

证券代码：000995

证券简称：\*st 皇台

公告编号：2016-85

(修订版)



甘肃皇台酒业股份有限公司

2016 年半年度报告

2016 年 11 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人卢鸿毅、主管会计工作负责人何维角及会计机构负责人(会计主管人员)何维角声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

## 目录

|                          |     |
|--------------------------|-----|
| 2016 半年度报告 .....         | 2   |
| 第一节 重要提示、目录和释义 .....     | 5   |
| 第二节 公司简介 .....           | 7   |
| 第三节 会计数据和财务指标摘要 .....    | 9   |
| 第四节 董事会报告 .....          | 17  |
| 第五节 重要事项 .....           | 35  |
| 第六节 股份变动及股东情况 .....      | 38  |
| 第七节 优先股相关情况 .....        | 38  |
| 第八节 董事、监事、高级管理人员情况 ..... | 39  |
| 第九节 财务报告 .....           | 40  |
| 第十节 备查文件目录 .....         | 138 |

## 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                     |
| 实际控制人        | 指 | 吉文娟女士                          |
| 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                  |
| 葡萄酒公司        | 指 | 甘肃凉州皇台葡萄酒销售有限公司                |
| 浙江皇台实业公司     | 指 | 浙江皇台实业发展有限公司                   |
| 北京安格瑞公司      | 指 | 北京安格瑞产业投资有限公司                  |
| 新疆安格瑞公司      | 指 | 新疆安格瑞番茄产业投资有限公司                |
| 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 | 2016 年 1 月 1 日-2016 年 6 月 30 日 |

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

|               |                                                 |      |        |
|---------------|-------------------------------------------------|------|--------|
| 股票简称          | *st 皇台                                          | 股票代码 | 000995 |
| 股票上市证券交易所     | 深圳证券交易所                                         |      |        |
| 公司的中文名称       | 甘肃皇台酒业股份有限公司                                    |      |        |
| 公司的中文简称（如有）   | 无                                               |      |        |
| 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                                             |      |        |

### 二、联系人和联系方式

|      | 董事会秘书                | 证券事务代表               |
|------|----------------------|----------------------|
| 姓名   | 卢鸿毅（代行）              | 杨新年                  |
| 联系地址 | 甘肃省武威市凉州区西关街新建路 55 号 | 甘肃省武威市凉州区西关街新建路 55 号 |
| 电话   | （0935）6139865        | （0935）6139865        |
| 传真   | （0935）6139888        | （0935）6139888        |
| 电子信箱 | htjy000995@126.com   | htjy000995@126.com   |

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

☐ 是 ☒ 否

|                           | 本报告期           | 上年同期           | 本报告期比上年同期增减  |
|---------------------------|----------------|----------------|--------------|
| 营业收入（元）                   | 63,108,632.41  | 27,948,600.44  | 125.80%      |
| 归属于上市公司股东的净利润（元）          | -18,773,670.08 | -9,300,517.61  | 101.86%      |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | -18,931,349.84 | -9,358,923.91  | 102.28%      |
| 经营活动产生的现金流量净额（元）          | -43,663,014.65 | 4,118,351.11   | -1,160.21%   |
| 基本每股收益（元/股）               | -0.11          | -0.05          | 120.00%      |
| 稀释每股收益（元/股）               | -0.11          | -0.05          | 120.00%      |
| 加权平均净资产收益率                | -16.46%        | -8.23%         | -8.23%       |
|                           | 本报告期末          | 上年度末           | 本报告期末比上年度末增减 |
| 总资产（元）                    | 531,158,896.13 | 536,294,989.85 | -0.96%       |
| 归属于上市公司股东的净资产（元）          | 104,697,444.02 | 123,471,114.10 | -15.20%      |

#### 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

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在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。

##### 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

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在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。

#### 三、非经常性损益项目及金额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

| 项目                          | 金额 | 说明        |
|-----------------------------|----|-----------|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分） |    | 55,465.26 |

|                                               |            |          |
|-----------------------------------------------|------------|----------|
| 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 |          |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                            | -42,320.24 | 2,941.04 |
| 合计                                            | 157,679.76 | --       |

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。



## 第四节 董事会报告

### 一、概述

报告期内，管理层和全体员工在董事会的领导下，按照即定的发展计划，安排生产、经营、销售工作，根据市场变化的不同形势，努力调整经营方式和拓展发展空间。不断加强白酒、葡萄酒新品、新增番茄产品的开发力度，努力推进市场建设。

在白酒方面，继续坚持以纯粮酿造为基础，安全健康为宗旨，针对消费者需求，开发适销对路、让老百姓放心的产品；通过转变营销思维，拓展营销新渠道，深度运作市场，扩大市场占有份额，努力提升白酒产业经营业绩。

葡萄酒方面，随着健康时尚消费理念的转变及倡导，凉州皇台葡萄酒的品质及差异化优势，将会得到更多消费者的信任与青睐，市场前景十分广阔。武威作为“中国葡萄酒城”，葡萄酒产业作为液体经济的支柱项目，公司葡萄酒产业必将快速发展。

番茄酱方面，2015年产季整个外销番茄酱价格呈现先高后低的价格走势，市场竞争激烈。短期内，番茄行业内很难有较大的改观，但公司有信心择机加大整合力度，合理布局，形成规模效益，从而增加市场占有率，尽快形成产、供、销良性经营循环。

公司上下致力于改善主营业务盈利能力薄弱的状况，力求从根本上解决公司的经营和发展问题，提升公司的持续盈利能力。2016年上半年公司实现营业收入6310.86万元，实现归属于母公司所有者的净利润-1877.37万元。

