



甘肃皇台酒业股份有限公司

2013 半年度报告

2013 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

独立董事吴晓萍女士及监事杨清先生因未出席本次半年度报告的董事会会议及监事会会议，无法保证本报告内容的真实性、准确性和完整性，请投资者特别关注。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

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

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

本报告中涉及未来计划等前瞻性陈述，公司声明该计划不构成对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要	7
第四节 董事会报告	8
第五节 重要事项	14
第六节 股份变动及股东情况	20
第七节 董事、监事、高级管理人员情况	22
第八节 财务报告	23
第九节 备查文件目录	96

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司	指	甘肃皇台酒业股份有限公司
深交所	指	深圳证券交易所
控股股东、第一大股东	指	上海厚丰投资有限公司
商贸公司、二股东	指	北京皇台商贸有限责任公司
实际控制人	指	卢鸿毅先生
陇盛公司	指	甘肃陇盛皇台酒业有限公司
日新公司	指	甘肃日新皇台酒销售有限公司
葡萄酒公司	指	甘肃凉州皇台葡萄酒销售有限公司
浙江销售公司	指	浙江皇台酒业有限公司
凉州皇台酒公司	指	甘肃凉州皇台酒销售有限公司
公司章程	指	甘肃皇台酒业股份有限公司章程
股东大会、董事会、监事会	指	本公司股东大会、董事会、监事会
报告期	指	2013 年 1 月 1 日—2013 年 6 月 30 日

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	皇台酒业	股票代码	000995
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	甘肃皇台酒业股份有限公司		
公司的法定代表人	卢鸿毅		

二、联系人和联系方式

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

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参

见 2012 年年报。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

☐ 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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入（元）	40,545,251.30	55,881,962.18	-27.44%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-587,530.15	6,876,674.81	-108.54%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-592,613.25	6,844,612.63	-108.66%
经营活动产生的现金流量净额（元）	4,214,894.24	2,477,064.18	70.16%
基本每股收益（元/股）	-0.003	0.04	-107.5%
稀释每股收益（元/股）	-0.003	0.04	-107.5%
加权平均净资产收益率（%）	-0.32%	3.83%	-4.15%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增 减（%）
总资产（元）	483,738,447.86	447,869,534.06	8.01%
归属于上市公司股东的净资产（元）	185,615,577.06	186,203,107.21	-0.32%

二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
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）	100,000.00	2012 年度纳税功勋企业奖励资金及先进企业奖励资金
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,124.38	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-100,041.28	
合计	5,083.10	--

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

2013年上半年，白酒行业步入调整期，市场竞争加剧，国内白酒行业整体增速有所放缓。报告期内，公司实现营业收入4054.53万元，利润总额149.98万元，归属于上市公司股东的净利润亏损58.75万元。

二、主营业务分析

概述

报告期公司收入来源仍以白酒为主，具体数据及变动原因详看下表：

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减（%）	变动原因
营业收入	40,545,251.30	55,881,962.18	-27.44%	主要系本公司在本报告期内粮食白酒产品销售收入下降所致。
营业成本	12,503,087.31	20,132,107.05	-37.89%	主要系本公司在本报告期内粮食白酒销售数量减少所致。
销售费用	8,329,805.04	8,030,592.05	3.73%	
管理费用	6,882,307.75	5,766,470.97	19.35%	
财务费用	5,085,969.20	3,534,824.37	43.88%	主要系本公司在本报告期内增加短期借款,同时增加银行借款利息支出所致。
所得税费用	2,087,323.49	3,707,162.38	-43.69%	主要系本公司在本报告期内按税法及相关规定计算的当期所得税减少及递延所得税调整所致。
经营活动产生的现金流量净额	4,214,894.24	2,477,064.18	70.16%	主要系本公司在本报告期内经营活动产生的现金流入比去年同期增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-1,129,650.70	7,580,773.17	-114.9%	主要系本公司在本报告期内投资活动未产生现金流入所致。

筹资活动产生的现金流量净额	13,876,281.10	-3,505,724.45	495.82%	主要系本公司在本报告期内筹资活动取得借款产生现金流入所致。
现金及现金等价物净增加额	16,961,524.64	6,552,112.90	158.87%	主要系本公司在本报告期内增加的及未到期应付银行承兑汇票的保证金。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司按照既定的发展计划，安排生产、经营、销售工作，根据行业政策变化和市场的新形势，努力调整经营方式和拓展发展空间。

公司仍以销售为核心，加大市场开拓力度，努力推进新市场的建设。2013年上半年，公司主要开展了以下几方面的工作：

第一、根据当前严峻的市场形势，公司加大了白酒宣传及新品研发力度，年初推出了适合大众消费的新产品“珍藏金奖皇台”和“窖藏金奖皇台”，积极拓展中低端产品的供应，以应对高档产品需求萎缩的局面。

第二：在葡萄酒业务方面，重视葡萄基地的改良，依靠专家对葡萄酒从种植到生产各环节进行会诊把脉，报告期内公司新设的甘肃凉州皇台酒销售有限公司在兰州成立了葡萄酒事业部，目前正处于市场调研及新品研发阶段；

第三，在内部控制方面，公司在去年已初步确定的内控制度及手册基础上，结合公司各部门实际情况，再次对涉及到各环节的制度流程进行梳理、完善，使内控制度更加健全、规范，目前内部控制体系已进入试运行阶段，并在运行过程中进一步的完善；

2013年下半年，公司将加强内部治理，加大招商力度、创新营销模式、挖潜增效，力争完成全年经营计划。

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						
食品饮料	35,962,485.83	10,677,624.33	70.31%	-30.9%	-40.85%	4.99%
分产品						
粮食白酒	35,922,824.29	10,656,440.04	70.34%	-30.94%	-40.91%	5.01%
葡萄酒	39,661.54	21,184.29	46.59%	37.91%	34.87%	1.21%
分地区						

省内	26,931,826.37	7,696,330.56	71.42%	-20.92%	-34.91%	6.14%
省外	9,030,659.46	2,881,293.77	68.09%	-49.8%	-53.73%	2.7%

四、核心竞争力分析

报告期内，公司的核心竞争力没有发生重大改变。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度（%）
2,000,000.00	5,000,000.00	-60%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）
甘肃凉州皇台酒销售有限公司	白酒、红酒、啤酒批发、零售	100%

2、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

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	净资产	营业收入	营业利润	净利润
甘肃日新皇台酒销售有限公司	子公司	食品饮料	酒类的批发零售	2000000	61,565,472.66	32,672,056.75	29,011,588.73	1,010,223.39	726,029.07
甘肃凉州皇台葡萄酒销售有限公司	子公司	食品饮料	酒类的批发零售	2000000	1,912,834.54	1,996,509.38	10,768.29	418.92	-46.25
甘肃凉州皇台酒销售有限公司	子公司	食品饮料	酒类的批发零售	2000000	1,994,743.84	1,994,743.84	0.00	-5,256.16	-5,256.16
甘肃陇盛皇台酒业有限公司	子公司	食品饮料	酒类的批发零售	2000000	8,674,444.49	6,963,210.63	6,784,889.29	1,248,880.18	930,593.26
浙江皇台酒业有限公司	子公司	食品饮料	预包装食品的批发零售	10000000	9,592,398.47	9,474,025.10	155,239.52	-197,471.22	-199,865.02

江西皇台酒业有限公司	参股公司	食品饮料	酒类、预包装食品的销售	12500000	12,752,809.10	12,506,135.43	155,711.66	-9,086.77	-9,086.77
------------	------	------	-------------	----------	---------------	---------------	------------	-----------	-----------

六、对 2013 年 1-9 月经营业绩的预计

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

☐ 适用 ☒ 不适用

七、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司 2012 年年度股东大会审议通过的利润分配方案为不分配、不转增。

八、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
2013 年 01 月 08 日	本公司	电话沟通	个人	投资者	如果年报数据显示盈利，公司今年是否申请摘帽。
2013 年 01 月 09 日	本公司	电话沟通	个人	投资者	定向增发事项进展情况，年报披露后能否摘帽。
2013 年 01 月 11 日	本公司	电话沟通	个人	投资者	咨询本公司在央视投放广告的播放时间。
2013 年 01 月 16 日	本公司	电话沟通	个人	投资者	重大诉讼会不会影响摘帽及定向增发事项。
2013 年 01 月 24 日	本公司	电话沟通	个人	投资者	公司生产经营情况，年报披露后能否申请摘帽。
2013 年 01 月 28 日	本公司	电话沟通	个人	投资者	什么时候申请摘帽，定向增发事项的进展情况。
2013 年 02 月 04 日	本公司	电话沟通	个人	投资者	重大诉讼事项是否影响 2012 年度财务数据。
2013 年 02 月 19 日	本公司	电话沟通	个人	投资者	公司年报披露时间。
2013 年 02 月 22 日	本公司	电话沟通	个人	投资者	重大仲裁及诉讼事项的进展情况。
2013 年 02 月 28 日	本公司	电话沟通	个人	投资者	浙江皇台销售公司的经营销售情况，定向增发及仲裁事项进展情况。
2013 年 03 月 01 日	本公司	电话沟通	个人	投资者	公司一季度生产经营情

					况，什么时候能摘帽。
2013 年 03 月 04 日	本公司	电话沟通	个人	投资者	公司生产经营情况，审批摘帽事项需要多长时间。
2013 年 03 月 11 日	本公司	电话沟通	个人	投资者	摘帽申请需多长时间才会被批复，定向增发事项的进展情况。
2013 年 03 月 15 日	本公司	电话沟通	个人	投资者	定向增发事项的进展情况，什么时候摘帽。
2013 年 03 月 20 日	本公司	电话沟通	个人	投资者	公司股票摘帽审批需多长时间。
2013 年 03 月 26 日	本公司	电话沟通	个人	投资者	公司股票摘帽时间，一季度的经营业绩情况。
2013 年 04 月 01 日	本公司	电话沟通	个人	投资者	公司一季度业绩情况，何时发布业绩预告。
2013 年 04 月 04 日	本公司	电话沟通	个人	投资者	“三公政策”对公司的影响情况。
2013 年 04 月 11 日	本公司	电话沟通	个人	投资者	公司一季度业绩情况。
2013 年 04 月 22 日	本公司	电话沟通	个人	投资者	定向增发进展情况，股东持股情况。
2013 年 05 月 03 日	本公司	电话沟通	个人	投资者	公司股价不涨原因，中期业绩如何，是否会有利好消息。
2013 年 05 月 06 日	本公司	电话沟通	个人	投资者	公司生产经营情况，定向增发进展情况。
2013 年 05 月 14 日	本公司	电话沟通	个人	投资者	公司是否会调整定向增发价格，上半年业绩会不会出现亏损。
2013 年 05 月 14 日	本公司	电话沟通	个人	投资者	定向增发事项进展情况，公司基本面是否正常。
2013 年 05 月 17 日	本公司	电话沟通	个人	投资者	定向增发事项进展情况，生产经营情况，上半年业绩如何。
2013 年 05 月 29 日	本公司	电话沟通	个人	投资者	仲裁事项的进展情况。
2013 年 05 月 31 日	本公司	电话沟通	个人	投资者	定向增发进展情况，生产经营情况。
2013 年 06 月 05 日	本公司	电话沟通	个人	投资者	公司上半年业绩预计情况。
2013 年 06 月 17 日	本公司	电话沟通	个人	投资者	定向增发事项进展情况，公司生产经营情况。

