



甘肃皇台酒业股份有限公司

2013 年度报告

2014 年 03 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。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2014 年 03 月 19 日的公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.00 元（含税），送红股 0 股（含税），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：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本年度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公司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	6
第三节 会计数据和财务指标摘要	8
第四节 董事会报告	10
第五节 重要事项	23
第六节 股份变动及股东情况	32
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	36
第八节 公司治理	42
第九节 内部控制	47
第十节 财务报告	48
第十一节 备查文件目录	136

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、上海厚丰	指	上海厚丰投资有限公司
北京鼎泰	指	北京鼎泰亨通有限公司
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
凉州皇台酒销售公司	指	甘肃凉州皇台酒销售有限公司
浙江销售公司	指	浙江皇台酒业有限公司
葡萄酒公司	指	甘肃凉州皇台葡萄酒销售有限公司
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 12 月 31 日

重大风险提示

1、公司已在本年度报告中详细描述公司可能面对的风险，敬请查阅董事会报告中关于未来发展的展望中可能面对的风险因素和对策部分的内容；

2、《证券时报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）为本公司的指定信息披露媒体，本公司所发布信息均以上述媒体刊登的为准，敬请投资者注意投资风险。

第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	皇台酒业	股票代码	000995
变更后的股票简称（如有）	无		
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		
公司的中文简称	皇台酒业		
公司的外文名称（如有）	GANSU HUANGTAI WINE—MARKETING INDUSTRY CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	无		
公司的法定代表人	卢鸿毅		
注册地址	甘肃省武威市凉州区西关街新建路 55 号		
注册地址的邮政编码	733000		
办公地址	甘肃省武威市凉州区西关街新建路 55 号		
办公地址的邮政编码	733000		
公司网址	http://www.huangtaijiuye.com		
电子信箱	htjy000995@126.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘 峰	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、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《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
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	1998 年 09 月 29 日	甘肃省工商行政管理局	6200001050182	622301710265652	71026565-2
报告期末注册	2008 年 02 月 28 日	甘肃省工商行政管理局	620000000002650	622301710265652	71026565-2
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	公司自上市以来主营业务未发生变化。				
历次控股股东的变更情况（如有）	1、2000 年 8 月 7 日，公司股票在深圳证券交易所上市交易，控股股东为甘肃皇台实业(集团)有限责任公司（现公司名称变更为：甘肃皇台酿造（集团）有限责任公司）；2、2001 年 11 月，公司控股股东变更为北京皇台商贸有限责任公司，该公司为前控股股东的控股子公司；3、2007 年 1 月 17 日，公司控股股东变更为北京鼎泰亨通有限公司；4、2010 年 3 月 1 日，公司控股股东变更为上海厚丰投资有限公司。截止本报告披露日，上海厚丰为本公司控股股东。公司历次控股股东变动原因详见公司分别于 2001 年 11 月 16 日、2007 年 1 月 19 日、2010 年 2 月 25 日披露在巨潮资讯网的《受让甘肃皇台酒业股份有限公司国有法人股的公告》、《简式权益变动报告》、《权益变动报告书》。				

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	希格玛会计师事务所有限公司
会计师事务所办公地址	西安市高新路 25 号希格玛大厦二、三层
签字会计师姓名	沈楠、曹爱民

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

	2013 年	2012 年	本年比上年增减(%)	2011 年
营业收入(元)	107,885,090.36	133,926,274.57	-19.44%	104,771,210.65
归属于上市公司股东的净利润(元)	-29,305,314.30	10,134,943.28	-389.15%	4,833,295.75
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	-2,923,040.63	11,556,659.57	-125.29%	-26,087,609.57
经营活动产生的现金流量净额(元)	-10,495,907.04	22,147,505.56	-147.39%	-19,613,014.40
基本每股收益(元/股)	-0.17	0.06	-383.33%	0.03
稀释每股收益(元/股)	-0.17	0.06	-383.33%	0.03
加权平均净资产收益率(%)	-17.08%	5.6%	-22.68%	2.77%
	2013 年末	2012 年末	本年末比上年末增减(%)	2011 年末
总资产(元)	468,441,649.46	447,869,534.06	4.59%	433,754,556.06
归属于上市公司股东的净资产(元)	156,897,792.91	186,203,107.21	-15.74%	176,068,163.93

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	-29,305,314.30	10,134,943.28	156,897,792.91	186,203,107.21
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	-29,305,314.30	10,134,943.28	156,897,792.91	186,203,107.21
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	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额	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）	200,000.00	160,000.00	375,000.00	详见合并报表注释部分相关说明
债务重组损益	-28,463.00		30,515,489.34	--
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-26,553,810.67	-74,487.23	139,991.73	--
预计未决诉讼损失		-1,252,461.37		
减：所得税影响额		254,767.69	109,575.75	
合计	-26,382,273.67	-1,421,716.29	30,920,905.32	--

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年度，公司始终坚持以“市场决定我们一切行动”的理念不动摇，按照市场需求组织生产、经营、销售等各项工作。在国内宏观经济下行及行业增速放缓、市场竞争加剧的大背景下，公司尚能守住根据地市场，并力所能及地开发了省外市场，保持了公司产品销售数量不降略升的局面，但是由于中高端产品销售比重出现下滑，导致公司营业收入下降的情况。

报告期内，公司实现营业收入10788.51万元，较上年同期下降19.44%；实现营业利润134.44万元，较上年同期下降93.04%；实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润-292.30万元。

二、主营业务分析

1、概述

2013年公司营业收入、营业利润、净利润等项目及同比变动情况如下表：（单位：元）

报表项目	本报告期	上年同期	变动比例	大幅变动的说明
营业总收入	107,885,090.36	133,926,274.57	-19.44%	主要系本报告期内产品品种结构变动，中高端白酒销售比重下降，致使营业总收入下降。
营业成本	38,807,307.09	52,038,117.75	-25.43%	主要系本报告期内销售产品数量减少，致使营业成本下降。
营业利润	1,344,371.80	19,317,503.48	-93.04%	主要系本报告期内财务费用、资产减值损失增加所致。
经营活动产生的现金流量净额	-10,495,907.04	22,147,505.56	-147.39%	主要是本报告期内经营活动购买商品、接受劳务支付的现金流出额比去年同期增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-3,060,867.20	17,667,219.00	-117.33%	主要是本报告期内投资活动现金流入减少所致。
筹资活动产生的现金流量净额	5,010,548.42	2,397,816.65	108.96%	主要是本报告期内取得借款所收到的现金增加所致。

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

第一、积极推进品牌振兴战略。以争创“凉州皇台”驰名商标为契机，加大品牌宣传力度，与国家一级演员、荣获第八届中国电影华表奖“优秀男演员奖”和中国电影表演学会“金凤凰奖”的侯勇老师成功签约。同时通过央视、报纸、车体等多位一体的广告宣传方式，将“皇台酒——中国白酒新净界”的明星代言广告成功展现在了消费者面前，公司的品牌形象也得到了进一步的提升；

第二、加大产品结构调整力度，应对市场下行风险。在报告期内，根据严峻的市场形势，公司适时对产品结构进行了调整，在原有的“至尊”、“鼎”、“本色”等系列白酒的基础上，通过充分的市场调研，成功推出了适合浙江市场的“冰川”、“龙脉”系列；适合甘肃市场的“净爽”“品级”系列及“金奖皇台”系列白酒，通过产品结构的调整，加大了对中低端产品的供应，以应对高档产品需求萎缩的局面；

第三、审时度势，拓展葡萄酒业务，寻找新的利润增长点。依靠专家对葡萄酒从种植到生产各环节进行会诊把脉；同时，在报告期公司控股子公司在兰州成立了葡萄酒事业部，通过引进葡萄酒营销人才，并借助中国·河西走廊有机葡萄美酒节的隆重举行，充分发挥资源优势，推出了17款“皇台庄园”系列产品导入市场，使公司葡萄酒产业长期亏损的局面得到了缓解，希望能够为公司带来新的利润增长点；

第四、优化内部控制设计，助推企业发展。报告期内，公司在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；确保公司各项管理和业务工作规范、有序的进行，从而提高公司的经营管理水平和风险防范能力；

第五、通过深入贯彻精细化管理，狠抓量化管理、成本管理、过程管理、降低生产成本、提升生产效率，圆满完成了全年生产任务；

第六、坚持“诚信至上、以质取胜”为根本，视质量为企业的生命，严格把控产品质量关，以过硬的产品质量赢得广大消费者认可和满意。并喜获由中国质量检验协会颁发的“全国质量检验稳定合格产品”和“全国质量诚信优秀企业”两项殊荣。

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

本公司销售收入主要来源于白酒销售，产销量数据及变动情况详见下表：

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	2013 年	2012 年	同比增减 (%)
食品饮料（单位：吨）	销售量	1,393	1,306	6.64%
	生产量	1,630	2,113	-22.87%
	库存量	1,875	1,645	13.95%

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）	39,351,477.78
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	39.86%

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	广东粤强酒业有限公司	25,641,080.29	25.97%
2	民勤勤盛商行	5,524,631.68	5.6%

3	古浪亚细亚商贸有限公司	4,632,423.93	4.69%
4	武威泰生商行	2,096,740.17	2.12%
5	武威辉通名烟名酒经销部	1,456,601.71	1.48%
合计	--	39,351,477.78	39.86%

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2013 年		2012 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
食品饮料		35,142,359.48	90.56%	48,047,903.33	92.33%	-1.77%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2013 年		2012 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
白酒系列	直接材料	27,975,763.79	80.67%	38,180,530.83	80.68%	-0.01%
白酒系列	直接人工	2,660,603.25	7.67%	2,672,796.93	5.61%	2.06%
白酒系列	动力	1,411,092.29	4.07%	3,131,288.52	6.57%	-2.5%
白酒系列	制造费用	2,630,970.93	7.59%	3,650,853.52	7.13%	0.46%
小计		34,678,430.26	89.36%	47,635,469.80	91.54%	-2.18%
葡萄酒系列	直接材料	383,974.45	82.77%	353,379.86	85.68%	-2.91%
葡萄酒系列	直接人工	10,575.84	2.28%	10,768.39	2.61%	-0.33%
葡萄酒系列	动力	22,830.88	4.92%	18,862.40	4.57%	0.35%
葡萄酒系列	制造费用	46,548.04	10.03%	29,422.89	7.13%	2.9%
小计		463,929.21	1.2%	412,433.53	0.86%	0.34%
合计		35,142,359.48	90.56%	48,047,903.33	92.33%	-1.77%

说明

行业分类	项目	2013年		2012年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
食品饮料	直接材料	28,359,738.25	73.08%	38,533,910.69	74.05%	-0.97%
	直接人工	2,671,179.09	6.88%	2,683,565.32	5.16%	1.73%
	动力	1,433,923.17	3.69%	3,150,150.92	6.05%	-2.36%
	制造费用	2,677,518.97	6.90%	3,680,276.41	7.07%	-0.17%
	合计	35,142,359.48	90.56%	48,047,903.33	92.33%	-1.77%

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额(元)	44,601,901.28
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例(%)	65.53%

公司前 5 名供应商资料

适用 不适用

4、费用

报告期公司销售费用、管理费用、财务费用、所得税等财务数据及变动情况如下：（单位：元）

财务指标	本年数	上年数	本年比上年增减(%)	变动原因
销售费用	21,264,179.41	17,314,192.52	22.81%	主要系本报告期内投入产品广宣费用增加所致。
管理费用	14,930,205.98	15,652,665.75	-4.62%	主要系本报告期内公司节俭为组织和管理生产经营活动而发生的费用减少所致。
财务费用	10,177,967.57	7,811,962.85	30.29%	主要系本报告期内公司短期借款增加所致。
所得税费用	4,267,412.43	7,840,284.10	-45.57%	主要系本报告期内公司各子公司营业利润的减少，同时递延所得税资产转回，致使所得税费用降低。

5、研发支出

报告期内，公司研发支出总额为110万元，主要系调整产品结构，开发新产品，公司研发支出总额占公司净资产的0.7%、占公司营业收入的1.02%。

6、现金流

单位：元

项目	2013年	2012年	同比增减(%)
经营活动现金流入小计	128,598,011.78	136,607,078.64	-5.86%
经营活动现金流出小计	139,093,918.82	114,459,573.08	21.52%

经营活动产生的现金流量净额	-10,495,907.04	22,147,505.56	-147.39%
投资活动现金流入小计		23,911,700.00	-100%
投资活动现金流出小计	3,060,867.20	6,244,481.00	-50.98%
投资活动产生的现金流量净额	-3,060,867.20	17,667,219.00	-117.33%
筹资活动现金流入小计	79,340,000.00	60,000,000.00	32.23%
筹资活动现金流出小计	74,329,451.58	57,602,183.35	29.04%
筹资活动产生的现金流量净额	5,010,548.42	2,397,816.65	108.96%
现金及现金等价物净增加额	-8,546,225.82	42,212,541.21	-120.25%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

- 1、经营活动产生的现金流量净额比去年同期减少，主要是本报告期内经营活动购买商品、接受劳务支付的现金流出额比去年同期增加所致。
- 2、投资活动现金流入比去年同期减少，主要是报告期内公司投资活动未发生现金流入所致。
- 3、投资活动现金流出比去年同期减少，主要是本报告期内投资活动现金流出减少所致。
- 4、投资活动产生的现金流量净额比去年同期减少，主要是本报告期内投资活动现金流入减少所致。
- 5、筹资活动现金流入比去年同期增加，主要是本报告期内取得借款所收到的现金增加所致。
- 6、筹资活动产生的现金流量净额比去年同期增加，主要是本报告期内取得借款所收到的现金增加所致。
- 7、现金及现金等价物净增加额比去年同期减少，主要是经营活动产生的现金流量净额减少所致。