### 二、主营业务分析

主要财务数据同比变动情况

单位：元

|      | 本报告期          | 上年同期          | 同比增减    | 变动原因                                               |
|------|---------------|---------------|---------|----------------------------------------------------|
| 营业收入 | 63,108,632.41 | 27,948,600.44 | 125.80% | 主要原因是本报告期内本公司增加番茄制品营业收入所致。                         |
| 营业成本 | 49,036,692.23 | 10,965,138.78 | 347.21% | 主要原因本报告期内本公司增加番茄制品营业收入相应增加成本，同时由于业务结构变化影响营业成本增长比例。 |
| 销售费用 | 12,752,680.39 | 8,403,094.64  | 51.76%  | 主要原因是本报告期内本公司增加番茄制品销售费用所致。                         |
| 管理费用 | 10,134,461.06 | 6,277,572.15  | 61.44%  | 主要原因是本报告期内本公司增加番茄制品及北京安格瑞产生管理费用所致。                 |

|               |                |                |            |                                              |
|---------------|----------------|----------------|------------|----------------------------------------------|
| 财务费用          | 6,295,498.31   | 6,716,150.53   | -6.26%     |                                              |
| 所得税费用         | 10,546.57      |                |            |                                              |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -43,663,014.65 | 4,118,351.11   | -1,160.21% | 主要原因是本报告期内本公司购买商品、接收劳务支付的现金增加所致。             |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 1,673,871.95   | -313,032.87    | 634.73%    | 主要原因是本报告期内本公司处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额增加所致。 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 41,215,011.20  | -8,997,603.27  | 558.07%    | 主要原因是本报告期内本公司收到其他与筹资活动有关的现金增加所致。             |
| 现金及现金等价物净增加额  | -774,131.50    | -5,192,285.03  | 85.09%     | 主要原因是本报告期内本公司经营活动产生的现金流量净额比去年同期下降所致。         |
| 应收账款          | 16,443,791.05  | 7,904,091.16   | 108.04%    | 主要原因是本报告期内本公司尚未收回番茄制品货款所致。                   |
| 在建工程          | 548,479.37     | 16,368.35      | 3,250.85%  | 主要原因是本报告期内本公司全资子公司新疆安格瑞产生环评咨询费所致。            |
| 应付票据          | 0.00           | 47,000,000.00  | -100.00%   | 主要原因是本报告期内本公司解付到期银行承兑汇票所致。                   |
| 预收款项          | 21,364,272.30  | 10,784,846.90  | 98.10%     | 主要原因是本报告期内本公司预收番茄制品货款所致。                     |
| 应付利息          | 5,206,301.13   | 914,550.00     | 469.27%    | 主要原因是本报告期内本公司计提银行利息尚未支付所致。                   |
| 其他应付款         | 214,347,743.09 | 154,614,608.05 | 38.63%     | 主要原因是本报告期内本公司应付而尚未支付的其他各种应付款项增加所致。           |

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

2016年上半年度，公司根据年度经营计划，稳固现有客情资源，挖掘市场空白，努力提高市场占有率。加快消化库存老产品，提高资金周转率。对库存积压的老产品，加大消化力度，盘活沉淀资金。转变营销思维，拓展营销新渠道，进一步加强队伍建设，打造精干、高效、有战斗力的经营团队，强化各级管理人员的经营意识，注重综合经济绩效，提高公司持续经营的能力。

### 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<br>同期增减 | 营业成本比上年<br>同期增减 | 毛利率比上年同<br>期增减 |
|------|---------------|---------------|--------|-----------------|-----------------|----------------|
| 分行业  |               |               |        |                 |                 |                |
| 食品饮料 | 60,614,320.07 | 47,211,334.43 | 22.11% | 117.22%         | 416.55%         | -45.14%        |
| 咨询服务 |               |               |        |                 |                 |                |
| 合计   | 60,614,320.07 | 47,211,334.43 | 22.11% | 117.22%         | 416.55%         | -45.14%        |
| 分产品  |               |               |        |                 |                 |                |
| 粮食白酒 | 19,120,449.61 | 7,201,403.84  | 62.34% | -24.98%         | -2.88%          | -8.57%         |
| 葡萄酒  | 1,581,586.80  | 703,952.19    | 55.49% | -34.57%         | -59.19%         | 26.85%         |
| 番茄制品 | 39,912,283.66 | 39,305,978.40 | 1.52%  | 100.00%         | 100.00%         |                |
| 咨询服务 |               |               |        |                 |                 |                |
| 合计   | 60,614,320.07 | 47,211,334.43 | 22.11% | 117.22%         | 416.55%         | -45.14%        |
| 分地区  |               |               |        |                 |                 |                |
| 甘肃省内 | 19,853,981.71 | 7,405,652.01  | 62.70% | -25.99%         | -10.61%         | -6.42%         |
| 甘肃省外 | 848,054.70    | 499,704.02    | 41.08% | -21.27%         | -41.52%         | 20.41%         |
| 国外出口 | 39,912,283.66 | 39,305,978.40 | 1.52%  | 100.00%         | 100.00%         |                |
| 合计   | 60,614,320.07 | 47,211,334.43 | 22.11% | 117.22%         | 416.55%         | -45.14%        |

### 四、自定义章节

主营业务构成分产品情况说明：

报告期内公司主营业务白酒销售同期下降约25%，葡萄酒销售同期下降约35%。主要原因是受市场低迷影响，公司中高端酒类产品销售比例下降。新增番茄酱业务：营业收入占比高且毛利率低的原因为：（一）2015年产季整个外销番茄酱的价格呈现先高后低的价格走势，去年底的番茄酱价格明显高于今年上半年，除供求关系影响外，主要是因为行业恶性无序竞争，国际买家不断压价，行业厂家只能被动降价。（二）我公司新成立，拟全面整合番茄产业，消除无序竞争形成较大份额与客户直接形成长期战略合作。但目前尚处启动阶段为加快货款回笼，尽快建立与客户关系为未来战略奠定基础。也有一定比例

产品随行就市，低价销售。（三）公司从尽快回笼资金的方面考虑，以适当的价格销售有利于资金的快速回笼，提高资金的使用效率。

## 五、核心竞争力分析

报告期内，公司核心竞争力无变化。

## 六、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### （1）对外投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无对外投资。