2013 年 06 月 21 日	本公司	电话沟通	个人	投资者	定向增发事项进展情况，公司上半年业绩状况，公司葡萄酒产品有哪些系列；目前行业出现调整，公司是否会考虑转型。
2013 年 06 月 27 日	陇盛公司会议室	实地调研	机构	法国巴黎证券（亚洲）有限公司一行 2 人	公司的发展历程及生产经营情况。

第五节 重要事项

一、公司治理情况

报告期内，公司持续依照《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》等有关法律法规及公司《内部控制规范实施工作方案》的要求，在2013年上半年继续推进企业内控规范体系的贯彻实施工作，完善法人治理结构，强化公司规范运作，努力提升公司治理水平。不断加强公司内部控制，积极查找内部控制缺陷，及时制定整改方案。

目前，公司治理的实际状况基本符合《公司法》及中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求。

二、重大仲裁及诉讼事项情况说明

1、本公司于2012年10月30日披露于巨潮资讯网的重大仲裁事项，最终以北京鼎泰亨通有限公司撤回其全部请求的方式撤案，详见公司于2013年6月14日披露于巨潮资讯网的《重大仲裁进展公告》；

2、本公司于2013年1月16日披露于巨潮资讯网的重大诉讼事项，截止本报告披露日，北京鼎泰与本公司资金往来纠纷案事项仍在审理中，公司将根据裁决结果及时履行信息披露义务。2013年8月2日本公司收到了广东省深圳市中级人民法院民事裁定书【（2013）深中法商再字第1号】，深圳市中级人民法院依照《最高人民法院关于适用〈中华人民共和国民事诉讼法〉审判监督程序若干问题的解释》第四十条之规定，裁定如下：驳回深圳市百惠利实业发展有限公司的再审申请；本案已经审理终结，该诉讼事项未对公司造成财务影响。

三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例（%）	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
合计				--	--	0	--	--	--	--	--

2、资产收购、出售发生的关联交易

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值（万元）	转让资产的评估价值（万元）	市场公允价值（万元）	转让价格（万元）	关联交易结算方式	交易损益（万元）	披露日期	披露索引

3、共同对外投资的重大关联交易

共同投资方	关联关系	共同投资定价原则	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产（万元）	被投资企业的净资产（万元）	被投资企业的净利润（万元）

4、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

√ 是 □ 否

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额（万元）	本期发生额（万元）	期末余额（万元）
上海厚丰投资有限公司	控股股东	应付关联方债务	借款	否	34.18	0	0
北京鼎泰亨通有限公司及武威分公司	股东单位	应付关联方债务	借款	否	1,050.32	0	1,050.32
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		北京鼎泰亨通有限公司(2010年3月前为公司第一大股东)为支持公司发展,2009年和2010年期间为公司提供临时周转资金,截止2010年12月31日本公司应付北京鼎泰亨通有限公司款项10,503,219.80元,此后双方债权债务余额无增减变化。2013年1月14日北京鼎泰亨通有限公司将本公司起诉至北京市朝阳区人民法院,要求本公司按2011年5月29日双方签订的协议偿还双方之间的拆借款本金和应付利息及滞纳金,该诉讼目前仍未审理完结。根据双方实际发生的资金往来期限和1年期存款利率(3.25%),本公司预计可能支付资金利息1,252,461.37元计入营业外支出和预计负债。该诉讼的结果需等待管辖法院的裁决。					

5、其他重大关联交易

关联担保情况:

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
甘肃开然投资有限公司	甘肃皇台酒业股份有限公司	3,000万元	2012-8-3	2013-8-3	正在履行
甘肃皇台酒业股份有限公司	甘肃日新皇台酒销售有限公司	1,500万元	2013-5-30	2016-5-29	正在履行

注: 1.2012年8月,公司向兰州银行股份有限公司武威分行申请1年期流动资金借款3000万元,借款期限为2012年8月3日至2013年8月3日,公司股东甘肃开然投资有限公司以其持有的本公司无限售流通股500万股向贷款人进行权利质押,为本公司向贷款人的借款提供质押担保。

2.2013年5月30日,公司为全资子公司甘肃日新皇台酒销售有限公司向中信银行股份有限公司兰州分行授信提供最高额为1500万元的抵押担保,本担保项下的授信用于流动资金贷款、银行承兑汇票,抵押期为三年。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
第五届董事会2012年第七次临时会议决议公告	2012年11月08日	巨潮资讯网
《第五届董事会2013年第二次临时会议决议公告》、《对外担保公告》	2013年05月30日	巨潮资讯网

四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 租赁情况

租赁情况说明

2012年公司与美国美百事有限责任公司签订的《葡萄基地租赁协议》，在本报告期该协议正常履行；

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

√ 适用 □ 不适用

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额(万元)	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益(万元)	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
甘肃皇台酒业股份有限公司	美国美百事有限责任公司	武威市凉州区清源镇面积为2943668.99平方米(4415.55亩)的葡萄基地	21,876.09	2012年03月01日	2032年03月01日	250	年度收益按季度摊销确定租赁收益	其他业务收入相应增加	否	不存在关联关系

2、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）
甘肃日新皇台酒销售有限公司	2013年05月30日	1,500	2013年05月30日	1,500	抵押	三年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			1,500	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				1,500
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			1,500	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				1,500

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）	1,500	报告期内担保实际发生额合 计（A2+B2）	1,500
报告期末已审批的担保额度合 计（A3+B3）	1,500	报告期末实际担保余额合计 （A4+B4）	1,500
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例（%）		8.08%	
其中：			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）		0	
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债 务担保金额（D）		0	
担保总额超过净资产 50%部分的金额（E）		0	
上述三项担保金额合计（C+D+E）		0	
未到期担保可能承担连带清偿责任说明（如有）		无	
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）		无	

采用复合方式担保的具体情况说明

3、其他重大合同

合同订立 公司方名称	合同订立 对方名称	合同签订 日期	合同涉及 资产的账 面价值 （万元） （如有）	合同涉及 资产的评 估价值 （万元） （如有）	评估机构 名称（如 有）	评估基准 日（如有）	定价原则	交易价格 （万元）	是否关联 交易	关联关系	截至报告 期末的执 行情况
---------------	--------------	------------	-------------------------------------	-------------------------------------	--------------------	---------------	------	--------------	------------	------	---------------------

五、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但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	不适用				
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	上海厚丰投资有限公司	一、控股股东关于与皇台酒业"五独立"的承诺。1、保证皇台酒业人员独立；2、保证皇台酒业资产独立完整；3、保证皇台酒业的财务独立；4、保证皇台酒业机构独立；	2010 年 02 月 09 日	长期	报告期内，上海厚丰严格履行了上述承诺

		5、保证皇台酒业业务独立。 二、控股股东及其关联方尽可能避免发生关联交易的承诺。 承诺内容：上海厚丰及其关联方与皇台酒业之间除正常的经营业务外，尽可能避免发生关联交易，对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，上海厚丰承诺将遵循市场公正、公平、公开的原则，并依法签定协议，履行合法程序，按照有关法律、法规和证券交易所有关规定履行信息披露义务和办理有关报批程序，保证不通过关联交易损害皇台酒业及其他股东的合法权益。			
资产重组时所作承诺	不适用				
首次公开发行或再融资时所作承诺	不适用				
其他对公司中小股东所作承诺	不适用				
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用				

六、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☐ 是 ☒ 否

七、处罚及整改情况

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
-------	----	----	--------	--------	------	------

整改情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

八、其他重大事项的说明

1、本公司2012年度非公开发行A股股票预案，已经2012年10月31日召开的第三次临时股东大会审议通过，有关非公开发行股票预案的详细内容详见2012年10月12日披露于巨潮资讯网的相关公告。截止本报告披露日，该预案还未上报中国证监会审批。

2、2013年3月18日，公司以通讯方式召开了第五届董事会2013年第一次临时会议，审议通过了《关于设立全资子公司——甘肃凉州皇台酒销售有限公司》的议案，议案涉及金额为200万元。根据《深圳证券交易所上市规则》，本次对外投资未达到披露标准，故未进行对外披露。

第六节 股份变动及股东情况

一、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		15,941						
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
上海厚丰投资有限公司	境内非国有法人	19.6%	34,770,000		0	34,770,000	质押	34,000,000
北京皇台商贸有限责任公司	国有法人	13.9%	24,667,908		0	24,667,908	冻结	24,667,908
甘肃开然投资有限公司	境内非国有法人	3.12%	5,541,608		0	5,541,608	质押	5,000,000
张勇	境内自然人	0.93%	1,652,000		0	1,652,000		
胡国英	境内自然人	0.8%	1,415,927		0	1,415,927		
北京鼎泰亨通有限公司	境内非国有法人	0.69%	1,227,936		0	1,227,936	冻结	25,000
上海千旺建设工程发展有限公司	境内非国有法人	0.65%	1,150,900	1,150,900	0	1,150,900		
吴红珍	境内自然人	0.61%	1,089,188	1,089,188	0	1,089,188		
万征	境内自然人	0.59%	1,046,588	1,046,588	0	1,046,588		
国信证券股份有限公司约定购回专用账户	其他	0.58%	1,029,000		0	1,029,000		
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）（参见注 3）		无						
上述股东关联关系或一致行动的说明		前十名股东中，上海厚丰投资有限公司与甘肃开然投资有限公司之间存在关联关系，属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人；上海厚丰投资有限公司与北京皇台商						