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						
食品饮料	98,721,229.44	35,142,359.48	64.4%	-20.27%	-26.86%	3.2%
分产品						
粮食白酒	97,819,746.70	34,566,738.25	64.66%	-20.41%	-27.43%	3.42%
葡萄酒	901,482.74	575,621.23	36.15%	-1.47%	39.57%	-18.77%
分地区						
省内	70,904,584.01	25,240,309.44	64.4%	-37.7%	-42.72%	3.12%
省外	27,816,645.43	9,902,050.04	64.4%	178.08%	148.69%	4.2%

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

	2013 年末		2012 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	44,980,604.09	9.6%	45,627,329.91	10.19%	-0.59%	
应收账款	883,832.80	0.19%	2,416,745.15	0.54%	-0.35%	
存货	152,181,224.39	32.49%	116,771,477.35	26.07%	6.42%	
投资性房地产	7,058,277.81	1.51%	7,393,615.41	1.65%	-0.14%	
长期股权投资	5,014,862.28	1.07%	5,006,088.89	1.12%	-0.05%	
固定资产	124,604,560.43	26.6%	136,691,554.78	30.52%	-3.92%	

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2013 年		2012 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	104,340,000.00	22.27%	60,000,000.00	13.4%	8.87%	

3、资产、负债项目重大变动情况说明

报告期内，公司资产及负债项目占总资产的比例与去年同期相比未发生重大变动。

五、核心竞争力分析

皇台的品牌、地域及管理团队构成了本公司的核心竞争力。报告期内公司核心竞争力未发生变化。随着公司“凉州皇台”商标被国家工商总局认定为驰名商标，公司产品成功进入目标市场后，皇台品牌已逐渐从消费者的记忆中被唤醒，甘肃省知名品牌的地位已重新确立起来。

同时，随着对公司产品“中国白酒新净界”的最新定位及葡萄酒的节会优势，公司将充分发掘产地优势，不断挖掘产地的文化渊源，配合公司进行品牌推广。

六、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	65,945,585.95	33,222,723.80	59,189,905.03	1,705,540.45	1,276,696.12
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	1,921,207.79	1,994,377.56	23,571.71	-1,712.90	-2,178.07
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	1,949,343.17	1,949,343.17	0.00	-50,657.03	-50,656.83
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	9,770,778.47	5,991,114.51	12,463,154.26	197,407.01	-41,502.86
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	21,897,314.19	16,044,112.82	26,233,608.70	8,424,187.49	6,370,222.70
江西皇台酒业有限公司	参股公司	食品饮料	酒类、预包装食品的零售	12500000	12,723,126.74	12,537,155.70	278,927.20	32,898.75	21,933.50

主要子公司、参股公司情况说明

- 1、甘肃日新皇台酒销售有限公司本年度实现净利润为1,276,696.12元,较去年同期下降了93.98%,主要系中高端产品销售下滑导致该公司营业总收入比去年同期降低了44.05%所致;
- 2、甘肃陇盛皇台酒业有限公司本年度实现净利润为-41,502.86元,较去年同期由盈转亏,主要系中高端产品销售下滑导致该公司营业总收入比去年同期降低了30.94%所致;
- 3、甘肃凉州皇台葡萄酒销售有限公司本年度实现净利润为-2,178.07元,较去年同期减亏了22.58%,主要系该公司营业总收入比去年同期增加了910.37%所致;
- 4、浙江皇台酒业有限公司本年度实现净利润为6,370,222.70元,较去年同期扭亏为盈,主要系该公司所开发的甘肃省外市场初见成效,营业总收入较去年同期增加了1441.88%所致。

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

七、2014 年 1-3 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

八、公司未来发展的展望

(一)、行业竞争格局和发展趋势

1、白酒产业

白酒业产能过剩的严重性毋庸置疑。2011年,行业产量达到1025.6万千升,超过行业“十二五”末规划的水平,这一数据成为佐证产能过剩的重要节点。2012年,我国白酒规模以上企业产量和销售收入较2003年分别增长了近2.5倍和7.2倍。中国酒业协会副秘书长、白酒分会秘书长宋书玉认为,从总量上看,白酒行业产能过剩、供大于求的状况已经非常突出。在白酒行业多年来高速增长和近两年调整持续深入的形势下,无论从宏观经济背景还是从行业环境来看,白酒业又都面临着去产能、去库存的艰巨任务。

若将2012年~2013年度深重的行业危机看作是由严控“三公消费”而引发的,那么其后的厂商产品结构调整自然是对于市场的回应;展望未来行业将由扩容性增长变为挤压性增长,行业并购风起云涌,弱者消亡、强者愈强;品牌+资本+文化将成为未来白酒的核心竞争力。

2、葡萄酒产业

权威统计数据 displays, 国内葡萄酒行业近年来的平均增速约为15%, 2013年的市场环境造成了结构逆转——许多国产葡萄酒品牌的中低端产品销售略有上扬, 高端品类则大多数呈现出大幅下滑的景象。

如同白酒行业一样, 回归市场化、回归消费者仍是葡萄酒行业需要解决的重要课题。在高端品类下滑严重、团购渠道不畅的情况下, 开发中低端品类、建设多元化渠道将是国产葡萄酒品牌的首要任务。

上述对行业竞争格局和发展趋势的表述中相关数据及资料摘录自《华夏酒报》。

(二)、公司未来发展战略及2014年度经营计划

1、公司发展战略: 始终围绕以“市场决定我们一切行动”的企业发展理念, 白酒、葡萄酒双业并举, 充分挖掘增长潜力; 加强精细化管理, 培育专业性人才; 不断提升品牌形象, 推动板块运作, 积极开拓新市场, 使“中国白酒新净界”的品牌定位深入人心。

2、新年度经营计划:

(1)、坚持以白酒与红酒并重的科学发展战略, 立足本地市场, 放眼甘肃省外, 加速产品升级, 健康稳步发展。在西北区域, 我们将继续以本省为核心和战略目标地, 巩固现有客户资源, 逐步扩大已拓市场; 在南方区域, 我们将以浙江、广

东等省为战略目标地，依托西北冰川概念，积极拓展新型市场；

(2)、不断加大新产品的研发力度，鲜明产品特质，迎合市场需求；建立完善适应市场快速变化的机制，以不断的自身变革创造新的市场机遇，打造重点区域营销平台，持续加大广告投入，以实现厂商双赢；

(3)、根据行业发展趋势，加大与各电商平台的合作力度，改善线上销售结构，增加电商销售份额。

(4)、针对公司实际情况，结合市场需求，加快公司内部管理体制变革，强化管理团队的责任风险意识，进一步提升管理团队的创造力、凝聚力以推动企业健康发展。

(5)、继续加强企业文化建设，逐步提高工资福利待遇，以人为本，关爱员工，和谐发展，共创辉煌。

(三)、公司未来发展所需的资金需求

公司将根据实际情况及未来发展战略，在合理利用现有资金的基础上，研究制定多种渠道的资金筹措计划（包括但不限于发行股票、银行贷款、向大股东申请借款等）和资金使用计划，努力提高资金使用效率，降低资金成本，打造安全、稳定的资金链条，满足公司生产经营和项目建设的资金需求，以保持公司良好的发展势头。

(四)、公司未来面对的风险、对策及措施

一、市场环境变化的风险：宏观经济形势、国家产业政策的变化导致的行业产能过剩、产品公务消费需求下降，使得行业竞争加剧。为此，公司将加大品牌宣传力度，不断加大新产品研发力度，迎合新兴客户人群口味，细分和扩大目标市场，着力加大销售数量。

二、成本上升风险：公司运营中可能存在人工成本、能源动力、上游物资等价格上涨的风险。公司在实施全面预算管理、加强技术创新和管理创新的基础上，提高原材料利用率和工艺技术水平，强化管理控制成本，有效的降低原材料价格波动带来的风险；

三、非公开发行方案实施的不确定性。公司在2013年9月披露于巨潮资讯网上的《2013年度非公开发行 A 股股票预案》（修订稿），已获得公司股东大会的批准，但由于存在公司与北京鼎泰之间的仲裁纠纷尚未了结等原因，公司还未向中国证监会递交正式方案。因此，公司何时递交或者是否变更方案以及能否最终获得核准均存在不确定性。对此，公司积极应对仲裁纠纷，并与认购人及中介机构保持沟通讨论预案以应对不同情势的变更。

九、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

本报告期公司新设成立一家全资子公司（甘肃凉州皇台酒销售有限公司），全部纳入合并报表范围。

本期新纳入合并范围的子公司

单位名称	处置日净资产(元)	期初至处置日净利润(元)
甘肃凉州皇台酒销售有限公司	1,949,343.17	-50,656.83

十、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

适用 不适用

由于 2012 年度期末累计未分配利润为负，因此无延续到本报告的利润分配事项，符合公司章程的规定及股东大会决议的要求。按照中国证监会及甘肃证监局关于现金分红有关事项的文件要求，公司修订了公司章程中有关现金分红政策的相关条款，并经董事会及股东大会审议通过，现金分红政策进行调整和变更的条件及程序合规、透明。修改后的章程有关分红标准和比例明确、清晰，相关的决策程序和机制完备，独立董事尽职尽责并发挥了应有的作用，中小股东的合法权益得到充分维护，有充分表达意见和诉求的机会。《公司章程》2012 年 8 月修正案及相关独立董事意见详见公司于 2012 年 8 月 4 日发布于巨潮资讯网的相关公告。公司于 2012 年 10 月制定了《股东未来分红回报规划（2012—2014）》并经第二次临时股东大会审议通过，独立董事对此规划发表了独立意见。具体内容详见 2012 年 10 月 12 日发布于巨潮资讯网上的相关公告。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。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

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

2011年度，公司经审计净利润为亏损，未进行利润分配和公积金转增股本；

2012年度，公司经审计净利润为虽为正值，但根据《公司法》和《公司章程》关于利润分配的有关规定，公司本期净利润弥补以前年度亏损后，期末未分配利润仍为负值，因此，公司2012年度未进行利润分配，也未进行公积金转增股本。

2013年度，公司经审计净利润为-29,305,314.30元，根据《公司法》和《公司章程》关于利润分配的有关规定，公司本期净利润弥补以前年度亏损后，期末未分配利润仍为负值，因此，公司2013年度拟不分配利润，也不进行公积金转增股本，该分配方案尚需提交股东大会审议。

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（%）
2013 年	0.00	-29,305,314.30	0%
2012 年	0.00	10,134,943.28	0%
2011 年	0.00	4,833,295.75	0%

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

十一、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.00
现金分红政策：	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
2013 年度，公司经审计净利润为-29,305,314.30 元，根据《公司法》和《公司章程》关于利润分配的有关规定，公司本期净利润弥补以前年度亏损后，期末未分配利润仍为负值，因此，公司 2013 年度拟不分配利润，也不进行公积金转增股本，该分配方案尚需提交股东大会审议。	

十二、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。
2013年07月04日	本公司	电话沟通	个人	投资者	公司上半年会不会出现亏损, 定向增发进展情况。
2013年07月09日	本公司	电话沟通	个人	投资者	中报会不会亏损, 定向增发进展情况, 三公政策对公司的影响, 全年业绩情况。

2013年08月06日	本公司	电话沟通	个人	投资者	定向增发进展情况，会不会调低增发价格。
2013年08月21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09月03日	本公司	实地调研	机构	华龙证券	以公司对外披露信息为限，介绍公司的发展历程、生产经营情况、当前销售状况，参观了公司的白酒酿造车间、包装车间、半成品酒库、葡萄酒生产线。
2013年10月14日	本公司	电话沟通	个人	投资者	与粤强酒业签订合同的相关事宜。
2013年11月22日	本公司	电话沟通	个人	投资者	公司全年业绩会不会亏损，定向增发及重大诉讼进展情况。
2013年11月25日	本公司	电话沟通	个人	投资者	公司生产经营情况，重大仲裁相关事宜会不会影响定增。
2013年11月28日	本公司	电话沟通	个人	投资者	定向增发进展情况。
2013年12月17日	本公司	电话沟通	个人	投资者	公司生产经营情况，全年会不会亏损。

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
北京鼎泰与本公司在 2011 年 5 月 29 日签订了一份《协议书》，协议书中双方确认截止 2011 年 5 月 29 日本公司拆借占用北京鼎泰的资金数额共计为：叁仟叁佰玖拾万元整（¥：33900000.00），约定于 2011 年 12 月 1 日前偿还借款。协议同时对违约责任进行了约定。2013 年 1 月北京鼎泰向北京市朝阳区人民法院起诉要求本公司偿还借款本金及利息，诉请如下：1、请求法院判决被告立即偿还原告本金人民币 33900000.00 元，并按照银行同期同类贷款利率支付借款之日起至实际付清之日止的借款利息；2、请求法院判决被告支付自 2011 年 5 月 29 日起至实	3,390	是	公司已收到北京市第二中级人民法院就该案的二审判决（2013）二中民终字第 17315 号《民事判决书》。	维持北京市朝阳区人民法院于 2013 年 8 月对本案做出的一审判决，同时由本公司承担一审案件受理费及二审本公司上诉部分费用。 受此影响，2013 年度公司将增加营业外支出约 2,339.67 万元（依据该判决，本公司应返还北京鼎泰 3390 万元，而本公司账面反映“其他应付款”贷方余额为 1050.32 万元，二者相抵后本公司将增加营业外支出 2,339.67 万元），管理费用 92.26 万元，公司已累计计提该事项利息 1,252,461.37 元。	未执行，公司正在评估向上级法院申请再审事宜。	2013 年 01 月 16 日	《证券时报》巨潮资讯网 2013 年 1 月 16 日《重大诉讼公告》公告编号:2013-02; 2013 年 8 月 17 日《重大诉讼进展公告》公告编号:2013-25; 2014 年 1 月 3 日《重大诉讼进展公告》公告编号:2014-01。

