织厂团支部书记，兰州广场购物中心广告策划副总经理，兰州啤酒厂法律事务办公室主任，甘肃亚盛实业（集团）股份有限公司企划部部长。现任兰州黄河企业股份有限公司副总裁。

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
杨世江	兰州黄河新盛投资有限公司	董事	2006年03月01日		否
牛东继	兰州黄河新盛投资有限公司	董事	2006年03月01日		否
杨世沂	兰州黄河新盛投资有限公司	监事	2006年03月01日		否
白 静	中国长城资产管理公司兰州办事处	总经理	2008年12月01日		是
张凯	甘肃省工业交通投资公司	总经理助理	2006年09月01日		是
赵桂蓉	甘肃省工业交通投资公司	主任	2005年01月01日		是
杨泽富	兰州黄河新盛投资有限公司	会计	2006年05月		否

			01 日		
在股东单位任职情况的说明	无				

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
万红波	兰州大学管理学院	副教授	1986 年 07 月 01 日		是
周一虹	兰州商学院	教授、科技处处长	1985 年 09 月 01 日		是
在其他单位任职情况的说明	无				

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、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事会薪酬考核委员会提出薪酬议案，依次报董事会、股东大会审批通过后执行。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司实际情况，参照辖区其他企业情况
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内公司执行2011年年度股东大会通过的《关于调整公司董事、监事津贴及高级管理人员薪酬的预案》，其主要内容为：1、董监事津贴：每人每年3.6万元，其中独立董事津贴为4.8万元；2、高管薪酬：继续实行年薪制，董事长：每年36万元；总裁：每年24万元；副总裁：每年18万元（实际执行16.8万元）。公司代扣税后全额支付。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
杨世江	董事长	男	47	现任	0	0	0
杨纪强	董事	男	68	现任	0	0	0
白 静	董事	女	49	现任	0	0	0
牛东继	总经理、董事	男	54	现任	0	0	0
杨世汶	董事	男	43	现任	0	0	0
张 凯	董事	男	38	现任	0	0	0
万红波	独立董事	男	48	现任	0	0	0
周一虹	独立董事	男	48	现任	0	0	0

张新民	独立董事	男	61	现任	0	0	0
毛宏	监事	男	44	现任	0	0	0
杨世沂	监事	男	49	现任	0	0	0
杨泽富	监事	男	40	现任	0	0	0
钱梅花	监事	女	41	现任	0	0	0
赵桂蓉	监事	女	45	现任	0	0	0
负文杰	副总经理	男	49	现任	0	0	0
魏福新	副总经理、董 事会秘书	男	52	现任	0	0	0
徐敬瑜	财务总监、副 总经理	男	54	现任	0	0	0
金丽冰	副总经理	女	49	现任	0	0	0
合计	--	--	--	--	0.02	0	0.02

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

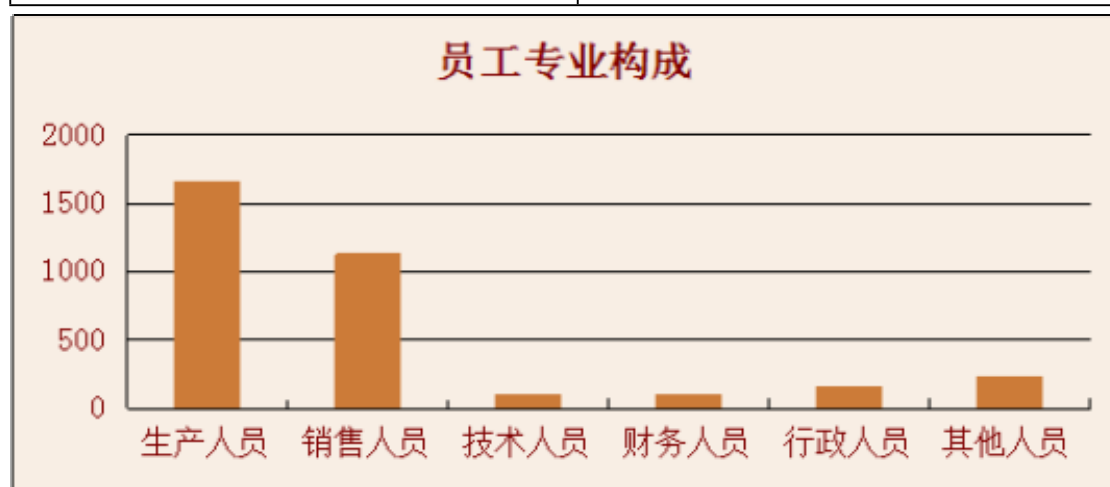
适用 不适用

四、公司员工情况

截止2012年12月31日，公司在职员工3420人，具体构成情况如下：

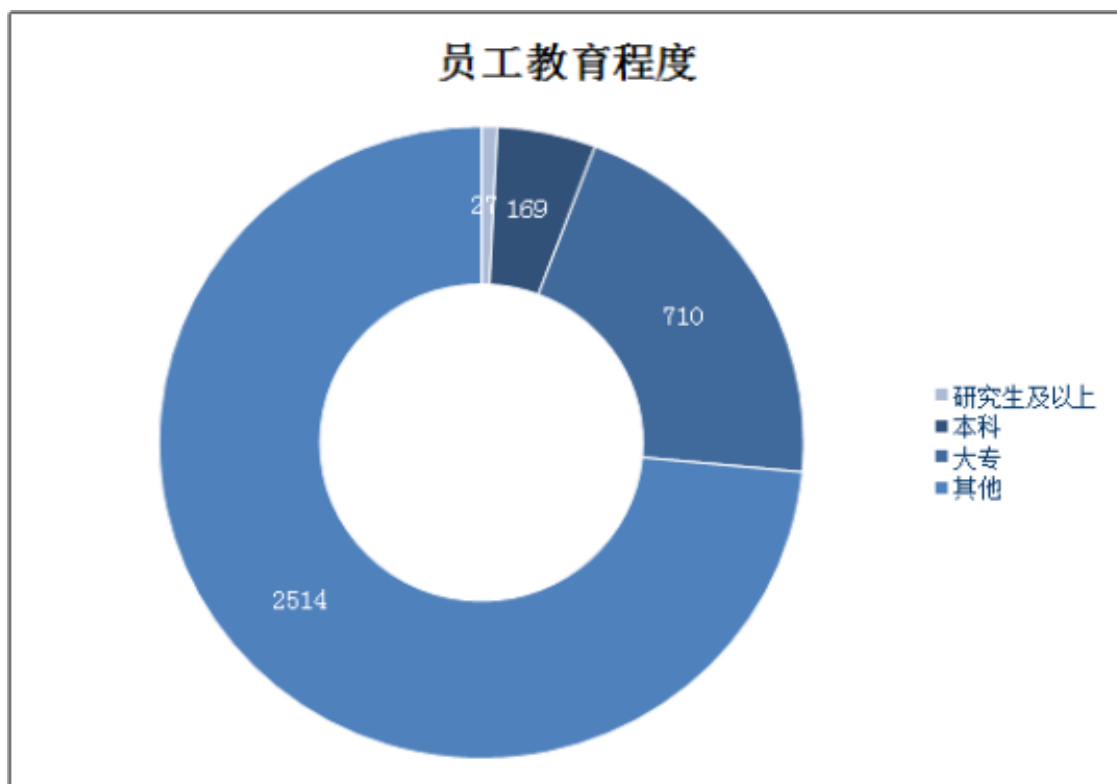
1、按专业构成划分：

专业构成类别	人 数
生产人员	1656
销售人员	1133
技术人员	110
财务人员	111
行政人员	170
其他人员	240



2、按教育程度划分：

教育程度类别	人 数
研究生及以上	27
本科	169
大专	710
其他	2514



3、须公司承担费用的离退休职工人数101人（按国家规定承担大病医疗费用）。

第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证券监督管理委员会有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，规范公司运作，加强信息披露工作，努力提高公司信息披露质量。目前公司治理的实际情况与中国证监会发布的有关公司治理的规范性文件不存在差异。

1、关于股东与股东大会：公司能够充分保障股东依法享有的知情权和参与权，严格按照《上市公司股东大会规则》和公司《股东大会议事规则》等规定和要求，召集、召开股东大会。并通过各种途径确保所有股东特别是中小股东享有知情权并能够行使权利。报告期内，公司股东会的召开、出席会议的股东人数以及代表股份均符合《公司法》和《公司章程》的有关规定，并由律师出席见证。出席会议的股东能按照独立自主的原则充分行使其权利。

2、关于控股股东与公司的关系：公司拥有独立的业务和自主经营能力，公司与控股股东做到了在业务、人员、资产、机构、财务方面“五分开”，公司董事会、监事会和各内部机构独立运作。控股股东通过股东大会行使其出资人的权利，没有超越权限直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为，没有出现占用公司资金或要求为其担保或为他人担保的情况。

3、关于董事与董事会：公司按照《公司章程》的规定选举产生董事。报告期内公司董事会由9名董事组成，其中3名独立董事。2011年12月29日公司2011年度第二次临时股东大会审议通过董事会换届选举议案，选举产生了公司第八届董事会。2012年10月24日董事会八届七次会议，提名张新民先生为公司第八届董事会独立董事候选人，并经2012年第三次临时股东大会审议通过。公司董事都能够自觉遵守法律法规、《公司章程》以及公司《董事会议事规则》的规定，认真履行忠实、勤勉义务，维护公司和全体股东的利益。独立董事能够独立、客观地维护中、小股东权益，在董事会进行决策时有效发挥制衡作用。同时，公司董事会根据各位董事的知识构成和业务领域，分别组成了公司董事会战略委员会、提名委员会、审计委员会和薪酬与考核委员会，对公司战略规划制订、内控体系的建立和完善、风险管理、子公司管理、跨区域经营及技术创新以及公司的重大决策提出了建设性的专业意见和建议。

4、关于监事与监事会：公司按照《公司章程》的规定选举产生监事，公司第八届监事会由5名监事组成，其中职工代表监事3名，监事会的人数和人员构成均符合法律法规的要求。公司监事都能够自觉遵守法律法规和《公司章程》以及公司《监事会议事规则》的规定，认真履行职责，遵循程序，列席（参加）全部现场董事会会议等公司重要会议和活动，并向股东大会汇报工作，提交监事会报告和有关议案，维护公司和全体股东利益。并就报告期内公司依法运作情况、公司财务情况、募集资金使用情况、关联交易的公平性等事项的合法合规性进行日常监督检查。

5、关于相关利益者方面：公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，努力实现社会、股东、公司、员工等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康、和谐发展。

6、关于信息披露方面：公司董事会和管理层始终高度重视信息披露工作，不断强化信息披露，提升经营管理透明度。

(1) 严格按照法律、法规和《公司章程》、《公司信息披露管理制度》等的规定，真实、准确、完整、及时地披露信息，并指定《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网为公司信息披露的报纸和网站，确保所有投资者能够公平、及时、准确、完整的获取公司信息。(2) 加强内幕信息管理，认真做好内幕信息知情人登记工作，确保内幕信息保密，维护信息披露的公平原则，保护广大投资者的合法权益。公司根据《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》等法律法规和公司《章程》、《信息披露管理办法》的有关规定，结合公司实际情况，制定了《兰州黄河企业股份有限公司内幕信息知情人登记管理制度》，经2011年12月8日召开的公司第七届董事会第十八次会议审议通过。

7、公司制度建设方面：为贯彻执行财政部、证监会等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》及配套指引，建立健全公司内部控制制度，及时发现并防范公司经营中存在的风险，保证公司经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高公司的经营管理水平和风险防范能力；结合公司实际情况，我公司制定了《兰州黄河企业股份有限公司内部控制实施工作方案》。公司内部控制规范体系建设工作于2012年3月15日正式展开，并按《内控工作实施方案》有序推进，目前已基本完成了股份公司总部及啤酒、麦芽两项主营业务内控体系的流程梳理、文件制度补缺和初步修订等内控手册

编制的基础性工作。内部控制制度的健全和完善，保证了公司正常的生产经营，对公司规范运作和健康发展起到了很好的支撑和促进作用。

8、关于投资者关系：按照《投资者关系管理制度》的要求，公司继续加强投资者关系管理工作，（1）通过电话、电子邮件等方式接待来访者，认真做好投资者来电的接听、答复以及传真、电子信箱的接收和回复，加强投资者关系管理。（2）建立投资者来访纪录，对涉及媒体和机构对公司的调研事项，及时做好调研内容记录。（3）通过公司网站，使广大投资者了解公司治理情况、信息披露情况和生产经营情况等。（4）积极参与投资者网上交流互动活动，拓宽投资者沟通渠道，保证投资者能够了解公司。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

2012 年度，公司内部控制规范体系建设工作于年初全面展开，目前已基本完成了股份公司总部及啤酒、麦芽两项主营业务内控体系的流程梳理、文件制度补缺和初步修订等内控手册编制的基础性工作。内部控制制度的健全和完善，保证了公司正常的生产经营，对公司规范运作和健康发展起到了很好的支撑和促进作用。内幕信息知情人管理方面，公司结合实际情况制定了《兰州黄河企业股份有限公司内幕信息知情人登记管理制度》，经 2011 年 12 月 8 日召开的公司第七届董事会第十八次会议审议通过。发布在公司指定信息披露媒体《中国证券报》、《证券时报》以及巨潮咨询网，相关查询索引：

<http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2011-12-10/60307342.PDF>；<http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2011-12-10/60307348.PDF>。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2011 年年度股东大会	2012 年 04 月 27 日	2011 年年度报告及摘要	表决通过	2012 年 04 月 28 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-28/60930085.PDF)
2011 年年度股东大会		2011 年董事会报告	表决通过	2012 年 04 月 28 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-28/60930085.PDF)
2011 年年度股东大会		2011 年监事会报告	表决通过	2012 年 04 月 28 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-28/60930085.PDF)
2011 年年度股东大会		2011 年度总裁工作报告	表决通过	2012 年 04 月 28 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-28/60930085.PDF)

					PDF)
2011 年年度股东大会		2011 年度财务决算报告	表决通过	2012 年 04 月 28 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-28/60930085.PDF)
2011 年年度股东大会		2011 年度利润分配预案	表决通过	2012 年 04 月 28 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-28/60930085.PDF)
2011 年年度股东大会		继续聘任国富浩华会计师事务所有限公司为公司 2012 年财务报告审计机构的预案	表决通过	2012 年 04 月 28 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-28/60930085.PDF)
2011 年年度股东大会		审议公司 2012--2014 年度日常关联交易合同	表决通过	2012 年 04 月 28 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-28/60930085.PDF)
2011 年年度股东大会		2012 年度日常关联交易预案	表决通过	2012 年 04 月 28 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-28/60930085.PDF)
2011 年年度股东大会		2011 年度独立董事履职报告	表决通过	2012 年 04 月 28 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-28/60930085.PDF)
2011 年年度股东大会		关于调整公司董事、监事津贴及高级管理人员薪酬的预案	表决通过	2012 年 04 月 28 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-28/60930085.PDF)