	贸有限责任公司及上述其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人；本公司未知其他流通股股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
上海厚丰投资有限公司	34,770,000	人民币普通股	34,770,000
北京皇台商贸有限责任公司	24,667,908	人民币普通股	24,667,908
甘肃开然投资有限公司	5,541,608	人民币普通股	5,541,608
张勇	1,652,000	人民币普通股	1,652,000
胡国英	1,415,927	人民币普通股	1,415,927
北京鼎泰亨通有限公司	1,227,936	人民币普通股	1,227,936
上海千旺建设工程发展有限公司	1,150,900	人民币普通股	1,150,900
吴红珍	1,089,188	人民币普通股	1,089,188
万征	1,046,588	人民币普通股	1,046,588
国信证券股份有限公司约定购回专用账户	1,029,000	人民币普通股	1,029,000
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	前十名股东中，上海厚丰投资有限公司与甘肃开然投资有限公司之间存在关联关系，属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人；上海厚丰投资有限公司与北京皇台商贸有限责任公司及上述其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人；本公司未知其他流通股股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	前十名股东中，上海千旺建设工程发展有限公司通过信用交易担保证券账户持有公司股票 1,150,900 股。		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

☒ 是 ☐ 否

国信证券股份有限公司约定购回专用账户股东两名，分别为自然人股东:韦晨、汪韬。报告期内约定购回初始交易所涉股份数量及比例与截止报告期末约定购回交易所涉股份数量及比例相同，分别为578000股，占总股本的0.33%；451000股，占总股本的0.25%。

二、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

实际控制人报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

第七节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

☐ 适用 ☒ 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2012 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
陈建英	证券事务代表	任免	2013 年 06 月 06 日	董事会聘任

第八节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度财务报告未经审计。

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：甘肃皇台酒业股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	62,588,854.55	45,627,329.91
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	2,008,745.38	2,416,745.15
预付款项	16,777,223.45	15,594,388.61
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,436,746.72	1,774,497.31
买入返售金融资产		
存货	142,637,892.12	116,771,477.35
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	225,449,462.22	182,184,438.33

非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	5,002,454.18	5,006,088.89
投资性房地产	7,225,946.61	7,393,615.41
固定资产	131,981,454.39	136,691,554.78
在建工程	191,990.40	
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	108,189,847.82	109,420,637.38
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	5,697,292.24	7,173,199.27
其他非流动资产		
非流动资产合计	258,288,985.64	265,685,095.73
资产总计	483,738,447.86	447,869,534.06
流动负债：		
短期借款	79,000,000.00	60,000,000.00
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	74,679,801.90	54,203,377.40
应付账款	37,014,432.04	38,870,842.68
预收款项	7,183,908.95	7,269,940.25
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	2,449,256.10	2,359,186.93
应交税费	40,987,670.45	41,939,987.68

应付利息		
应付股利	698,279.06	698,279.06
其他应付款	25,437,060.93	25,652,351.48
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	29,420,000.00	29,420,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	296,870,409.43	260,413,965.48
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	1,252,461.37	1,252,461.37
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,252,461.37	1,252,461.37
负债合计	298,122,870.80	261,666,426.85
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	177,408,000.00	177,408,000.00
资本公积	253,417,757.46	253,417,757.46
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	5,861,319.98	5,861,319.98
一般风险准备		
未分配利润	-251,071,500.38	-250,483,970.23
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	185,615,577.06	186,203,107.21
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	185,615,577.06	186,203,107.21
负债和所有者权益（或股东权益）总计	483,738,447.86	447,869,534.06

法定代表人：卢鸿毅

主管会计工作负责人：吴生元

会计机构负责人：李宏林

2、母公司资产负债表

编制单位：甘肃皇台酒业股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	51,511,570.99	32,927,391.48
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	8.50	2,165,795.32
预付款项	13,438,601.46	12,539,995.61
应收利息		
应收股利		
其他应收款	833,228.36	1,058,694.00
存货	135,238,832.21	111,428,812.45
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	201,022,241.52	160,120,688.86
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	23,002,454.18	21,006,088.89
投资性房地产	7,225,946.61	7,393,615.41
固定资产	130,380,119.13	135,050,396.53
在建工程	191,990.40	
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	108,188,547.82	109,419,337.38
开发支出		
商誉		

长期待摊费用		
递延所得税资产	5,697,292.24	7,173,199.27
其他非流动资产		
非流动资产合计	274,686,350.38	280,042,637.48
资产总计	475,708,591.90	440,163,326.34
流动负债：		
短期借款	79,000,000.00	60,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据	56,795,801.90	50,203,377.40
应付账款	36,999,103.55	38,868,113.09
预收款项	62,698,579.33	46,573,037.86
应付职工薪酬	1,523,011.57	1,431,622.00
应交税费	34,196,426.25	35,218,420.20
应付利息		
应付股利	698,279.06	698,279.06
其他应付款	23,540,395.46	23,574,600.22
一年内到期的非流动负债	29,420,000.00	29,420,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	324,871,597.12	285,987,449.83
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	1,252,461.37	1,252,461.37
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,252,461.37	1,252,461.37
负债合计	326,124,058.49	287,239,911.20
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	177,408,000.00	177,408,000.00
资本公积	253,417,757.46	253,417,757.46
减：库存股		
专项储备		

盈余公积	5,861,319.98	5,861,319.98
一般风险准备		
未分配利润	-287,102,544.03	-283,763,662.30
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	149,584,533.41	152,923,415.14
负债和所有者权益（或股东权益）总计	475,708,591.90	440,163,326.34

法定代表人：卢鸿毅

主管会计工作负责人：吴生元

会计机构负责人：李宏林

3、合并利润表

编制单位：甘肃皇台酒业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	40,545,251.30	55,881,962.18
其中：营业收入	40,545,251.30	55,881,962.18
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	39,046,906.35	47,038,686.44
其中：营业成本	12,503,087.31	20,132,107.05
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	6,153,272.16	7,843,728.38
销售费用	8,329,805.04	8,030,592.05
管理费用	6,882,307.75	5,766,470.97
财务费用	5,085,969.20	3,534,824.37
资产减值损失	92,464.89	1,730,963.62
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）	-3,634.71	1,629,059.08
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	1,494,710.24	10,472,334.82
加：营业外收入	114,932.75	77,624.18
减：营业外支出	109,849.65	45,562.00
其中：非流动资产处置损失	100,041.28	
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	1,499,793.34	10,504,397.00
减：所得税费用	2,087,323.49	3,707,162.38
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-587,530.15	6,797,234.62
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	-587,530.15	6,876,674.81
少数股东损益		-79,440.19
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	-0.003	0.04
（二）稀释每股收益	-0.003	0.04
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	-587,530.15	6,797,234.62
归属于母公司所有者的综合收益总额	-587,530.15	6,876,674.81
归属于少数股东的综合收益总额	0.00	-79,440.19

法定代表人：卢鸿毅

主管会计工作负责人：吴生元

会计机构负责人：李宏林

4、母公司利润表

编制单位：甘肃皇台酒业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	29,590,916.70	33,951,715.10
减：营业成本	13,620,214.23	21,731,360.41

营业税金及附加	5,906,061.96	7,287,750.05
销售费用		
管理费用	6,882,322.69	5,766,470.97
财务费用	5,052,581.37	3,512,683.86
资产减值损失	-11,916.71	177,778.15
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）	-3,634.71	39,587.70
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	-1,861,981.55	-4,484,740.64
加：营业外收入	104,886.36	176,121.06
减：营业外支出	105,879.51	26,425.56
其中：非流动资产处置损失	100,041.28	
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-1,862,974.70	-4,335,045.14
减：所得税费用	1,475,907.03	
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	-3,338,881.73	-4,335,045.14
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		-0.02
（二）稀释每股收益		-0.02
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	-3,338,881.73	-4,335,045.14

法定代表人：卢鸿毅

主管会计工作负责人：吴生元

会计机构负责人：李宏林

5、合并现金流量表

编制单位：甘肃皇台酒业股份有限公司

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	63,782,351.35	62,565,052.53
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		

向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	513,994.44	187,457.61
经营活动现金流入小计	64,296,345.79	62,752,510.14
购买商品、接受劳务支付的现金	37,037,535.36	15,670,206.04
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	7,402,443.64	8,549,023.19
支付的各项税费	9,142,983.22	17,658,961.52
支付其他与经营活动有关的现金	6,498,489.33	18,397,255.21
经营活动现金流出小计	60,081,451.55	60,275,445.96
经营活动产生的现金流量净额	4,214,894.24	2,477,064.18
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		13,000,000.00
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		13,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,129,650.70	419,226.83

投资支付的现金		5,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,129,650.70	5,419,226.83
投资活动产生的现金流量净额	-1,129,650.70	7,580,773.17
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	19,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	19,000,000.00	0.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,123,718.90	3,505,724.45
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	5,123,718.90	3,505,724.45
筹资活动产生的现金流量净额	13,876,281.10	-3,505,724.45
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	16,961,524.64	6,552,112.90
加：期初现金及现金等价物余额	45,627,329.91	3,414,788.70
六、期末现金及现金等价物余额	62,588,854.55	9,966,901.60

法定代表人：卢鸿毅

主管会计工作负责人：吴生元

会计机构负责人：李宏林

6、母公司现金流量表

编制单位：甘肃皇台酒业股份有限公司

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	51,791,927.40	36,719,570.97
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	454,676.20	178,335.89
经营活动现金流入小计	52,246,603.60	36,897,906.86
购买商品、接受劳务支付的现金	34,645,539.43	12,672,014.74
支付给职工以及为职工支付的现金	3,216,551.01	3,499,174.85
支付的各项税费	5,489,582.73	10,747,369.57
支付其他与经营活动有关的现金	1,124,172.09	14,172,857.74
经营活动现金流出小计	44,475,845.26	41,091,416.90
经营活动产生的现金流量净额	7,770,758.34	-4,193,510.04
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		13,000,000.00
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		13,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,062,859.93	231,256.83
投资支付的现金	2,000,000.00	5,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	3,062,859.93	5,231,256.83
投资活动产生的现金流量净额	-3,062,859.93	7,768,743.17
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	19,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	19,000,000.00	0.00
偿还债务支付的现金		

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,123,718.90	3,505,724.45
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	5,123,718.90	3,505,724.45
筹资活动产生的现金流量净额	13,876,281.10	-3,505,724.45
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	18,584,179.51	69,508.68
加：期初现金及现金等价物余额	32,927,391.48	1,053,632.29
六、期末现金及现金等价物余额	51,511,570.99	1,123,140.97

法定代表人：卢鸿毅

主管会计工作负责人：吴生元

会计机构负责人：李宏林

7、合并所有者权益变动表

编制单位：甘肃皇台酒业股份有限公司

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
	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	177,408,000.00	253,417,757.46			5,861,319.98		-250,483,970.23		186,203,107.21
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	177,408,000.00	253,417,757.46			5,861,319.98		-250,483,970.23		186,203,107.21
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-587,530.15		-587,530.15
（一）净利润							-587,530.15		-587,530.15
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计							-587,530.15		-587,530.15
（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	177,408,000.00	253,417,757.46			5,861,319.98		-251,071,500.38			185,615,577.06