#### （2）持有金融企业股权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未持有金融企业股权。

#### （3）证券投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### （4）持有其他上市公司股权情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未持有其他上市公司股权。

### 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

#### （1）委托理财情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托理财。

#### （2）衍生品投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

**(3) 委托贷款情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

**3、募集资金使用情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

**4、主要子公司、参股公司分析**

√ 适用 □ 不适用

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  | 66,406,695.96 | 38,629,234.45 | 16,809,582.92 | -173,291.55   | -314,295.07   |
| 甘肃凉州皇台葡萄酒销售有限公司 | 子公司  | 食品饮料 | 酒类的批发零售                      | 2000000  | 4,398,830.92  | 403,337.37    | 1,485,945.30  | -28,383.02    | -28,596.90    |
| 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  | 5,130,796.59  | 2,124,341.45  | 2,319,482.09  | -323,935.80   | -324,431.74   |
| 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  | 1,905,459.76  | 1,883,936.02  |               | -9,655.15     | -9,655.15     |
| 浙江皇台实业发展有限公司    | 子公司  | 食品饮料 | 预包装食品、乳制品（不含婴幼儿配方奶粉）、水、饮料、酒类 | 50000000 | 39,311,150.09 | 1,662,536.05  | 2,374,805.79  | -501,538.95   | -501,552.04   |
| 北京安格瑞产业投资有限公司   | 子公司  | 投资管理 | 投资管理与资产管理；项目投资；企业策           | 10000000 | 8,492,829.49  | 8,480,394.07  |               | -1,546,337.79 | -1,556,884.36 |

|               |     |       |         |          |               |              |               |               |               |
|---------------|-----|-------|---------|----------|---------------|--------------|---------------|---------------|---------------|
|               |     |       | 划等      |          |               |              |               |               |               |
| 新疆安格瑞番茄产业有限公司 | 子公司 | 番茄酱制造 | 番茄行业投资等 | 10000000 | 94,039,295.51 | 2,979,750.72 | 39,912,283.66 | -7,509,805.45 | -7,309,805.45 |

## 5、非募集资金投资的重大项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

## 七、对 2016 年 1-9 月经营业绩的预计

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

☐ 适用 ☒ 不适用

## 八、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

## 九、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

☒ 适用 ☐ 不适用

### 董事会对非标准无保留审计意见涉及事项的专项说明

希格玛会计师事务所有限公司对本公司2015年年度财务报告出具了带强调事项段的非标准无保留审计意见。

希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）对本公司出具了2015年度带强调说明事项段的无保留意见审计报告。根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 14 号——非标准无保留审计意见及其涉及事项的处理》和《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规、规章制度的要求，公司董事会对非标准无保留审计意见涉及事项进行专项说明如下：

### 一、带强调说明事项段的内容

我们提醒财务报表使用者关注：

1、如财务报表附注“二、财务报表的编制基础之（二）持续经营”所述，截至财务报表批准日，贵公司受行业调整的影响，营运资金紧张，债务逾期；且根据武威市委、市政府的《武威市中心城区内工业企业出城入园搬迁改造意见》要求贵公司在2016年底前予以搬迁，上述事项对贵公司生产经营的影响具有不确定性。

2、如财务报表附注“十一、承诺及或有事项”所述，截至财务报表批准日，贵公司存在重大未决诉讼，公司预计该诉讼将不会对公司造成财务影响。该诉讼事项的最终判决结果具有不确定性。

### 二、强调的理由

受粮食白酒行业持续调整影响，贵公司经营性现金流量持续为负数，银行借款出现逾期情况。同时根据武威市委、市政府《武威市中心城区内工业企业出城入园搬迁改造意见》要求，贵公司被列入出城入园搬迁企业目录，应于2016年底完成出城入园搬迁改造。贵公司受目前外部市场环境影响和自身实力限制，

无力进行搬迁活动。同时自2015年8月份起贵公司陆续收到公司第二大股东北京皇台商贸有限公司及其关联方甘肃皇台酿造(集团)有限责任公司以欠付借款和土地使用权转让款事由的诉讼, 要求公司支付价款及利息。该系列诉讼目前仍处在尚未开庭或一审无判决结果状态。

### 三、董事会对涉及事项的专项说明

(一) 公司董事会认为, 希格玛会计师事务所严格按照审慎性原则, 对上述事项出具带强调事项段无保留意见, 符合《企业会计准则》等相关法律法规。

(二) 上述强调事项段涉及事项不属于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14号—非标准无保留审计意见及其涉及事项的处理》中规定的明显违反会计准则、制度及相关信息披露规范规定的情形, 对公司2015年年度财务状况和经营成果无影响。

(三) 为增强公司持续经营能力, 公司在2016年将采取如下措施努力应对上述事项: (1) 夯实省内市场, 拓宽省外市场, 调整产品结构, 加强新品开发, 提高产品净利润, 以改善现金流紧张的局面; 在必要时, 将通过大股东向公司借款等形式解决债务逾期及现金流的问题; (2) 对于政府要求公司在2016年底搬迁的意见, 公司将通过法制化的方式积极与政府进行协商沟通, 公司决定只有在条件具备的情况下才可实施搬迁, 同时, 公司坚信, 当今在国家推行依法行政的理念之下, 当地政府显然不可能通过强制手段实施搬迁; (3) 对于公司一系列的未决诉讼, 公司已经收集到扎实有力的证据证明原告的诉请无法律和事实依据, 并已委托律师向法庭提交证据出庭应诉。

特此说明。

## 十、公司报告期利润分配实施情况

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

☐ 适用 ☒ 不适用

公司上年度利润分配方案为不派发现金红利, 不送红股, 不以公积金转增股本。

## 十一、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

☐ 适用 ☒ 不适用

公司计划半年度不派发现金红利, 不送红股, 不以公积金转增股本。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