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012 年第一次临时	2012 年 01 月 18 日	审议关于选举第八届监事会股东代表	表决通过	2012 年 01 月 19 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-28/60930085.PDF)

股东大会		监事的议案			.com.cn/finalpage/2012-01-19/60461315.PDF)
2012 年第二次临时股东大会	2012 年 08 月 27 日	关于修改公司章程的议案	表决通过	2012 年 08 月 28 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-08-28/61489469.PDF)
2012 年第二次临时股东大会		关于公司在兰州银行申请 2.5 亿元信贷授信额度的议案	表决通过	2012 年 08 月 28 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-08-28/61489469.PDF)
2012 年第三次临时股东大会	2012 年 11 月 12 日	关于提名张新民先生为公司第八届董事会独立董事候选人的议	表决通过	2012 年 11 月 13 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-11-13/61791573.PDF)
2012 年第四次临时股东大会	2012 年 11 月 30 日	关于公司以股权置换的方式取得兰州黄河(金昌)麦芽有限公司	表决通过	2012 年 12 月 01 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-12-01/61855862.PDF)

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
万红波	6	3	3	0	0	否
周一虹	6	3	3	0	0	否
张新民	1	0	1	0	0	否
独立董事列席股东大会次数						5

连续两次未亲自出席董事会的说明

报告期内公司独立董事未有连续两次未亲自出席董事会的情况。

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内独立董事未提出重大建议。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

2012年3月30日，公司董事会审计委员会八届一次会议召开，会议针对2011年年报审计情况进行了沟通讨论；

2012年4月4日，公司董事会薪酬与考核委员会八届一次会议召开，会议提出了关于调整公司董事、监事津贴及高级管理人员薪酬的议案；

2012年10月10日，公司董事会提名委员会八届一次会议召开，会议提名张新民先生为公司第八届董事会独立董事候选人。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

公司拥有独立的业务和自主经营能力，公司与控股股东做到了在业务、人员、资产、机构、财务方面“五分开”，公司董事会、监事会和各内部机构独立运作。控股股东通过股东大会行使其出资人的权利，没有超越权限直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为，没有出现占用公司资金或要求为其担保或为他人担保的情况。

七、同业竞争情况

报告期内，公司以股权置换的方式取得兰州黄河（金昌）麦芽有限公司73.33%控股权，剥离已经连续三年亏损的控股子公司兰州黄河麦芽有限公司。本公司控股股东之控股股东甘肃新盛与兰州麦芽一致承诺：本次股权置换后，兰州麦芽将不再从事啤酒麦芽加工业务，故不存在与本公司同业竞争问题。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司对高管人员暂实行年终述职考评制度，经民主评议，综合评定高管人员的德、能、勤、绩，并将考评结果装入档案，作为任职、奖励、加薪的依据，考评工作由公司考评委员会负责实施。根据考评结果，执行高管人员能上能下、能进能出的管理制度，保证管理层富有活力。

第九节 内部控制

一、内部控制建设情况

为贯彻执行财政部、证监会等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》及配套指引，建立健全公司内部控制制度，及时发现并防范公司经营中存在的风险，保证公司经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高公司的经营管理水平和风险防范能力；结合公司实际情况，我公司年初制定了《兰州黄河企业股份有限公司内部控制实施工作方案》。公司内部控制规范体系建设工作于 2012 年 3 月 15 日正式展开，并按该实施方案有序推进，目前已基本完成了股份公司总部及啤酒、麦芽两项主营业务内控体系的流程梳理、文件制度补缺和初步修订等内控手册编制的基础性工作。内部控制制度的健全和完善，保证了公司正常的生产经营，对公司规范运作和健康发展起到了很好的支撑和促进作用。

二、董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。建立健全并有效实施内部控制是公司董事会的责任；监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督；经理层负责组织领导公司内部控制的日常运行。公司内部控制的目的是：合理保证经营合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在固有局限性，故仅能对达到上述目标提供合理保证。

三、建立财务报告内部控制的依据

公司依据中华人民共和国《会计法》、财政部《企业会计准则—基本准则》、《企业会计准则—应用指南》、《企业内部控制基本规范》及相关配套指引等文件规定，制定了《财务管理制度》、《会计政策》、《计提资产减值准备和损失处理内控制度》、《内部审计制度》等一系列内控制度，从制度上完善和加强了会计核算、财务管理的职能和权限。

四、内部控制自我评价报告

内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

报告期内未发现内部控制重大缺陷。公司内部控制目前仍然存在财务及信息系统管理较为分散，缺乏风险识别与预警机制及缺乏对新市场、新产品的风险评估，缺乏全面预算管理不足。需要重点关注并在以下两方面下功夫：1、根据业务的发展和相关法律法规的要求不断修订和完善公司各项内部控制制度，加强信息化建设，预防和检查两手抓，加大内控力度。要强化审计工作，充分发挥审计委员会和内审人员的监督职能，定期和不定期地对公司及控股子公司的制度执行情况进行检查，保障公司内控制度的建立健全和有效实施。2、加强对公司董事、监事、高级管理人员以及各控股子公司的管理人员的培训和学习，强化风险控制意识和风险评估意识，不断提高业务水平、提高公司经营管理水平和风险防范能力，促进公司可持续发展。公司不存在中国证监会处罚、交易所对公司及相关人员所作公开谴责所涉及的内控问题。公司聘请的会计师事务所、公司监事会及公司独立董事均未对公司内部控制的有效性表示异议。本公司未聘请外部审计机构对公司内部控制自我评价报告进行审核。

内部控制自我评价报告全文披露日期

2013 年 04 月 10 日

内部控制自我评价报告全文披露索引

详见 4 月 10 日巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)

五、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司于 2010 年 4 月 6 日召开第七届董事会第六次会议审议通过了《兰州黄河企业股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》。报告期内，公司未有年度报告重大差错情况。

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2013 年 04 月 09 日
审计机构名称	国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	国浩审字[2013] 703A0026 号

审计报告正文

兰州黄河企业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的兰州黄河企业股份有限公司（以下简称兰州黄河公司）财务报表，包括2012年12月31日的合并及母公司资产负债表，2012年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是管理层的责任，这种责任包括：(1)按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；(2)设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，兰州黄河公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了兰州黄河公司2012年12月31日的合并及母公司财务状况以及2012年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

国富浩华会计师事务所（特殊普通）

中国·北京

中国注册会计师：
秦 宝

中国注册会计师：
张海英

二〇一三年四月九日

二、财务报表

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：兰州黄河企业股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	365,259,874.44	327,600,624.94
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	139,493,844.25	131,628,908.25
应收票据	4,220,000.00	2,636,929.90
应收账款	29,253,803.87	23,089,161.28
预付款项	37,785,457.69	57,565,750.32
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	11,058.34	
应收股利		
其他应收款	19,760,397.94	29,911,611.05
买入返售金融资产		
存货	300,064,856.79	234,819,729.48
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	325,114.97	397,236.40
流动资产合计	896,174,408.29	807,649,951.62
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	8,012,119.17	9,148,236.44
投资性房地产		
固定资产	386,567,579.67	334,949,909.96
在建工程	3,127,844.02	4,159,255.41
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产	83,377.51	94,010.71
油气资产		
无形资产	82,956,115.46	80,162,334.73
开发支出		
商誉	900,045.99	900,045.99
长期待摊费用		
递延所得税资产	14,222,451.71	20,460,029.22
其他非流动资产		
非流动资产合计	495,869,533.53	449,873,822.46
资产总计	1,392,043,941.82	1,257,523,774.08
流动负债：		
短期借款	190,000,000.00	167,000,000.00
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	1,000,000.00	2,750,000.00
应付账款	67,953,733.95	52,857,658.18
预收款项	17,416,714.51	15,900,148.16
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	15,472,981.07	14,968,214.77
应交税费	-1,801,547.34	15,693,076.21
应付利息	304,886.50	3,177,791.50
应付股利		
其他应付款	92,642,789.86	57,288,292.02
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	870,000.00	489,500.01
流动负债合计	383,859,558.55	330,124,680.85
非流动负债：		
长期借款	30,000,000.00	
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	7,073,874.99	6,862,708.32
非流动负债合计	37,073,874.99	6,862,708.32
负债合计	420,933,433.54	336,987,389.17
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	185,766,000.00	185,766,000.00
资本公积	192,661,415.32	163,228,657.83
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	21,411,223.34	21,411,223.34
一般风险准备		
未分配利润	188,417,456.22	175,961,052.64
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	588,256,094.88	546,366,933.81
少数股东权益	382,854,413.40	374,169,451.10
所有者权益（或股东权益）合计	971,110,508.28	920,536,384.91
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,392,043,941.82	1,257,523,774.08

法定代表人：杨世江

主管会计工作负责人：徐敬瑜

会计机构负责人：徐敬瑜

2、母公司资产负债表

编制单位：兰州黄河企业股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	4,493,920.19	11,355,434.01
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款		
预付款项		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	21,051,880.72	30,567,264.61
存货		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	25,545,800.91	41,922,698.62
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	352,601,021.35	303,376,201.93
投资性房地产		
固定资产	2,530,283.80	2,870,397.25
在建工程		21,216.00
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	24,087,842.78	25,753,173.84
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	379,219,147.93	332,020,989.02

资产总计	404,764,948.84	373,943,687.64
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款		
预收款项		
应付职工薪酬	99,146.75	145,065.05
应交税费	-3,071,532.55	-3,053,172.77
应付利息		
应付股利		
其他应付款	30,265,266.82	32,352,215.00
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	27,292,881.02	29,444,107.28
非流动负债：		
长期借款		
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		
负债合计	27,292,881.02	29,444,107.28
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	185,766,000.00	185,766,000.00
资本公积	208,141,822.97	166,242,766.10
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	15,658,296.75	15,658,296.75
一般风险准备		
未分配利润	-32,094,051.90	-23,167,482.49
外币报表折算差额		

所有者权益（或股东权益）合计	377,472,067.82	344,499,580.36
负债和所有者权益（或股东权益）总计	404,764,948.84	373,943,687.64

法定代表人：杨世江

主管会计工作负责人：徐敬瑜

会计机构负责人：徐敬瑜

3、合并利润表

编制单位：兰州黄河企业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	816,439,979.84	769,375,025.71
其中：营业收入	816,439,979.84	769,375,025.71
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	767,781,714.10	761,407,537.54
其中：营业成本	502,602,882.87	484,457,789.21
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	76,759,686.22	72,268,029.77
销售费用	127,751,825.82	129,780,265.23
管理费用	59,918,252.48	61,982,232.93
财务费用	1,707,588.53	10,100,830.59
资产减值损失	-958,521.82	2,818,389.81
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	14,625,284.81	-30,454,274.28
投资收益（损失以“－”号填列）	-1,958,592.92	9,675,136.52
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-674,237.45	76,659.88
汇兑收益（损失以“－”号填列）		

列)		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	61,324,957.63	-12,811,649.59
加：营业外收入	4,597,295.56	4,790,395.06
减：营业外支出	3,272,091.86	866,068.25
其中：非流动资产处置损失	2,572,284.03	95,902.10
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	62,650,161.33	-8,887,322.78
减：所得税费用	17,789,449.98	-1,686,152.38
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	44,860,711.35	-7,201,170.40
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	21,736,645.51	-14,592,753.78
少数股东损益	23,124,065.84	7,391,583.38
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.117	-0.0786
（二）稀释每股收益	0.117	-0.0786
七、其他综合收益	1,870,000.00	13,066,060.43
八、综合收益总额	46,730,711.35	5,864,890.03
归属于母公司所有者的综合收益总额	22,671,645.51	-3,433,405.62
归属于少数股东的综合收益总额	24,059,065.84	9,298,295.65

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：杨世江

主管会计工作负责人：徐敬瑜

会计机构负责人：徐敬瑜

4、母公司利润表

编制单位：兰州黄河企业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	3,562,499.66	3,716,666.66
减：营业成本	1,658,451.06	1,658,451.06
营业税金及附加	201,281.24	211,002.52
销售费用		
管理费用	6,863,975.85	7,119,170.15
财务费用	-24,875.19	650,293.24

资产减值损失	3,015,998.66	2,218,391.32
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）	-674,237.45	5,076,659.88
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-674,237.45	76,659.88
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-8,826,569.41	-3,063,981.75
加：营业外收入		1,300,000.00
减：营业外支出	100,000.00	50,283.74
其中：非流动资产处置损失		257.15
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-8,926,569.41	-1,814,265.49
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-8,926,569.41	-1,814,265.49
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	-0.0481	-0.0098
（二）稀释每股收益	-0.0481	-0.0098
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	-8,926,569.41	-1,814,265.49

法定代表人：杨世江

主管会计工作负责人：徐敬瑜

会计机构负责人：徐敬瑜

5、合并现金流量表

编制单位：兰州黄河企业股份有限公司

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	1,023,025,605.89	876,797,205.44
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		152,731.04
收到其他与经营活动有关的现金	57,979,094.41	23,962,686.19
经营活动现金流入小计	1,081,004,700.30	900,912,622.67
购买商品、接受劳务支付的现金	651,399,601.56	377,175,101.75
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	123,097,893.47	115,048,387.20
支付的各项税费	163,884,051.94	147,952,719.47
支付其他与经营活动有关的现金	91,953,166.67	103,728,923.31
经营活动现金流出小计	1,030,334,713.64	743,905,131.73
经营活动产生的现金流量净额	50,669,986.66	157,007,490.94
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	47,707,807.57	420,366,936.85
取得投资收益所收到的现金	2,464,728.25	21,143,887.09
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	292,971.03	19,410.27
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-3,618,816.18	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	46,846,690.67	441,530,234.21
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	68,983,396.63	54,348,445.35
投资支付的现金	44,389,176.33	498,958,457.72
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		750,000.00
投资活动现金流出小计	113,372,572.96	554,056,903.07
投资活动产生的现金流量净额	-66,525,882.29	-112,526,668.86
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	220,000,000.00	177,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	3,230,000.00	6,951,610.00
筹资活动现金流入小计	223,230,000.00	183,951,610.00
偿还债务支付的现金	157,000,000.00	292,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	10,763,730.73	20,565,266.30
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		5,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	1,000,000.00	
筹资活动现金流出小计	168,763,730.73	313,065,266.30
筹资活动产生的现金流量净额	54,466,269.27	-129,113,656.30
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	38,610,373.64	-84,632,834.22
加：期初现金及现金等价物余额	323,850,624.94	408,483,459.16
六、期末现金及现金等价物余额	362,460,998.58	323,850,624.94

法定代表人：杨世江

主管会计工作负责人：徐敬瑜

会计机构负责人：徐敬瑜

6、母公司现金流量表

编制单位：兰州黄河企业股份有限公司

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	3,562,499.66	5,566,666.66
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	795,794.67	3,866,738.71
经营活动现金流入小计	4,358,294.33	9,433,405.37