<p>际付清欠款（含本金和利息）之日止按日应当承担的万分之四的违约金；3、请求法院判决被告承担本案的诉讼费。</p>							
<p>北京鼎泰与上海厚丰及本公司于2011年5月27日签订了一份《协议书》，《协议书》对定向增发的认购、违约责任的承担等内容进行了约定。北京鼎泰以其未在本公司于2012年10月12日公告的定向增发预案中成为认购人为由，向中国国际经济贸易仲裁委员会（北京）提出了如下仲裁申请：1、确认申请人与二被申请人签订的《协议书》已解除；2、确认申请人与被申请人上海厚丰签订的《股份转让协议》已解除；3、请求被申请人上海厚丰返还申请人本公司3477万股股份，被申请人本公司协助将该股份过户至申请人名下；4、请求二被申请人支付申请人违约金3000万元；5、由二被申请人承担本案仲裁费用。该</p>	否	本案尚未开庭审理	尚无审理结果		2012年10月30日		<p>《证券时报》 巨潮资讯网 2012年10月30日《重大仲裁公告》公告编号:2012-43; 2013年6月14日《重大仲裁进展公告》公告编号:2013-16; 2013年11月23日《重大仲裁公告》公告编号:2013-40。</p>

仲裁案于 2013 年 6 月以北京鼎泰撤回其全部请求的方式撤案。2013 年 11 月北京鼎泰以同样的事实和理由再次向中国国际经济贸易仲裁委员会（北京）提出了仲裁申请。							
百惠利买卖合同纠纷案	否		公司于 2013 年 8 月 2 日收到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	驳回深圳市百惠利实业发展有限公司的再审申请，该诉讼事项未对公司造成财务影响。	恢复原调解书的执行，公司已按原调解书要求履行了支付货款的义务。	2013 年 01 月 16 日	《证券时报》巨潮资讯网 2013 年 1 月 16 日《重大诉讼公告》公告编号:2013-02; 因该诉讼尚未构成重大诉讼，公司在 2013 年第三季度报告中对该事项的进展情况进行了说明。详见 2013 年 10 月 28 日披露于巨潮资讯网的《2013 年度第三季度报告全文》

二、媒体质疑情况

√ 适用 □ 不适用

媒体质疑事项说明	披露日期	披露索引
2014 年 1 月，《证券市场红周刊》刊登了题为《皇台酒业涉嫌偷逃消费税》的报道，该文章质疑公司存在下列行为：1、经记者测算认为，公司 2013 年上半年未按规定足额缴纳消费税，涉嫌偷逃税款情形； 2、基于公司年报信息所折算出来的年化利率显著超过了正常情况下	2014 年 01 月 16 日	《证券时报》及巨潮资讯网 《澄清公告》公告编号：2014-02

银行贷款利率，质疑公司隐瞒负债金额或被贷款银行认定为偿债能力不足、贷款信誉不佳；3、记者通过对比 2013 年半年报和季报的现金流量表认为：“购买商品、接受劳务支付的现金”科目累计发生额出现负数存在异常。		
--------------------------------------------------------------------------------------------------------	--	--

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

单位：万元

股东或关联人名称	占用时间	发生原因	期初数	报告期新增占用金额	报告期偿还总金额	期末数	预计偿还方式	预计偿还金额	预计偿还时间（月份）
合计			0	0	0	0	--	0	--
期末合计值占最近一期经审计净资产的比例(%)									0%
相关决策程序	不适用								
当期新增大股东及其附属企业非经营性资金占用情况的原因、责任人追究及董事会拟定采取措施的情况说明	不适用								
未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任追究情况及董事会拟定采取的措施说明	不适用								
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露日期	2014 年 03 月 21 日								
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露索引	详见 2014 年 3 月 21 日披露于巨潮资讯网的《控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明》								

四、重大关联交易

1、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	是	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,该诉讼已经二审判决。本公司预计诉讼损失24,649,241.57元计入预计负债。
-----------------------	-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

五、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

经2012年2月28日第五届董事会2012年第二次临时会议审议通过,公司将位于武威市凉州区清源镇面积为2943668.99平方米(4415.55亩)的葡萄基地(经甘肃方家不动产评估咨询有限公司2011甘方(JG)字第136号-清源《评估报告书》评估,该土地及地上建筑物评估价值为21876.09万元)租赁给了美国美百事有限责任公司使用,并签订了《葡萄基地租赁协议》,租赁期20年,租赁费为:第一年500万元、第二年500万元、第三年1000万元,以后每年租赁费不低于1000万元,增长幅度双方协商确定。经2012年4月17日召开的公司2012年第一次临时股东大会审议通过,上述租赁协议正式生效。报告期内,公司已收到了第二年的租赁费500万元。

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	500	年度收益按累计摊销确定租赁收益	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
甘肃日新皇台酒销 售有限公司	2013 年 07 月 11 日	1,000	2013 年 07 月 09 日	1,000	抵押	六个月	否	否
报告期内审批对子公司担保额 度合计 (B1)		2,500		报告期内对子公司担保实际 发生额合计 (B2)		2,500		
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计 (B3)		2,500		报告期末对子公司实际担保 余额合计 (B4)		2,500		
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)		2,500		报告期内担保实际发生额合 计 (A2+B2)		2,500		
报告期末已审批的担保额度合 计 (A3+B3)		2,500		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)		2,500		
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例 (%)				15.93%				
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

(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	占最近一 期经审计 净资产的 比例(%)	担保类型	担保期	截至报告 期末违规 担保余额	占最近一 期经审计 净资产的 比例(%)	预计解除 方式	预计解除 金额	预计解除 时间 (月 份)
合计		0	0%	--	--	0	0%	--	--	--

六、承诺事项履行情况

1、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	<p>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；5、保证皇台酒业业务独立。</p> <p>二、控股股东及其关联方尽可能避免发生关联交易的承诺。</p> <p>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</p>	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

		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				

七、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	希格玛会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬(万元)	40
境内会计师事务所审计服务的连续年限	9
境内会计师事务所注册会计师姓名	曹爱民 沈楠
境外会计师事务所名称(如有)	无
境外会计师事务所报酬(万元)(如有)	0
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

1、聘请内控报告审计机构情况：

经公司2012年度股东大会审议批准，同意聘请希格玛会计师事务所有限公司为公司2013年度内部控制审计机构，本年度未出具内部控制审计报告，故报告期内未支付内控审计费；

2、聘请非公开发行股票保荐机构情况：

2012年9月，公司与华龙证券有限责任公司签署了《关于甘肃皇台酒业股份有限公司2012年度非公开发行股票之保荐协议》，聘任华龙证券有限责任公司为公司本次非公开发行股票的保荐机构。期间支付了35万元的保荐费。

八、其他重大事项的说明

1、本公司于2013年9月26日召开了2013年第一次临时股东大会，会议审议通过了《关于调整公司向特定对象非公开发行A股股票发行方案的议案》、《关于修订公司本次非公开发行A股股票预案的议案》及其他相关议案，有关非公开发行股票预案修改方案的详细内容详见2013年9月11日披露于巨潮资讯网的相关公告。截止本报告披露日该定向增发方案还未上报中

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。

九、公司子公司重要事项

2013年10月，本公司全资子公司——浙江皇台酒业有限公司与广东粤强酒业有限公司签订了产品经销合同，截止本报告期末该合同已执行完毕。该合同的相关内容详见2013年10月12日披露于《证券时报》及巨潮资讯网的《关于控股子公司与广东粤强酒业有限公司签订重大合同的公告》。

第六节 股份变动及股东情况

一、 股份变动情况

报告期内，公司股份情况未发生变动。公司总股本为177408000股，除公司监事会主席持有公司3400股，根据相关规定其持有的75%即2550股为高管限售股外，其余均为无限售条件股份。

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

报告期末股东总数		13,498		年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数		12,876		
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
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
徐开东	境内自然人	0.97%	1,715,950	1715950		1,715,950		
张勇	境内自然人	0.93%	1,652,000	0		1,652,000		
宋春跃	境内自然人	0.91%	1,612,850	1612850		1,612,850		
胡国英	境内自然人	0.8%	1,415,927	0		1,415,927		
刘贵芬	境内自然人	0.73%	1,294,949	1294949		1,294,949		
徐云富	境内自然人	0.71%	1,259,600	1259600		1,259,600		
四川金开房地产开发有限公司	境内非国有法人	0.7%	1,245,799	1245799		1,245,799		
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
徐开东	1,715,950	人民币普通股	1,715,950
张勇	1,652,000	人民币普通股	1,652,000
宋春跃	1,612,850	人民币普通股	1,612,850
胡国英	1,415,927	人民币普通股	1,415,927
刘贵芬	1,294,949	人民币普通股	1,294,949
徐云富	1,259,600	人民币普通股	1,259,600
四川金开房地产开发有限公司	1,245,799	人民币普通股	1,245,799
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	公司前十名股东均为无限售流通股股东，上述股东关系或一致行动情况见上表相关描述。		
前十大股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

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
上海厚丰投资有限公司	刘静	2010年02月02日	55007917-1	2.5 亿	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，销售建筑装饰材料，金属材料。
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	上海厚丰主要是股权管理性企业，将根据中国证监会的规范要求，全力支持上市公司经营活动。截止本报告期末，上海厚丰总资产为 3.92 亿元、净资产为 8522.20 万元，报告期上海厚丰未发生业务收入，净利润为-709.81 万元。				

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

控股股东报告期内变更

适用 不适用

3、公司实际控制人情况

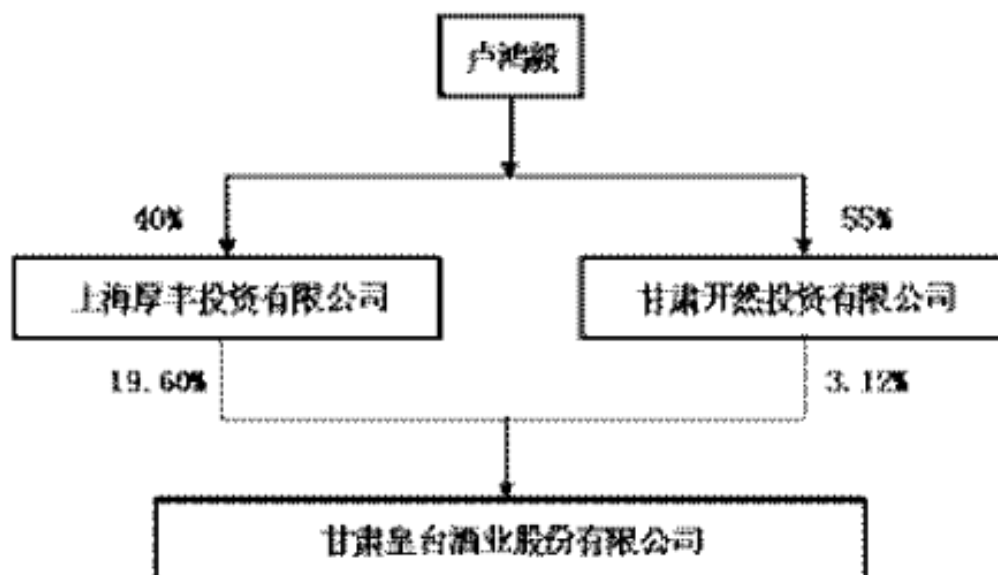
自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
卢鸿毅	中国	是
最近 5 年内的职业及职务	历任甘肃通汇医疗器械有限责任公司总经理、上海通汇医疗科技发展有限公司总经理、上海鑫脉投资管理有限公司执行董事等职，现任甘肃皇台酒业股份有限公司董事长。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	不适用	

实际控制人报告期内变更

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
北京皇台商贸有限责任公司	王国义	1995 年 08 月 01 日	10179729-0	36200 万元	主要经营范围：销售食品、副食品、日用百货、五金交电、装饰材料、通讯设备及器材、计算机软硬件、汽车配件、文化办公用品、一类医疗器械、建筑材料；投资及投资管理；技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务、技术培训。

三、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

股东名称/一致行动人姓名	计划增持股份数量	计划增持股份比例 (%)	实际增持股份数量	实际增持股份比例 (%)	股份增持计划初次披露日期	股份增持计划实施结束披露日期

其他情况说明

公司于2013年9月11日在巨潮资讯网披露了《2013 年度非公开发行 A 股股票预案（修订稿）》其中：上海厚丰投资有限公司拟以现金认购 3,000 万股，一致行动人-----上海鑫脉投资管理有限公司拟以现金认购 1,500 万股。

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事及高级管理人员持股变动情况说明

公司监事会主席辛秀山先生持有本公司股票3400股，在报告期内持股情况未发生变动。其他现任和在报告期内离任的董事、监事及高级管理人员未持有本公司股份。

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

1、董事主要工作经历

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

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

李学继：男，1968年2月生，汉族，中共党员，大专学历，甘肃武威市人。历任甘肃凉州皇台酒厂酿造一车间副主任、生产技术处处长、甘肃皇台酒业股份有限公司企管部部长、副总经理、甘肃武威皇台酒业销售有限责任公司办公室主任、副总经理及甘肃日新皇台酒销售有限责任公司总经理等职，现任本公司董事、总经理。

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

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

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

俞 军：男，汉族，1969年7月生，毕业于兰州大学计算机财政管理专业，大专学历。1989年7月至今在凉州区财政局工作，现任凉州区财经监督检查领导小组办公室副主任。2012年12月29日经公司2012年第四次临时股东大会选举为公司第五届董事会董事。