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	177,408,000.00	253,417,757.46			5,861,319.98		-260,618,913.51		1,086,314.07	177,154,478.00
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										

其他										
二、本年年初余额	177,408,000.00	253,417,757.46			5,861,319.98		-260,618,913.51		1,086,314.07	177,154,478.00
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）							10,134,943.28		-1,086,314.07	9,048,629.21
（一）净利润							10,134,943.28		-79,440.19	10,055,503.09
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							10,134,943.28		-79,440.19	10,055,503.09
（三）所有者投入和减少资本									-1,006,873.88	-1,006,873.88
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他									-1,006,873.88	-1,006,873.88
（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	177,408,000.00	253,417,757.46			5,861,319.98		-250,483,970.23			186,203,107.21

法定代表人：卢鸿毅

主管会计工作负责人：吴生元

会计机构负责人：李宏林

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：甘肃皇台酒业股份有限公司

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	177,408,00 0.00	253,417,75 7.46			5,861,319. 98		-283,763,6 62.30	152,923,41 5.14
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	177,408,00 0.00	253,417,75 7.46			5,861,319. 98		-283,763,6 62.30	152,923,41 5.14
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）							-3,338,881. 73	-3,338,881. 73
（一）净利润							-3,338,881. 73	-3,338,881. 73
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-3,338,881. 73	-3,338,881. 73
（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	177,408,00 0.00	253,417,75 7.46			5,861,319. 98		-287,102,5 44.03	149,584,53 3.41

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	177,408,00 0.00	253,417,75 7.46			5,861,319. 98		-271,167,1 67.99	165,519,90 9.45
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	177,408,00 0.00	253,417,75 7.46			5,861,319. 98		-271,167,1 67.99	165,519,90 9.45
三、本期增减变动金额（减少以 “—”号填列）							-12,596,49 4.31	-12,596,49 4.31
（一）净利润							-12,596,49 4.31	-12,596,49 4.31
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-12,596,49 4.31	-12,596,49 4.31
（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	177,408,000.00	253,417,757.46			5,861,319.98		-283,763,662.30	152,923,415.14

法定代表人：卢鸿毅

主管会计工作负责人：吴生元

会计机构负责人：李宏林

三、公司基本情况

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

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

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

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

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

公司财务报表以持续经营为假设，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，并基于公司主要会计政策、会计估计进行编制。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果

和现金流量等有关信息。

3、会计期间

本公司采用公历年度，即每年1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

同一控制下企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，不足冲减的则调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

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

合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围的确定原则

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

(2) 合并财务报表编制的方法

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

表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

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

因非同一控制下企业合并增加的子公司，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

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

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

7、现金及现金等价物的确定标准

本公司的现金是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的银行存款和其他货币资金；现金等价物是指本公司所持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金，价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

对发生的外币业务，按外币业务发生时即期汇率折合本位币记账。

（2）外币财务报表的折算

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

9、金融工具

（1）金融工具的分类

(1)金融资产在初始确认时划分为下列四类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；

②持有至到期投资；

③应收款项；

④可供出售金融资产。

(2)金融负债在初始确认时划分为下列两类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；

②其他金融负债。

(3)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债

此类金融资产或金融负债进一步分为交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

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

直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，主要是指公司基于风险管理、战略投资需要等所作的指定。

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

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

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

(4)持有至到期投资

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

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

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

处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(5)应收款项

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

(6)可供出售金融资产

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

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

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

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

(7)其他金融负债

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

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

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

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

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

① 终止确认部分的账面价值；

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

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

(3) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，活跃市场中的报价用于确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。

(4) 金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值

采用估值技术得出的结果，可以反映估值日在公平交易中可能采用的交易价格。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(5) 对于继续涉入条件下的金融资产转移

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

(6) 金融资产（此处不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

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

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

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

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

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

1. 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

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

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

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

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

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

3. 应收款项以账龄为风险特征划分信用风险组合，坏账准备计提比例如下：

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

本公司对符合下列条件的应收款项确认为坏账损失：

- (1)因债务人破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍然不能收回的应收款项；
- (2)因债务人逾期未履行偿债义务超过五年仍然不能收回的应收款项。
- (3)有确凿的证据表明确实无法收回的应收款项；

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

（1）单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的应收账款为期末余额 500 万元以上（含）的应收账款，单项金额重大的其他应收款为期末余额 500 万元以上（含）的其他应收款。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	在资产负债表日，本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的应收款项，汇同单项金额非重大的应收款项，按账龄分析法计提坏账准备。

（2）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
------	----------------	---------

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√ 适用 □ 不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

□ 适用 √ 不适用

11、存货

（1）存货的分类

本公司存货分为原材料、包装物、低值易耗品、产成品、在产品、半成品、发出商品等。

（2）存货的确认和计量

原材料、包装物、产成品和自制半成品发出时采用加权平均法结转成本，低值易耗品采用“五五摊销法”核算。

（3）存货的盘存制度采用永续盘存制

年末公司对各种存货予以全面盘点，对于发生盘盈（亏）、毁损的存货的价值计入当期损益。

（4）存货跌价准备的计提方法

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

12、长期股权投资

（1）投资成本的确定

(1)企业合并中形成的长期股权投资

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

得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

②非同一控制下的企业合并，购买方在购买日按照公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值加上直接相关税费作为长期股权投资的初始投资成本。

(1)以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

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

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

(2) 后续计量及损益确认

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

追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

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

公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。投资企业取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。投资企业按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。投资企业确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，投资企业负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资企业在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。投资企业在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资企业不一致的，按照投资企业的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。投资企业对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

重大影响指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

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

可收回金额的估计结果表明长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，长期股权投资的账面价值会减记至可收回金

额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者。

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

资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

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

(2)长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

13、投资性房地产

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

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

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

4.投资性房地产转换为自用时，转换为其他资产核算。

5.投资性房地产减值测试方法及减值准备计提方法。

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

投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

公司固定资产为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的房屋建筑物、机器设备、林木资产、运输工具以及其他与生产经营有关的设备、器具、工具等。不属于生产经营主要设备的物品，单位价值在 2000 元以上并且使用年限超过 2 年的也作为固定资产核算。

(2) 固定资产的分类

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

(3) 固定资产的取得计价

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

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

投资者投入的固定资产，按投资各方确认的价值，作为入账价值。

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

(4) 固定资产折旧

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

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

已全额计提减值准备的固定资产，不再提取折旧。

(5) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

15、在建工程

(1) 在建工程的计价方法

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

(2) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

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

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

因购建或者生产固定资产、投资性房地产和存货等资产借款发生的利息、折价或溢价的摊销，在符合资本化期间和资本化金额的条件下，予以资本化，计入该项资产的成本；其他借款利息、折价或溢价的摊销，于当期确认为费用。因购建或者生产固定资产、投资性房地产外币专门借款发生的汇兑差额在资本化期间内，予以资本化，计入该项资产的成本。专门借款发生的辅助费用，属于在所购建固定资产达到预定可使用状态之前发生的，在发生时予以资本化；其他辅助费用于发生的当期确认为费用，计入当期损益。

(2) 借款费用资本化期间

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

①资产支出已经发生。

②借款费用已经发生。

③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

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

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

(3) 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率（加权平均利率），计算确定一般借款应予资本化的利息金额。一般借款在资本化期间其借款利息费用资本化金额计算方法如下：

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

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

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

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

17、无形资产

(1) 无形资产的核算范围

专利权、非专利技术、商标权、著作权、土地使用权、特许权等。

(2) 无形资产的计价

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

(3) 无形资产摊销

无形资产采用直线法平均摊销，摊销年限按如下原则确定：

- (1)合同规定受益年限但法律没有规定有效年限的，摊销年限不超过合同规定的受益年限；
- (2)合同没有规定受益年限但法律规定有效年限的，摊销年限不超过法律规定的有效年限；
- (3)合同规定了受益年限，法律也规定了有效年限的，摊销年限不超过受益年限和有效年限二者之中较短者；
- (4)如果合同没有规定受益年限，法律也没有规定有效年限的，摊销年限不超过10年。

(4) 无形资产减值准备的计提

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

18、长期待摊费用

1.开办费摊销方法

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

2.其他长期待摊费用摊销方法

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

19、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，公司将其确认为预计负债：

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

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

20、 应付职工薪酬

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

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

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

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

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

21、 收入

(1) 销售商品的收入

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

(2) 提供劳务的收入

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

(3) 让渡资产使用权的收入

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

22、 政府补助

(1)

政府补助是指企业从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- 1.公司能够满足政府补助所附条件；
- 2.公司能够收到政府补助。

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

与收益相关的政府补贴，分为下列情况处理：

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

23、递延所得税资产和递延所得税负债

（1）确认递延所得税资产的依据

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

（2）

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

（3）

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

24、经营租赁、融资租赁

（1）租赁的分类

租赁，是指在约定的期间内，出租人将资产使用权让与承租人，以获取租金的协议。

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

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

（2）租赁的核算

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

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

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

未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊。承租人采用实际利率法计算确认当期的融资费用。承租人

采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。或有租金在实际发生时计入当期损益。

25、 所得税

本公司及子公司所得税的会计处理采用资产负债表债务法。

26、 利润分配办法

根据公司章程，本公司按下列顺序进行利润分配：

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

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

27、 主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

☐ 是 ☒ 否

无

（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

28、 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

无

(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

29、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

五、税项

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

(一)增值税

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

(二)消费税

自2001年5月1日起，消费税实行按从价和从量复合征收。本公司粮食白酒商品的定额税率为每斤0.5元，比例税率为粮食白酒20%、葡萄酒10%、食用酒精5%。

根据国家税务总局《关于部分白酒消费税计税价格核定及相关管理事项的通知》(国税函[2009]416号)、甘肃省国家税务局《甘肃省国家税务局关于武威市部分白酒消费税计税价格核定及相关管理事项的通知》(甘国税函发[2009]279号)，本公司从2009年8月1日开始执行50%的核定比例。甘肃省国家税务局《甘肃省国家税务局关于武威市部分白酒消费税计税价格核定及相关管理事项的通知》(甘国税函发[2012]189号)，本公司从2012年9月1日开始执行65%的核定比例。计税价格按下列公式计算：当月该品牌、规格白酒消费税计税价格=该品牌、规格白酒销售单位上月平均销售价格×核定比例(当月该品牌、规格白酒出厂价格大于按公式计算确定的白酒消费税计税价格的，按出厂价格申报纳税)。