购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	3,604,802.02	4,078,576.28
支付的各项税费	962,580.92	1,073,310.45
支付其他与经营活动有关的现金	6,629,625.21	4,570,043.15
经营活动现金流出小计	11,197,008.15	9,721,929.88
经营活动产生的现金流量净额	-6,838,713.82	-288,524.51
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		5,727,414.92
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		400.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		5,727,814.92
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	22,800.00	22,184.00
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	22,800.00	22,184.00
投资活动产生的现金流量净额	-22,800.00	5,705,630.92
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		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		30,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,464,750.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		31,464,750.00
筹资活动产生的现金流量净额		-31,464,750.00

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	-6,861,513.82	-26,047,643.59
加：期初现金及现金等价物余额	11,355,434.01	37,403,077.60
六、期末现金及现金等价物余额	4,493,920.19	11,355,434.01

法定代表人：杨世江

主管会计工作负责人：徐敬瑜

会计机构负责人：徐敬瑜

7、合并所有者权益变动表

编制单位：兰州黄河企业股份有限公司

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	185,766,000.00	163,228,657.83			21,411,223.34		175,961,052.64		374,169,451.10	920,536,384.91
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	185,766,000.00	163,228,657.83			21,411,223.34		175,961,052.64		374,169,451.10	920,536,384.91
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)		29,432,757.49					12,456,403.58		8,684,962.30	50,574,123.37
(一) 净利润							21,736,645.51		23,124,065.84	44,860,711.35
(二) 其他综合收益		935,000.00							935,000.00	1,870,000.00
上述(一)和(二)小计		935,000.00					21,736,645.51		24,059,065.84	46,730,711.35
(三) 所有者投入和减少资本		28,497,757.49							-15,374,103.54	13,123,653.95
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		28,497,757.49							-15,374,103.54	13,123,653.95
(四) 利润分配									-9,280,241.93	-9,280,241.93
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									-9,280,241.93	-9,280,241.93
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	185,766,000.00	192,661,415.32			21,411,223.34		188,417,456.22		382,854,413.40	971,110,508.28

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	185,766,000.00	152,069,309.67			21,411,223.34		190,553,806.42		383,121,968.88	932,922,308.31
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	185,766,000.00	152,069,309.67			21,411,223.34		190,553,806.42		383,121,968.88	932,922,308.31
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		11,159,348.16					-14,592,753.78		-8,952,517.78	-12,385,923.40
（一）净利润							-14,592,753.78		7,391,583.38	-7,201,170.40
（二）其他综合收益		11,159,348.16							1,906,712.27	13,066,060.43
上述（一）和（二）小计		11,159,348.16					-14,592,753.78		9,298,295.65	5,864,890.03
（三）所有者投入和减少资本									126,000.00	126,000.00
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									126,000.00	126,000.00
（四）利润分配									-5,000,000.00	-5,000,000.00
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									-5,000,000.00	-5,000,000.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他									-13,376,813.43	-13,376,813.43
四、本期期末余额	185,766,000.00	163,228,657.83			21,411,223.34		175,961,052.64		374,169,400.45	920,536,384.88

	,000.00	657.83			23.34		052.64		51.10	4.91
--	---------	--------	--	--	-------	--	--------	--	-------	------

法定代表人：杨世江

主管会计工作负责人：徐敬瑜

会计机构负责人：徐敬瑜

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：兰州黄河企业股份有限公司

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	185,766,000.00	166,242,766.10			15,658,296.75		-23,167,482.49	344,499,580.36
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	185,766,000.00	166,242,766.10			15,658,296.75		-23,167,482.49	344,499,580.36
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		41,899,056.87					-8,926,569.41	32,972,487.46
（一）净利润							-8,926,569.41	-8,926,569.41
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-8,926,569.41	-8,926,569.41
（三）所有者投入和减少资本		41,899,056.87						41,899,056.87
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		41,899,056.87						41,899,056.87
（四）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								

(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	185,766,00 0.00	208,141,82 2.97			15,658,296 .75		-32,094,05 1.90	377,472,06 7.82

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	185,766,00 0.00	166,242,76 6.10			15,658,296 .75		-21,353,21 7.00	346,313,84 5.85
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	185,766,00 0.00	166,242,76 6.10			15,658,296 .75		-21,353,21 7.00	346,313,84 5.85
三、本期增减变动金额(减少以 “-”号填列)							-1,814,265. 49	-1,814,265. 49
(一) 净利润							-1,814,265. 49	-1,814,265. 49
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-1,814,265. 49	-1,814,265. 49
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的 金额								
3. 其他								
(四) 利润分配								

1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	185,766.00	166,242.76			15,658,296.75		-23,167.48	344,499.58
	0.00	6.10					2.49	0.36

法定代表人：杨世江

主管会计工作负责人：徐敬瑜

会计机构负责人：徐敬瑜

三、公司基本情况

兰州黄河企业股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系1993年9月经甘肃省经济体制改革委员会以体改委发[1993] 77号文批准设立的一家以法人和内部职工共同持股的定向募集公司，公司设立时的股本为8,680.00万股，其中：主要发起人兰州黄河企业集团公司（以下简称“黄河集团”）以其所拥有的兰州黄河啤酒有限公司51%的股权及货币资金4.04万元（合计5,000.00万元）出资，占总股本的57.60%。

经1995年度股东大会通过并报经甘肃省体改委以体改委发[1995] 14号文批准，公司以股份回购方式核减股本2,160.00万股；经1996年度股东大会通过并报经甘肃省体改委以体改委发[1996]11号文批准，公司再次核减股本1,200.00万股，两次核减股本后，公司股本变更为5,320.00万股。

经中国证监会证监发字[1999]49号文批准，公司于1999年5月13日向社会公开发行每股面值1.00元的人民币普通股股票4,500.00万股，发行后，公司总股本变更为9,820.00万股，其中黄河集团持股比例为40.73%。2002年6月25日，黄河集团公司出让2,000.00万股发起人法人股给中国长城资产管理公司，持股比例降为23.76%，但仍为公司控股股东。2003年5月22日股本转增后，黄河集团公司持股数增加为3,920.00万股。

经2000年5月30日公司1999年度股东大会审议通过，以资本公积按每10股转增2股转增股本，转增后，公司股本变更为11,784.00万股。

经2003年4月29日公司召开的2002年年度股东大会审议通过，以转增前的公司总股本11,784.00万股为基数，以资本公积按10转4的比例向全体股东转增股本。转增后，公司股本变更为16,497.60万股。

本公司2006年11月实施了股权分置改革方案：用资本公积金2079.00万元向流通股股东定向转增，转增后本公司的股本为人民币18,576.60万元。

2006年3月6日黄河集团与甘肃新盛工贸有限公司签订《股东出资协议书》，黄河集团以其拥有的本公司3,920.00万股股权出资，设立兰州黄河新盛投资有限公司（以下简称“黄河新盛”），黄河新盛设立后成为本公司新的控股股东，拥有本公司3,920.00万股；2006年8月8日北京首都国际机场商贸公司因司法退还黄

河集团840.00万法人股股权，2006年8月20日黄河集团协议将其所获得840.00万股本公司股权转让给黄河新盛，并于2006年11月正式办理了过户登记手续。

兰州黄河新盛投资有限公司之第二大股东黄河集团与湖南鑫远投资集团有限公司于2008年6月18日签订股权转让协议：黄河集团将持有的兰州黄河新盛投资有限公司49%的股权、甘肃新盛工贸有限公司45.95%的股权转让给湖南鑫远投资集团有限公司，上述股东变更工商登记手续已于2008年6月25日办理完毕，湖南鑫远投资集团有限公司成为甘肃新盛工贸有限公司和兰州黄河新盛投资有限公司的第二大股东。

公司营业执照注册号：620000000010287（2-2）；法定代表人：杨世江；公司住所：兰州市七里河区郑家庄108号；公司的经营范围：啤酒、麦芽的生产、批发零售；仓储，建筑材料、普通机械、其他食品的批发零售；技术咨询；农业技术开发及推广、农产品的深加工及利用，高效模式化农作栽培（不含种子），养殖、秸秆氨化养牛（不含种畜禽）；高新技术的开发、服务及转化；资产租赁（非融资性）。公司营业期限：1996年12月31日至2045年12月31日。

本公司设总经理办公室、证券部、财务部、审计部、人力资源部、发展规划部、投资管理部等职能部门和兰州黄河嘉酿啤酒有限公司、青海黄河嘉酿啤酒有限公司、天水黄河嘉酿啤酒有限公司、酒泉西部啤酒有限公司、兰州黄河投资担保有限公司、兰州黄河高效农业发展有限公司、兰州黄河（金昌）麦芽有限公司7个子公司和民乐县顺程农产品购销有限公司1个孙公司。目前主要从事啤酒、麦芽的生产销售以及科技项目、企业项目投资与股权受托经营管理和技术服务、企业投资担保、经济和科技会展服务、农副产品（除粮食）的购销。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

(1)本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则的规定进行确认、计量和编制财务报表。

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

2、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、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

3、会计期间

本公司以公历年度为会计期间，即每年从1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

本公司作为合并方在企业合并中取得的资产、负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。同一控制下的控股合并形成的长期股权投资，本公司以合并日应享有被合并方账面所有者权益的份额作为形成长期股权投资的初始投资成本，相关会计处理见长期股权投资；同一控制下的吸收合并取得的资产、负债，本公司按照相关资产、负债在被合并方的原账面价值入账。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司作为合并方为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当递减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

同一控制下的控股合并形成母子关系的，母公司在合并日编制合并财务报表，包括合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。

合并资产负债表，以被合并方有关资产、负债的账面价值并入合并财务报表，合并方与被合并方在合并日及以前期间发生的交易，作为内部交易，按照“合并财务报表”有关原则进行抵消；合并利润表和现金流量表，包含合并方及被合并方自合并当期期初至合并日实现的净利润和产生的现金流量，涉及双方在当期发生的交易及内部交易产生的现金流量，按照合并财务报表的有关原则进行抵消。

(2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

确定企业合并成本：企业合并成本包括购买方为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务、发行的权益性证券等在购买日的公允价值以及企业合并中发生的直接相关费用（但不包括本公司作为购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用）之和。本公司作为购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，应当区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理。

在个别财务报表中，应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。购买方应当在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失

的金额。

非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资，本公司以购买日确定的企业合并成本（不包括应自被投资单位收取的现金股利和利润），作为对被购买方长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的吸收合并取得的符合确认条件的各项可辨认资产、负债，本公司在购买日按照公允价值确认为本企业的资产和负债。本公司以非货币资产为对价取得被购买方的控制权或各项可辨认资产、负债的，有关非货币资产在购买日的公允价值与其账面价值的差额，作为资产的处置损益，计入合并当期的利润表。

非同一控制下的企业合并中，企业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；在吸收合并情况下，该差额在母公司个别财务报表中确认的商誉；在控股合并情况下，该差额在合并财务报表中列示为商誉。

非同一控制下的企业合并中，企业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差额，本公司计入合并当期损益（营业外收入）。在吸收合并情况下，该差额计入合并当期母公司个别利润表；在控股合并情况下，该差额计入合并当期的合并利润表。

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纳入合并范围的子公司的个别财务报表为依据，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，抵消内部交易对合并财务报表的影响后由母公司编制。合并时对内部权益性投资与子公司所有者权益、内部投资收益与子公司利润分配、内部交易事项（包括母公司和纳入合并范围的子公司与联营企业及合营企业之间的未实现内部交易损益）、内部债权债务进行抵销。

本公司在编制合并财务报表时，如果子公司所采用的会计政策、会计期间与母公司不一致的，按照母公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整；或者要求子公司按照母公司的会计政策和会计期间另行编报财务报表。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，应当调整合并资产负债表的期初数。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。母公司在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，编制利润表时，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。因非同一控制下企业合并增加的子公司，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。母公司在报告期内处置子公司，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。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，编制现金流量表时，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，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，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。

(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

无。

7、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时，将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小等四个条件的投资确定为现金等价物；权益性投资不作为现金等价物。

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

本公司对于发生的外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算，因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额计入财务费用；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍按交易发生日的即期汇率折算；以公允价值计量的外币非货币性项目，按公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原账面记账本位币金额的差额，作为公允价值变动收益计入当期损益，但与可供出售外币非货币性项目相关的汇兑差额应计入资本公积。

（2）外币财务报表的折算

资产负债表日外币项目的折算方法资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

外币报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独作为“外币报表折算差额”项目列示。

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

金融资产或金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产或金融负债的相关交易费用计

入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债

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，包括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，主要指企业为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具或近期内回购而承担的金融负债；直接指定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，主要是指本公司基于风险管理，战略投资需要等所作的指定。

此类金融资产或金融负债取得时以公允价值（扣除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）作为初始确认金额。除作为有效的套期工具外，此类金融资产或金融负债所有已实现和未实现损益均计入当期损益。

②持有至到期投资

持有至到期投资，是指本公司购入的到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的固定利率国债、浮动利率公司债券等非衍生金融资产。

本公司对持有至到期投资在持有期间采用实际利率法、按照摊余成本计量。持有至到期投资发生减值、摊销或终止确认时产生的利得或损失，均应当计入当期损益。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。

若本公司于到期日前出售或重分类了较大金额的持有至到期投资（较大金额是指相对该类投资出售或重分类前的总金额而言），则本公司将该类投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，且在本会计期间及以后两个完整的会计年度内不再将该金融资产划分为持有至到期投资，但下列情况除外：出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近（如到期前三个月内），市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响；根据合同约定的定期偿付或提前还款方式收回该投资几乎所有初始本金后，将剩余部分予以出售或重分类；出售或重分类是由于本公司无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事项所引起。

③应收款项

应收款项，是指本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款等债权，包括应收账款、其他应收款、长期应收款等。

应收款项按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额，在持有期间采用实际利率法，按摊余成本计量。收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

④可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述三类金融资产类别以外的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，其折、溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动作为资本公积的单独部分予以确认，直到该金融资产终止确认或发生减值时，在此之前在资本公积中确认的累计利得或损失转入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

⑤其他金融负债

其他金融负债，是指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负债。

本公司对其他负债采用摊余成本或成本计量。其他金融负债在摊销、终止确认时产生的利得或损失，应当计入当期损益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

①本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或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬、但放弃了对该金融资产控制的，终止对该金融资产的确认。

②金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

A、所转移金融资产的账面价值；

B、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之和。

③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：

A、终止确认部分的账面价值；

B、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
额之和。

④金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，将所收到的对价确认为一项金融负债。

⑤对于采用继续涉入方式的金融资产转移，本公司按照继续涉入所转移金融资产的程度确认一项金融
资产，同时确认一项金融负债。

(4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

①存在活跃市场的金融资产或金融负债，用活跃市场中的报价来确定公允价值；

②金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在资产负债表日对金融资产（不含应收款项）的账面价值进行检查，有客观证据表明发生减值的，计提减值准备。

①持有至到期投资

根据账面价值与预计未来现金流量的现值之间的差额计算确认减值损失。具体比照应收款项减值损失
计量方法处理。

如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关(如债务人的信用
评级已提高等)，原确认的减值损失应当予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不应当超过
假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

②可供出售金融资产

有客观证据表明可供出售金融资产公允价值发生较大幅度下降，并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，应当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。该转
出的累积损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原
已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减
值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的
减值损失，在该权益工具价值回升时，通过权益转回，不通过损益转回。