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

赵近元：男，汉族，1952年12月30日出生，中共党员，兰州大学经济法专业研究生班毕业，1986年全国首次律师资格考试时取得律师资格。现为甘肃昶泰律师事务所执业律师、合伙人、主任，甘肃电投能源发展股份有限公司独立董事及本公司第五届董事会独立董事。

贾福宁：男，汉族，1974年11月生，大专学历，中国注册会计师。先后工作于陕西渭通农科股份有限公司财务处，西安希格玛有限责任会计师事务所，信永中和会计师事务所，西安泰富西玛电机有限公司。现任万裕文化产业有限公司总经理助理兼财务经理、本公司第五届董事会独立董事。

胥执国：男，1963年7月生，汉族，大专学历，信息工程专业。曾任成都铁犁营销咨询公司首席战略顾问；成都尚善品牌管理有限责任公司首席战略顾问。现任本公司第五届董事会独立董事。

2、监事主要工作经历

辛秀山：男，汉族，1978年10月生，大专学历，1995年参加工作。曾先后在甘肃皇台酿造（集团）有限责任公司后勤处、

甘肃武威皇台酒业销售有限责任公司工作，2007年4月起任甘肃武威皇台酒业销售有限责任公司副总经理。现任甘肃日新皇台酒销售有限责任公司总经理、本公司第五届监事会主席。

李生禄：男，汉族，1967年6月生，酿造技师。1986年12月参加工作，一直在本公司生产部门工作，曾先后担任本公司酿造车间主任、生产部部长。现任本公司生产部部长、第五届监事会职工代表监事。

周建新：男，汉族，1959年11月生。2008年至2011年12月任甘肃金徽酒业公司集团副总兼销售公司总经理；2013年8月至今任甘肃陇盛皇台酒业有限公司副总经理，现任本公司第五届监事会监事。

3、高级管理人员主要工作经历

李学继：现任公司总经理，简历同上。

李沪英：现任公司副总经理，简历同上。

解荣喜：男，汉族，1964年12月生，中共党员，大学学历，经济师职称。从事银行工作27年。1984年8月-1996年4月在农行淳安支行临歧营业所工作，任出纳、会计、信贷员，后担任营业所主任6年；1996年5月-2002年4月，先后担任农行淳安支行营业部主任、信贷管理部经理、资产经营部经理；2002年5月-2008年4月任农行杭州九堡支行行长；2008年5月-2011年4月负责筹建中信银行杭州九堡支行，任行长；2011年5月任中信银行杭州分行业务发展部总经理，负责临安中信村镇银行筹建；现任本公司副总经理。

薛效忠：男，1959年出生，甘肃静宁县人，中共党员，1982年毕业于西北师范大学地理系。1978年—1982年在西北师范大学地理系读书。1982年—1990年在黄羊河农场子弟中学任教，其中1986年—1990年任副校长。1991年—1996年任黄羊河农场宣传科长、办公室主任。1997年—1998年任黄羊河麦芽公司经理、书记。1999年—2008年任莫高酒业分公司经理、书记，莫高葡萄基地经理、书记，莫高葡萄酒事业部经理并兼任莫高葡萄酒销售总部常务副经理等职。2009年—2011年任甘肃天润绿色食品开发有限公司销售经理、经理。2012年—2013年7月，任职兰州长熙农产品配送有限公司，负责兰州长熙农产品配送市场项目建设。现任本公司副总经理。

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

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
卢鸿毅	上海厚丰投资有限公司	监事	2010年02月02日		否
卢鸿毅	甘肃开然投资有限公司	执行董事兼任经理	2011年02月15日		否
刘 静	上海厚丰投资有限公司	法定代表人	2010年02月02日		否
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

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

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

2、薪酬确定依据。公司董事、监事和高级管理人员的报酬主要由月岗位绩效工资（含岗位、技能、福利和绩效工资）和年终奖励两部分组成。月度工资由公司薪酬与考核委员会根据岗位技能和目标完成情况及岗位履行情况考核打分后按月发放；年终奖励由公司薪酬与考核委员会结合公司各项经济指标的完成情况制定方案，公司按有关管理制度及其考评程序进行年终考核，同时结合职工民主评议结果实施奖励。

3、本报告期，在公司领取薪酬的全体董事、监事和高级管理人员的报酬总额为63.29万元。

4、董事长卢鸿毅先生、刘静女士不在本公司领取薪酬。

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
卢鸿毅	董事长	男	43	现任	0		0
吴生元	副董事长	男	46	现任	6.04		6.04
李学继	董事、总经理	男	46	现任	7.86		7.86
刘峰	董事、董事会秘书、董事长助理	男	47	现任	6.34		6.34
李沪英	董事、副总经理	男	43	现任	6.2		6.2
刘静	董事	女	31	现任	0		0
俞军	董事	男	45	现任	0		0
李德奎	独立董事	男	68	现任	6		6
赵近元	独立董事	男	62	现任	6		6
贾福宁	独立董事	男	40	现任	6		6
胥执国	独立董事	男	51	现任	0		0
辛秀山	监事会主席	男	36	现任	6		6
李生禄	职工代表监事	男	47	现任	2.5		2.5
周建新	监事	男	55	现任	0.7		0.7
解荣喜	副总经理	男	50	现任	3.11		3.11
薛效忠	副总经理	男	55	现任	1.43		1.43
李宏林	财务总监	男	44	现任	5.11		5.11
吴晓萍	离任独立董事	女	61	离任	0		0
杨清	离任监事	男	40	离任	0		0
肖钢	离任副总经理	男	40	离任	0		0
合计	--	--	--	--	63.29	0	63.29

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
胥执国	独立董事	被选举	2013 年 12 月 03 日	股东大会选举
周建新	监事	被选举	2013 年 12 月 03 日	股东大会选举
解荣喜	副总经理	聘任	2013 年 08 月 03 日	董事会聘任
薛效忠	副总经理	聘任	2013 年 09 月 09 日	董事会聘任
陈建英	证券事务代表	聘任	2013 年 06 月 06 日	董事会聘任

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

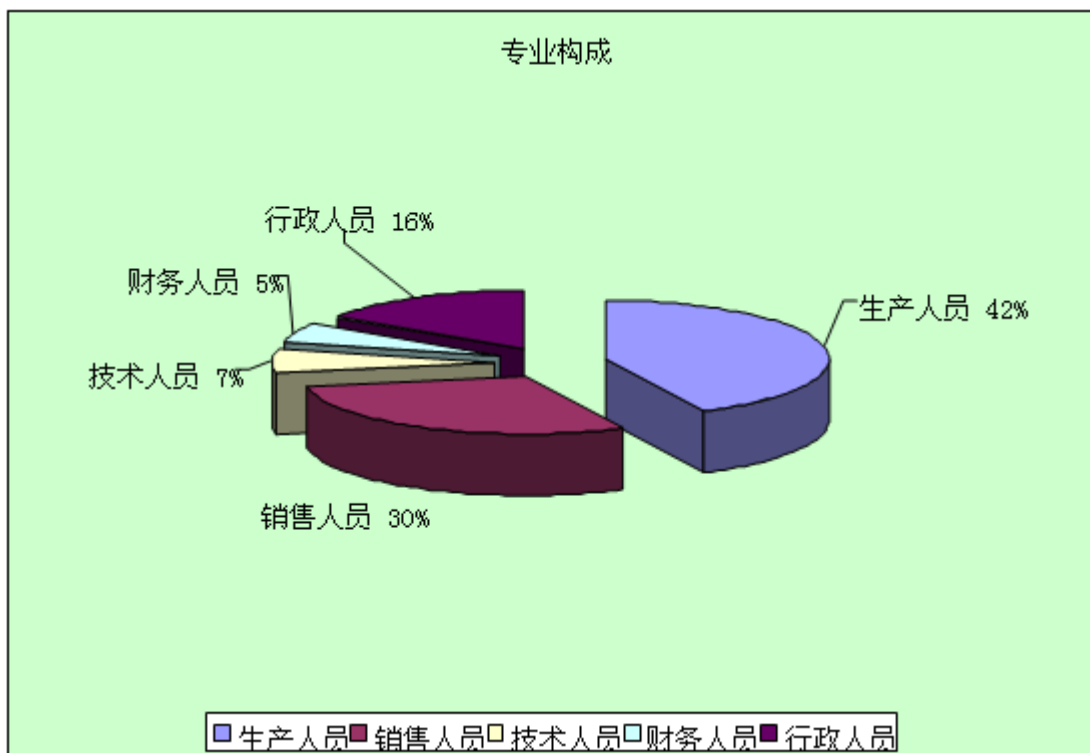
报告期公司核心技术团队或关键技术人员未发生变动。

六、公司员工情况

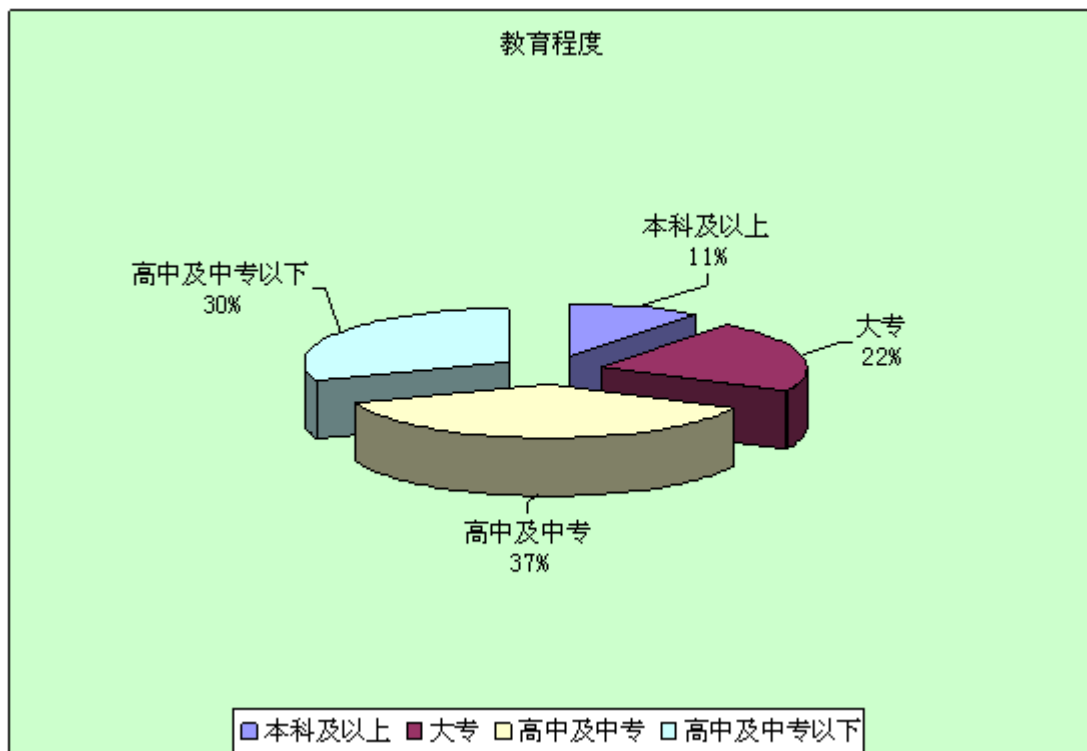
1、公司及主要子公司员工情况

母公司在职员工的数量	335
主要子公司在职员工的数量	216
在职员工的数量合计	551
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	235
销售人员	163
技术人员	36
财务人员	30
行政人员	87
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上学历	58
大专	120
高中及中专	205
高中及中专以下	168

2、专业构成示意图：



3、教育程度构成示意图：



4、薪酬政策

公司已建立了职、权、责、利相结合的运行机制和“对内具有公平性，对外具有竞争力”的薪酬体系，坚持“按劳取酬、效率优先、兼顾公平及可持续发展”的分配原则；采取“以岗定薪、以能定级、以绩定奖”的分配形式，通过与经济指标、个人能力、工作态度等挂钩的月度考核，以科学的绩效考核制度为基础，确立员工的绩效工资增长幅度，及时地反映岗位员工的贡献。

5、员工培训计划

公司始终坚贯彻落实建设学习型公司、培育学习型员工的精神，牢固树立“培训是公司的长效投入，是发展的最大后劲，是员工的最大福利”的理念。公司计划以内培、外培、学习交流等方式加强对公司员工基础理论、基本技能、专业知识等的相关培训，提高公司员工队伍的整体素质，为公司适应快速发展做好人才、技术储备，提供人才保证。

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》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会有关法律法规的要求，不断完善法人治理结构建设，规范运作，严格按照股东大会、董事会、经营层的决策权限执行，董事会、监事会、经营层各司其职。

1、股东与股东大会

公司按照中国证监会、深圳证券交易所的相关法律、法规，在《公司章程》和《股东大会议事规则》中对股东大会的召开和表决程序等均做了详细的规定，建立了能够确保所有股东充分行使合法权利的公司治理结构，充分尊重股东特别是中小股东的参与权，保证了所有股东的平等地位。报告期内，公司股东大会的召开和表决程序规范，股东大会均经律师现场见证并对股东大会的合法性出具了法律意见书。

2、控股股东与上市公司

报告期内，公司控股股东行为规范，公司与控股股东之间在人员、资产、财务、机构和业务方面做到“五分开”，且各自独立核算、独立承担责任和风险。公司董事会、监事会和内部机构均独立运作。

3、董事与董事会

公司董事会的人数和人员构成符合法律、法规的规定和要求，公司严格按照《公司章程》规定采用累计投票制度选举董事。报告期内，公司按照法定的董事更换程序完成了一名独立董事的更换工作。公司董事能以公司和全体股东的最大利益为目标，诚信、勤勉地履行职责，以认真负责的态度出席董事会，对相关议案表达明确意见，且能独立承担法律责任。公司董事会已经制定了《董事会议事规则》，明确了董事会的职责，细化了董事会日常的工作，提高了董事会的工作效率，保证了决策的科学性。董事会已设立了审计委员会、薪酬与考核委员会、战略委员会和提名委员会四个专门委员会，三名独立董事分别在专门委员会中担任召集人或主要成员，从组织上和制度上进一步保障了公司的规范运作。