(三)营业税

本公司按应税营业额的5%计缴营业税。

(四)城市维护建设税

本公司按当期缴纳流转税的7%计缴城市维护建设税。

(五)教育费附加

本公司按当期缴纳流转税的3%和2%计缴教育费附加和甘肃省地方教育费附加。

(六)价格调节基金

本公司甘肃省内分子公司按当期缴纳流转税的1%计缴价格调节基金。

(七)房产税

本公司按房产原值一次减除30%后的余额的1.2%计缴房产税。

(八)所得税

本公司按应纳税所得额和当期适用之税率计缴所得税，所得税税率为25%。

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

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 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额
甘肃日 新皇台 酒销售 有限公司	有限公 司	甘肃省 武威市	商贸	200000 0	酒类的 批发零 售	2,000,0 00.00		100%	100%	是			
甘肃凉 州皇台 葡萄酒 销售有 限公司	有限公 司	甘肃省 武威市	商贸	200000 0	酒类的 批发零 售	2,000,0 00.00		100%	100%	是			
甘肃陇 盛皇台 酒业有 限公司	有限公 司	甘肃省 兰州市	商贸	200000 0	预包装 食品的 批发零 售	2,000,0 00.00		100%	100%	是			
浙江皇 台酒业 有限公 司	有限公 司	浙江省 杭州市	商贸	100000 00	预包装 食品的 批发零 售	10,000, 000.00		100%	100%	是			
甘肃凉 州皇台 酒销售 有限公 司	有限公 司	甘肃省 武威市	商贸	200000 0	酒类的 批发零 售	2,000,0 00.00		100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

(2) 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 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额
-----------	-----------	-----	----------	----------	----------	-----------------	---	-------------	------------------	------------	------------	--	--

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

本公司无同一控制下企业合并取得的子公司。

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

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 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额
-----------	-----------	-----	----------	----------	----------	-----------------	---	-------------	------------------	------------	------------	--	--

													额后的 余额
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	-----------

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

本公司无非同一控制下企业合并取得的子公司。

2、合并报表范围的变更

本报告期公司新设成立一家全资子公司，全部纳入合并报表范围。

3、本期新纳入合并范围的子公司

单位名称	期末净资产（元）	本期净利润（元）
甘肃凉州皇台酒销售有限公司	1,994,743.84	-5,256.16

4、子公司与母公司采用的会计政策、会计期间一致。

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：	--	--	310,163.15	--	--	459,464.32
人民币	--	--	310,163.15	--	--	459,464.32
银行存款：	--	--	24,938,790.45	--	--	18,054,922.89
人民币	--	--	24,938,790.45	--	--	18,054,922.89
其他货币资金：	--	--	37,339,900.95	--	--	27,112,942.70
人民币	--	--	37,339,900.95	--	--	27,112,942.70
合计	--	--	62,588,854.55	--	--	45,627,329.91

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

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

2、应收账款

（1）应收账款按种类披露

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								
单项金额不重大但以账龄为信用风险特征组合的应收账款	2,230,137.77	100%	221,392.39	9.93%	2,552,850.66	100%	136,105.51	5.33%
组合小计	2,230,137.77		221,392.39		2,552,850.66		136,105.51	
合计	2,230,137.77	--	221,392.39	--	2,552,850.66	--	136,105.51	--

应收账款种类的说明

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

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

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

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	709,363.70	31.81	35,468.19	2,383,633.66	93.37	119,180.41

1-2年	1,351,557.07	60.60	135,155.70	169,200.00	6.63	16,920.00
2-3年	169,200.00	7.59	50,760.00	17.00	-	5.10
3-4年	17.00		8.50	-	-	-
4-5年				-	-	-
5年以上	-	-	-	-	-	-
合计	2,230,137.77	100.00	221,392.39	2,552,850.66	100.00	136,105.51
净额	2,008,745.38		2,416,745.15			

(3) 本报告期无核销的应收账款。

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

(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 (%)
杭州小巷酒业有限公司	客户	519,118.80	1-2 年以内	23.28%
厦门珑萃贸易有限公司	客户	407,876.00	1-2 年以内	18.29%
甘肃省邮政公司	客户	221,260.00	1-2 年以内	9.92%
西太华超市	客户	171,918.00	1 年以内	7.71%
天祝市场(梁宏)	客户	104,464.80	2-3 年以内	4.68%
合计	--	1,424,637.60	--	63.88%

3、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								
单项金额不重大但以账龄为信用风险特征组合的应收账款	1,540,581.86	100%	103,835.14	6.74%	1,871,154.44	100%	96,657.13	5.17%
组合小计	1,540,581.86	100%	103,835.14	6.74%	1,871,154.44	100%	96,657.13	5.17%
合计	1,540,581.86	--	103,835.14	--	1,871,154.44	--	96,657.13	--

其他应收款种类的说明

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

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

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

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例%		金额	比例%	
1年以内	1,152,009.89	74.78	57,600.49	1,833,281.09	97.98	91,663.79
1-2年	357,714.99	23.22	35,771.56	31,843.37	1.70	3,184.34
2-3年	24,827.00	1.61	7,448.10	6,029.98	0.32	1,809.00
3-4年	6,029.98	0.39	3,014.99	-	-	-
4-5年				-	-	-
5年以上				-	-	-
合计	1,540,581.86	100.00	103,835.14	1,871,154.44	100.00	96,657.13
净额	1,436,746.72			1,774,497.31		

(3) 本报告期无核销的其他应收款。

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

(5) 其他应收款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(%)
贾汝琳	员工	450,000.00	1 年以内	29.21%
刘延庆	员工	276,906.48	1-2 年以内	17.97%
王治国	员工	81,492.20	1 年以内	5.29%
张鹏	员工	57,916.60	1 年以内	3.76%
丁建萍	员工	44,831.86	1 年以内	2.91%
合计	--	911,147.14	--	59.14%

4、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	15,192,176.94	90.55%	14,526,507.76	93.15%
1 至 2 年	1,240,003.24	7.39%	557,611.69	3.58%
2 至 3 年	79,429.27	0.47%	298,614.44	1.91%
3 年以上	265,614.00	1.59%	211,654.72	1.36%
合计	16,777,223.45	--	15,594,388.61	--

预付款项账龄的说明

(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
甘肃酒泉金锋玻璃厂	供应商	2,179,140.71	1 年以内	尚未验收结算
武威润森彩印包装有限责任公司	供应商	1,608,246.02	1 年以内	尚未验收结算
杨凌三和印务有限公司	供应商	1,268,566.65	1 年以内	尚未验收结算

泸州金桂酒类销售有限公司	供应商	1,226,961.10	1 年以内	尚未验收结算
武威市金灿灿工贸有限公司	供应商	1,168,000.00	1 年以内	尚未验收结算
合计	--	7,450,914.48	--	--

预付款项主要单位的说明

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

(4) 预付款项的说明

期末预付账款中,账龄在1年以上的款项有1,585,046.51元,未收回的主要原因是预付的包装物及原材料订金。

5、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	3,615,419.77		3,615,419.77	4,134,070.29		4,134,070.29
在产品	4,388,609.58		4,388,609.58	4,715,117.64		4,715,117.64
库存商品	55,699,752.12		55,699,752.12	40,941,610.70		40,941,610.70
包装物	23,361,322.62	4,563,976.84	18,797,345.78	12,922,120.04	4,563,976.84	8,358,143.20
低值易耗品	864,463.65		864,463.65	864,463.65		864,463.65
自制半成品	67,748,336.73	8,476,035.51	59,272,301.22	66,234,107.38	8,476,035.51	57,758,071.87
合计	155,677,904.47	13,040,012.35	142,637,892.12	129,811,489.70	13,040,012.35	116,771,477.35

(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	
包装物	4,563,976.84				4,563,976.84
自制半成品	8,476,035.51				8,476,035.51
合 计	13,040,012.35				13,040,012.35

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例(%)
包装物	该类产品已停产, 失去用途		
自制半成品	成本高于可变现净值		

存货的说明

6、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
江西皇台酒业股份有限公司	权益法	5,000,000.00	5,006,088.89	-3,634.71	5,002,454.18	40%	40%				
合计	--	5,000,000.00	5,006,088.89	-3,634.71	5,002,454.18	--	--	--			

(2) 对联营企业的投资

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
江西皇台酒业股份有限公司	40	40	12,752,809.10	246,673.67	12,506,135.43	155,711.66	-9,086.77

7、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
一、账面原值合计	12,097,320.00			12,097,320.00
1.房屋、建筑物	12,097,320.00			12,097,320.00
二、累计折旧和累计摊销合计	4,703,704.59	167,668.80		4,871,373.39
1.房屋、建筑物	4,703,704.59	167,668.80		4,871,373.39
三、投资性房地产账面净值合计	7,393,615.41	-167,668.80	0.00	7,225,946.61
1.房屋、建筑物	7,393,615.41	-167,668.80	0.00	7,225,946.61
五、投资性房地产账面价值合计	7,393,615.41	-167,668.80	0.00	7,225,946.61
1.房屋、建筑物	7,393,615.41	-167,668.80	0.00	7,225,946.61

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	167,668.80
投资性房地产本期减值准备计提额	0.00

8、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：	296,538,996.36	778,660.30		622,028.00	296,695,628.66
其中：房屋及建筑物	129,125,393.13				129,125,393.13
机器设备	98,583,903.84	306,976.93			98,890,880.77
运输工具	7,839,520.36	166,091.88		622,028.00	7,383,584.24
林木资产	59,692,958.25				59,692,958.25
电子设备	1,121,040.43				1,121,040.43
其他设备	176,180.35	305,591.49			481,771.84
--	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：	150,142,147.58		5,400,326.53	533,593.84	155,008,880.27
其中：房屋及建筑物	59,827,495.19		1,675,642.44		61,503,137.63
机器设备	61,980,338.05		1,910,229.40		63,890,567.45
运输工具	4,702,879.05		288,253.38	533,593.84	4,457,538.59
林木资产	22,855,226.24		1,446,957.30		24,302,183.54

电子设备	724,889.39				724,889.39
其他设备	51,319.66		79,244.01		130,563.67
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	146,396,848.78	--			141,686,748.39
其中：房屋及建筑物	69,297,897.94	--			67,622,255.50
机器设备	36,603,565.79	--			35,000,313.32
运输工具	3,136,641.31	--			2,926,045.65
林木资产	36,837,732.01	--			35,390,774.71
电子设备	396,151.04	--			396,151.04
其他设备	124,860.69	--			351,208.17
四、减值准备合计	9,705,294.00	--			9,705,294.00
其中：房屋及建筑物	6,570,157.66	--			6,570,157.66
机器设备	3,135,136.34	--			3,135,136.34
林木资产		--			
电子设备		--			
其他设备		--			
五、固定资产账面价值合计	136,691,554.78	--			131,981,454.39
其中：房屋及建筑物	62,727,740.28	--			61,052,097.84
机器设备	33,468,429.45	--			31,865,176.98
运输工具	3,136,641.31	--			2,926,045.65
林木资产	36,837,732.01	--			35,390,774.71
电子设备	396,151.04	--			396,151.04
其他设备	124,860.69	--			351,208.17