(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

无

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(1) 应收款项坏账损失的确认标准

本公司将符合下列标准的应收款项确认为坏账损失：

- ① 凡因债务人破产、撤销，依据法律清偿后确实无法收回的应收款项；
- ② 债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回的应收款项；
- ③ 涉诉的应收款项，已生效的人民法院判决书、裁定书判定、裁定其败诉的，或者虽然胜诉但因无法执行被裁定终止执行的，作为坏账损失；
- ④ 逾期3年的应收款项，具有依法催收磋商记录，并且能够确认3年内没有任何业务往来的，在扣除应付该债务人的各种款项和有关责任人员的赔偿后的余额，作为坏账损失；
- ⑤ 其他发生减值的债权如果评估为不可收回，经董事会批准列作坏账损失。

(2) 应收款项坏账准备的核算方法

本公司对应收款项（含应收账款、其他应收款、长期应收款）坏账准备采用备抵法进行核算，期末按账龄分析法与个别认定法相结合计提坏账准备，计入当期损益。

(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	本公司将金额在 500 万元以上（含 500 万元）的应收款项作为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，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
账龄组合	账龄分析法	本公司对单项金额不重大的应收款项，以及单项金额重大、但经单独测试后未发生减值的应收款项，以账龄为类似信用风险特征组合。
关联方组合	其他方法	本公司对合并范围内的关联方划分为关联方组合。

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	30%	30%

2—3 年	60%	60%
3—4 年	90%	90%
4—5 年	100%	100%
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

组合名称	方法说明
关联方组合	本公司对合并范围内的关联方划分为关联方组合，且不计提坏账准备。

(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	本公司对异常的应收账款和其他应收款，采用个别认定计提。对有抵押、担保的应收款项等，其坏账准备的计提比例单独考虑。
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

原材料、低值易耗品、包装物、在产品、产成品等

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

发出存货时按月末一次加权平均法、计划成本法计价。

(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

产成品、商品、用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。

需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为计算基础，若持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计算基础；没有销售合同约定的存货（不包括用于出售的材料），其可变现净值以一般销售价格（即市场销售价格）作为计算基础；用于出售的材料等通常以市场价格作为其可变现净值的计算基础。

本公司于资产负债表日对存货进行全面清查，按存货成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。通常按照单个存货项目计提存货跌价准备；对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货

跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

存货盘存制度为永续盘存制。

(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

低值易耗品领用时采用五五摊销法摊销。

包装物

摊销方法：五五摊销法

包装物领用时采用五五摊销法摊销。

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

①同一控制下的企业合并取得的长期股权投资 通过同一控制下企业合并取得的长期股权投资，以本公司在被合并方于合并日按本公司会计政策调整后的账面净资产中所享有的份额作为初始投资成本。 ②非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资 通过非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资，以购买日确定的合并成本作为初始投资成本。 通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和作为该项投资的初始投资成本。 ③其他方式取得的长期股权投资 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。 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照所发行权益性证券的公允价值（不包括自被投资单位收取的已宣告但未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本。 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，但合同或协议约定的价值不公允的除外。 在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(2) 后续计量及损益确认

本公司对子公司的投资，以及对被投资单位不具有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。本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。 按权益法核算长期股权投资时： 1. 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，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。 2. 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。在确认应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵消与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分（但未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。 ③ 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，但合同或协议约定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，本公司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。 ④ 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，相应冲减长期股权投资的账面价值。 ⑤ 对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，本公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

1. 共同控制的判断依据 共同控制，是指任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动，涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。 2. 重大影响的判断依据 重大影响，是指对一个企业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。当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策从而不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，能够形成重大影响。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

本公司对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资的资产减值，按以下方法确定：

（1）本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

（2）可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

（3）资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

（4）资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

13、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司投资性房地产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。

本公司对投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法如下：

（1）本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减

值迹象，每年都进行减值测试。

(2) 可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

(3) 资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产，是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理，使用寿命超过一个会计年度而持有的有形资产。固定资产在满足下列条件时予以确认：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入本公司；②该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

对于融资租入固定资产，本公司在承租开始日，将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。融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；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尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别，预计使用年限和预计净残值率确定固定资产折旧率，在取得固定资产的次月按月计提折旧（已提足折旧仍继续使用的固定支持和单独计价入账的土地除外）。各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	10%	2.25%
机器设备	10	10%	4.5%
运输设备	5	10%	9%
其他设备	5	10%	9%

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司固定资产的资产减值，按以下方法确定：

(1) 本公司于资产负债表日判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

(2) 可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基

础确定资产组的可收回金额。

(3) 资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记固定至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

(4) 资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(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。

③符合资本化条件的固定资产装修费用：在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

土建工程、房屋构筑物、待安装机器设备、安装工程、其他。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。若在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司对在建工程的资产减值，按以下方法确定：

(1) 本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

(2) 可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

(3) 资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销

售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）借款费用资本化期间

为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前发生的，计入该资产的成本；在该资产达到预定可使用或者可销售状态后发生的，计入当期损益。

（3）暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，借款费用暂停资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

（4）借款费用资本化金额的计算方法

本公司按季度计算借款费用资本化金额。

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者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前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，应当予以资本化，计入符合资本化条件的资产成本。

17、生物资产

（1）生物资产的分类及确认

生物资产是指有生命的动物和植物，分为消耗性生物资产、生产性生物资产和公益性生物资产。消耗性生物资产，包括为出售而持有的、或在将来收获为农产品的生物资产。生产性生物资产，包括为产出农产品、提供劳务或出租等目的而持有的生物资产。公益性生物资产，包括以防护、环境保护为主要目的的生物资产。

生物资产在同时满足下列条件的，予以确认：

- ①因过去的交易或事项而拥有或者控制的该生物资产；
- ②与该生物资产有关的经济利益或服务潜能和可能流入本公司；
- ③该生物资产的成本能够可靠计量。

(2) 生物资产的初始计量

生物资产按照成本进行初始计量

(3) 生产性生物资产折旧

本公司对达到预定生产经营目的的生产性生物资产，按期计提折旧，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期损益。

本公司生产性生物资产包括经济林和产畜，采用年限平均法计提折旧，预计净残值为10%，预计使用寿命为10年。公益性生物资产为防沙林，对公益性生物资产不计提折旧。

本公司于年度终了对产畜和役畜的使用寿命、预计净值和折旧方法进行复核，若发现产畜和役畜的使用寿命或预计净残值的预期数与原先估计数有差异的，或者有关经济利益预期实现方式有重大改变的，将调整产畜和役畜的使用寿命或预计净残值。

(4) 生物资产减值

本公司于每年年度终了对消耗性生物资产和生产性生物资产进行检查，有确凿证据表明由于遭受自然灾害、病虫害、动物疫病侵袭或市场需求变化等原因，使消耗性生物资产的可变现净值低于其成本或账面价值的，按照可变现净值低于成本或账面价值的差额，计提消耗性生物资产减值准备，计入当期损益。当消耗性生物资产减值的影响因素已经消失的，减记金额予以恢复，并在原已计提的减值准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

本公司对生产性生物资产的资产减值，按以下方法确定：

- ①本公司于资产负债表日判断生产性生物资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。
- ②可收回金额根据生产性生物资产的公允价值减去处置费用后的净额与生产性生物资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额。
- ③生产性生物资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

公益性生物资产不计提减值准备。

18、油气资产

无

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

(1) 无形资产的初始计量

本公司无形资产按照实际成本进行初始计量。购买无形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，无形资产的成本为购买价款的现值。

通过债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值；在

非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命如为有限的，本公司估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量，无法预见无形资产为本公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

项目	预计使用寿命	依据
----	--------	----

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命如为有限的，本公司估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量，无法预见无形资产为本公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

(4) 无形资产减值准备的计提

本公司对无形资产的资产减值，按以下方法确定：

(1) 本公司于资产负债表日判断无形资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

(2) 可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额。

(3) 无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(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

无。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

无。

20、长期待摊费用

长期待摊费用是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中：

(1) 预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

(2) 经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

(3) 融资租赁方式租入的固定资产，其符合资本化条件的装修费用，在两次装修间隔期间、剩余租赁期和固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

21、附回购条件的资产转让

无

22、预计负债

(1) 因未决诉讼、产品质量保证、亏损合同、油气资产弃置义务等形成的现实义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。

(2) 预计负债按照履行相关现实义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑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。

(3) 满足预计负债确认条件的油气资产弃置义务确认为预计负债，同时计入相关油气资产的原价，金额等于根据当地条件及相关要求作出的预计未来支出的现值。

(4) 不符合预计负债确认条件的，在废弃时发生的拆卸、搬移、场地清理等支出在实际发生时作为清理费用计入当期损益。

(1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：该义务是企业承担的现时义务；履行该义务很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠的计量。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债的计量主要为：一是最佳估计数的确定；二是预期可获得补偿的处理。

(一) 最佳估计数的确定

预计负债应当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。最佳估计数的确定应当分别以下两种情况处理：

1、所需支出存在一个连续范围（或区间，下同），且该范围内各种结果发生的可能性相同，则最佳估计数应当按照该范围内的中间值，即上下限金额的平均数确定。

2、所需支出不存在一个连续范围，或者虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同。这种情况下，最佳估计数按照如下方法确定：

(1) 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生的金额确定。

(2) 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果即相关概率计算确定。

(二) 预期可获得补偿企业清偿预计负债所需支出全部或部分预期有第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时才能作为资产单独确认。确认的补偿金额不应当超过预计负债的账面价值。

23、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

本公司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。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

对于权益结算的涉及职工的股份支付，按照授予日权益工具的公允价值计入成本费用和资本公积（其他资本公积），不确认其后续公允价值变动。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

无

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

无

24、回购本公司股份

无

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

销售商品收入，同时满足下列条件时予以确认：已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；相关的经济利益很可能流入本公司；相关的收入和成本能够可靠的计量。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入本公司，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

①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。

②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) 确认提供劳务收入的依据

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认。完工进度根据实际情况选用下列方法确定：

- 1、已完工作的测量。
- 2、已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例。
- 3、已经发生的成本占估计总成本的比例。

按照从接受劳务方已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- 1、已发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。
- 2、已发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(4) 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

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认。完工进度根据实际情况选用下列方法确定：

- 1、已完工作的测量。
- 2、已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例。
- 3、已经发生的成本占估计总成本的比例。

按照从接受劳务方已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- 1、已发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。
- 2、已发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

26、政府补助

(1) 类型

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。

(2) 会计处理方法

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

按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，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；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

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，递延所得税均作为所得税费用计入当期损益。各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：(1)商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；(2)具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；(3)对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：(1)该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；(2)对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。本公司在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取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，减记的金额计入当期的所得税费用。原确认时计入所有者权益的递延所得税资产部分，其减记金额也应计入所有者权益。在很可能取得足够的应纳税所得额时，减记的递延所得税资产账面价值可以恢复。

(2) 确认递延所得税负债的依据

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，递延所得税均作为所得税费用计入当期损益。各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：(1)商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；(2)具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；(3)对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：(1)该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；(2)对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。本公司在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取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，减记的金额计入当期的所得税费用。原确认时计入所有者权益的递延所得税资产部分，其减记金额也应计入所有者权益。在很可能取得足够的应纳税所得额时，减记的递延所得税资产账面价值可以恢复。

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

本公司将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为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

①本公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。本公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由本公司承担的与租赁相关的费用时，本公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

②本公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。本公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

本公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，本公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2) 融资租赁会计处理

①融资租入资产：本公司在承租开始日，将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，其差额作为未确认的融资费用。

本公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

②融资租出资产：本公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来受到租赁的各期间内确认为租赁收入，本公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

(3) 售后租回的会计处理

无

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产：一是本公司已经就处置该非流动资产作出决议；二是本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让将在一年内完成。

(2) 持有待售资产的会计处理方法

对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理。

30、资产证券化业务

无

31、套期会计

无

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

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

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

无

(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

(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

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

无

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	本公司为增值税一般纳税人。按照产品销售收入 17% 的税率计算销项税额，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额缴纳增值税；供电服务按劳务收入的 17%、水暖服务按劳务收入的 13% 的税率计算销项税额，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额缴纳增值税。	17%、13%
消费税	本公司啤酒类产品计缴消费税，根据财政部、国家税务总局财税[2001]84 号文件规定，2001 年 5 月 1 日起按下述标准计缴：吨出厂价格在 3000 元（不含 3000 元，不含增值税）以下的，单位税额为 220 元/吨；吨出厂价格在 3000 元（含 3000 元，不含增值税）以上的，单位税额为 250 元/吨。	
营业税	按照营业税征缴范围的服务收入	5%
城市维护建设税	应交增值税、消费税、营业税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	应交增值税、消费税、营业税税额	3%
地方教育费附加	应交增值税、消费税、营业税税额	2%
价格调节基金	应交增值税、消费税、营业税税额	1%

各分公司、分厂执行的所得税税率

本公司及各子公司除兰州黄河（金昌）麦芽有限公司执行所得税率为 0 外，其他公司均执行 25% 企业所得税税率。

2、税收优惠及批文

根据《财政部国家税务总局关于发布企业所得税优惠政策的农产品初加工范围（试行）的通知》（财税【2008】149号）及《财政部国家税务总局关于享受企业所得税优惠政策的农产品初加工有关范围的补充通知》（财税【2011】26号）的相关规定，本公司之子公司兰州黄河（金昌）麦芽有限公司符合农产品初加工的税收优惠条件，已经甘肃省国家税务局批准依法免征企业所得税，自 2011 年 1 月 1 日起执行。

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

本公司共有 7 家子公司。

(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	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
兰州黄 河高效 农业发 展有限 公司	有限责 任	兰州市 城关区 庆阳路 219号 (金运 大厦22 层)	农业	2,567.2 2	高效模 式化农 作栽培 及畜禽 养殖(不 含种畜 禽); 草 业种 植; 农 产品储 藏、保 鲜及综 合利 用; 农 业技术 开发及 推广业 务	2,484.1 4		100%	100%	是			
兰州黄 河投资 担保有 限公司	有限责 任	兰州市 城关区 庆阳路 219号	金融业	8,600.0 0	科技项 目、企 业项目 投资与	8,599.6 2		100%	100%	是			

		(金运大厦 22 层)			股权受托经营管理和技术服务; 企业投资担保; 经济和科技会展服务							
兰州黄河(金昌)麦芽有限公司	有限责任	甘肃金昌市经济技术开发区 C 区	啤酒业	6,000.00	啤酒、麦芽生产、销售; 啤酒大麦的购销等	5,443.76		73.33%	73.33%	是	19,376,426.05	
民乐县顺程农产品购销有限公司	有限责任	甘肃省张掖市民乐县生态工业园区	商贸业	100.00	农业产品(除粮食)的购销	100.00		100%	100%	是		
青海黄河嘉酿啤酒有限公司	中外合资	青海西宁市城北生态工业园经四路 2 号	啤酒业	1,048.77(美元)	啤酒、鲜啤、扎啤、饮料、纯净水的生产及销售; 啤酒酿造副产品、主产品、原材料及包装物的生产和销售; 酵母精制品、绿色食品的生产	2,833.33		33.33%	50%	是	80,846,402.27	