☒ 适用 ☐ 不适用

| 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 |
|-------------|------|------|--------|-------|---------------|
| 2016年01月18日 | 本公司  | 电话沟通 | 个人     | 个人投资者 | 咨询公司经营现状等     |
| 2016年01月23日 | 本公司  | 电话沟通 | 个人     | 个人投资者 | 咨询公司经营现状等     |
| 2016年02月28日 | 本公司  | 电话沟通 | 个人     | 个人投资者 | 咨询公司经营现状等     |
| 2016年03月15日 | 本公司  | 电话沟通 | 个人     | 个人投资者 | 咨询公司经营现状等     |
| 2016年03月16日 | 本公司  | 电话沟通 | 个人     | 个人投资者 | 咨询公司经营现状等     |
| 2016年03月27日 | 本公司  | 电话沟通 | 个人     | 个人投资者 | 咨询公司经营现状等     |
| 2016年03月29日 | 本公司  | 电话沟通 | 个人     | 个人投资者 | 咨询公司经营现状等     |

|                  |     |      |    |       |              |
|------------------|-----|------|----|-------|--------------|
| 2016 年 04 月 16 日 | 本公司 | 电话沟通 | 个人 | 个人投资者 | 咨询公司经营现状等    |
| 2016 年 04 月 20 日 | 本公司 | 电话沟通 | 个人 | 个人投资者 | 咨询公司经营现状等    |
| 2016 年 04 月 25 日 | 本公司 | 电话沟通 | 个人 | 个人投资者 | 咨询公司经营现状等    |
| 2016 年 05 月 13 日 | 本公司 | 电话沟通 | 个人 | 个人投资者 | 咨询公司经营现状等    |
| 2016 年 05 月 27 日 | 本公司 | 电话沟通 | 个人 | 个人投资者 | 咨询公司经营现状等    |
| 2016 年 06 月 03 日 | 本公司 | 电话沟通 | 个人 | 个人投资者 | 咨询公司经营现状等    |
| 2016 年 06 月 18 日 | 本公司 | 电话沟通 | 个人 | 个人投资者 | 咨询公司被立案调查事项等 |
| 2016 年 06 月 23 日 | 本公司 | 电话沟通 | 个人 | 个人投资者 | 咨询公司被立案调查事项等 |
| 2016 年 06 月 23 日 | 本公司 | 电话沟通 | 个人 | 个人投资者 | 咨询公司被立案调查事项等 |
| 2016 年 06 月 25 日 | 本公司 | 电话沟通 | 个人 | 个人投资者 | 咨询公司经营现状等    |
| 2016 年 06 月 26 日 | 本公司 | 电话沟通 | 个人 | 个人投资者 | 咨询公司被立案调查事项等 |
| 2016 年 06 月 28 日 | 本公司 | 电话沟通 | 个人 | 个人投资者 | 咨询公司被立案调查事项等 |



## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》以及上市公司规范性文件要求，持续提升公司治理水平，不断完善内控管理体系，提高规范运作水平。公司进一步建立健全公司的规章制度；股东大会、董事会、监事会、管理层等尽职尽责，形成良好的公司治理结构。公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求不存在重大差异，与公司建立的各项制度要求不存在重大差异。公司在报告期内未收到监管部门采取行政监管措施的有关文件。

### 二、诉讼事项

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                                                    |
|----------------------------------------|----------|----------|----------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|-------------|---------------------------------------------------------|
| 北京皇台商贸有限公司诉我公司的借款合同纠纷一案(2015武中民初字第56号) | 841.03   | 否        | 已判决      | 一审判决结果为：<br>1、被告甘肃皇台酒业股份有限公司偿还原告北京皇台商贸有限公司借款841.029944万元及利息（自2004年9月21日起至借款还清之日，年利率6.039%）；2、驳回原告北京皇台商贸有限公司的其他诉讼请求。以上给付款项限于本判决生效后10内付清。如果未按本判决指定的期间履行给付金钱义务，应当按照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百五十三条之规定，加倍支付迟延履行期间的债务利息。 | 暂未执行         | 2015年08月21日 | 证券时报、巨潮资讯网公告编号：2015-90<br>2015-98<br>2016-44<br>2016-46 |

|                                             |         |   |     |                                                                                                                                                                                                                     |      |                  |                                        |
|---------------------------------------------|---------|---|-----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|------------------|----------------------------------------|
|                                             |         |   |     | 的债务利息。案件受理费人民币 137281 元，由原告北京皇台商贸有限责任公司负担 51204 元，被告甘肃皇台酒业股份有限公司负担 86077 元。                                                                                                                                         |      |                  |                                        |
| 北京皇台商贸有限责任公司诉我公司的借款合同纠纷一案（2015 武中民初字第 57 号） | 1,116.6 | 否 | 已判决 | 一审判决结果为：被告甘肃皇台酒业股份有限公司偿还原告北京皇台商贸有限责任公司借款 1116.6 万元及利息（自 2004 年 9 月 21 日起至借款还清之日，年利率 6.039%），限于本判决生效后 10 日内付清。如果未按本判决指定的期间履行给付金钱义务，应当按照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百五十三条之规定，加倍支付迟延履行期间的债务利息。案件受理费人民币 135800 元，由被告甘肃皇台酒业股份有限公司负担。 | 暂未执行 | 2015 年 08 月 21 日 | 证券时报、巨潮资讯网公告编号：2015-90 2015-98 2016-44 |
| 北京皇台商贸有限责任公司诉我公司的借款合同纠纷一案（2015 武中民初字第 58 号） | 298.7   | 否 | 已判决 | 一审判决结果为：1、被告甘肃皇台酒业股份有限公司偿还原告北京皇台商贸有限责任公司借款 298.7 万元及利息（自 2004 年 9 月 21 日起至借款还清之                                                                                                                                     | 暂未执行 | 2015 年 08 月 21 日 | 证券时报、巨潮资讯网公告编号：2015-90 2015-98 2016-44 |