本期折旧额 5,400,326.53 元；本期由在建工程转入固定资产原价为元。

(2) 固定资产减值准备

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

(3)

期末固定资产中，公司以位于武威市凉州区皇台路151号(公司院内)的房产与兰州银行股份有限公司武

威分行签订最高额抵押合同，为公司与抵押权人办理银行借款、银行承兑汇票等业务提供担保，担保债权最高本金额为人民币6500万元。公司用于抵押的房屋建筑物原值78,069,605.00元，抵押值为10,963.00万元。

(4)

期末固定资产中，同意本公司为全资子公司——甘肃日新皇台酒销售有限公司在中信银行股份有限公司兰州分行授信提供最高额为1500万元的抵押担保，本担保项下的授信用于流动资金贷款、银行承兑汇票，抵押期为三年。并授权公司财务部具体办理此项业务，抵押物为本公司位于武威市凉州区皇台路151号（房产证号：武房权证凉州区字第20126255号），面积为15136.70平方米的工业用房。经武威天勤房地产评估咨询有限公司评估，该抵押物抵押价值为3061.18万元，评估报告书号：武天勤评字【2013】185号。

(5)

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

9、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
汽油醇项目				6,138,956.22	6,138,956.22	0.00
包装车间改造	45,015.74		45,015.74	0.00	0.00	0.00
勾贮车间	146,974.66		146,974.66	0.00	0.00	0.00
合计	191,990.40		191,990.40	6,138,956.22	6,138,956.22	

(2) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
汽油醇项目	6,138,956.22		6,138,956.22	0.00	
合计	6,138,956.22		6,138,956.22		--

10、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
----	--------	------	------	--------

一、账面原值合计	132,920,054.00	159,000.00		133,079,054.00
土地使用权	132,709,184.00			132,709,184.00
软 件	209,570.00	159,000.00		368,570.00
商标权	1,300.00			1,300.00
二、累计摊销合计	23,499,416.62	1,389,789.56		24,889,206.18
土地使用权	23,467,568.84	1,363,532.58		24,831,101.42
软 件	31,847.78	26,256.98		58,104.76
商标权				
三、无形资产账面净值合计	109,420,637.38	-1,230,789.56	0.00	108,189,847.82
土地使用权	109,241,615.16	-1,363,532.58	0.00	107,878,082.58
软 件	177,722.22	-26,256.98	159,000.00	310,465.24
商标权	1,300.00			1,300.00
土地使用权				
软 件				
商标权				
无形资产账面价值合计	109,420,637.38	-1,230,789.56	0.00	108,189,847.82
土地使用权	109,241,615.16	-1,363,532.58	0.00	107,878,082.58
软 件	177,722.22	-26,256.98	0.00	310,465.24
商标权	1,300.00			1,300.00

本期摊销额 1,389,789.56 元。

(2) 本公司期末无形资产不存在减值情况。

无

(3)

期末无形资产中，公司以位于武威市凉州区新建路55号土地使用权（面积为190,145.83平方米（约285.2亩））用作抵押，向兰州市城关区农村信用合作联社雁滩信用社取得短期借款3000万元，期限1年，借款年利率7.8%。期末该项土地使用权账面原值3400万元，累计摊销7,436,498.84元，账面价值26,563,501.16元。

公司以位于武威市凉州区清源镇面积为2,943,668.99平方米（4415.55亩）农业用地土地使用权用作抵押，向甘肃省信托有限责任公司取得长期借款2942万元，期限2年，借款年利率14%。期末该项土地使用权账面原值87,457,732.00元，累计摊销15,031,797.66元，账面价值72,425,934.34元。

11、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	5,697,292.24	7,173,199.27
小计	5,697,292.24	7,173,199.27
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	325,227.53	424,228.13
合计	325,227.53	424,228.13

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

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		

(2) 应纳税差异和可抵扣差异明细

项目	暂时性差异金额
应纳税差异项目	
小计	
可抵扣差异项目	
坏账准备	
存货跌价准备	13,040,012.35
在建工程减值准备	
固定资产减值准备	9,705,294.00
小计	22,745,306.35

12、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	232,762.64	92,464.89			325,227.53
二、存货跌价准备	13,040,012.35				13,040,012.35
七、固定资产减值准备	9,705,294.00				9,705,294.00
九、在建工程减值准备	6,138,956.22			6,138,956.22	
合计	29,117,025.21	92,464.89		6,138,956.22	23,070,533.88

资产减值明细情况的说明

13、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	49,000,000.00	30,000,000.00
保证借款	30,000,000.00	30,000,000.00
合计	79,000,000.00	60,000,000.00

短期借款分类的说明

短期借款期末数中抵押借款4900万元以公司所拥有的位于武威市凉州区新建路55号的土地使用权作为抵押。

短期借款期末数中保证借款3000万元由公司第一大股东上海厚丰投资有限公司一致行动人甘肃开然投资有限公司以其持有本公司无限售流通股股票500万股向贷款人提供质押担保。

14、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	74,679,801.90	54,203,377.40
合计	74,679,801.90	54,203,377.40

下一会计期间将到期的金额 74,679,801.90 元。

应付票据的说明

1. 本公司出具的银行承兑汇票期限均为半年，期末数全部将于下一会计期间到期。

2. 本公司以位于武威市凉州区皇台路151号(公司院内)的房产与兰州银行股份有限公司武威分行签订最高额抵押合同，为公司与抵押权人办理银行借款、银行承兑汇票等业务提供担保，担保债权最高本金额为人民币6500万元。

3. 本公司为全资子公司——甘肃日新皇台酒销售有限公司在中信银行股份有限公司兰州分行授信提供最高额为1500万元的抵押担保，本担保项下的授信用于流动资金贷款、银行承兑汇票，抵押期为三年。并授权公司财务部具体办理此项业务，抵押物为本公司位于武威市凉州区皇台路151号（房产证号：武房权

证凉州区字第20126255号)，面积为15136.70平方米的工业用房。该抵押物抵押价值为3061.18万元。

15、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（含1年）	12,603,799.86	11,264,716.13
1-2年（含2年）	6,592,651.68	8,948,734.79
2-3年（含3年）	2,061,469.35	1,415,237.98
3年以上	15,756,511.15	17,242,153.78
合计	37,014,432.04	38,870,842.68

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

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

期末应付账款中，账龄超过1年的大额应付账款24,410,632.18元，主要原因为双方尚未办理结算手续。

(4) 应付账款余额前五名列示如下：

单位名称	金额	内容	占应付账款总额的比例(%)
温州市艾克包装有限公司（浙江）	2,507,949.12	购货款	6.78
上海印刷八厂	2,475,433.06	购货款	6.69
四川邛崃市川源酒业有限公司	2,331,220.00	购货款	6.30
四川邛崃市好顺酒厂	2,329,473.60	购货款	6.29
青岛晶华玻璃厂	1,987,546.65	购货款	5.37
合计	11,631,622.43	--	31.43

16、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（含1年）	1,675,239.07	5,757,264.27
1-2年（含2年）	5,504,441.87	123,614.00
2-3年（含3年）		1,389,061.98
3年以上	4,228.01	

合计	7,183,908.95	7,269,940.25
----	--------------	--------------

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

17、 应付职工薪酬

项目	期初数	本年增加额	本年支付额	期末数
一、工资、奖金、津贴和补贴	788,236.63	6,278,171.12	6,277,751.11	788,656.64
二、职工福利费	-			
三、社会保险费	79,657.25	1,188,600.65	1,264,640.75	3,617.15
其中：1.基本医疗保险费	15,693.05	237,935.31	248,158.60	5,469.76
2.补充医疗保险费				
3.基本养老保险费	57,391.20	819,572.96	879,851.20	-2,887.04
4.年金缴费（补充养老保险）	-			
5.失业保险费	5,828.10	85,494.16	90,880.00	442.26
6.工伤保险费	744.90	45,598.22	45,750.95	592.17
7.生育保险费	-			
四、住房公积金	28,200.00	82,650.00	82,230.00	28,620.00
五、工会经费和职工教育经费	1,434,491.24	166,829.26	1,560.00	1,599,760.50
六、非货币性福利	-	-	-	-
七、辞退福利及内退补偿	-	-	-	-
其中：1.因解除劳动关系给予的补偿	-	-	-	-
2.预计内退人员支出	-	-	-	-
八、其他	28,601.81			28,601.81
其中：以现金结算的股份支付	-			
合计	2,359,186.93	7,716,251.03	7,626,181.86	2,449,256.10

18、 应缴税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	10,311,838.10	12,035,031.97
消费税	16,074,100.72	14,309,292.51
营业税	1,719,148.83	1,696,382.16
企业所得税	4,668,893.76	4,453,813.62

个人所得税	71,412.96	72,918.41
城市维护建设税	3,891,836.16	4,560,920.08
房产税	2,149,912.17	2,149,912.17
土地使用税	74,486.24	74,486.24
教育费附加	2,014,758.91	2,493,485.48
其他税费	11,282.60	93,745.04
合计	40,987,670.45	41,939,987.68

19、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
温州天元新技术有限公司	149,713.18	149,713.18	欠付以前年度股利
河南安阳长虹彩印集团公司	149,713.18	149,713.18	欠付以前年度股利
北京丽泽隆科贸公司	99,426.35	99,426.35	欠付以前年度股利
上海人民印刷八厂	299,426.35	299,426.35	欠付以前年度股利
合计	698,279.06	698,279.06	--

应付股利的说明

20、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（含 1 年）	546,025.53	900,694.14
1-2 年（含 2 年）	803,598.91	2,460,504.63
2-3 年（含 3 年）	14,291,730.20	8,457,405.99
3 年以上	9,795,706.29	13,833,746.72
合计	25,437,060.93	25,652,351.48

(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
上海厚丰投资有限公司		341,800.00

合计		341,800.00
----	--	------------

(3) 期末其他应付款中, 账龄超过 1 年的大额其他应付款 24,891,035.40 元, 未偿还的原因为本公司和债权人尚未结算。

(4) 其他应付款余额前五名列示如下

单位名称	金额	内容	占其他应付款总额的比例(%)
北京鼎泰亨通有限公司及武威分公司	10,503,219.80	借款	41.29
北京盛世济民贸易有限公司	5,000,000.00	借款	19.66
北京金昌投资咨询有限公司	3,000,000.00	借款	11.79
北京通达韦思管理咨询有限公司	1,760,000.00	咨询费	6.92
武威天翔油品公司	1,861,557.40	材料费	7.32
合计	22,124,777.20	--	86.98