					和销售								
兰州黄河嘉酿啤酒有限公司	中外合资	甘肃省兰州市七里河区郑家庄 108 号	啤酒业	2,537.27(美元)	啤酒、鲜啤、扎啤、饮料、纯净水、白酒及其他酒精类产品的生产和销售；啤酒酿造副产品、主要产品、原材料及包装物的生产和销售；酵母精制品、绿色食品的生产与销售	10,500.00		50%	60%	是	214,771,506.99		

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

(2) 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	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
酒泉西部啤酒有限公司	中外合资	甘肃省酒泉市解放路62号	啤酒业	443.59(美元)	啤酒、白酒、酒精、软饮料的制造与销售；啤酒酿造副产品、主要产品、原料及包装物的生产和销售；酵母精制品、绿色食品的生产及销售	1,738.65		50%	60%	是		25,991,010.03	

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

(3) 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	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
天水黄河嘉酿啤酒有限公司	中外合资	甘肃省天水市麦积区马跑泉东路 6 号	啤酒业	767.87 (美元)	啤酒、白酒、酒精、软饮料的制造与销售	2,986.65		50%	60%	是		41,765,593.58	

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

2、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
民乐县顺程农产品购销有限公司	836,328.61	-163,671.39

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
兰州黄河麦芽有限公司	10,239,894.17	-3,335,985.18

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明

股权置换后，本公司将控制民乐县顺程农产品购销有限公司，同时不再对兰州黄河麦芽有限公司具有控制权。

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：	--	--	12,950,711.83	--	--	9,600,184.94
人民币	--	--	12,950,711.83	--	--	9,600,184.94
银行存款：	--	--	343,957,429.82	--	--	98,713,583.42
人民币	--	--	339,579,072.89	--	--	98,713,583.42

其他货币资金：	--	--	8,351,732.79	--	--	219,286,856.58
人民币	--	--	8,351,732.79	--	--	219,286,856.58
合计	--	--	365,259,874.44	--	--	327,600,624.94

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

(1) 本公司之控股子公司青海黄河嘉酿啤酒有限公司期末货币资金中179.89万元由于诉讼事项被法院冻结；本公司之控股子公司兰州黄河嘉酿啤酒有限公司期末货币资金中100万元系本期应付票据承兑质押的定期存单；本公司之控股子公司兰州黄河嘉酿啤酒有限公司定期存单257,014,300.00元。

(2) 本公司期末其他货币资金情况如下：

本公司其他货币资金包括本公司之控股子公司兰州黄河投资担保有限公司存放在中国银河证券兰州庆阳路营业部的存出投资款12,467.53元；本公司之控股子公司兰州黄河高效农业有限公司存放在英大证券兰州庆阳路营业部的存出投资款7,339,265.26元。

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
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	139,493,844.25	131,628,908.25
合计	139,493,844.25	131,628,908.25

(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) 套期工具及对相关套期交易的说明

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	4,220,000.00	2,636,929.90
合计	4,220,000.00	2,636,929.90

(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
------	------	-----	----	----

(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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

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

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	未收回的原因	相关款项是否发生减值
其中：	--	--	--	--	--	--
其中：	--	--	--	--	--	--

说明

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
融券回购利息		11,058.34		11,058.34
合计		11,058.34		11,058.34

(2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
------	---------	--------

(3) 应收利息的说明

为本期未购买融券回购利息。

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(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法计提坏账准备的应收账款	113,042,309.98	100%	83,788,506.11	74.12%	107,147,629.44	100%	84,058,468.16	78.45%
账龄组合								
组合小计	113,042,309.98	100%	83,788,506.11	74.12%	107,147,629.44	100%	84,058,468.16	78.45%
合计	113,042,309.98	--	83,788,506.11	--	107,147,629.44	--	84,058,468.16	--

应收账款种类的说明

主要为应收前期货款。

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，按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	30,125,730.29	26.65%	1,500,637.08	23,877,911.13	22.29%	1,183,502.06
1 至 2 年	683,448.02	0.6%	205,034.41	523,143.40	0.49%	156,943.02
2 至 3 年	366,492.62	0.32%	219,895.57	39,792.14	0.04%	23,875.28
3 至 4 年	37,000.00	0.03%	33,300.00	126,349.76	0.12%	113,714.79
4 至 5 年	81,829,639.05	72.39%	81,829,639.05	82,580,433.01	77.06%	82,580,433.01
合计	113,042,309.98	--	83,788,506.11	107,147,629.44	--	84,058,468.16

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

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

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由

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

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(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（%）
客户 A	非关联方	6,597,152.83	5 年以上	5.84%
客户 B	非关联方	5,818,966.38	1 年以内	5.15%
客户 C	非关联方	4,990,380.36	1 年以内	4.41%
客户 D	非关联方	4,146,574.92	5 年以上	3.67%

客户 E	非关联方	4,024,866.25	5 年以上	3.56%
合计	--	25,577,940.74	--	22.63%

(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(%)
------	--------	----	---------------

(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
----	--------	---------------

(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	期末数
资产：	
负债：	

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(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法计提坏账准备的应收账款	31,278,682.77	100%	11,518,284.83	36.82%	41,304,959.98	100%	11,393,348.93	27.58%
组合小计	31,278,682.77	100%	11,518,284.83	36.82%	41,304,959.98	100%	11,393,348.93	27.58%
合计	31,278,682.77	--	11,518,284.83	--	41,304,959.98	--	11,393,348.93	--

其他应收款种类的说明

主要为工业园项目合同保证金及备用金等。

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 年以内小计	14,459,410.64	46.23%	722,970.54	16,853,602.89	40.8%	825,267.16
1 至 2 年	2,808,523.80	8.98%	842,557.14	18,549,751.85	44.91%	5,564,925.55
2 至 3 年	10,070,563.70	32.2%	6,042,338.22	2,203,833.53	5.34%	1,322,300.11
3 至 4 年	297,656.92	0.95%	267,891.22	169,156.00	0.41%	152,240.40
4 至 5 年	3,642,527.71	11.64%	3,642,527.71	3,528,615.71	8.54%	3,528,615.71
合计	31,278,682.77	--	11,518,284.83	41,304,959.98	--	11,393,348.93

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

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

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由

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

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(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(%)
客户 A	10,000,000.00	合同保证金	31.97%
合计	10,000,000.00	--	31.97%

说明

本报告期内金额较大的其他应收款主要为兰州黄河企业股份有限公司支付给甘肃省兰州市永登县招商局工业园区合同保证金1,000.00万元。

(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(%)
客户 A	非关联方	10,000,000.00	2-3 年	31.97%
客户 B	非关联方	4,349,865.93	1 年以内	13.91%
客户 C	关联方	2,670,266.49	5 年以上	8.54%
客户 D	非关联方	1,000,000.00	1 年以内	3.2%
客户 E	非关联方	800,000.00	1 年以内	2.56%
合计	--	18,820,132.42	--	60.18%

(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(%)

(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

(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	期末数
资产:	
负债:	

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	36,941,545.06	97.77%	48,892,474.68	84.93%
1 至 2 年	465,176.06	1.23%	7,346,649.04	12.76%
2 至 3 年	77,298.82	0.2%	867,364.18	1.51%
3 年以上	301,437.75	0.8%	459,262.42	0.8%
合计	37,785,457.69	--	57,565,750.32	--

预付款项账龄的说明

一年以内未结算的预付款项主要为本公司控股子公司兰州黄河嘉酿啤酒有限公司预付的玻璃瓶款及兰州黄河(金昌)麦芽有限公司预付的大麦款。

一年以上未结清的预付款项主要为未结算完毕的材料款等。

(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
供应商 A	非关联方	7,500,000.00	2012-12-13	未到结算期
供应商 A	非关联方	5,824,394.64	2012-11-02	未到结算期
供应商 A	非关联方	5,000,000.00	2012-11-28	未到结算期
供应商 A	非关联方	4,937,231.70	2012-12-19	未到结算期
供应商 A	非关联方	2,233,589.71	2012-11-30	未到结算期
合计	--	25,495,216.05	--	--

预付款项主要单位的说明

本报告期内金额较大的预付款项主要为本公司之子公司兰州黄河嘉酿啤酒有限公司支付给供应商A的玻璃瓶款750.00万元。

(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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(4) 预付款项的说明

主要为预付材料款及大麦收购款。

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	163,488,551.20	407,113.40	163,081,437.80	93,472,726.61	256,581.29	93,216,145.32
在产品	11,502,537.52		11,502,537.52	10,799,241.41		10,799,241.41
库存商品	33,182,715.38	21,800.00	33,160,915.38	69,926,339.09		69,926,339.09
周转材料	92,995,003.07	675,036.98	92,319,966.09	63,406,234.95	2,528,231.29	60,878,003.66
合计	301,168,807.17	1,103,950.38	300,064,856.79	237,604,542.06	2,784,812.58	234,819,729.48

(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	256,581.29	150,532.11			407,113.40
库存商品		21,800.00			21,800.00
周转材料	2,528,231.29	12,557.50		1,865,751.81	675,036.98
合计	2,784,812.58	184,889.61		1,865,751.81	1,103,950.38

(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	存货无使用价值		
库存商品	存货无使用价值		

周转材料	存货无使用价值		
------	---------	--	--

存货的说明

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
保险费	325,114.97	397,236.40
合计	325,114.97	397,236.40

其他流动资产说明

为跨期财产保险费。

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

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

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

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

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 (%)
----	----	-------------------

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

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	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							
兰州黄河源食品饮料有限公司	36.12%	36.12%	37,164,907.61	15,751,038.18	21,413,869.43	24,888,524.47	-1,866,659.59
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
无重大差异。

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	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
兰州黄河源食品饮料有限公司	权益法	8,686,356.62	8,686,356.62	-674,237.45	8,012,119.17	36.12%	36.12%				
景泰新西部草业发展有限公司	权益法	4,791,058.50	461,879.82	-461,879.82		46.6%	46.6%				
合计	--	13,477,415.12	9,148,236.44	-1,136,117.27	8,012,119.17	--	--	--			

(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

本报告期处置合营企业景泰新西部草业发展有限公司，处置时该项投资账面价值为461,879.82元，处置时收到现金113,540.8元，处置该项投资产生的投资损失为348,339.02元。

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

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

单位：元

本期	
----	--

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初公允价值	本期增加			本期减少		期末公允价值
		购置	自用房地产或存货转入	公允价值变动损益	处置	转为自用房地产	

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：	636,858,910.23	107,939,769.84		53,859,808.06	690,938,872.01
其中：房屋及建筑物	202,194,318.00	53,223,388.32		14,498,040.16	240,919,666.16
机器设备	366,387,464.80	49,131,449.65		34,498,743.99	381,020,170.46
运输工具	53,964,822.75	4,920,943.10		3,873,295.73	55,012,470.12
其他设备	14,312,304.68	663,988.77		989,728.18	13,986,565.27
--	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：	301,909,000.27		40,757,701.99	38,295,409.92	304,371,292.34
其中：房屋及建筑物	59,765,076.58		7,351,530.61	9,368,811.09	57,747,796.10
机器设备	203,224,045.64		25,324,479.19	25,685,528.14	202,862,996.69
运输工具	29,094,480.93		6,825,113.30	2,535,972.76	33,383,621.47
其他设备	9,825,397.12		1,256,578.89	705,097.93	10,376,878.08
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	334,949,909.96		--		386,567,579.67
其中：房屋及建筑物	142,429,241.42		--		183,171,870.06
机器设备	163,163,419.16		--		178,157,173.77
运输工具	24,870,341.82		--		21,628,848.65
其他设备	4,486,907.56		--		3,609,687.19
其他设备			--		
五、固定资产账面价值合计	334,949,909.96		--		386,567,579.67
其中：房屋及建筑物	142,429,241.42		--		386,567,579.67
机器设备	163,163,419.16		--		183,171,870.06
运输工具	24,870,341.82		--		178,157,173.77
其他设备	4,486,907.56		--		3,609,687.19

本期折旧额 40,757,701.99 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 79,938,802.02 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
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
----	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
----	--------

(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
天水黄河嘉酿啤酒有限公司新包装车间房屋	已竣工决算部分资料正在移交中	未定
天水黄河嘉酿啤酒有限公司新酿造糖化楼及发酵楼	已竣工决算部分资料正在移交中	未定
天水黄河嘉酿啤酒有限公司公用工程部车间	已竣工决算部分资料正在移交中	未定
天水黄河嘉酿啤酒有限公司职工公寓及食堂	已竣工决算部分资料正在移交中	未定
天水黄河嘉酿啤酒有限公司行政办公楼	已竣工决算部分资料正在移交中	未定

固定资产说明

本期固定资产原值减少53,859,808.06元，累计折旧减少38,295,409.92元，其中本期处置固定资产原值2,009,491.93元，累计折旧1,742,668.95元；本期报废固定资产原值17,279,217.24元，累计折旧13,768,489.33元。其他减少均为本期处置子公司兰州黄河麦芽有限公司期末不再纳入合并范围所致。

18、在建工程**(1) 在建工程情况**

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
包装项目改造	962,796.84		962,796.84	544,449.00		544,449.00
50万吨项目				355,624.00		355,624.00
啤酒系统技术开发项目				351,000.00		351,000.00
成品库大棚项目				504,000.00		504,000.00
天水啤酒改造工程	212,123.76		212,123.76	1,848,429.62		1,848,429.62
二车间一体化净水系统				131,862.32		131,862.32
大麦进仓口提升机改造工程				98,877.98		98,877.98
民乐县顺程大麦仓库						
青海理瓶机项目	1,209,600.66		1,209,600.66			
青海包装冷凝水回收系统改造项目						
青海小线满箱自动检重秤项目						
装箱机	742,131.80		742,131.80			

二氧化碳储罐						
其他	1,190.96		1,190.96	325,012.49		325,012.49
合计	3,127,844.02		3,127,844.02	4,159,255.41		4,159,255.41

(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
兰州嘉酿包装项目履行	950,000.00	544,449.00	418,347.84								自筹	962,796.84
兰州嘉酿 50 万吨项目		355,624.00			355,624.00						自筹	
兰州嘉酿啤酒系统技术开发		351,000.00			351,000.00						自筹	
兰州嘉酿成品库大棚项目	1,200,000.00	504,000.00	598,134.59	1,102,134.59							自筹	
天水 10 万吨啤酒技术改造项目	70,000,000.00	1,848,429.62	73,758,444.10	75,394,749.96			100.00	762,960.00	762,960.00	7.34%	自筹、银行借款	212,123.76
兰州麦芽一体化净水系统		131,862.32			131,862.32						自筹	
兰州麦芽提升机改造工程	100,000.00	98,877.98			98,877.98						自筹	
民乐县			1,932,31	1,932,31							自筹	