4、监事和监事会

报告期内，公司监事按照相关法律法规和《公司章程》赋予的权利，本着向全体股东负责的态度，认真履行自己的职责，依法、独立地对公司生产经营情况、关联交易、财务状况、募集资金使用情况以及公司董事和其他高级管理人员履行职责的合法性、合规性进行了监督，维护了公司及股东的合法权益。

5、信息披露与透明度

公司始终把信息披露的准确性、及时性和完整性放在信息披露工作的首位。公司已制定了《信息披露管理制度》，明确了董事会秘书和证券部作为公司信息披露的责任人和责任部门。公司严格按照法律、法规和监管部门的有关规定，确保所有投资者有公平、平等的机会获得信息，维护投资者的合法权益。

6、投资者关系管理

报告期内，公司不断完善、加强投资者关系管理工作，通过邮件、电话以及现场接待等多种渠道、多种方式加强与投资者的沟通，充分尊重和维护了广大投资者的利益。

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

根据中国证监会公告（2011）30号的要求，公司于2011年11月30日召开第五届董事会2011年第三次临时会议，审议通过了修订后的《内幕信息知情人登记管理制度》（具体内容详见公司于2011年12月1日刊登在巨潮资讯网上的公告）。在报告期内，公司严格执行《内幕信息知情人管理制度》相关规定，在编制披露定期报告、修改非公开发行方案、重大诉讼等重大事项过程中，编制了内幕信息知情人登记表，如实、完整地记录内幕信息在公开前各环节所有内幕信息知情人名单，建

立了内幕信息知情人档案，维护公司信息披露公开、公平和公正。经自查，在报告期内，未发现内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况，也未发现相关人员利用内幕信息从事内幕交易的情况。

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
2012 年度股东大会	2013 年 06 月 27 日	1. 审议《2012 年度董事会工作报告》； 2. 审议《2012 年度监事会工作报告》； 3. 审议《2012 年度报告全文及摘要》； 4. 审议《2012 年度财务决算报告》； 5. 审议《2012 年度利润分配预案》； 6. 审议《关于续聘公司 2013 年年度审计机构的议案》； 7. 审议制订《董事、监事、高级管理人员薪酬管理办法》的议案；会议还听取了独立董事 2012 年度述职报告。	上述议案全部审议通过	2013 年 06 月 28 日	《证券时报》、巨潮资讯网公告名称：《2012 年度股东大会决议公告》公告编号：2013-17

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
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 09 月 26 日	1. 《关于调整公司向特定对象非公开发行 A 股股票发行方案的议案》； 2. 《关于修订公司本次非公开发行 A 股股票预案的议案》； 3. 《关于修订公司非公开发行股票募集资金运用的可行性分析报告的议案》； 4. 《关于公司与上海	上述议案全部审议通过	2013 年 09 月 27 日	《证券时报》、巨潮资讯网公告名称：《2013 年第一次临时股东大会决议公告》公告编号：2013-30

		<p>厚丰投资有限公司重新签订附条件生效的<股份认购协议>的议案》；</p> <p>5.《关于公司与上海鑫脉投资管理有限公司签订附条件生效的<股份认购协议>的议案》； 6.《关于公司与甘肃泰德佳予投资管理有限公司重新签订附条件生效的<股份认购协议>的议案》； 7.《关于公司与孙宝良重新签订附条件生效的<股份认购协议>的议案》； 8.《关于公司与王富强签订附条件生效的<股份认购协议>的议案》；</p> <p>9.《关于提请股东大会延长授权董事会办理本次非公开发行 A 股股票相关事项的议案》； 10.《关于提请股东大会同意上海厚丰投资有限公司和上海鑫脉投资管理有限公司免除以要约收购方式增持公司股份的议案》。</p>			
2013 年第二次临时股东大会	2013 年 12 月 03 日	<p>1.审议《关于提名公司独立董事候选人的议案》； 2.审议《关于更换监事的议案》； 3.审议《关于授权公司董事会以公司资产为抵押向金融机构申请流动资金贷款的议案》。</p>	上述议案全部审议通过	2013 年 12 月 04 日	<p>《证券时报》、巨潮资讯网公告名称：《2013 年第二次临时股东大会决议公告》公告编号：2013-42</p>

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
李德奎	12	2	10	0	0	否
赵近元	12	2	10	0	0	否
贾福宁	12	2	10	0	0	否
胥执国	0	0	0	0	0	否
吴晓萍	12	0	0	0	12	是
独立董事列席股东大会次数						3

连续两次未亲自出席董事会的说明

公司独立董事吴晓萍女士，因工作变动原因于 2012 年 5 月 21 日辞职；并告知公司鉴于工作繁忙后期不能履行独立董事职务，后期也未委托其他独立董事对相关事项进行表决；经 2013 年 12 月 3 日公司召开的 2013 年第二次临时股东大会审议通过，补选胥执国先生为本公司第五届董事会独立董事。至此，吴晓萍女士的辞职报告自动生效，胥执国先生自任职生效日至报告期末公司未召开董事会。

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

公司独立董事根据《公司法》、《证券法》、《股票上市规则》、《公司章程》和《独立董事工作制度》，关注公司运作的规范性，独立履行职责，勤勉尽责，对公司的制度完善和日常经营决策等方面提出了很多宝贵的专业性建议，对报告期内公司发生的聘请年度审计机构、聘请公司董事及高级管理人员、修改非公开发行股票方案、对外担保及其他需要独立董事发表意见的事项出具了独立、公正的独立董事意见，为完善公司监督机制，维护公司和全体股东的合法权益发挥了应有的作用。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

报告期内，公司董事会各专门委员会按照各自工作细则的规定，以认真负责、勤勉诚信的态度忠实履行各自职责，董事会战略委员会在公司修订非公开发行股票方案及公司战略规划等重大事项方面，提出了许多建设性意见和建议；董事会提名委员

会在公司推荐董事和聘任高级管理人员过程中，认真审查提名人资格，严格履行决策程序；董事会审计委员会在公司聘任审计机构、编制年度报告过程中，与公司及年审会计师进行了充分沟通，实施了有效监督；董事会薪酬委员会在公司制订《董事、监事及高级管理人员薪酬管理办法》时，提出了宝贵意见和建议。

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

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务上完全分开，并具有独立完整的业务及自主经营能力。 1、业务方面：公司具有独立、完整的开展业务的资产、人力、资质，具有自主经营的能力，各项业务均独立于控股股东，与控股股东不存在同业竞争。 2、人员方面：公司建立了独立的人事制度和完整的工资管理体系，拥有独立的员工队伍。这些员工均与公司签订劳动合同，在公司领取工资，与第一大股东及其附属企业完全分开。公司的总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监等高级管理人员均在公司领取薪酬，未在控股股东单位兼职并领取薪酬。 3、资产方面：公司资产完整、独立、产权关系明确。不存在资产资金被控股股东占用的情况，公司资产完全独立于控股股东。 4、机构方面：公司依照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和规章制度的规定，建立了股东大会、董事会、监事会、经理层等组织机构，建立和完善了法人治理结构，拥有独立于控股股东的组织机构体系，公司股东大会、董事会、监事会均独立运作。 5、财务方面：公司拥有独立的财务部门，财务负责人和财务会计工作人员，建立了独立的财务核算体系和财务管理制度。公司独立开设银行账户，依法独立纳税，并独立进行财务决策，与第一大股东的财务是完全分开的。

七、高级管理人员的考评及激励情况

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

第九节 内部控制

一、内部控制建设情况

根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引、财政部办公厅财会办[2012]30号文件《关于2012年主板上市公司分类分批实施企业内部控制规范体系的通知》等法律法规规范性文件的相关要求,公司积极开展内部控制体系建设工作,2013年主要开展了以下工作,以进一步完善公司内控体系。 第一,在前期内控体系建设的基础上,根据公司实际情况的变化及内控流程和制度执行中发现的问题,修订完善相应的制度流程,优化授权审批流程,完善已有的内控体系; 第二,经董事会会议审议通过聘任审计部负责人,同时将相应的机构设置进行调整。审计部直属审计委员会,向审计委员会报告,在董事会审计委员会的指导下,负责内部控制评价的具体组织实施工作。 公司内部控制建设情况详见《2013年度内部控制评价报告》。

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:加强和规范公司内部控制,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,达到全面贯彻财政部、证监会、审计署、银监会、保监会等五部委颁布的《企业内部控制基本规范》,确保公司各项管理和业务工作规范、有序的进行。由于内部控制存在固有局限性,故仅能对实现上述目标提供合理保证。

三、建立财务报告内部控制的依据

公司建立财务报告内部控制的依据是《企业内部控制基本规范》及其配套指引。

四、内部控制评价报告

内部控制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。	
内部控制评价报告全文披露日期	2014年03月21日
内部控制评价报告全文披露索引	《2013年度内部控制评价报告》详见巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)

五、内部控制审计报告

适用 不适用

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司已建立了《年报信息披露重大差错责任追究制度》,报告期内执行情况良好,不存在重大会计差错更正、重大遗漏信息补充及业绩预告修正等情况。

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	2014 年 03 月 19 日
审计机构名称	希格玛会计师事务所有限公司
审计报告文号	希会审字(2014)0674 号
注册会计师姓名	沈楠、曹爱民

审计报告正文

甘肃皇台酒业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的甘肃皇台酒业股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括2013年12月31日的合并及母公司资产负债表，2013年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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，贵公司合并及母公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司2013年12月31日的合并及母公司财务状况以及2013年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量。

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	44,980,604.09	45,627,329.91
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	1,050,000.00	
应收账款	883,832.80	2,416,745.15
预付款项	16,442,061.86	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	2,349,483.37	1,774,497.31
买入返售金融资产		
存货	152,181,224.39	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	217,887,206.51	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	5,014,862.28	5,006,088.89
投资性房地产	7,058,277.81	7,393,615.41
固定资产	124,604,560.43	136,691,554.78
在建工程		
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	107,901,929.13	109,420,637.38
开发支出		

商誉		
长期待摊费用	350,000.00	
递延所得税资产	5,624,813.30	7,173,199.27
其他非流动资产		
非流动资产合计	250,554,442.95	265,685,095.73
资产总计	468,441,649.46	447,869,534.06
流动负债：		
短期借款	104,340,000.00	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	56,699,500.00	54,203,377.40
应付账款	46,571,453.16	38,870,842.68
预收款项	8,775,892.63	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	2,644,584.34	2,359,186.93
应交税费	40,486,181.80	41,939,987.68
应付利息		
应付股利	698,279.06	698,279.06
其他应付款	26,678,723.99	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
其他流动负债		
流动负债合计	286,894,614.98	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	24,649,241.57	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	24,649,241.57	1,252,461.37
负债合计	311,543,856.55	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	-279,789,284.53	-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	156,897,792.91	186,203,107.21
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	156,897,792.91	186,203,107.21
负债和所有者权益（或股东权益）总计	468,441,649.46	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	21,776,915.74	32,927,391.48
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	855,190.34	2,165,795.32
预付款项	14,088,290.86	12,539,995.61
应收利息		
应收股利		
其他应收款	22,642.23	1,058,694.00

存货	145,763,755.96	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	182,506,795.13	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	23,014,862.28	21,006,088.89
投资性房地产	7,058,277.81	7,393,615.41
固定资产	122,381,172.13	135,050,396.53
在建工程		
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	107,198,629.13	109,419,337.38
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	5,624,813.30	7,173,199.27
其他非流动资产		
非流动资产合计	265,277,754.65	280,042,637.48
资产总计	447,784,549.78	440,163,326.34
流动负债：		
短期借款	104,340,000.00	60,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据	33,800,000.00	50,203,377.40
应付账款	44,486,953.16	38,868,113.09
预收款项	65,069,423.38	46,573,037.86
应付职工薪酬	1,618,458.09	1,431,622.00
应交税费	32,807,862.40	35,218,420.20
应付利息		
应付股利	698,279.06	698,279.06

其他应付款	22,235,742.38	23,574,600.22
一年内到期的非流动负债		29,420,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	305,056,718.47	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	24,649,241.57	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	24,649,241.57	1,252,461.37
负债合计	329,705,960.04	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	-318,608,487.70	-283,763,662.30
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	118,078,589.74	152,923,415.14
负债和所有者权益（或股东权益）总计	447,784,549.78	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	107,885,090.36	133,926,274.57
其中：营业收入	107,885,090.36	133,926,274.57

利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	106,549,491.95	116,243,919.06
其中：营业成本	38,807,307.09	52,038,117.75
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	16,782,172.14	21,674,075.39
销售费用	21,264,179.41	17,314,192.52
管理费用	14,930,205.98	15,652,665.75
财务费用	10,177,967.57	7,811,962.85
资产减值损失	4,587,659.76	1,752,904.80
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）	8,773.39	1,635,147.97
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）	1,344,371.80	19,317,503.48
加：营业外收入	233,123.77	192,258.60
减：营业外支出	26,615,397.44	1,613,974.89
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-25,037,901.87	17,895,787.19
减：所得税费用	4,267,412.43	7,840,284.10
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-29,305,314.30	10,055,503.09
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	-29,305,314.30	10,134,943.28
少数股东损益		-79,440.19
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	-0.17	0.06
（二）稀释每股收益	-0.17	0.06
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	-29,305,314.30	10,055,503.09
归属于母公司所有者的综合收益总额	-29,305,314.30	10,134,943.28
归属于少数股东的综合收益总额		-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	76,014,802.63	87,181,080.00
减：营业成本	37,978,621.04	54,323,846.56
营业税金及附加	16,136,930.28	20,512,726.37
销售费用		
管理费用	14,763,673.97	15,652,665.75
财务费用	9,544,395.51	7,795,216.68
资产减值损失	4,517,278.47	247,244.81
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）	8,773.39	45,676.59
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）	-6,917,323.25	-11,304,943.58
加：营业外收入	219,203.36	180,948.36
减：营业外支出	26,598,319.54	1,472,499.09
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-33,296,439.43	-12,596,494.31