21、预计负债

单位： 元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
未决诉讼	1,252,461.37			1,252,461.37
合计	1,252,461.37			1,252,461.37

预计负债说明

北京鼎泰亨通有限公司(2010年3月前为公司第一大股东)为支持公司发展,2009年和2010年期间为公司提供临时周转资金,截止2010年12月31日本公司应付北京鼎泰亨通有限公司款项10,503,219.80元,此后双方债权债务余额无增减变化。2013年1月14日北京鼎泰亨通有限公司将本公司起诉至北京市朝阳区人民法院,要求本公司按2011年5月29日双方签订的协议偿还双方之间的拆借款本金和应付利息及滞纳金,该诉讼目前仍未审理完结。根据双方实际发生的资金往来期限和1年期存款利率(3.25%), 本公司预计可能支付资金利息1,252,461.37元计入营业外支出和预计负债。该诉讼的结果需等待管辖法院的裁决。

22、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
1 年内到期的长期借款	29,420,000.00	29,420,000.00
合计	29,420,000.00	29,420,000.00

(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
抵押借款	29,420,000.00	29,420,000.00
合计	29,420,000.00	29,420,000.00

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) 一年内到期的长期借款明细

单位：万元

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

(4) 1 年内到期的长期借款期末数 2,942.00 万元以公司所拥有的位于武威市凉州区清源镇新地滩的农业用地土地使用权作为抵押。

23、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

长期借款分类的说明

注：本公司向甘肃省信托有限责任公司的长期借款将于2013年11月14日到期，本报告期末将其重分类到1年内到期的非流动负债。

24、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	177,408,000.00						177,408,000.00

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

25、资本公积

单位：元

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

资本公积说明

26、盈余公积

单位：元

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

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

27、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	-250,483,970.23	--
调整后年初未分配利润	-250,483,970.23	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-587,530.15	--
减：提取法定盈余公积		10%
期末未分配利润	-251,071,500.38	--

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

28、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	35,962,485.83	52,047,012.83
其他业务收入	4,582,765.47	3,834,949.35
营业成本	12,503,087.31	20,132,107.05

（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
食品饮料	35,962,485.83	10,677,624.33	52,047,012.83	18,050,879.51
合计	35,962,485.83	10,677,624.33	52,047,012.83	18,050,879.51

（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
粮食白酒	35,922,824.29	10,656,440.04	52,018,253.59	18,035,172.40
葡萄酒	39,661.54	21,184.29	28,759.24	15,707.11
合计	35,962,485.83	10,677,624.33	52,047,012.83	18,050,879.51

（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	26,931,826.37	7,696,330.56	34,056,635.43	11,824,247.42
省外	9,030,659.46	2,881,293.77	17,990,377.40	6,226,632.09
合计	35,962,485.83	10,577,624.33	52,047,012.83	18,050,879.51

(5) 公司来自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(%)
古浪亚细亚商行	5,390,540.00	14.99%
民勤勤盛商行	3,436,436.52	9.56%
武威泰生商行	3,212,570.00	8.93%
武威市辉通名酒名烟商行	2,901,762.35	8.07%
武威金来顺批发商行	2,900,624.12	8.07%
合计	17,841,932.99	49.62%

营业收入的说明

29、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税	5,011,280.47	5,539,347.72	详见附注五
营业税			详见附注五
城市维护建设税	761,889.74	1,241,037.05	详见附注五
教育费附加	317,836.61	1,063,343.61	详见附注五
价格调节基金	62,265.34		详见附注五
合计	6,153,272.16	7,843,728.38	--

营业税金及附加的说明

30、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	3,337,237.70	3,625,755.60
职工福利费	772,354.13	631,491.60
办公费	223,236.61	343,125.95
差旅费	150,680.48	290,832.98
业务宣传费	2,659,662.71	1,258,604.78

市场促销费	1,053,423.95	1,327,638.34
税金	6,027.82	7,975.05
其他	127,181.64	545,167.75
合计	8,329,805.04	8,030,592.05

31、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	654,114.67	991,303.37
职工教育经费及工会经费	93,985.02	113,209.52
社会保险费	563,651.75	523,801.39
办公费	112,145.67	47,894.41
差旅费	309,808.31	43,611.36
税金	410,420.61	
折旧	2,691,298.54	1,846,239.94
无形资产摊销	1,389,789.56	1,376,764.89
住房公积金	36,200.00	
水电费	512,185.61	
其他	108,708.01	823,646.09
合计	6,882,307.75	5,766,470.97

32、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	5,123,718.90	3,505,724.45
减：利息收入	-354,069.77	-5,405.03
手续费	316,320.07	34,504.95
合计	5,085,969.20	3,534,824.37

33、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	-3,634.71	
处置长期股权投资产生的投资收益		1,629,059.08
合计	-3,634.71	1,629,059.08

(2) 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
江西皇台酒业有限公司	-3,634.71		—
合计	-3,634.71		--

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

34、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	92,464.89	1,730,963.62
合计	92,464.89	1,730,963.62

35、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
政府补助	100,000.00	50,000.00	
其他	14,932.75	27,624.18	
合计	114,932.75	77,624.18	

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
纳税功勋企业奖励资金	50,000.00	50,000.00	《关于下达 2012 度纳税功勋企业纳税突出企业纳税先进企业奖励资金的通知》
先进企业奖励资金	50,000.00		《关于下达 2012 年度工业强区先进企业奖励资金的通知》

合计	100,000.00	50,000.00	--
----	------------	-----------	----

营业外收入说明

36、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	100,041.28		
其中：固定资产处置损失	100,041.28		
罚款支出	9,808.37	45,562.00	
合计	109,849.65	45,562.00	

营业外支出说明

37、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	611,416.46	3,707,162.38
递延所得税调整	1,475,907.03	
合计	2,087,323.49	3,707,162.38

38、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本期发生额	上期发生额
归属于本公司普通股股东的净利润	1	-587,530.15	6,876,674.81
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	5,083.10	32,062.18
归属于本公司普通股股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1—2	-592,613.25	6,844,612.63
年初股份总数	4	177,408,000.00	177,408,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5		
发行新股或债转股等增加股份数	6		
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7		
报告期因回购或缩股等减少股份数	8		
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9		
报告期月份数	10		
发行在外的普通股加权平均数	11=4+5+6×7÷10	177,408,000.00	177,408,000.00

	—8×9÷10		
基本每股收益（I）	12=1÷11	-0.003	0.04
基本每股收益（II）	13=3÷11	-0.003	0.04
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	14		
所得税费用	15		
转换费用	16		
认股权证、期权行权增加股份数	17		
稀释每股收益（I）	18=[1+(14—16)×(1—15)]÷(11+17)	-0.003	0.04
稀释每股收益（II）	19=[3+(14—16)×(3—15)]÷(11+17)	-0.003	0.04

①基本每股收益参照如下公式计算：

基本每股收益=P0÷S

$S=S_0+S_1+Si \times Mi \div M_0-Sj \times Mj \div M_0-Sk$

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

②稀释每股收益参照如下公式计算：

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

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

39、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他综合收益说明

40、现金流量表附注

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
政府补助收入	100,000.00

利息收入	354,069.77
其他收入	59,924.67
收到往来单位和个人款项	
合计	513,994.44

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
市场开发费	1,030,663.00
广告宣传费	2,668,662.71
办公费	335,382.28
差旅费	460,488.79
业务费用	100,368.81
租赁费	102,771.00
运输动力费	162,272.48
归还往来单位和个人款项	1,401,990.61
其他付现及往来费用	235,889.65
合计	6,498,489.33

支付的其他与经营活动有关的现金说明

41、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	-587,530.15	6,797,234.62
加：资产减值准备	92,464.89	1,730,963.62
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,567,995.33	5,791,970.79
无形资产摊销	1,389,789.56	1,376,764.89
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	100,041.28	
财务费用（收益以“—”号填列）	5,052,581.37	3,512,683.86
投资损失（收益以“—”号填列）	3,634.71	-1,629,059.08
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	1,475,907.03	

存货的减少（增加以“－”号填列）	-25,866,414.77	-11,167,224.93
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-470,018.96	6,312,053.51
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	17,456,443.95	-10,248,323.10
经营活动产生的现金流量净额	4,214,894.24	2,477,064.18
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	62,588,854.55	9,966,901.60
减：现金的期初余额	45,627,329.91	3,414,788.70
现金及现金等价物净增加额	16,961,524.64	6,552,112.90

（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）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	62,588,854.55	45,627,329.91
其中：库存现金	310,163.15	459,464.32
可随时用于支付的银行存款	24,938,790.45	18,054,922.89
可随时用于支付的其他货币资金	37,339,900.95	27,112,942.70
三、期末现金及现金等价物余额	62,588,854.55	45,627,329.91

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

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
上海厚丰投资有限	控股股东	有限公司	上海市	刘静	实业投资、企业管理、	2.5 亿元	19.6%	19.6%	卢鸿毅	55007917-1

公司					投资管理					
----	--	--	--	--	------	--	--	--	--	--

本企业的母公司情况的说明

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

2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
甘肃日新皇台酒销售有限公司	控股子公司	一人有限公司	武威市凉州区新建路55号	李沪英	酒类批发零售	200 万元	100%	100%	55625875-2
甘肃凉州皇台葡萄酒销售有限公司	控股子公司	一人有限公司	武威市凉州区新建路55号	李沪英	酒类批发零售	200 万元	100%	100%	55625877-9
甘肃陇盛皇台酒业有限公司	控股子公司	一人有限公司	兰州市城关区庆阳路77号	李沪英	预包装食品批发零售	200 万元	100%	100%	56640330-0
浙江皇台酒业有限公司	控股子公司	有限公司	杭州市江干区秋涛北路76号	卢鸿毅	预包装食品的批发零售	1000 万元	100%	100%	58652408-9
甘肃凉州皇台酒销售有限公司	控股子公司	一人有限公司	武威市凉州区新建路55号	仇贵山	酒类批发零售	200 万元	100%	100%	06391577-7

3、本企业的合营和联营企业情况

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决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、联营企业									
江西皇台酒业有限公司	有限公司	江西新余高新区	张兰兰	酒类、预包装食品销售	1250 万元	40%	40%	重大影响	58923755-2

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
甘肃开然投资有限公司	公司股东及第一大股东一致行动人	56644356-4
北京皇台商贸有限责任公司	第二大股东	10179729-0
甘肃皇台酿造（集团）有限责任公司	第二大股东的母公司	22437071-3