顺程大麦仓库			9.17	9.17								
青海理瓶机项目			1,209,600.66								自筹	1,209,600.66
青海包装冷凝水回收系统改造项目			172,388.09	172,388.09							自筹	
青海小线满箱自动检重秤项目			93,070.35	93,070.35							自筹	
装箱机			742,131.80								自筹	742,131.80
二氧化碳储罐			197,928.69	197,928.69							自筹	
其他		325,012.49	743,605.64	1,046,211.17	21,216.00						自筹	1,190.96
合计	2,250,000.00	4,159,255.41	79,865,970.93	79,938,802.02	958,580.30	--	--	762,960.00	762,960.00	--	--	3,127,844.02

在建工程项目变动情况的说明

本公司本报告期在建工程变动较大的系本公司之子公司天水黄河嘉酿啤酒有限公司10万吨啤酒技改工程项目75,394,749.96元，本期已竣工转入固定资产。

(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
----	-----	------	------	-----	------

(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

本公司期末对在建工程进行逐项检查，不存在长期停建或在性能上及技术已经落后的在建工程，因此本期未对在建工程计提减值准备。

19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

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

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**

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、种植业				
二、畜牧养殖业				
种羊	29,030.61			29,030.61
三、林业				
枣林	64,980.10		10,633.20	54,346.90
四、水产业				
合计	94,010.71		10,633.20	83,377.51

(2) 以公允价值计量

单位：元

项目	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

生产性生物资产的说明

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

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	110,291,276.19	6,634,000.00		116,925,276.19
商标权-兰州黄河企业股份有限公司	68,800.00			68,800.00
商标权-青海黄河嘉酿啤酒有限公司	10,600.00			10,600.00
专利权	1,980,000.00			1,980,000.00
土地使用权-兰州黄河企业股份有限公司	38,973,600.00			38,973,600.00
土地使用权-酒泉西部啤酒有限公司	5,070,343.18			5,070,343.18
土地使用权-兰州黄河(金昌)麦芽有限公司	2,055,114.00			2,055,114.00
土地使用权-兰州黄河嘉酿啤酒有限公司	37,385,678.09			37,385,678.09
土地使用权-天水黄河嘉酿啤酒有限公司	4,727,183.92	6,000,000.00		10,727,183.92
土地使用权-兰州黄河高效农业发展有限公司	16,051,755.00			16,051,755.00
WINDONS 软件	55,400.00			55,400.00
农业公司土地承包经营权	3,909,000.00			3,909,000.00
土地使用权-民乐县顺程农产品购销有限公司		634,000.00		634,000.00
图库	3,802.00			3,802.00
二、累计摊销合计	30,128,941.46	3,840,219.27		33,969,160.73
商标权-兰州黄河企业股份有限公司	34,207.50	6,880.00		41,087.50
商标权-青海黄河嘉酿啤酒有限公司	7,419.80	1,060.00		8,479.80
专利权	1,980,000.00			1,980,000.00

土地使用权—兰州黄河企业股份有限公司	13,255,018.66	1,658,451.06		14,913,469.72
土地使用权—酒泉西部啤酒有限公司	836,614.33	101,408.04		938,022.37
土地使用权—兰州黄河（金昌）麦芽有限公司	328,818.24	41,102.28		369,920.52
土地使用权—兰州黄河嘉酿啤酒有限公司	4,557,220.02	651,031.42		5,208,251.44
土地使用权—天水黄河嘉酿啤酒有限公司	997,960.61	625,048.48		1,623,009.09
土地使用权—兰州黄河高效农业发展有限公司	6,539,603.84	594,509.44		7,134,113.28
WINDONS 软件	48,013.17	7,386.65		55,399.82
农业公司土地承包经营权	1,541,403.75	152,201.44		1,693,605.19
土地使用权-民乐县顺程农产品购销有限公司		4,226.68		4,226.68
图库	2,661.54	1,140.46		3,802.00
三、无形资产账面净值合计	80,162,334.73	2,793,780.73		82,956,115.46
商标权-兰州黄河企业股份有限公司	34,592.50			27,712.50
商标权-青海黄河嘉酿啤酒有限公司	3,180.20			2,120.20
专利权				
土地使用权—兰州黄河企业股份有限公司	25,718,581.34			24,060,130.28
土地使用权—酒泉西部啤酒有限公司	4,233,728.85			4,132,320.81
土地使用权—兰州黄河（金昌）麦芽有限公司	1,726,295.76			1,685,193.48
土地使用权—兰州黄河嘉酿啤酒有限公司	32,828,458.07			32,177,426.65
土地使用权—天水黄河嘉酿啤酒有限公司	3,729,223.31			9,104,174.83
土地使用权—兰州黄河高效农业发展有限公司	9,512,151.16			8,917,641.72
WINDONS 软件	7,386.83			0.18
农业公司土地承包经营权	2,367,596.25			2,849,394.81
土地使用权-民乐县顺程农				629,773.32

产品购销有限公司				
图库	1,140.46			
商标权-兰州黄河企业股份有限公司				
商标权-青海黄河嘉酿啤酒有限公司				
专利权				
土地使用权—兰州黄河企业股份有限公司				
土地使用权—酒泉西部啤酒有限公司				
土地使用权—兰州黄河（金昌）麦芽有限公司				
土地使用权—兰州黄河嘉酿啤酒有限公司				
土地使用权—天水黄河嘉酿啤酒有限公司				
土地使用权—兰州黄河高效农业发展有限公司				
WINDONS 软件				
农业公司土地承包经营权				
土地使用权-民乐县顺程农产品购销有限公司				
图库				
无形资产账面价值合计	80,162,334.73	2,793,780.73		82,956,115.46
商标权-兰州黄河企业股份有限公司	34,592.50			27,712.50
商标权-青海黄河嘉酿啤酒有限公司	3,180.20			2,120.20
专利权				
土地使用权—兰州黄河企业股份有限公司	25,718,581.34			24,060,130.28
土地使用权—酒泉西部啤酒有限公司	4,233,728.85			4,132,320.81
土地使用权—兰州黄河（金昌）麦芽有限公司	1,726,295.76			1,685,193.48
土地使用权—兰州黄河嘉酿啤酒有限公司	32,828,458.07			32,177,426.65

土地使用权-天水黄河嘉酿啤酒有限公司	3,729,223.31			9,104,174.83
土地使用权-兰州黄河高效农业发展有限公司	9,512,151.16			8,917,641.72
WINDONS 软件	7,386.83			0.18
农业公司土地承包经营权	2,367,596.25			2,849,394.81
土地使用权-民乐县顺程农产品购销有限公司				629,773.32
图库	1,140.46			

本期摊销额 3,840,219.27 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	
新品开发		2,109,399.95	2,109,399.95		0.00
合计		2,109,399.95	2,109,399.95		0.00

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

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
天水黄河嘉酿啤酒有限公司	900,045.99			900,045.99	
合计	900,045.99			900,045.99	

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

2004年7月本公司收购杨世沂等25名自然人所持有天水黄河嘉酿啤酒有限公司69.59%的股权，收购价为19,766,508.58元，收购时点按公允价值计量享有的股东权益为18,866,462.59元，形成商誉900,045.99元。

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
----	-----	-------	-------	-------	-----	---------

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

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	1,001,677.25	3,148,369.22
可抵扣亏损	2,824,671.58	2,976,071.21
未实现的内部交易	3,831,918.72	4,002,578.37
公允价值变动	6,481,958.37	10,138,279.57
未支付利息		
其他	82,225.79	194,730.85
小计	14,222,451.71	20,460,029.22
递延所得税负债：		

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	92,404,032.33	87,908,465.38
可抵扣亏损	101,658,721.89	105,551,759.15
未实现的内部交易	5,644,873.09	
合计	199,707,627.31	193,460,224.53

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
2012 年		9,827,894.61	
2013 年	80,840,528.36	80,840,528.36	
2014 年	5,706,107.08	5,706,107.08	
2015 年	4,999,471.04	4,999,471.04	
2016 年	4,177,758.06	4,177,758.06	
2017 年	5,934,857.35		
合计	101,658,721.89	105,551,759.15	--

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		
可抵扣差异项目		
资产减值准备	4,006,708.99	12,651,733.84
可抵扣亏损	11,298,686.32	11,904,284.82
未实现的内部交易	15,327,674.88	23,082,626.47
公允价值变动	25,927,833.49	40,553,118.30
其他	328,903.15	778,923.39
小计	56,889,806.83	88,970,686.82

(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

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	14,222,451.71		20,460,029.22	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

本公司本部由于连续亏损，未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此未对上述可抵扣时间性差异确认递延所得税资产。

本公司之子公司兰州黄河（金昌）麦芽有限公司符合农产品初加工的税收优惠条件，经甘肃省国家税务局批准自2011年1月1日起依法免征企业所得税，故这两家公司不需要确认递延所得税资产。

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	95,451,817.09	722,340.38		867,366.53	95,306,790.94
二、存货跌价准备	2,784,812.58	184,889.61		1,865,751.81	1,103,950.38
五、长期股权投资减值准备	4,311,952.65			4,311,952.65	
合计	102,548,582.32	907,229.99		7,045,070.99	96,410,741.32

资产减值明细情况的说明

本年资产减值准备转销7,045,070.99元,其中867,366.53元坏账准备转销为本年处置子公司兰州麦芽所致;1,865,751.81元存货跌价准备转销,4,133,952.65元为本年处置联营企业景泰新西部草业发展有限公司转销长期股权投资减值准备。

28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

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
抵押借款	90,000,000.00	97,000,000.00
保证借款	100,000,000.00	70,000,000.00
合计	190,000,000.00	167,000,000.00

短期借款分类的说明

(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
------	------	------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还金额 25,000,000.00 元。

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

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
银行承兑汇票	1,000,000.00	2,750,000.00
合计	1,000,000.00	2,750,000.00

下一会计期间将到期的金额 1,000,000.00 元。

应付票据的说明

为采购商品开出。

32、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	56,990,194.82	43,241,346.01
1 至 2 年	4,865,915.57	3,726,705.94
2 至 3 年	1,951,974.28	2,100,012.20
3 年以上	4,145,649.28	3,789,594.03
合计	67,953,733.95	52,857,658.18

(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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

账龄一年以上的应付账款主要为尚未结算支付的材料等款项。

33、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	17,192,013.58	15,606,358.90
1 至 2 年	120,697.32	77,545.99
2 至 3 年	1,256.80	126,871.12
3 年以上	102,746.81	89,372.15
合计	17,416,714.51	15,900,148.16

(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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

账龄一年以上的预收账款主要为收款后尚未发货的结算尾款。

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	9,252,314.13	109,861,819.66	108,027,228.98	11,086,904.81
二、职工福利费	48,993.33	4,044,760.20	3,519,443.16	574,310.37
三、社会保险费	1,967,814.16	8,071,492.78	8,598,910.65	1,440,396.29
1、基本医疗保险费	216,028.49	1,981,128.37	1,934,764.13	262,392.73
2、补充医疗保险		2,280.00	2,280.00	
3、基本养老保险费	1,053,140.33	4,901,005.55	5,297,557.81	656,588.07
4、年金缴费		40,441.29	40,441.29	
5、失业保险费	696,862.85	342,494.88	617,586.44	421,771.29
6 工伤保险费		552,888.82	523,380.22	29,508.60
7、生育保险费	1,782.49	251,253.87	182,900.76	70,135.60
四、住房公积金	1,391,623.67	47,415.24	272,304.00	1,166,734.91
六、其他	2,307,469.48	342,512.34	1,445,347.13	1,204,634.69
合计	14,968,214.77	122,368,000.22	121,863,233.92	15,472,981.07

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额元。

工会经费和职工教育经费金额 1,790,964.18 元，非货币性福利金额元，因解除劳动关系给予补偿元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

(1) 本公司每月10日发放职工上月工资。

(2) 应付职工薪酬本期减少中1,702,207.95元为兰州黄河麦芽有限公司期初应付职工薪酬，本报告期处置兰州黄河麦芽有限公司，期末不再纳入合并范围。

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-8,620,681.24	3,603,975.68
消费税	2,012,082.62	2,682,307.81
营业税	8,460.00	6,675.50

企业所得税	3,818,418.94	6,559,587.17
个人所得税	155,808.87	425,659.83
城市维护建设税	300,358.90	500,138.50
教育费附加	214,084.31	356,782.88
房产税	132,607.99	124,372.71
土地使用税	155,920.77	1,404,562.27
价格调节基金	42,691.55	
车船税		660.00
其他	-21,300.05	28,353.86
合计	-1,801,547.34	15,693,076.21

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

本公司及各子公司均为独立法人，分别于各公司所在地税务机关缴纳税款。

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息		2,872,905.00
企业间拆借资金利息	304,886.50	304,886.50
合计	304,886.50	3,177,791.50

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

应付股利的说明

38、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	70,539,094.58	31,218,088.00
1 至 2 年	2,669,507.87	1,862,860.20
2 至 3 年	1,329,643.98	2,837,689.72
3 年以上	18,104,543.43	21,369,654.10

合计	92,642,789.86	57,288,292.02
----	---------------	---------------

(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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

账龄一年以上的其他应付款主要为尚未结算支付的往来款项。

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

本公司金额较大的其他应付款主要系本公司之子公司兰州黄河嘉酿有限公司收到的暂收款及天水黄河嘉酿啤酒有限公司收到的暂收款。

39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

预计负债说明

40、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

(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
----	-----	-----

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

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

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
应予未来一年内摊销的递延收益	870,000.00	489,500.01
合计	870,000.00	489,500.01

其他流动负债说明

本期末本公司其他流动负债为计入递延收益的政府补助预计在2013年转入利润表的金额。

42、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

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

长期借款分类的说明

(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
天水黄河嘉 酿啤酒有限 公司	2012年04月 17日	2015年03月 26日		7.34%		20,000,000.0 0		
天水黄河嘉 酿啤酒有限 公司	2012年12月 10日	2015年03月 27日		7.34%		10,000,000.0 0		
合计	--	--	--	--	--	30,000,000.0 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

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

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
酒泉公司环保设备补助	827,333.33	950,000.00
金昌麦芽环保设备补助	1,586,375.00	1,261,208.32
金昌污水项目补助资金	955,833.33	990,000.00
兰州嘉酿环保污染治理补助	48,000.00	64,000.00
兰州嘉酿节能专项补助	267,500.00	
青海环保设备改造项目	71,333.33	
青海理瓶机改造项目	450,000.00	
天水公司预临 1# 污水处理补助	562,500.00	712,500.00
天水公司预临 1# 污水处理补助	225,000.00	285,000.00
天水公司建临 86# 天财建装备制造业专项	160,000.00	200,000.00
天水公司淘汰落后产能专项奖励 10 万吨啤酒项目	1,920,000.00	2,400,000.00
合计	7,073,874.99	6,862,708.32

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为取得与资产相关政府补助期末余额。

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	185,766,000.00						185,766,000.00

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）	130,688,983.88	28,497,757.49		159,186,741.37
其他资本公积	32,539,673.95	935,000.00		33,474,673.95
合计	163,228,657.83	29,432,757.49		192,661,415.32