减：所得税费用	1,548,385.97	
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-34,844,825.40	-12,596,494.31
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	-34,844,825.40	-12,596,494.31

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	126,187,192.90	135,654,840.94
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	2,410,818.88	952,237.70
经营活动现金流入小计	128,598,011.78	136,607,078.64
购买商品、接受劳务支付的现金	78,848,387.15	19,851,237.28
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		

支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	14,668,959.99	15,455,234.70
支付的各项税费	23,082,271.31	53,657,719.50
支付其他与经营活动有关的现金	22,494,300.37	25,495,381.60
经营活动现金流出小计	139,093,918.82	114,459,573.08
经营活动产生的现金流量净额	-10,495,907.04	22,147,505.56
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		
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		23,911,700.00
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		23,911,700.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,060,867.20	1,244,481.00
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	3,060,867.20	6,244,481.00
投资活动产生的现金流量净额	-3,060,867.20	17,667,219.00
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	79,340,000.00	60,000,000.00
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	79,340,000.00	60,000,000.00
偿还债务支付的现金	64,420,000.00	50,000,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	9,909,451.58	7,602,183.35
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	74,329,451.58	57,602,183.35
筹资活动产生的现金流量净额	5,010,548.42	2,397,816.65
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	-8,546,225.82	42,212,541.21
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	37,081,104.09	45,627,329.91

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	66,619,058.38	86,280,912.98
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	2,000,559.18	244,192.05
经营活动现金流入小计	68,619,617.56	86,525,105.03
购买商品、接受劳务支付的现金	56,208,771.27	9,954,909.28
支付给职工以及为职工支付的现金	6,037,285.67	6,479,095.26
支付的各项税费	15,225,498.77	41,624,622.35
支付其他与经营活动有关的现金	10,734,472.30	17,430,709.28
经营活动现金流出小计	88,206,028.01	75,489,336.17
经营活动产生的现金流量净额	-19,586,410.45	11,035,768.86
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		
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		23,911,700.00
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		23,911,700.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,574,613.71	471,526.32
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	3,574,613.71	5,471,526.32
投资活动产生的现金流量净额	-3,574,613.71	18,440,173.68
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	79,340,000.00	60,000,000.00
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	79,340,000.00	60,000,000.00
偿还债务支付的现金	64,420,000.00	50,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	9,909,451.58	7,602,183.35
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	74,329,451.58	57,602,183.35
筹资活动产生的现金流量净额	5,010,548.42	2,397,816.65
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	-18,150,475.74	31,873,759.19
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	14,776,915.74	32,927,391.48

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	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		-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)							-29,305,314.30			-29,305,314.30
(一) 净利润							-29,305,314.30			-29,305,314.30
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							-29,305,314.30			-29,305,314.30
(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		-279,789,284.53			156,897,792.91

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	177,408,000.00	253,417,757.46			5,861,319.98		-283,763,662.30	152,923,415.14
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	177,408,000.00	253,417,757.46			5,861,319.98		-283,763,662.30	152,923,415.14
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-34,844,825.40	-34,844,825.40

(一) 净利润							-34,844,825.40	-34,844,825.40
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-34,844,825.40	-34,844,825.40
(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		-318,608,487.70	118,078,589.74

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	177,408,000.00	253,417,757.46			5,861,319.98		-271,167,167.99	165,519,909.45
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								

二、本年年初余额	177,408,000.00	253,417,757.46			5,861,319.98		-271,167,167.99	165,519,909.45
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							-12,596,494.31	-12,596,494.31
(一) 净利润							-12,596,494.31	-12,596,494.31
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-12,596,494.31	-12,596,494.31
(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；经营范围：白酒、葡萄酒的生产、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17,740.80万股。

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，按照财政部2006年颁布的《企业会计准则——基本准则》、应用指南及准则解释的有关规定进行确认和计量、中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号--财务报告的一般规定》（2010年修订）的规定披露，并基于本附注“四、本公司主要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法”所述的会计政策和会计估计进行编制。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司承诺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、记账基础和计价原则

本公司以权责发生制为记账基础。公司在符合确认条件的会计要素登记入账并列报于财务报表时，按照企业会计准则规定的计量属性进行计量。主要会计计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。公司在对会计要素进行计量时，一般采用历史成本，当能够保证取得并可靠计量会计要素

的金额时，采用公允价值、重置成本、可变现净值或现值。

6、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。

7、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。

8、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。

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

对发生的外币业务，按外币业务发生时即期汇率折合本位币记账。

(2) 外币财务报表的折算

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

10、金融工具

(1) 金融工具的分类、确认依据和计量方法

(1)金融资产在初始确认时划分为下列四类：

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

②持有至到期投资；

③应收款项；

④可供出售金融资产。

(2)金融负债在初始确认时划分为下列两类：

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

②其他金融负债。

(3)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债

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

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

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

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

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

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

(4)持有至到期投资

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

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

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

处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(5)应收款项

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

(6)可供出售金融资产

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

可供出售金融资产按取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，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) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

(1)所转移金融资产的账面价值；

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

供出售金融资产的情形)之和。

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

①终止确认部分的账面价值;

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

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

(3) 金融资产和金融负债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。

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。

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。

(4) 金融资产(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。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

11、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	期末余额 500 万元以上（含）
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	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
信用风险特征组合	账龄分析法	不属于单项金额重大的应收款项

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

组合名称	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
------	-------------	--------------

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

12、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) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：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

包装物

摊销方法：

13、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

1.长期股权投资初始投资成本的确定(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。(2)除企业合并形成以外的其他方式取得的长期股权投资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的会计政策及会计期间不一致的，按照投资企业的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。投资企业对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和生产经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

(1)在资产负债表日根据内部及外部信息以确定对子公司、合营公司或联营公司的长期股权投资是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的长期股权投资进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额的估计结果表明长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，长期股权投资的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者。资产组是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。在认定资产组时，主要考虑该资产组能否独立产生现金流入，同时考虑管理层对生产经营活动的管理方式、以及对资产使用或者处置的决策方式等。资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产

的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零三者之中最高者。
(2)长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

14、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。

15、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) 固定资产的分类及计价

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。

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。

(3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产从其达到预定可使用状态的次月起按年限平均法单独计提折旧(已全额计提减值准备的固定资产，不再提取折旧)。

具体分类折旧情况如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率
房屋及建筑物	35	3%	2.77%
机器设备	17	3%	5.70%
林木资产	20	3%	4.85%
运输设备	13	3%	7.46%
其他设备	5	3%	19.40%

16、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。

17、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。

18、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

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

(2) 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。

(3) 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。

19、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。

20、预计负债

（1）预计负债的确认标准

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。

（2）预计负债的计量方法

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

21、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。

22、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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

(3) 确认提供劳务收入的依据

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。

23、政府补助

(1) 政府补助的确认和计量

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

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- 1.公司能够满足政府补助所附条件；
- 2.公司能够收到政府补助。

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

与收益相关的政府补贴，分为下列情况处理：

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

24、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认依据

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

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

未确认的递延所得税资产。

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

25、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

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

(2) 融资租赁会计处理

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。

(3) 分类及其他

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。

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。

26、 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。

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

本报告期主要的会计政策及会计估计未发生变更。

(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、 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。

29、 前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

本报告期是否发现前期会计差错

(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

30、 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、 公司主要税种和税率**

税种	计税依据	税率
----	------	----

增值税	按照销售商品或提供劳务的增值额计缴	17%
消费税	应税销售收入和销售数量	20%、0.5 元/斤、10%、5%
营业税	应税营业收入	5%
城市维护建设税	应缴流转税	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	应缴流转税	3%， 2%
价格调节基金	应缴流转税	1%
房产税	房产原值一次减除 30%后的余额	1.2%

各分公司、分厂执行的所得税税率

2、其他说明

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）。

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	200	酒类的批发零售	200.00		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	200	酒类的批发零售	200.00		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	200	预包装食品的批发零售	200.00		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	200	白酒、红酒、啤酒批发、零售	200.00		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	1000	预包装食品的批发零售	1,000.00		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

□ 适用 √ 不适用

3、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
甘肃凉州皇台酒销售有限公司	1,949,343.17	-50,656.83

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

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

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：	--	--	1,129,145.35	--	--	459,464.32
人民币	--	--	1,129,145.35	--	--	459,464.32
银行存款：	--	--	14,493,958.74	--	--	18,054,922.89
人民币	--	--	14,493,958.74	--	--	18,054,922.89
其他货币资金：	--	--	29,357,500.00	--	--	27,112,942.70
人民币	--	--	29,357,500.00	--	--	27,112,942.70
合计	--	--	44,980,604.09	--	--	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	1,050,000.00	
商业承兑汇票		
合计	1,050,000.00	

(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

3、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

4、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
----	-----	------	------	-----

(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

5、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	990,070.81	100%	106,238.01	10.73%	2,552,850.66	100%	136,105.51	5.33%
组合小计	990,070.81		106,238.01		2,552,850.66		136,105.51	
合计	990,070.81	--	106,238.01	--	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

单位：元

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备	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	532,181.31	53.75%	26,609.06	2,383,633.66	93.37%	119,180.41		
1至2年	288,689.50	29.16%	28,868.95	169,200.00	6.63%	16,920.00		

2至3年	169,200.00	17.09%	50,760.00	17.00		5.10
合计	990,070.81	--	106,238.01	2,552,850.66	--	136,105.51

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

本报告期无核销的应收账款。

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

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（%）
甘肃省邮政公司	客户	221,260.00	1-2 年	22.35%

兰州商凯商贸有限公司	客户	114,892.80	1 年以内	11.6%
兰州华润万家超市	客户	110,460.79	1 年以内	11.16%
梁宏	员工	104,220.00	2-3 年	10.53%
兰州西太华超市	客户	64,518.50	1 年以内	6.52%
合计	--	615,352.09	--	62.16%

(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：	

6、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其他应收款	2,491,801.66	100%	142,318.29	5.71%	1,871,154.44	100%	96,657.13	5.17%
组合小计	2,491,801.66	100%	142,318.29	5.71%	1,871,154.44	100%	96,657.13	5.17%
合计	2,491,801.66	--	142,318.29	--	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

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	2,308,785.52	92.65%	115,439.28	1,833,281.09	97.98%	91,663.79
1 至 2 年	146,159.16	5.87%	14,615.92	31,843.37	1.7%	3,184.34
2 至 3 年	30,827.00	1.24%	9,248.10	6,029.98	0.32%	1,809.00
3 年以上	6,029.98	0.24%	3,014.99			
合计	2,491,801.66	--	142,318.29	1,871,154.44	--	96,657.13

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

本报告期无核销的其他应收款

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

说明

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
杭州产权交易所有限责任公司	非关联方	2,000,000.00	1 年以内	80.26%
华龙证券有限责任公司北京分公司	非关联方	150,000.00	1 年以内	6.02%
刘延庆	员工	113,010.48	1-2 年	4.54%
甘肃省电力公司	非关联方	16,227.00	2-3 年	0.65%
冯剑	员工	13,000.00	1 年以内	0.52%
合计	--	2,292,237.48	--	91.99%

(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:	

(10) 报告期末按应收金额确认的政府补助

单位: 元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取时间	预计收取金额	预计收取依据	未能在预计时点收到预计金额的原因(如有)

7、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	14,462,675.26	87.96%	14,526,507.76	93.15%
1 至 2 年	1,562,918.03	9.51%	557,611.69	3.58%
2 至 3 年	72,961.31	0.44%	298,614.44	1.91%
3 年以上	343,507.26	2.09%	211,654.72	1.36%
合计	16,442,061.86	--	15,594,388.61	--

预付款项账龄的说明

期末预付账款中, 账龄在1年以上的款项有1,979,386.60元, 主要预付的是产品宣传费和资产转让款。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。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位: 元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
武威润森彩印包装有限责任公司	供应商	2,048,430.02	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	992,910.07	1 年以内	尚未验收结算

兰州恒远通商贸有限公司	供应商	3,000,000.00	1 年以内	尚未验收结算
甘肃酒泉金锋玻璃厂	供应商	1,899,211.72	1 年以内	尚未验收结算
杨凌三和印务有限公司	供应商	2,889,716.66	1 年以内	尚未验收结算
合计	--	10,830,268.47	--	--

预付款项主要单位的说明

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

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

8、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	5,061,372.28		5,061,372.28	4,134,070.29		4,134,070.29
在产品	4,390,589.09		4,390,589.09	4,715,117.64		4,715,117.64
库存商品	64,064,863.76		64,064,863.76	40,941,610.70		40,941,610.70
包装物	20,892,176.78	7,436,942.56	13,455,234.22	12,922,120.04	4,563,976.84	8,358,143.20
低值易耗品	804,984.91		804,984.91	864,463.65		864,463.65
自制半成品	74,579,116.02	10,174,935.89	64,404,180.13	66,234,107.38	8,476,035.51	57,758,071.87
合计	169,793,102.84	17,611,878.45	152,181,224.39	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	2,872,965.72			7,436,942.56
低值易耗品					
自制半成品	8,476,035.51	1,698,900.38			10,174,935.89

合 计	13,040,012.35	4,571,866.10			17,611,878.45
-----	---------------	--------------	--	--	---------------

(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

9、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

10、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							
二、联营企业							
江西皇台酒业有限公司	40%	40%	12,723,126.74	185,971.04	12,537,155.70	278,927.20	21,933.50