|                                              |       |   |     |                                                                                                                                                                                                                                                        |      |                  |                                         |
|----------------------------------------------|-------|---|-----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|------------------|-----------------------------------------|
|                                              |       |   |     | 日，年利率 5.841%); 2、被告甘肃皇台酒业股份有限公司给付原告北京皇台商贸有限责任公司诉讼花费 3.99 万元; 3、驳回原告北京皇台商贸有限责任公司的其他诉讼请求。以上给付款项限于本判决生效后 10 日内付清。如果未按本判决指定的期间履行给付金钱义务, 应当按照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百五十三条之规定, 加倍支付迟延履行期间的债务利息。案件受理费 111286 元, 由原告北京皇台商贸有限责任公司负担 70000 元, 被告甘肃皇台酒业股份有限公司负担 41286 元。 |      |                  |                                         |
| 北京皇台商贸有限责任公司诉我公司的借款合同纠纷一案 (2015 武中民初字第 59 号) | 1,200 | 否 | 已判决 | 一审判决结果为: 被告甘肃皇台酒业股份有限公司偿还原告北京皇台商贸有限责任公司借款 1200 万元及利息 (自 2004 年 9 月 21 日起至借款还清之日, 年利率 6.039%), 限于本判决生效后 10 日内付清。如果未按本判决指定的期                                                                                                                             | 暂未执行 | 2015 年 08 月 21 日 | 证券时报、巨潮资讯网公告编号: 2015-90 2015-98 2016-44 |

|                                             |       |   |     |                                                                                                                                                                                             |      |                  |                                                         |
|---------------------------------------------|-------|---|-----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|------------------|---------------------------------------------------------|
|                                             |       |   |     | 间履行给付金钱义务，应当按照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百五十三条之规定，加倍支付迟延履行期间的债务利息。案件受理费人民币 138686 元，由被告甘肃皇台酒业股份有限公司负担。                                                                                                 |      |                  |                                                         |
| 北京皇台商贸有限责任公司诉我公司的借款合同纠纷一案（2015 武中民初字第 60 号） | 0     | 否 | 已判决 | 一审判决结果为：驳回原告北京皇台商贸有限责任公司的诉讼请求。案件受理费 138686 元，由原告北京皇台商贸有限责任公司负担。                                                                                                                             | 暂未执行 | 2015 年 08 月 21 日 | 证券时报、巨潮资讯网公告编号：2015-90<br>2015-98<br>2016-44<br>2016-46 |
| 北京皇台商贸有限责任公司诉我公司的借款合同纠纷一案（2015 武中民初字第 61 号） | 877.1 | 否 | 已判决 | 一审判决结果为：被告甘肃皇台酒业股份有限公司偿还原告北京皇台商贸有限责任公司借款 877.096426 万元及利息（自 2004 年 9 月 21 日起至借款还清之日，年利率 6.039%），限于本判决生效后 10 日内付清。如果未按本判决指定的期间履行给付金钱义务，应当按照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百五十三条之规定，加倍支付迟延履行期间的债务利息。案件受理费人民币 | 暂未执行 | 2015 年 08 月 21 日 | 证券时报、巨潮资讯网公告编号：2015-90<br>2015-98<br>2016-44<br>2016-46 |

|                                                                         |         |   |       |                                                                                                 |              |                  |                               |
|-------------------------------------------------------------------------|---------|---|-------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|------------------|-------------------------------|
|                                                                         |         |   |       | 135800 元，由被告甘肃皇台酒业股份有限公司负担。                                                                     |              |                  |                               |
| 甘肃皇台酿造（集团）有限责任公司（北京皇台商贸有限公司的控股股东）诉我公司的借款合同纠纷一案（2015 武中民初字第 80 号）        | 9,959.3 | 否 | 未开庭审理 | 未判决                                                                                             | 未判决          | 2015 年 11 月 10 日 | 证券时报、巨潮资讯网公告编号：2015-113       |
| 甘肃皇台酿造（集团）有限责任公司（其为北京皇台商贸有限公司的控股股东）诉我公司的借款合同纠纷一案（2015 武中民初字第 78 号）      | 4,673.5 | 否 | 未开庭审理 | 未判决                                                                                             | 未判决          | 2015 年 12 月 08 日 | 证券时报、巨潮资讯网公告编号：2015-120       |
| 北京皇台商贸有限公司诉我公司的公司决议撤销纠纷一案（2016）凉民初字第 1 号）                               | 0       | 否 | 已开庭审理 | 判决结果如下：撤销被告甘肃皇台酒业股份有限公司 2015 年第一次临时股东大会作出的决议。案件受理费 500 元，由本公司承担。本案判决不涉及诉讼金额，不会对公司本期利润或期后利润产生影响。 | 公司已对一审判决提起上诉 | 2016 年 01 月 05 日 | 证券时报、巨潮资讯网公告编号：2016-1 2016-39 |
| 甘肃皇台酿造（集团）有限责任公司（北京皇台商贸有限公司的控股股东）诉我公司的建设用地使用权转让合同纠纷一案（2016 甘 06 民初 3 号） | 7,372.9 | 否 | 未开庭审理 | 未判决                                                                                             | 未判决          | 2016 年 01 月 15 日 | 公证证券时报、巨潮资讯网公告编号：2016-3       |
| 光大兴陇信托有                                                                 | 1,723.2 | 否 | 已开庭审理 | 判决结果如下：1、                                                                                       | 暂未执行         | 2016 年 06 月      | 证券时报、                         |