资本公积说明

（1）资本公积-其他资本公积本期增加935,000.00元。根据《节能技术改造财政奖励资金管理暂行办法》（甘工信发[2011]837号）文件，本公司之子公司酒泉西部啤酒有限公司收到补助资金187万，本公司按照持股比例相应增加资本公积——其他资本公积935,000.00元。

（2）资本公积-股本溢价本期增加28,497,757.49元，其中本公司2012年12月对子公司股权进行置换，置换后本公司不再持有兰州黄河麦芽有限公司的股权，兰州黄河（金昌）麦芽有限公司股权增持至73.33%，长期股权投资成本差额部分计入资本公积41,899,056.87元；其中收购兰州黄河（金昌）麦芽有限公司少数股东25.67%股权，按照《企业会计准则——企业合并》的相关规定，母公司新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自合并日开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额，应当调整合并财务报表中的资本公积——股本溢价，调整减少资本公积13,401,299.38元。

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	21,411,223.34			21,411,223.34
合计	21,411,223.34			21,411,223.34

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
调整后年初未分配利润	175,961,052.64	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	21,736,645.51	--
本年提取职工奖励及福利基金	461,665.45	
其他	8,818,576.48	
期末未分配利润	188,417,456.22	--

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润元。
- 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元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润元。

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、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	774,049,700.82	698,427,230.91
其他业务收入	42,390,278.48	70,947,794.80
营业成本	502,602,882.87	484,457,789.21

(2) 主营业务（分行业）

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
啤酒	589,380,302.98	316,786,426.61	508,097,999.77	285,325,948.19
饮料	63,792,092.66	34,365,577.24	52,428,161.02	28,081,062.81
大麦麦芽	119,651,415.25	94,263,221.35	137,649,373.78	94,894,608.77
其他	1,225,889.93	1,097,614.06	251,696.34	97,367.31
合计	774,049,700.82	446,512,839.26	698,427,230.91	408,398,987.08

(3) 主营业务（分产品）

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
啤酒	589,380,302.98	316,786,426.61	508,097,999.77	285,325,948.19
饮料	63,792,092.66	34,365,577.24	52,428,161.02	28,081,062.81
大麦麦芽	119,651,415.25	94,263,221.35	137,649,373.78	94,894,608.77

其他	1,225,889.93	1,097,614.06	251,696.34	97,367.31
合计	774,049,700.82	446,512,839.26	698,427,230.91	408,398,987.08

(4) 主营业务（分地区）

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	520,161,399.31	300,503,141.19	460,961,972.40	269,543,331.47
省外	253,888,301.51	146,009,698.07	237,465,258.51	138,855,655.61
合计	774,049,700.82	446,512,839.26	698,427,230.91	408,398,987.08

(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(%)
客户 A	78,575,497.96	9.62%
客户 B	21,450,039.00	2.63%
客户 C	20,957,061.20	2.57%
客户 D	12,833,100.00	1.57%
客户 E	12,711,207.74	1.56%
合计	146,526,905.90	17.95%

营业收入的说明

55、合同项目收入

单位：元

固定造价合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额
成本加成合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额

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	60,684,494.91	58,261,009.41	折吨单价 3000 元以上 250 元/吨; 3000

			元（含）以下 220 元/吨
营业税	358,931.15	327,283.17	5%
城市维护建设税	8,398,124.90	7,966,762.45	7%
教育费附加	3,704,166.78	3,800,332.97	3%
资源税	106,996.22	64,759.37	
甘肃教育费附加	2,486,897.36	1,847,882.40	2%
价格调节基金	1,020,074.90		1%
合计	76,759,686.22	72,268,029.77	--

营业税金及附加的说明

57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	39,555,197.12	36,525,804.00
折旧费	5,321,163.66	5,583,756.36
车辆费	20,787,163.08	17,873,028.27
办公费	1,399,245.06	1,606,491.27
差旅费	1,401,139.94	1,122,362.69
业务招待费	1,349,389.90	1,725,223.66
物料消耗	113,241.22	87,995.45
运输费	15,899,687.47	21,289,183.60
低值易耗品摊销	13,616,496.69	10,493,337.19
广告费	4,944,809.17	9,302,754.48
市场费	17,530,115.63	16,642,001.48
社会保险费	2,031,960.45	1,893,242.11
其他	3,802,216.43	5,635,084.67
合计	127,751,825.82	129,780,265.23

58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	20,756,640.77	17,056,891.87
福利费	1,947,302.84	1,300,038.11
折旧	5,812,626.94	4,696,749.70

修理费	7,869,638.66	11,673,354.64
办公费	993,601.11	1,463,266.88
差旅费	929,038.92	1,122,584.54
业务招待费	1,188,101.22	2,099,207.53
物料消耗	448,020.11	414,557.33
车辆费	1,306,387.75	1,412,758.30
董事会会费	40,000.00	48,000.00
社会保险费	2,090,245.18	2,140,000.08
工会经费	101,655.49	136,431.05
职工教育经费	236,779.97	182,316.74
低值易耗品摊销	461,610.13	64,035.58
无形资产摊销	2,038,106.78	1,660,392.28
中介机构费用	750,104.30	2,591,650.00
税金	6,039,047.29	6,151,524.37
保险费	1,309,961.65	1,810,240.14
排污费	60,036.00	39,998.00
水电费	1,022,101.74	598,789.83
技术开发费	916,023.95	371,953.69
土地租金	1,387,498.00	1,658,451.06
其他	2,213,723.68	3,289,041.21
合计	59,918,252.48	61,982,232.93

59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	9,811,434.74	14,250,758.73
利息收入	-8,334,506.76	-4,509,585.31
汇兑损失		470.83
手续费	230,660.55	359,186.34
合计	1,707,588.53	10,100,830.59

60、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	14,625,284.81	-30,454,274.28
合计	14,625,284.81	-30,454,274.28

公允价值变动收益的说明

61、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
权益法核算的长期股权投资收益	-674,237.45	76,659.88
处置长期股权投资产生的投资收益	-348,339.02	2,203,789.00
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	2,475,786.59	1,350,490.10
处置交易性金融资产取得的投资收益	-3,411,803.04	6,044,197.54
合计	-1,958,592.92	9,675,136.52

(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

(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
兰州黄河源食品饮料有限公司	-674,237.45	76,659.88	该合营企业较上期亏损较大。
合计	-674,237.45	76,659.88	--

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

62、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	722,340.38	1,584,005.65
二、存货跌价损失	-1,680,862.20	-202,933.39
五、长期股权投资减值损失		1,437,317.55
合计	-958,521.82	2,818,389.81

63、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	259,458.50	372,922.55	259,458.50
其中：固定资产处置利得	259,458.50	372,922.55	259,458.50
政府补助	4,183,733.66	3,957,739.18	4,183,733.66
罚款收入	23,596.05	39,450.50	23,596.05
无法支付的应付款项	46,283.94	5,645.50	46,283.94
其他	84,223.41	414,637.33	84,223.41
合计	4,597,295.56	4,790,395.06	4,597,295.56

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
天水公司预临 1# 污水处理补助本期摊销	150,000.00	150,000.00	
天水公司预临 246# 污水处理补助本期摊销	60,000.00	60,000.00	
天水公司传统产业改造补助资金	240,000.00	500,000.00	
酒泉公司环保设备补助本期摊销	150,000.00	150,000.00	
金昌麦芽环保设备补助本期摊销	124,500.00	101,000.00	
青海财政扶持企业发展资金		900,000.00	
名牌奖励款		13,291.67	
兰州市节能降耗奖励		850,000.00	
兰州嘉酿环保污染治理补助本期摊销	16,000.00	16,000.00	
兰州市政府关于表彰全市加快推进新型工业化建设进程先进县区政府和企业的奖励金		50,000.00	
收财政拨付款		48,000.00	
市财政局下拨全省循环经济项目补助奖励金		500,000.00	
青海污染源自动监控系统建设补	666.67		

助资金			
商务局拨款		1,000.00	
收氨氮在线测仪补助资金	4,666.67	80,000.00	
丹麦基金污水回收项目补助		538,447.51	
金昌麦芽绿色食品补助	6,000.00		
工业节能专项资金拨款	2,500.00		
财政贴息资金	1,209,400.32		
青海财政扶持企业发展资金	700,000.00		
青海污染源自动监控系统补助资金	1,500,000.00		
天水公司 86#天财建【2009】991号装备制造业专项补助（10 万吨项目）	20,000.00		
合计	4,183,733.66	3,957,739.18	--

营业外收入说明

64、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	2,572,284.03	95,902.10	2,572,284.03
其中：固定资产处置损失	2,572,284.03	95,902.10	2,572,284.03
对外捐赠	100,000.00	62,000.00	100,000.00
罚没支出		12,138.75	
其他	599,807.83	696,027.40	599,807.83
合计	3,272,091.86	866,068.25	3,272,091.86

营业外支出说明

65、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	11,551,872.47	6,757,970.70
递延所得税调整	6,237,577.51	-8,444,123.08
合计	17,789,449.98	-1,686,152.38

66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项 目		本期金额	上期金额
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	21,736,645.51	-14,592,753.78
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	10,031,506.42	-13,622,856.85
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	11,705,139.09	-969,896.93
稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响	P3		
稀释事项对扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的影响	P4		
年初股份总数	S0	185,766,000.00	185,766,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1		
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi		
报告期因回购等减少股份数	Sj		
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0	12.00	12.00
发行在外的普通股加权平均数	$S=S0+S1+Si*Mi/M0-Sj*Mj/M0-Sk$	185,766,000.00	185,766,000.00
加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数	X1		
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	X2=S+X1	185,766,000.00	185,766,000.00
其中：可转换公司债转换而增加的普通股加权数			
认股权证/股份期权行权而增加的普通股加权数			
回购承诺履行而增加的普通股加权数			
归属于公司普通股股东的基本每股收益	Y1=P1/S	0.1170	-0.0786
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	Y2=P2/S	0.0630	-0.0052
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$Y3=(P1+P3)/X2$	0.1170	-0.0786

扣除非经常性损益后归属于公司普通股 Y4=(P2+P4)	0.0630	-0.0052
股东的稀释每股收益	/X2	

67、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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		2,018,897.73
小计		2,018,897.73
5.其他	1,870,000.00	11,047,162.70
小计	1,870,000.00	11,047,162.70
合计	1,870,000.00	13,066,060.43

其他综合收益说明

根据《节能技术改造财政奖励资金管理暂行办法》（甘工信发[2011]837号）文件，本公司之子公司酒泉西部啤酒有限公司收到补助资金187万元计入资本公积。

68、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
经营性租赁收到的租金	
利息收入	8,334,506.76
罚款收入	26,089.05
政府补助	3,409,400.32
其他往来款	46,209,098.28
合计	57,979,094.41

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
办公费	2,395,284.77
差旅费	2,326,722.86

业务招待费	2,696,366.12
董事会费	2,019,136.06
审计、咨询等费用	1,110,104.30
财产保险费	1,804,103.54
广告费	4,988,974.70
运杂费	16,255,283.51
修理费	7,869,638.66
水电费	992,274.98
车辆费	22,356,488.72
市场投入	14,818,714.28
罚款支出	34,055.81
银行手续费	230,660.55
其他费用	5,036,210.87
其他往来款	5,631,648.94
土地租金	1,387,498.00
合计	91,953,166.67

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
----	----

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
----	----

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
收到的与资产相关的政府补助	1,240,000.00
节能节水技术改造收到的政府补助	1,910,000.00
政府财政拨款	

环境治理资金	80,000.00
合计	3,230,000.00

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
应付票据保证金	1,000,000.00
合计	1,000,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

69、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	44,860,711.35	-7,201,170.40
加：资产减值准备	44,860,711.35	-7,201,170.40
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	-958,521.82	2,818,389.81
无形资产摊销	40,757,701.99	43,425,460.32
长期待摊费用摊销		33,381.06
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）	2,325,780.24	-290,813.57
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	12,451.70	28,117.46
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-14,625,284.81	34,740,563.86
财务费用（收益以“-”号填列）	10,541,130.73	14,250,758.73
投资损失（收益以“-”号填列）	1,958,592.92	-13,961,426.10
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	6,237,577.51	-7,759,027.93
存货的减少（增加以“-”号填列）	-89,731,505.72	65,103,642.55
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	4,497,026.83	50,063,981.00
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	40,649,773.13	-27,563,209.19
其他	304,333.34	
经营活动产生的现金流量净额	50,669,986.66	157,007,490.94
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--

3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	362,460,998.58	323,850,624.94
减：现金的期初余额	323,850,624.94	408,483,459.16
现金及现金等价物净增加额	-38,610,373.64	-84,632,834.22

(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：	--	--
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-3,618,816.18	
4. 处置子公司的净资产	10,239,894.17	
流动资产	27,246,401.12	
非流动资产	33,958,411.31	
流动负债	50,964,918.26	

(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	362,460,998.58	323,850,624.94
其中：库存现金	12,950,711.83	9,600,184.94
可随时用于支付的银行存款	342,158,553.96	94,963,583.42
可随时用于支付的其他货币资金	7,351,732.79	219,286,856.58
三、期末现金及现金等价物余额	362,460,998.58	323,850,624.94

现金流量表补充资料的说明

八、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	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
兰州黄河	控股股东	控股公司	有限责任	兰州市七	杜生枝	71,000,000	21.29%	21.29%		7860582-3

新盛投资 有限公司				里河郑家 庄 108 号		.00				
--------------	--	--	--	-----------------	--	-----	--	--	--	--

本企业的母公司情况的说明

兰州黄河新盛投资有限公司成立于2006年5月，法定代表人：杜生枝，注册资本：7,100.00 万元，经营范围：主要从事实业投资及管理；受托资产管理和咨询服务(不含中介)；企业策划等业务。

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	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代 码
兰州黄河高 效农业发展 有限公司	控股子公司	有限责任	兰州市城关 区金运大厦 22 层	杨世江	农业生产	2,567.23	100%	100%	71905748-9
兰州黄河投 资担保有限 公司	控股子公司	有限责任	兰州市城关 区金运大厦 22 层	杨世江	投资担保	8,600.00	100%	100%	72022106-3
酒泉西部啤 酒有限公司	控股子公司	中外合资	酒泉市解放 路 62 号	杨世江	啤酒生产销 售	443.59(美 元)	50%	60%	74585590-0
兰州黄河 (金昌) 麦 芽有限公司	控股子公司	有限责任	金昌市经济 技术开发区 C 区	杨世江	麦芽生产销 售	6,000.00	73.33%	73.33%	75091968-1
天水黄河嘉 酿啤酒有限 公司	控股子公司	中外合资	甘肃省天水 马跑泉东路 6 号	杨世江	啤酒生产销 售	767.87 (美 元)	50%	60%	73960667-6
青海黄河嘉 酿啤酒有限 公司	控股子公司	中外合资	青海西宁市 城北区生物 园经四路 2 号	杨世江	啤酒生产销 售	1048.77 (美 元)	33.33%	50%	75740934-2
兰州黄河嘉 酿啤酒有限 公司	控股子公司	中外合资	兰州市七里 河郑家庄 108 号	杨世江	啤酒生产销 售	2537.28 (美 元)	50%	60%	76239832-6
民乐县顺程 农产品购销 有限公司	控股子公司	有限责任	张掖市民乐 县生态工业 园区	杨世江	农副产品 (除粮食) 购销	100.00	100%	100%	57161153-4