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

11、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
江西皇台酒业有限公司	权益法	5,000,000.00	5,006,088.89	8,773.39	5,014,862.28	40%	40%				

合计	--	5,000,000.00	5,006,088.89	8,773.39	5,014,862.28	--	--	--			
----	----	--------------	--------------	----------	--------------	----	----	----	--	--	--

12、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	335,337.60		5,039,042.19
1.房屋、建筑物	4,703,704.59	335,337.60		5,039,042.19
三、投资性房地产账面净值合计	7,393,615.41	-335,337.60		7,058,277.81
1.房屋、建筑物	7,393,615.41	-335,337.60		7,058,277.81
五、投资性房地产账面价值合计	7,393,615.41	-335,337.60		7,058,277.81
1.房屋、建筑物	7,393,615.41	-335,337.60		7,058,277.81

单位：元

	本期
--	----

13、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	1,764,100.20	9,587,935.65	288,715,160.91	
其中：房屋及建筑物	129,125,393.13	192,901.11	1,870,139.00	127,448,155.24	
机器设备	98,583,903.84	343,900.01	2,794,205.15	96,133,598.70	
运输工具	7,839,520.36	861,939.64	4,811,188.50	3,890,271.50	
林木资产	59,692,958.25			59,692,958.25	
电子设备	1,121,040.43	317,471.83		1,326,109.26	
其他设备	176,180.35	47,887.61		224,067.96	
--	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		10,734,701.76	6,471,542.86	154,405,306.48

其中：房屋及建筑物	59,827,495.19		3,353,067.28	849,677.99	62,330,884.48
机器设备	61,980,338.05		3,775,257.96	1,398,570.56	64,357,025.45
运输工具	4,702,879.05		536,849.50	4,114,263.40	1,125,465.15
林木资产	22,855,226.24		2,893,914.60		25,749,140.84
电子设备	724,889.39		142,022.43	109,030.91	757,880.91
其他设备	51,319.66		33,589.99		84,909.65
--	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		--		134,309,854.43
其中：房屋及建筑物	69,297,897.94		--		65,117,270.76
机器设备	36,603,565.79		--		31,776,573.25
运输工具	3,136,641.31		--		2,764,806.35
林木资产	36,837,732.01		--		33,943,817.41
电子设备	396,151.04		--		568,228.35
其他设备	124,860.69		--		139,158.31
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		--		124,604,560.43
其中：房屋及建筑物	62,727,740.28		--		58,547,113.10
机器设备	33,468,429.45		--		28,641,436.91
运输工具	3,136,641.31		--		2,764,806.35
林木资产	36,837,732.01		--		33,943,817.41
电子设备	396,151.04		--		568,228.35
其他设备	124,860.69		--		139,158.31

本期折旧额 10,734,701.70 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6,500.00万元。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。

2013年5月，公司以位于武威市凉州区皇台路151号(公司院内)的房产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办理贷款、票据、保函、信用证等各类银行业务提供1,500.00万元的最高额抵押担保。

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

(3) 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
----	------	------	------	------	----

(4) 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
----	------	------	------

(5) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
----	--------

(6) 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
----	------	------	--------	--------

(7) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
----	-----------	------------

固定资产说明

14、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	0.00	0.00	0.00	6,138,956.22	6,138,956.22	0.00
合计	0.00	0.00		6,138,956.22	6,138,956.22	

(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
在建工程项目变动情况的说明												

(3) 在建工程减值准备

单位：元

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

(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**15、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				

16、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			

17、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				
三、林业				
四、水产业				

(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

18、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

19、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	1,296,767.00		134,216,821.00
土地使用权	132,709,184.00			132,709,184.00
软件	209,570.00	1,296,767.00		786,337.00
商标权	1,300.00			1,300.00
特许权		720,000.00		720,000.00

二、累计摊销合计	23,499,416.62		-2,815,475.25	26,314,891.87
土地使用权	23,467,568.84		-2,727,065.16	26,194,634.00
软件	31,847.78		-70,410.09	102,257.87
商标权				
特许权			-18,000.00	18,000.00
三、无形资产账面净值合计	109,420,637.38	1,296,767.00	2,815,475.25	107,901,929.13
土地使用权	109,241,615.16		2,727,065.16	106,514,550.00
软件	177,722.22	576,767.00	70,410.09	684,079.13
商标权	1,300.00			1,300.00
特许权		720,000.00	18,000.00	702,000.00
土地使用权				
软件				
商标权				
特许权				
无形资产账面价值合计	109,420,637.38	1,296,767.00	2,815,475.25	107,901,929.13
土地使用权	109,241,615.16		2,727,065.16	106,514,550.00
软件	177,722.22	576,767.00	70,410.09	684,079.13
商标权	1,300.00			1,300.00
特许权		720,000.00	18,000.00	702,000.00

本期摊销额 2,815,475.25 元。

(2) 无形资产情况说明

本公司期末无形资产不存在减值情况。

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4,400.00万元，期限1年，借款年利率7.8%。期末该项土地使用权账面原值3,400.00万元，累计摊销7,776,498.86元，账面价值26,223,501.14元。

公司以位于武威市凉州区清源镇的农业用地土地使用权（面积为2,943,668.99平方米（约4,415.55亩））用作抵押，向甘肃省信托有限责任公司取得长期借款3,034.00万元，期限1年，借款年利率10.8%。期末该项土地使用权账面原值87,457,732.00元，累计摊销15,942,815.70元，账面价值71,514,916.30元。

(3) 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	

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

20、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

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

21、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
户外广告牌使用费		350,000.00			350,000.00	
合计		350,000.00			350,000.00	--

长期待摊费用的说明

22、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	5,624,813.30	7,173,199.27
小计	5,624,813.30	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	5,066,475.57	424,228.13
合计	5,066,475.57	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		
坏账准备	1,191.70	
存货跌价准备	12,792,767.48	
固定资产减值准备	9,705,294.00	
小计	22,499,253.18	

(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	5,624,813.30		7,173,199.27	

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

23、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	15,793.66			248,556.30
二、存货跌价准备	13,040,012.35	4,571,866.10			17,611,878.45
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	0.00
合计	29,117,025.21	4,587,659.76		6,138,956.22	27,565,728.75

资产减值明细情况的说明

注：本年度资产减值准备转销6,138,956.22元为清理已停工的在建工程。

24、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

25、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	74,340,000.00	30,000,000.00
保证借款	30,000,000.00	30,000,000.00
合计	104,340,000.00	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4,400.00万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。

短期借款期末数中抵押借款子3,034.00万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。

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500万股向贷款人提供质押担保。

(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

26、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

27、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

商业承兑汇票	56,699,500.00	54,203,377.40
合计	56,699,500.00	54,203,377.40

下一会计期间将到期的金额 56,699,500.00 元。

应付票据的说明

本公司出具的银行承兑汇票期限均为半年全部将于下一会计期间到期。

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6,500.00万元。

28、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)	21,137,686.47	11,264,716.13
1-2年(含2年)	3,992,185.76	8,948,734.79
2-3年(含3年)	4,117,692.88	1,415,237.98
3年以上	17,323,888.05	17,242,153.78
合计	46,571,453.16	38,870,842.68

(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

期末应付账款中，账龄超过1年的大额应付账款15,170,935.60元，主要原因为双方尚未办理结算手续。

29、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)	3,213,050.63	5,757,264.27
1-2年(含2年)	5,438,168.00	123,614.00

2-3 年（含 3 年）	123,614.00	1,389,061.98
3 年以上	1,060.00	
合计	8,775,892.63	7,269,940.25

(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

30、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	788,236.63	12,386,908.26	12,372,658.27	802,486.62
二、职工福利费		4,068.00	4,068.00	
三、社会保险费	79,657.25	2,971,271.41	3,018,278.93	32,649.73
其中：1.基本医疗保险费	15,693.05	578,892.98	585,729.64	8,856.39
2.补充医疗保险费				
3.基本养老保险费	57,391.20	2,082,813.69	2,119,929.30	20,275.59
4.年金缴费				
5.失业保险费	5,828.10	197,970.64	200,767.76	3,030.98
6.工伤保险费	744.90	100,764.68	101,022.81	486.77
7.生育保险费		10,829.42	10,829.42	
四、住房公积金	28,200.00	341,260.00	342,730.00	26,730.00
六、其他	1,463,093.05	347,605.81	27,980.87	1,782,717.99
合计	2,359,186.93	16,051,113.48	15,765,716.07	2,644,584.34

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 1,754,116.18 元，非货币性福利金额 4,068.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

31、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

增值税	6,720,461.12	12,035,031.97
消费税	17,161,797.91	14,309,292.51
营业税	1,664,898.83	1,696,382.16
企业所得税	6,357,530.13	4,453,813.62
个人所得税	21,920.66	72,918.41
城市维护建设税	4,049,036.95	4,560,920.08
房产税	2,149,912.15	2,149,912.17
土地使用税	123,486.24	74,486.24
教育费附加	2,200,902.74	2,493,485.48
其他税费	36,235.07	93,745.04
合计	40,486,181.80	41,939,987.68

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

32、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

应付利息说明

33、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

34、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）	3,337,530.97	900,694.14
1-2年（含2年）	199,836.97	2,460,504.63

2-3 年（含 3 年）	1,866,246.95	8,457,405.99
3 年以上	21,275,109.10	13,833,746.72
合计	26,678,723.99	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）账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

期末其他应付款中，账龄超过1年的大额其他应付款22,453,542.25元，未偿还的原因为本公司和债权人尚未结算。

（4）金额较大的其他应付款说明内容

35、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	23,396,780.20		24,649,241.57
合计	1,252,461.37	23,396,780.20		24,649,241.57

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,该诉讼已经二审判决。本公司预计诉讼损失24,649,241.57元计入预计负债。

36、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

合计		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
合计		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
甘肃省信托 有限责任公司	2011年11月 29日	2013年11月 14日	人民币元	14%				29,420,000.00
合计	--	--	--	--	--		--	29,420,000.00

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

1年内到期的长期借款已于2013年11月到期归还

(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

37、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

其他流动负债说明

38、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

(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

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

39、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

40、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

41、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

42、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

其他非流动负债说明

涉及政府补助的负债项目

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
------	------	----------	-------------	------	------	-------------

43、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

44、库存股

库存股情况说明

45、专项储备

专项储备情况说明

46、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

47、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

48、一般风险准备

一般风险准备情况说明

49、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	-29,305,314.30	--
期末未分配利润	-279,789,284.53	--

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

50、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	98,721,229.44	123,819,244.18

其他业务收入	9,163,860.92	10,107,030.39
营业成本	38,807,307.09	52,038,117.75

(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	98,721,229.44	35,142,359.48	123,819,244.18	48,047,903.33
合计	98,721,229.44	35,142,359.48	123,819,244.18	48,047,903.33

(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	97,819,746.70	34,566,738.25	122,904,296.88	47,635,469.80
葡萄酒	901,482.74	575,621.23	914,947.30	412,433.53
合计	98,721,229.44	35,142,359.48	123,819,244.18	48,047,903.33

(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	70,904,584.01	25,240,309.44	113,815,970.93	44,066,145.62
省外	27,816,645.43	9,902,050.04	10,003,273.25	3,981,757.71
合计	98,721,229.44	35,142,359.48	123,819,244.18	48,047,903.33

(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(%)
广东粤强酒业有限公司	25,641,080.29	25.97%
民勤勤盛商行	5,524,631.68	5.6%
古浪亚细亚商贸有限公司	4,632,423.93	4.69%
武威泰生商行	2,096,740.17	2.12%
武威辉通名烟名酒经销部	1,456,601.71	1.48%

合计	39,351,477.78	39.86%
----	---------------	--------

营业收入的说明

51、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

52、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	13,882,902.55	16,929,653.42	详见附注三
营业税	651,532.50	695,066.67	详见附注三
城市维护建设税	1,159,884.43	2,181,342.67	详见附注三
教育费附加	913,710.46	1,558,101.92	详见附注三
其他税费	174,142.20	309,910.71	详见附注三
合计	16,782,172.14	21,674,075.39	--

营业税金及附加的说明

53、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	8,525,554.40	9,015,102.83
职工福利费	2,296.00	10,522.80
办公费	302,874.01	328,397.18
差旅费	182,618.20	312,193.88
业务宣传费	6,406,059.91	3,194,419.93
市场促销费	2,499,249.60	1,831,213.24
税金	6,787.30	5,045.00
其他	3,338,739.99	2,617,297.66
合计	21,264,179.41	17,314,192.52

54、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	1,241,225.89	1,832,540.98
职工福利费	3,960.00	4,144.71
职工教育经费及工会经费	191,701.13	188,599.87
社会保险费	1,191,430.65	985,315.39
办公费	180,937.92	99,571.91
差旅费	111,305.90	76,779.30
税金	1,275,336.14	1,225,071.63
折旧	4,737,344.95	5,077,914.73
无形资产摊销	2,815,475.25	2,753,241.95
住房公积金	81,800.00	73,200.00
水电费	870,231.12	1,182,136.40
其他	2,229,457.03	2,154,148.88
合计	14,930,205.98	15,652,665.75

55、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	9,909,451.58	7,602,183.35
减：利息收入	-809,009.60	-106,894.12
手续费	1,077,525.59	316,673.62
合计	10,177,967.57	7,811,962.85

56、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
公允价值变动收益的说明		

57、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	8,773.39	6,088.89
处置长期股权投资产生的投资收益		1,629,059.08
合计	8,773.39	1,635,147.97

(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
江西皇台酒业有限公司	8,773.39	6,088.89	
合计	8,773.39	6,088.89	--

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

58、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	15,793.66	1,269,487.56
二、存货跌价损失	4,571,866.10	483,417.24
合计	4,587,659.76	1,752,904.80