|                                                      |  |  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |      |                                                   |
|------------------------------------------------------|--|--|--|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---------------------------------------------------|
| 限责任公司(原“甘肃省信托有限责任公司”)诉我公司借款合同纠纷一案(2015 兰民二初字第 438 号) |  |  |  | <p>被告甘肃皇台酒业股份有限公司于本判决生效后十日内向原告光大兴陇信托有限责任公司偿还借款本金 16166038.37 元及罚息、复利 1066147.68 元(截止 2016 年 5 月 23 日),2016 年 5 月 23 日之后利息以借款本金 16166038.97 元为基础,按照合同约定利率 10.8%上浮 50%计算,并按照合同约定的罚息利率对利息计收复利; 2、甘肃皇台酒业股份有限公司于本判决生效后十日内向原告光大兴陇信托有限责任公司支付律师费 12 万元。3、原告光大兴陇信托有限责任公司对甘肃皇台酒业股份有限公司所提供位于武威市凉州区清源镇土地(土地证号武国用(2005) 011 号,面积 2943668.88 m<sup>2</sup>)国有土地使用权及地上建筑物享有抵押权,有权以该抵押物折价或者以拍卖、变卖该财产的价款优先受偿; 4、如甘</p> | 23 日 | <p>巨潮资讯网公告编号: 2016-32 2016-35 2016-43 2016-50</p> |
|------------------------------------------------------|--|--|--|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---------------------------------------------------|

|  |  |  |  |                                                                                                                                                                                                                      |  |  |  |
|--|--|--|--|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|
|  |  |  |  | 肃皇台酒业股份有限公司提供的抵押财产拍卖、变卖的价款不能足额清偿债务,被告卢鸿毅、于洁、上海厚丰投资有限公司应当对不足的部分承担连带清偿责任;案件受理费 219137 元,保全费 5000 元,合计 224137 元由被告甘肃皇台酒业股份有限公司、卢鸿毅、于洁、上海厚丰投资有限公司共同承担。如果未按本判决指定的期间履行给付金钱义务,应当按照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百五十三条之规定,加倍支付迟延履行期间的债务利息。 |  |  |  |
|--|--|--|--|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|

其他诉讼事项

√ 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                   |
|----------------------------|----------|----------|----------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|------------------|------------------------|
| 山东综艺联创包装股份有限公司诉我公司买卖合同纠纷一案 | 93.06    | 否        | 已开庭审理    | 判决结果如下:<br>被告甘肃皇台酒业股份有限公司给付原告山东综艺联创包装股份有限公司 930571.56 元利息,(利息从 2015 年 4 月 20 日期按照中国人民银行同期贷款利率支付,息随本清)。 | 暂未执行         | 2016 年 05 月 12 日 | 甘肃皇台酒业股份有限公司收文处理单 30 号 |

|                                                     |       |   |       |                                                  |     |                  |                        |
|-----------------------------------------------------|-------|---|-------|--------------------------------------------------|-----|------------------|------------------------|
|                                                     |       |   |       | 限判决书生效后 10 日内执行。案件受理费 13570 元，由被告甘肃皇台酒业股份有限公司负担。 |     |                  |                        |
| 武汉田英飞飞翔商贸有限公司诉我公司买卖合同纠纷一案                           | 43.05 | 否 | 未开庭审理 | 未判决                                              | 未判决 | 2016 年 07 月 05 日 | 甘肃皇台酒业股份有限公司收文处理单 43 号 |
| 重庆锦晖陶瓷有限公司诉我公司买卖合同纠纷一案 (2016) 渝 0113 民初 8804、8805 号 | 41.73 | 否 | 未开庭审理 | 未判决                                              | 未判决 | 2016 年 07 月 29 日 | 甘肃皇台酒业股份有限公司收文处理单 51 号 |

### 三、媒体质疑情况

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 四、破产重整相关事项

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

### 五、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末未收购资产。

#### 2、出售资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末未出售资产。

#### 3、企业合并情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末未发生企业合并情况。



## 六、公司股权激励的实施情况及其影响

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

## 七、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产收购、出售发生的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

☒ 适用 ☐ 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

☒ 是 ☐ 否

应收关联方债权：

| 关联方                 | 关联关系 | 形成原因 | 是否存在非经营性资金占用 | 期初余额（万元） | 本期新增金额（万元） | 本期收回金额（万元） | 利率 | 本期利息（万元） | 期末余额（万元） |
|---------------------|------|------|--------------|----------|------------|------------|----|----------|----------|
| 关联债权对公司经营成果及财务状况的影响 |      | 无    |              |          |            |            |    |          |          |

应付关联方债务：

| 关联方           | 关联关系   | 形成原因 | 期初余额（万元） | 本期新增金额（万元） | 本期归还金额（万元） | 利率 | 本期利息（万元） | 期末余额（万元） |
|---------------|--------|------|----------|------------|------------|----|----------|----------|
| 新疆润信通股权投资有限公司 | 间接控股股东 | 借款   | 9,372.9  | 1,625      | 510        |    |          | 10,487.9 |
| 上海鑫脉投资管理有限公司  | 其他关联人  | 借款   | 2,395.04 | 4,172.17   | 2,659.79   |    |          | 3,907.42 |

|              |       |    |         |       |  |  |  |         |
|--------------|-------|----|---------|-------|--|--|--|---------|
| 上海达宇投资控股有限公司 | 其他关联人 | 借款 | 1,237.5 |       |  |  |  | 1,237.5 |
| 上海厚丰投资有限公司   | 控股股东  | 借款 |         | 3,000 |  |  |  | 3,000   |

## 5、其他关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无其他关联交易。

## 八、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

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 九、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

☒ 适用 ☐ 不适用

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。

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 | 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 |
|-------|-------|--------|----------|-------|-------|----------|----------|-----------|--------|------|
|-------|-------|--------|----------|-------|-------|----------|----------|-----------|--------|------|

|                      |                     |                                                                     | (万元)      |                     |                     |       |                             | 响                  |   |             |
|----------------------|---------------------|---------------------------------------------------------------------|-----------|---------------------|---------------------|-------|-----------------------------|--------------------|---|-------------|
| 甘肃皇台<br>酒业股份<br>有限公司 | 美国美百<br>事有限责<br>任公司 | 武威市凉<br>州区清源<br>镇面积为<br>2943668.9<br>平方米<br>(4415.55<br>亩)的葡萄<br>基地 | 21,876.09 | 2012 年 03<br>月 01 日 | 2032 年 03<br>月 01 日 | 1,000 | 年度收益<br>按累计摊<br>销确定租<br>赁收益 | 其他业务<br>收入相应<br>增加 | 否 | 不存在关<br>联关系 |