本企业的其他关联方情况的说明

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

5、关联方交易

（1）关联方交易原则及定价政策

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

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

（2）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

本报告期内本公司没有向关联方发生购销商品、提供和接受劳务的交易活动。

（3）关联托管情况

本报告期内本公司没有发生委托关联方管理资产和接受关联方委托管理资产活动。

（4）关联担保情况

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
甘肃开然投资有限公司	甘肃皇台酒业股份有限公司	30,000,000.00	2012年08月03日	2013年08月03日	否

甘肃皇台酒业股份有限公司	甘肃日新皇台酒销售有限公司	15,000,000.00	2013 年 05 月 30 日	2016 年 05 月 29 日	否
--------------	---------------	---------------	------------------	------------------	---

关联担保情况说明

注：1.2012年8月，公司向兰州银行股份有限公司武威分行申请1年期流动资金借款3000万元，借款期限为2012年8月3日至2013年8月3日，公司股东甘肃开然投资有限公司以其持有的本公司无限售流通股500万股向贷款人进行权利质押，为本公司向贷款人的借款提供质押担保。

2.2013年5月30日，公司为全资子公司甘肃日新皇台酒销售有限公司向中信银行股份有限公司兰州分行授信提供最高额为1500万元的抵押担保，本担保项下的授信用于流动资金贷款、银行承兑汇票，抵押期为三年。

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

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
其他应付款	上海厚丰投资有限公司		341,800.00
其他应付款	北京鼎泰亨通有限公司及武威分公司	10,503,219.80	10,503,219.80

九、或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

如上述七(二十一)所述，2013年1月14日北京鼎泰亨通有限公司将本公司起诉至北京市朝阳区人民法院，要求本公司按2011年5月29日双方签订的协议偿还双方之间的拆借款本金和应付利息及滞纳金，该诉讼目前仍未审理完结。根据双方实际发生的资金往来期限和1年期存款利率（3.25%），本公司预计可能支付资金利息1,252,461.37元计入营业外支出和预计负债。该诉讼的结果需等待管辖法院的裁决。

截止本报告期内，本公司仲裁事项已终结,详见2013年6月13日公告编号(2013-16)[公司重大仲裁进展公告]内容。

十、承诺事项

1、重大承诺事项

本公司截止资产负债表日无需要披露的重大承诺事项。

十一、资产负债表日后事项

1、 本公司截止披露日无需要披露的重要事项。

十二、其他重要事项

1、 本公司截止资产负债表日无需要披露的其他重要事项。

十三、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								
单项金额不重大但以账龄为信用风险特征组合的应收账款	17.00		8.50	50%	17.00		5.10	30%
组合小计	17.00		8.50	50%	17.00		5.10	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					2,165,783.42	100%		
合计	17.00	--	8.50	--	2,165,800.42	--	5.10	--

应收账款种类的说明

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

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

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) 单项金额不重大但以账龄为信用风险特征组合的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例%		金额	比例%	
1年以内						
1-2年						
2-3年				17.00	100	1.70
3-4年	17.00	50	8.50			
4-5年						
5年以上						
合计	17.00	100	8.50	17.00	100	1.70
净额	8.50			15.30		

(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

本报告期无核销的应收账款。

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

2、其他应收款

(1) 其他应收款

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								
单项金额不重大但以账龄为信用风险特征组合的应收账款	877,082.48	100%	43,854.12	5%	1,114,468.23	100%	55,774.23	5%
组合小计	877,082.48	100%	43,854.12	5%	1,114,468.23		55,774.23	
合计	877,082.48	--	43,854.12	--	1,114,468.23	--	55,774.23	--

其他应收款种类的说明

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

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

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

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	877,082.48	100.00	43,854.12	1,113,451.86	99.91	55,672.59
1-2年				1,016.37	0.09	101.64
2-3年						
3-4年						
4-5年						
5年以上						
合计	877,082.48	100.00	43,854.12	1,114,468.23	100.00	55,774.23
净额	833,228.36			1,058,694.00		

(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

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

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

(5) 其他应收款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(%)
贾汝琳	员工	450,000.00	1 年以内	51.31%
丁建萍	员工	44,831.86	1 年以内	5.11%
孙德超	员工	8,286.72	1 年以内	0.94%
郝俊华	员工	5,000.00	1 年以内	0.57%
陈建英	员工	3,000.00	1 年以内	0.34%
合计	--	511,118.58	--	58.27%

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
甘肃日新皇台酒销售有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	100%	100%				
甘肃凉州皇台葡萄酒销售有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	100%	100%				
甘肃陇盛皇台酒业有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	100%	100%				
浙江皇台酒业有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100%	100%				

江西皇台 酒业有限 公司	权益法	5,000,000 .00	5,006,088 .89	-3,634.71	5,002,454 .18	40%	40%				
甘肃凉州 皇台酒销 售有限公 司	成本法	2,000,000 .00			2,000,000 .00	100%	100%				
合计	--	23,000,00 0.00	21,006,08 8.89	-3,634.71	23,002,45 4.18	--	--	--			

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
主营业务收入	22,998,151.23	28,106,765.75
其他业务收入	6,592,765.47	5,844,949.35
合计	29,590,916.70	33,951,715.10
营业成本	13,620,214.23	21,731,360.41

(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
食品饮料	22,998,151.23	11,794,751.25	28,106,765.75	19,650,132.87
合计	22,998,151.23	11,794,751.25	28,106,765.75	19,650,132.87

(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
粮食白酒	22,992,172.56	11,789,898.04	28,087,607.47	19,631,435.16
葡萄酒	5,978.67	4,853.21	19,158.28	18,697.71
合计	22,998,151.23	11,794,751.25	28,106,765.75	19,650,132.87

(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	22,800,459.12	11,699,260.94	27,845,254.89	19,500,181.73
省外	197,692.11	95,490.31	261,510.86	149,951.14
合计	22,998,151.23	11,794,751.25	28,106,765.75	19,650,132.87

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
甘肃日新皇台酒销售有限公司	19,473,548.00	84.68%
甘肃陇盛皇台酒业有限公司	3,441,024.65	14.96%
浙江皇台酒业有限公司	83,578.58	0.36%
合计	22,998,151.23	100%

营业收入的说明

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-3,634.71	
处置长期股权投资产生的投资收益		39,587.70
合计	-3,634.71	39,587.70

(2) 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
江西皇台酒业有限公司	-3,634.71		
合计	-3,634.71		--

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	-3,338,881.73	-4,335,045.14
加：资产减值准备	-11,916.71	177,778.15
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,461,381.57	5,646,331.27
无形资产摊销	1,389,789.56	1,376,764.89
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	100,041.28	
财务费用（收益以“—”号填列）	5,052,581.37	3,512,683.86
投资损失（收益以“—”号填列）	3,634.71	-39,587.70
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	1,475,907.03	
存货的减少（增加以“—”号填列）	-23,810,019.76	-10,266,118.46
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	1,564,093.73	9,119,119.87
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	19,884,147.29	-9,385,436.78
经营活动产生的现金流量净额	7,770,758.34	-4,193,510.04
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	51,511,570.99	1,123,140.97
减：现金的期初余额	32,927,391.48	1,053,632.29
现金及现金等价物净增加额	18,584,179.51	69,508.68

7、现金和现金等价物

项目	本期金额	上期金额
一、现金		
其中：库存现金	19,381.85	101,836.52
可随时用于支付的银行存款	23,094,288.19	1,021,304.45
可随时用于支付的其他货币资金	28,397,900.95	
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	51,511,570.99	1,123,140.97
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	—	—

十四、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
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）	100,000.00	2012 年度纳税功勋企业奖励资金及先进企业奖励资金
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,124.38	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-100,041.28	
合计	5,083.10	--

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

2、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	-0.32%	-0.003	-0.003
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.32%	-0.003	-0.003

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

项目	期末数/本期数	期初数/上期数	变动额	变动幅度 (%)	原因分析
货币资金	62,588,854.55	45,627,329.91	16,961,524.64	37.17	注1
短期借款	79,000,000.00	60,000,000.00	19,000,000.00	31.67	注2
应付票据	74,679,801.90	54,203,377.40	20,476,424.50	37.78	注3
营业收入	40,545,251.30	55,881,962.18	-15,336,710.88	-27.44	注4
营业成本	12,503,087.31	20,132,107.05	-7,629,019.74	-37.89	注5
财务费用	5,085,969.20	3,534,824.37	1,551,144.83	43.88	注6
资产减值损失	92,464.89	1,730,963.62	-1,638,498.73	-94.66	注7
投资收益	-3,634.71	1,629,059.08	-1,632,693.79	-100.22	注8
营业外收入	114,932.75	77,624.18	37,308.57	48.06	注9

营业处支出	109,849.65	45,562.00	64,287.65	141.10	注10
所得税费用	2,087,323.49	3,707,162.38	-1,619,838.89	-43.68	注11
经营活动产生的现金流量净额	4,214,894.24	2,477,064.18	1,737,830.06	70.16	注12
投资活动产生的现金流量净额	-1,129,650.70	7,580,773.17	-8,710,423.87	-114.09	注13
筹资活动产生的现金流量净额	13,876,281.10	-3,505,724.45	17,382,005.55	495.82	注14

注：1. 主要系本公司在本报告期内增加的及未到期应付银行承兑汇票的保证金。

2. 主要系本公司在本报告期内新增短期借款所致。

3. 主要系本公司在本报告期内新增应付票据融资方式进行结算。

4. 主要系本公司在本报告期内粮食白酒产品销售收入下降所致。

5. 主要系本公司在本报告期内粮食白酒销售数量减少所致。

6. 主要系本公司在本报告期内增加短期借款,同时增加银行借款利息支出所致。

7. 主要系本公司在本报告期内对各项资产减值准备、坏账准备、存货跌价准备测试后,应补提的减值损失减少所致。

8. 主要系本公司在本报告期内对参股公司计提的投资收益,去年同期主要是处置长期股权投资产生的投资收益所致。

9. 主要系本公司在本报告期内收到政府奖励的纳税先进企业奖励资金及工业强区先进企业奖励资金所致。

10. 主要系本公司在本报告期内处置非流动资产产生的损失。

11. 主要系本公司在本报告期内按税法及相关规定计算的当期所得税减少及递延所得税调整所致。

12. 主要系本公司在本报告期内经营活动产生的现金流入比去年同期增加所致。

13. 主要系本公司在本报告期内投资活动未产生现金流入所致。

14. 主要系本公司在本报告期内筹资活动取得借款产生现金流入所致。

第九节 备查文件目录

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