59、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	200,000.00	160,000.00	
其他	33,123.77	32,258.60	
合计	233,123.77	192,258.60	

营业外收入说明

(2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
葡萄酒营销推介补助资金	100,000.00		与收益相关	是
纳税功勋企业奖励资金	50,000.00	50,000.00	与收益相关	是
先进企业奖励资金	50,000.00	100,000.00	与收益相关	是
污水治理补助资金		10,000.00	与收益相关	是
合计	200,000.00	160,000.00	--	--

60、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
债务重组损失	28,463.00		
资产报废、毁损损失	3,127,999.91		
罚款支出		200.00	
预计未决诉讼损失	23,396,780.20	1,252,461.37	
赔偿金、违约金	62,154.33	254,567.69	
其他支出		106,745.83	
合计	26,615,397.44	1,613,974.89	

营业外支出说明

61、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	2,719,026.46	7,840,284.10
递延所得税调整	1,548,385.97	
合计	4,267,412.43	7,840,284.10

62、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	-29,305,314.30	10,134,943.28
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润	2	-26,382,273.67	-1,421,716.29

的非经常性损益			
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	-2,923,040.63	11,556,659.57
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—8×9÷10	177,408,000.00	177,408,000.00
基本每股收益（I）	12=1÷11	-0.17	0.06
基本每股收益（II）	13=3÷11	-0.02	0.07
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)	-0.17	0.06
稀释每股收益（II）	19=[3+(14—16)×(3—15)]÷(11+17)	-0.02	0.07

①基本每股收益参照如下公式计算：

基本每股收益=P0÷S

$S=S_0+S_1+S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$

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。

63、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

64、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	200,000.00
利息收入	804,518.87
其他收入	5,000.00
收到往来单位和个人款项	1,401,300.01
合计	2,410,818.88

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	1,785,132.00
广告宣传费	3,947,771.18
办公费	451,811.93
差旅费	293,924.10
业务费用	66,755.26
租赁费	501,893.45
运输动力费	1,300,009.57
归还往来单位和个人款项	1,434,997.46
其他付现及往来费用	12,712,005.42
合计	22,494,300.37

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
----	----

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

65、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	-29,305,314.30	10,055,503.09
加：资产减值准备	4,587,659.76	1,752,904.80
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,070,039.36	11,386,157.51
无形资产摊销	2,815,475.25	2,753,241.95
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	3,127,999.91	
财务费用（收益以“-”号填列）	9,909,451.58	7,795,216.68
投资损失（收益以“-”号填列）	-8,773.39	-1,635,147.97
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,548,385.97	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-39,981,613.14	-21,504,051.92
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-955,540.62	16,847,212.51
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	11,199,042.38	-5,303,531.09
其他	15,497,280.20	
经营活动产生的现金流量净额	-10,495,907.04	22,147,505.56

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	37,081,104.09	45,627,329.91
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	-8,546,225.82	42,212,541.21

(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:	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		23,911,700.00
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		23,911,700.00
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		23,911,700.00
4. 处置子公司的净资产		23,396,260.63
流动资产		51,973,796.29
非流动资产		8,182,072.86
流动负债		36,759,608.52

(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	37,081,104.09	45,627,329.91
其中: 库存现金	1,129,145.35	459,464.32
可随时用于支付的银行存款	14,493,958.74	18,054,922.89
可随时用于支付的其他货币资金	21,458,000.00	27,112,942.70
三、期末现金及现金等价物余额	37,081,104.09	45,627,329.91

现金流量表补充资料的说明

现金及现金等价物与货币资金差异说明:

项目	本期金额	上期金额
现金及现金等价物	37,081,104.09	45,627,329.91
货币资金	44,980,604.09	45,627,329.91
差异	7,899,500.00	

现金及现金等价物余额与货币资金余额的差异系冻结期限超过3个月不能随时用于支付的银行承兑汇票保证金。

66、所有者权益变动表项目注释

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

八、资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

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

九、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

上海厚丰投资有限公司成立于2010年2月2日，法定代表人：刘静，注册地：上海市青浦区重固镇新区东路518号11幢427室；注册资本：2.5亿元，公司类型：有限责任公司；经营范围：实业投资，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	有限公司	武威市凉州区新建路55号	李沪英	酒类批发零售	2000000	100%	100%	55625875-2
甘肃凉州皇台葡萄酒销售有限公司	控股子公司	有限公司	武威市凉州区新建路	李沪英	酒类批发零售	2000000	100%	100%	55625877-9

售有限公司			55 号						
甘肃凉州皇 台酒销售有 限公司	控股子公司	有限公司	武威市凉州 区新建路 55 号	仇贵山	白酒、红酒、 啤酒批发、 零售	2000000	100%	100%	06391577-7
甘肃陇盛皇 台酒业有限 公司	控股子公司	有限公司	兰州市城关 区庆阳路 77 号	李沪英	预包装食品的 批发零售	2000000	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	10000000	100%	100%	58652408-9

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	联营企业	江西新余高 新区	张兰兰	酒类、预包 装食品销售	12500000	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) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

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

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

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

(2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	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
甘肃开然投资有限公司	甘肃皇台酒业股份有限公司	3,000,000.00	2013年08月07日	2014年08月07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	
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	1,000,000.00	2013年07月09日	2014年01月09日	

关联担保情况说明

1.2013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2013年8月7日至2014年8月7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，公司以位于武威市凉州区皇台路151号(公司院内)的房产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办理贷款、票据、保函、信用证等各类银行业务提供1,500.00万元的最高额抵押担保。

3.2013年7月，公司为全资子公司甘肃日新皇台酒销售有限公司向兰州银行股份有限公司武威分行办理银行承兑汇票提供1000万元保证担保，并以库存白酒提供1000万元抵押担保。

(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(%)

(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
无					

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

十、股份支付

1、股份支付总体情况

单位：元

股份支付情况的说明

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

以权益结算的股份支付的说明

3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

以现金结算的股份支付的说明

4、以股份支付服务情况

单位：元

5、股份支付的修改、终止情况

十一、或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

2013年10月28日，北京鼎泰亨通有限公司因与公司第一大股东上海厚丰投资有限公司股权转让协议及补充协方履行情况将上海厚丰投资有限公司和本公司作为共同被申请人向中国国际经济贸易仲裁委员会提出仲裁申请，要求解除该公司与上海厚丰投资有限公司签订的股权转让协议及补充协议，返还其转让给上海厚丰投资有限公司的本公司3477万股股份，并支付违约金3000万元。目前该项仲裁仍在审理中。因该

项股权转让协议主要是新老股东双方之间的交易，本公司只是协助办理股权变更事项，并不是协议的主要义务承担人，本公司预计将公司作为共同申请人的该项仲裁不会给公司造成重大财务影响。

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

其他或有负债及其财务影响

十二、承诺事项

1、重大承诺事项

2、前期承诺履行情况

十三、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

3、其他资产负债表日后事项说明

根据2014年3月19日公司董事会《关于2013年度利润分配的预案》的决议，公司2013年度不进行利润分配。上述利润分配预案尚待公司股东大会审议。

本公司截止资产负债表日无需要披露的其他重要事项。

十四、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		5.10	30%
组合小计					17.00		5.10	30%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	855,190.34	100%			2,165,783.42	100%		
合计	855,190.34	--		--	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

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：	--	--	--	--	--	--
2 至 3 年				17.00	100%	5.10
合计		--		17.00	--	5.10

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

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
甘肃凉州皇台葡萄酒业销售有限公司兰州分公司	855,190.34			纳入合并范围的关联方
合计	855,190.34		--	--

(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 (%)

(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								
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	23,833.93	100%	1,191.70	5%	1,114,468.23	100%	55,774.23	5%
组合小计	23,833.93		1,191.70		1,114,468.23	100%	55,774.23	5%
合计	23,833.93	--	1,191.70	--	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

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	23,833.93	100%	1,191.70		1,113,451.86	99.91%	55,672.59	

1 至 2 年				1,016.37	0.09%	101.64
合计	23,833.93	--	1,191.70	1,114,468.23	--	55,774.23

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

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

(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)

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
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%				
甘肃凉州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	8,773.39	5,014,862.28	40%	40%				
合计	--	23,000,000.00	21,006,088.89	2,008,773.39	23,014,862.28	--	--	--			

		0.00	8.89	.39	2.28					
--	--	------	------	-----	------	--	--	--	--	--

长期股权投资的说明

1. 2013年3月本公司设立全资子公司甘肃凉州皇台酒销售有限公司，公司注册资本200万元。

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	62,830,941.71	74,768,716.28
其他业务收入	13,183,860.92	12,412,363.72
合计	76,014,802.63	87,181,080.00
营业成本	37,978,621.04	54,323,846.56

(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	62,830,941.71	34,313,673.43	74,768,716.28	50,333,632.14
合计	62,830,941.71	34,313,673.43	74,768,716.28	50,333,632.14

(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	62,263,842.61	33,794,619.84	74,744,540.98	50,310,112.16
葡萄酒	567,099.10	519,053.59	24,175.30	23,519.98
合计	62,830,941.71	34,313,673.43	74,768,716.28	50,333,632.14

(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	47,453,180.97	23,571,035.02	74,249,694.23	50,093,582.70

省外	15,377,760.74	10,742,638.41	519,022.05	240,049.44
合计	62,830,941.71	34,313,673.43	74,768,716.28	50,333,632.14

(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	39,723,640.36	63.22%
甘肃陇盛皇台酒业有限公司	7,172,174.87	11.42%
浙江皇台酒业有限公司	15,377,760.74	24.47%
甘肃凉州皇台葡萄酒销售有限公司	557,365.74	0.89%
合计	62,830,941.71	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	8,773.39	6,088.89
处置长期股权投资产生的投资收益		39,587.70
合计	8,773.39	45,676.59

(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
江西皇台酒业有限公司	8,773.39	6,088.89	
合计	8,773.39	6,088.89	--

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	-34,844,825.40	-12,596,494.31
加：资产减值准备	4,517,278.47	247,244.81
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,886,015.92	11,181,841.10
无形资产摊销	2,797,475.25	2,753,241.95
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	3,127,999.91	
财务费用（收益以“-”号填列）	9,909,451.58	7,795,216.68
投资损失（收益以“-”号填列）	-8,773.39	-45,676.59
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,548,385.97	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-38,906,809.61	-16,815,870.81
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	852,949.13	14,400,240.45
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	4,137,661.52	4,116,025.58
其他	16,396,780.20	
经营活动产生的现金流量净额	-19,586,410.45	11,035,768.86
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	14,776,915.74	32,927,391.48
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	-18,150,475.74	31,873,759.19

7、 现金和现金等价物

2. 现金和现金等价物

项目	本期金额	上期金额
一、 现金	14,776,915.74	32,927,391.48
其中： 库存现金	8,468.42	226.50
可随时用于支付的银行存款	4,368,447.32	7,825,476.28
可随时用于支付的其他货币资金	10,400,000.00	25,101,688.70
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	14,776,915.74	32,927,391.48
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	—	—

现金及现金等价物与货币资金差异说明：

项目	本期金额	上期金额
现金及现金等价物	14,776,915.74	32,927,391.48
货币资金	21,776,915.74	32,927,391.48
差异	7,000,000.00	

现金及现金等价物余额与货币资金余额的差异系冻结期限超过3个月不能随时用于支付的银行承兑汇票保证金。

8、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
----	-----------------	------------

十五、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）	200,000.00	详见合并报表注释部分相关说明
债务重组损益	-28,463.00	--
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-26,553,810.67	--
预计未决诉讼损失		
合计	-26,382,273.67	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

适用 不适用

2、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照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	-29,305,314.30	10,134,943.28	156,897,792.91	186,203,107.21
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照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	-29,305,314.30	10,134,943.28	156,897,792.91	186,203,107.21
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

3、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	-17.08%	-0.17	-0.17
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.7%	-0.02	-0.02

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

项目	期末数/本期数	期初数/上期数	变动额	变动幅度 (%)	原因分析
应收票据	1,050,000.00		1,050,000.00		注1
应收账款	883,832.80	2,416,745.15	-1,532,912.35	-63.43	注2
其他应收款	2,349,483.37	1,774,497.31	574,986.06	32.40	注3
存货	152,181,224.39	116,771,477.35	35,409,747.04	30.32	注4
短期借款	104,340,000.00	60,000,000.00	44,340,000.00	73.90	注5
财务费用	10,177,967.57	7,811,962.85	2,366,004.72	30.29	注6
资产减值损失	4,587,659.76	1,752,904.80	2,834,754.96	161.72	注7

投资收益	8,773.39	1,635,147.97	-1,626,374.58	-99.46	注8
营业外支出	26,615,397.44	1,613,974.89	25,001,422.55	1,549.06	注9
所得税费用	4,267,412.43	7,840,284.10	-3,572,871.67	-45.57	注10

注：

- 1.子公司收取未到期的银行承兑汇票。
- 2.应收账款收回。
- 3.支付产权交易所竞买保证金。
- 4.本年度加大了粮食白酒生产量，但由于市场环境变化，销售受阻,产品形成积压。
- 5.本年度归还长期借款2942万元，同时新增短期借款4434万元。
- 6.本年度银行借款融资规模的扩大，增加了利息支出。
- 7.本年度行业进入调整期，停产产品的包装物增加的跌价准备。
- 8.上年度处置子公司股权取得收益1,629,059.08元，本年度无此项投资收益。
- 9.本年度增加重大诉讼预计负债支出23,396,780.20元和固定资产清理报废损失3,127,999.91元。
- 10.本年度子公司营业利润的减少，减少了当期应纳所得税费用,同时递延所得税资产的转回,增加了递延所得税费用。

第十一节 备查文件目录

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