## 2、担保情况

√ 适用 □ 不适用

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<br>相关公告<br>披露日期 | 担保额度  | 实际发生日期<br>（协议签署日）   | 实际担保金额                      | 担保类型       | 担保期   | 是否履行<br>完毕 | 是否为关<br>联方担保 |
| 公司与子公司之间担保情况                 |                      |       |                     |                             |            |       |            |              |
| 担保对象名称                       | 担保额度<br>相关公告<br>披露日期 | 担保额度  | 实际发生日期<br>（协议签署日）   | 实际担保金额                      | 担保类型       | 担保期   | 是否履行<br>完毕 | 是否为关<br>联方担保 |
| 甘肃日新皇台酒<br>销售有限公司            | 2015 年 08<br>月 20 日  | 1,500 | 2015 年 08 月 13<br>日 | 1,500                       | 连带责任保<br>证 | 一年    | 是          | 否            |
| 报告期内审批对子公司担保额<br>度合计（B1）     |                      | 1,500 |                     | 报告期内对子公司担保实际<br>发生额合计（B2）   |            | 1,500 |            |              |
| 报告期末已审批的对子公司担<br>保额度合计（B3）   |                      | 1,500 |                     | 报告期末对子公司实际担保<br>余额合计（B4）    |            | 1,500 |            |              |
| 子公司对子公司的担保情况                 |                      |       |                     |                             |            |       |            |              |
| 担保对象名称                       | 担保额度<br>相关公告<br>披露日期 | 担保额度  | 实际发生日期<br>（协议签署日）   | 实际担保金额                      | 担保类型       | 担保期   | 是否履行<br>完毕 | 是否为关<br>联方担保 |
| 公司担保总额（即前三大项的合计）             |                      |       |                     |                             |            |       |            |              |
| 报告期内审批担保额度合计<br>（A1+B1+C1）   |                      | 1,500 |                     | 报告期内担保实际发生额合<br>计（A2+B2+C2） |            | 1,500 |            |              |
| 报告期末已审批的担保额度合<br>计（A3+B3+C3） |                      | 1,500 |                     | 报告期末实际担保余额合计<br>（A4+B4+C4）  |            | 1,500 |            |              |
| 实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例  |                      |       |                     | 14.33%                      |            |       |            |              |
| 其中：                          |                      |       |                     |                             |            |       |            |              |

|                       |   |
|-----------------------|---|
| 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

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 3、其他重大合同

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

### 4、其他重大交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

## 十、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

☒ 适用 ☐ 不适用

| 承诺事由               | 承诺方        | 承诺内容                                                                                                                        | 承诺时间             | 承诺期限 | 履行情况               |
|--------------------|------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------|--------------------|
| 股改承诺               |            |                                                                                                                             |                  |      |                    |
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | 上海厚丰投资有限公司 | 一、控股股东关于与皇台酒业"五独立"的承诺。1、保证皇台酒业人员独立；2、保证皇台酒业资产独立完整；3、保证皇台酒业的财务独立；4、保证皇台酒业机构独立；5、保证皇台酒业业务独立。二、控股股东及其关联方尽可能避免发生关联交易的承诺。承诺内容：上海 | 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 |

|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |  |  |  |
|--|--|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|
|  |  | <p>厚丰及其关联</p> <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</p> |  |  |  |
|--|--|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|

|  |                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                  |    |       |
|--|--------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----|-------|
|  |                          | 的合法权益。                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                  |    |       |
|  | 吉文娟<br>新疆润信通股<br>权投资有限公司 | <p>一、信息披露义务人承诺：1、在本次权益变动完成之日起 12 个月内不转让其所持有的皇台酒业股份。</p> <p>二、信息披露义务人及其关联方尽可能避免发生关联交易的承诺：1、本公司未直接或间接从事与甘肃皇台酒业股份有限公司主营业务相同或相似的生产经营和销售。2、本公司未从事与甘肃皇台酒业股份有限公司业务有竞争或可能构成竞争的业务或活动，也未以独资经营、合资经营和拥有在其他公司或企业的股票或权益的方式从事与甘肃皇台酒业股份有限公司的业务有竞争或可能构成竞争的业务或活动；3、本公司在今后的经营范围和投资方向上，避免同甘肃皇台酒业股份有限公司相同或相似，对甘肃皇</p> | 2015 年 04 月 17 日 | 长期 | 正常履行中 |

|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |  |  |  |
|--|--|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|
|  |  | <p>台酒业股份有限公司已经进行建设或拟投资兴建的项目，将不会进行同样的建设或投资。</p> <p>三、实际控制人吉文娟避免同业竞争承诺：1、本人未直接或间接从事与甘肃皇台酒业股份有限公司主营业务相同或相似的生产经营和销售；2、本人未从事与甘肃皇台酒业股份有限公司业务有竞争或可能构成竞争的业务或活动，也未以独资经营、合资经营和拥有在其他公司或企业的股票或权益的方式从事与甘肃皇台酒业股份有限公司的业务有竞争或可能构成竞争的业务或活动；3、本人在今后的经营范围和投资方向上，避免同甘肃皇台酒业股份有限公司相同或相似，对甘肃皇台酒业股份有限公司已经进行建设或拟投资兴建的</p> |  |  |  |
|--|--|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|

|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |  |  |  |
|--|--|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|
|  |  | <p>项目，将不会进行同样的建设或投资。”四、信息披露义务人、实际控制人及其关联方尽可能避免发生关联交易的承诺：1、本公司（本人）将尽可能的避免和减少与皇台酒业之间的关联交易；2、对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，本公司（本人）将根据有关法律、法规和规范性文件以及皇台酒业公司章程的规定，遵循平等、自愿、等价和有偿的一般商业原则，与皇台酒业签订关联交易协议，并确保关联交易的价格公允，关联交易价格原则上不偏离市场独立第三方的价格或收费的标准，以维护皇台酒业及其他股东的利益；3、本公司（本人）保证不利用在皇台酒业的地位和影响，通过关联交易损害皇台酒业及其他股东</p> |  |  |  |
|--|--|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|



|                 |     |                                                                                                                                                                         |  |  |  |
|-----------------|-----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|
|                 |     | 的合法权益；4、本公司（本人）将促使本公司直接或间接控制的其他经济实体遵守上述1-3项承诺；5、如本公司（本人）或本公司（本人）直接、间接控制的其他经济实体违反上述承诺而导致皇台酒业或其他股东的权益受到损害，本公司（本人）将依法承担相应的赔偿责任；在本公司为皇台酒业控股股东期间（本人作为皇台酒业的实际控制人期间），本承诺函持续有效。 |  |  |  |
| 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   |                                                                                                                                                                         |  |  |  |