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	本企业持股 比例(%)	本企业在被 投资单位表	关联关系	组织机构代 码
-------------	------	-----	-----------	------	------	----------------	----------------	------	------------

							表决权比例 (%)		
一、合营企业									
兰州黄河源食品饮料有限公司	有限责任	兰州市七里河郑家庄108号	杨世涟	纯净水生产销售	23,160,000.00	36.12%	36.12%	合营企业	71905456-0
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
兰州黄河啤酒有限公司	实际控制人的控股子公司	624170868
兰州黄河精美包装有限公司	实际控制人的控股子公司	77340965-X
兰州黄河精炼玻璃制品包装有限公司	实际控制人的控股子公司	66002305-6
兰州精彩包装有限公司	关键管理人控制	76770272-9
湖南鑫远投资集团有限公司	实际控制人的第二大股东	

本企业的其他关联方情况的说明

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(%)
兰州黄河精炼玻璃制品包装有限公司	啤酒瓶	市场价	47,319,698.33	96.55%	62,040,424.19	20.34%
兰州黄河精炼玻璃制品包装有限公司	啤酒瓶	市场价	8,775,851.23	55.69%	9,651,824.16	64.03%
兰州黄河精炼玻璃制品包装有限公司	新瓶子	市场价	2,755,164.32	100%	2,549,861.99	100%
兰州黄河精美包装有限公司	标签	市场价	969,605.38	85.78%		
兰州黄河精美包装有限公司	纸箱	市场价	777.35	0.24%		
兰州黄河精美包装	印刷品	市场价	43,967.52	8.85%		

有限公司						
兰州黄河精美包装有限公司	商标	市场价	9,639,169.01	71.77%	1,319,960.61	28.3%
兰州黄河精美包装有限公司	印刷品	市场价	89,145.81	54.48%		
兰州黄河精美包装有限公司	彩膜加工费	市场价	44,255.68	100%		
兰州黄河精美包装有限公司	纸箱	市场价	4,561,607.74	28.43%	10,103,246.14	3.31%
兰州黄河精美包装有限公司	商标	市场价	1,998,780.39	47.2%	1,683,456.37	100%
兰州黄河精美包装有限公司	印刷品	市场价	50,042.73	42.36%		
兰州黄河精美包装有限公司	纸箱	市场价	55,003.54	1.36%		
兰州黄河精美包装有限公司	商标、宣传画	市场价	2,183,163.89	98%		
兰州黄河源食品饮料有限公司	姜汁	市场价	541,707.68	100%	1,352,765.97	59.34%
兰州精彩包装有限公司	白膜	市场价	341,861.12	25.48%		
兰州精彩包装有限公司	铝箔帽标	市场价	314,632.48	81.5%		
兰州精彩包装有限公司	白膜	市场价	8,263,945.56	98.94%	8,709,243.74	2.85%
兰州精彩包装有限公司	顶标	市场价	2,245,401.71	16.72%	851,347.89	100%
兰州精彩包装有限公司	印刷品	市场价	74,478.63	45.52%		
兰州精彩包装有限公司	商标	市场价	20,512.82	2.31%	6,324.79	0.14%
兰州精彩包装有限公司	铝箔帽标	市场价	666,837.61	100%		

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	金额	占同类交易金额的

				比例 (%)		比例 (%)
兰州精彩包装有限公司	水电汽	市场价	121,207.99	1.03%	195,429.49	1.34%
兰州黄河源食品饮料有限公司	水电汽	市场价	1,201,443.96	10.17%	1,601,470.69	10.99%
兰州黄河源食品饮料有限公司	盐酸	市场价	328.50	0.01%	2,017.35	0.01%
兰州黄河精美包装有限公司	水电汽	市场价	323,553.96	2.74%	224,817.13	1.54%
兰州黄河精美包装有限公司	盐酸	市场价	55.68	0%	41,868.60	0.24%
兰州黄河精炼玻璃制品包装有限公司	绿玻璃渣	市场价	30,556.40	100%		
兰州黄河精炼玻璃制品包装有限公司	白玻璃渣	市场价	10,878.00	100%		
兰州黄河精炼玻璃制品包装有限公司	绿净玻璃渣	市场价	164,623.20	100%	162,224.10	100%
兰州黄河精炼玻璃制品包装有限公司	水电汽	市场价	5,897,005.04	49.93%	6,539,400.27	44.89%
兰州黄河精炼玻璃制品包装有限公司	玻璃渣	市场价	323,083.86	100%	392,288.47	2.56%
兰州黄河精炼玻璃制品包装有限公司	材料	市场价	1,310.30	0.03%		

(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

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	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

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

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

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
兰州黄河企业股份有限公司	兰州黄河（金昌）麦芽有限公司	100,000,000.00	2012年08月30日	2013年08月30日	否
兰州黄河投资担保有限公司	天水黄河嘉酿啤酒有限公司	20,000,000.00	2012年04月17日	2015年03月26日	否
兰州黄河投资担保有限公司	天水黄河嘉酿啤酒有限公司	10,000,000.00	2012年12月10日	2015年03月27日	否

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				
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	关联交易定价原则	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(%)
兰州黄河麦芽有限公司		机器设备	市场价	1,735,278.98	89.49%		
兰州黄河麦芽有		运输设备	市场价	683,505.36	100%		

限公司							
兰州黄河麦芽有限公司		其他设备	市场价	202,322.68	98.4%		

(7) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	兰州黄河精美包装有限公司			31,725.44	
应收账款	兰州精彩包装有限公司			18,700.06	
其他应收款	兰州黄河源食品饮料有限公司	2,670,266.49	2,670,266.49	2,670,266.49	2,670,266.49
预付账款	兰州黄河源食品饮料有限公司	17,116.08		17,116.08	
预付账款	兰州黄河精炼玻璃制品包装有限公司	460,460.08			
应收账款	兰州黄河精美包装有限公司			31,725.44	

上市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
应付账款	兰州黄河源食品饮料有限公司	65,042.00	59,113.58
应付账款	兰州精彩包装有限公司	1,797,408.38	1,074,294.60
应付账款	兰州黄河精美包装有限公司	3,018,141.63	1,358,485.15
应付账款	兰州黄河啤酒有限公司	20,168.56	326,265.69
应付账款	兰州黄河精炼玻璃制品包装有限公司	831,838.18	3,784,489.40
应付账款	兰州黄河麦芽有限公司	1,950,135.01	
预收账款	兰州精彩包装有限公司	6,900.00	
预收账款	兰州黄河精美包装有限公司	38,495.54	
预收账款	兰州黄河源食品饮料有限公司	37,994.92	

	司		
其他应付款	兰州黄河啤酒有限公司	6,501,700.13	
其他应付款	嘉仕伯啤酒厂有限公司	2,983,618.74	2,983,618.74
其他应付款	丹麦发展中国家工业化基金会	1,849,180.30	1,849,180.30

九、其他重要事项

1、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(不含衍生金融资产)	131,628,908.25	14,625,284.81			139,493,844.25
金融资产小计	131,628,908.25	14,625,284.81			139,493,844.25
上述合计	131,628,908.25	14,625,284.81			139,493,844.25
金融负债	0.00	0.00			0.00

十、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 (%)
按组合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	81,737,869.50	100%	81,737,869.50	100%	81,737,869.50	100%	81,737,869.50	100%
组合小计	81,737,869.50	100%	81,737,869.50	100%	81,737,869.50	100%	81,737,869.50	100%
合计	81,737,869.50	--	81,737,869.50	--	81,737,869.50	--	81,737,869.50	--

应收账款种类的说明

为以前年度销货款。

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：	--	--	--	--	--	--
5 年以上	81,737,869.50	100%	81,737,869.50	81,737,869.50	100%	81,737,869.50
合计	81,737,869.50	--	81,737,869.50	81,737,869.50	--	81,737,869.50

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

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

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由

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

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(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 (%)
1	非关联方	6,597,152.83	4 年以上	8.07%
2	非关联方	4,146,574.92	4 年以上	5.07%
3	非关联方	4,024,866.25	4 年以上	4.92%
4	非关联方	3,587,090.04	4 年以上	4.39%
5	非关联方	2,692,595.07	4 年以上	3.29%
合计	--	21,048,279.11	--	25.74%

(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 (%)

(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 (%)

按组合计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的应收账款	13,227,373.58	43.74%	9,186,594.54	69.45%	13,226,758.81	36%	6,170,595.88	16.8%
关联方组合	17,011,101.68	56.26%			23,511,101.68	64%		
组合小计	30,238,475.26	100%	9,186,594.54	69.45%	36,737,860.49	100%	6,170,595.88	16.8%
合计	30,238,475.26	--	9,186,594.54	--	36,737,860.49	--	6,170,595.88	--

其他应收款种类的说明

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 年以内小计	7,731.59	0.03%	386.58	54,879.72	0.15%	2,743.99
1 至 2 年	47,762.90	0.16%	14,328.87	10,000,000.00	27.22%	3,000,000.00
2 至 3 年	10,000,000.00	33.07%	6,000,000.00			
3 至 4 年				40,272.00	0.11%	36,244.80
4 至 5 年	3,171,879.09	10.49%	3,171,879.09	3,131,607.09	8.52%	3,131,607.09
合计	13,227,373.58	--	9,186,594.54	13,226,758.81	--	6,170,595.88

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	转回或收回前累计计提坏账准备金额	转回或收回金额

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

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
--------	------	------	----------	----

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

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(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(%)
1	关联方	17,011,101.68	1 年以内、1-2 年、2-3 年、3-4 年、4 年以上	56.26%
2	非关联方	10,000,000.00	2-3 年	33.07%
3	关联方	2,670,266.49	4 年以上	8.83%
4	非关联方	200,000.00	4 年以上	0.66%
5	非关联方	176,800.00	4 年以上	0.58%
合计	--	30,058,168.17	--	99.4%

(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(%)
兰州黄河高效农业公司	关联方	17,011,101.68	56.26%
兰州黄河源食品饮料公司	关联方	2,670,266.49	8.83%
合计	--	19,681,368.17	

(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	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
1、对子公司投资											
天水黄河嘉酿啤酒有限公司	成本法	18,866,462.59	29,866,462.59		29,866,462.59	50%	60%				
兰州黄河嘉酿啤酒有限公司	成本法	105,000,000.00	105,000,000.00		105,000,000.00	50%	60%				
青海黄河嘉酿啤酒有限公司	成本法	28,333,330.00	28,333,330.00		28,333,330.00	33%	50%				
酒泉西部啤酒有限公司	成本法	17,386,475.98	17,386,475.98		17,386,475.98	50%	60%				
兰州黄河投资担保有限公司	成本法	83,996,200.00	85,996,200.00		85,996,200.00	100%	100%				
兰州黄河(金昌)麦芽有限公司	成本法	54,437,629.81		54,437,629.81	54,437,629.81	73.33%	73.33%				
兰州黄河高效农业发展有限公司	成本法	20,332,440.80	23,568,803.80		23,568,803.80	100%	100%				
兰州黄河	成本法	4,538,572	4,538,572	-4,538,57		65%	65%				

麦芽有限公司		.94	.94	2.94							
2、对合营企业投资											
兰州黄河源食品饮料有限公司	权益法	8,365,444.57	8,686,356.62	-674,237.45	8,012,119.17	36%	36%				
合计	--	341,256,556.69	303,376,201.93	49,224,819.42	352,601,021.35	--	--	--			

长期股权投资的说明

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他业务收入	3,562,499.66	3,716,666.66
合计	3,562,499.66	3,716,666.66
营业成本	1,658,451.06	1,658,451.06

(2) 主营业务（分行业）

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

(3) 主营业务（分产品）

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

(4) 主营业务（分地区）

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

(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(%)
------	--------	-----------------

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		5,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-674,237.45	76,659.88
合计	-674,237.45	5,076,659.88

(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
-------	-------	-------	--------------

(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
-------	-------	-------	--------------

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	-8,926,569.41	-1,814,265.49
加：资产减值准备	3,015,998.66	2,218,391.32
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	362,913.45	358,788.89
无形资产摊销	1,665,331.06	1,664,868.56
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）		257.15

财务费用（收益以“-”号填列）		1,464,750.00
投资损失（收益以“-”号填列）	674,237.45	-5,076,659.88
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,479,398.77	6,619,469.37
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-2,151,226.26	-5,724,124.43
经营活动产生的现金流量净额	-6,838,713.82	-288,524.51
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	4,493,920.19	11,355,434.01
减：现金的期初余额	11,339,610.70	37,403,077.60
现金及现金等价物净增加额	-6,845,690.51	-26,047,643.59

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

单位：元

项目	公允价值	确定公允价值方法	公允价值计算过程	原账面价值
----	------	----------	----------	-------

反向购买形成长期股权投资的情况

单位：元

项目	反向购买形成的长期股权投资金额	长期股权投资计算过程
----	-----------------	------------

十一、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	3.87%	0.117	0.117
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.08%	0.063	0.063

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

- （1）应收票据较期初增加是因为截至本期期末收到的未到期银行承兑汇票增加。
- （2）预付款项较期初减少主要因为本公司子公司天水嘉酿报告期10万吨啤酒扩建项目完工预付工程款转入固定资产。
- （3）其他应收款较期初减少主要是因为本公司之子公司兰州黄河嘉酿啤酒有限公司收回周转借款。
- （4）递延所得税资产较期初减少主要是因为本期股票投资形成的公允价值变动损失较上期减少。
- （5）应交税费较上期减少主要是因为本公司子公司金昌麦芽和青海嘉酿增值税进项税额大于销项税

额导致应交增值税为负数。

(6) 应付利息较期初增加主要截止报告期期末未支付的借款利息增加。

(7) 其他应付款较期初增加主要是因为本期暂收款增加。

(8) 其他流动负债较期初增加主要是因为于下个年度到期的递延收益增加。

(9) 财务费用较上期减少，主要是本公司之子公司兰州黄河嘉酿啤酒有限公司本期大额存单取得利息收入增加。

(10) 资产减值损失较上期减少是因为截至报告期末本公司应收款项较期初减少，致使计提的坏账准备相应减少。

(11) 公允价值变动收益较上期增加是因为本期本公司股票投资持有收益较上期增加。

(12) 投资收益较上期减少是因为本期本公司股票投资形成的处置收益较上期减少。

(13) 营业外支出较上期较上期增加主要是由于本公司之子公司兰州黄河嘉酿啤酒有限公司本期固定资产报废损失增加所致。

(14) 所得税费用较上期增加，一是因为本期股票投资等影响递延所得税费用，二是因为本期子公司盈利当期所得税费用增加。

第十一节 备查文件目录

- 1、载有董事长签名的年度报告文本；
- 2、载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- 3、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 4、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文本；
- 5、公司章程文本；
- 6、其他有关资料；
- 7、上述文件备置地址：兰州黄河企业股份有限公司证券部。