## 十一、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度报告未经审计。

## 十二、处罚及整改情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

### 十三、违法违规退市风险揭示

√ 适用 □ 不适用

2016年6月16日,甘肃皇台酒业股份有限公司(以下简称公司)收到中国证券监督管理委员会调查通知书(甘调查通字1601号),通知书告知:因公司涉嫌信息披露违法违规,根据《中华人民共和国证券法》的有关规定,中国证券监督管理委员会(以下简称中国证监会)决定对公司进行立案调查。

如本公司因此被受到中国证监会行政处罚,并且在行政处罚决定书中被认定构成重大违法行为,或者因涉嫌违规披露、不披露重要信息罪被依法移送公安机关的,公司将因触及《深圳证券交易所股票上市规则(2014年修订)》13.2.1条规定的欺诈发行或者重大信息披露违法情形,公司股票交易被实行退市风险警示。实行退市风险警示三十个交易日期限届满后,公司股票将被停牌,直至深圳证券交易所在十五个交易日内作出是否暂停本公司股票上市的决定。

### 十四、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

1、公司于2016年2月16日发布了《关于公司重大资产重组停牌的公告》称本公司正在筹划重大资产重组事项,因有关事项尚存不确定性,为了维护投资者利益,避免对公司股价造成重大影响,自2016年02月16日起开始停牌。2016年3月15日发布《关于终止筹划重大资产重组事项暨公司证券复牌公告》(公告编号:2016-13)称:为推进本次重大资产重组事项,公司会同相关方进行了多次协商,就关键合作条款进行讨论和沟通,在经过多轮沟通之后仍未能就核心条款达成一致。经慎重考虑,公司决定终止筹划本次重大资产重组事项。

2、2016年6月16日,公司收到中国证券监督管理委员会调查通知书(甘调查通字1601号),通知书告知:因公司涉嫌信息披露违法违规,根据《中华人民共和国证券法》的有关规定,中国证券监督管理委员会(以下简称中国证监会)决定对公司进行立案调查。详情参见公司于2016年6月18日披露在证券时报、巨潮资讯网《关于收到中国证券监督管理委员会立案调查通知书的公告》(公告编号:2016-29)。

3、2016年6月20日,本公司收到控股股东上海厚丰投资有限公司通知,因上海厚丰涉及为普罗旺斯番茄制品(天津)有限公司向无锡食品科技园发展有限公司借款担保事宜,无锡食品科技园发展有限公司向江苏省无锡市中级人民法院提起财产保全申请,法院裁定【(2016)苏02民初80号】将上海厚丰投资公司所持本公司34,770,000股无限售流通股(占本公司总股份的19.60%)冻结,冻结期限2016年4月26日至2019年4月25日。详情参见公司于2016年6月18日披露在证券时报、巨潮资讯网《关于控股股东所持公司股份被冻结的公告》(公告编号:2016-31)。

### 十五、公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市,且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券  
否

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

单位：股

|           | 本次变动前       |         | 本次变动增减（+，-） |    |       |    |    | 本次变动后       |       |
|-----------|-------------|---------|-------------|----|-------|----|----|-------------|-------|
|           | 数量          | 比例      | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量          | 比例    |
| 一、有限售条件股份 | 2,550       | 0.00%   |             |    |       |    |    | 2,550       | 0.00% |
| 3、其他内资持股  | 2,550       | 0.00%   |             |    |       |    |    | 2,550       | 0.00% |
| 境内自然人持股   | 2,550       | 0.00%   |             |    |       |    |    | 2,550       | 0.00% |
| 二、无限售条件股份 | 177,405,450 | 100.00% |             |    |       |    |    | 177,405,450 | 0.00% |
| 1、人民币普通股  | 177,405,450 | 100.00% |             |    |       |    |    | 177,405,450 | 0.00% |
| 三、股份总数    | 177,408,000 | 100.00% |             |    |       |    |    | 177,408,000 | 0.00% |

股份变动的原因

☐ 适用 ☒ 不适用

股份变动的批准情况

☐ 适用 ☒ 不适用

股份变动的过户情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐ 适用 ☒ 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

### 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

|                               |        |                              |         |
|-------------------------------|--------|------------------------------|---------|
| 报告期末普通股股东总数                   | 15,870 | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8） | 0       |
| 持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况 |        |                              |         |
| 股东名称                          | 股东性质   | 持股比例                         | 报告期末    |
|                               |        |                              | 报告期内    |
|                               |        |                              | 持有有限    |
|                               |        |                              | 持有无限    |
|                               |        |                              | 质押或冻结情况 |

|                                            |         |                                                     | 持有的普<br>通股数量 | 增减变动<br>情况 | 售条件的<br>普通股数<br>量 | 售条件的<br>普通股数<br>量 | 股份状态 | 数量         |
|--------------------------------------------|---------|-----------------------------------------------------|--------------|------------|-------------------|-------------------|------|------------|
| 上海厚丰投资<br>有限公司                             | 境内非国有法人 | 19.60%                                              | 34,770,000   |            |                   | 34,770,000        | 质押   | 34,770,000 |
|                                            |         |                                                     |              |            |                   |                   | 冻结   | 34,770,000 |
| 北京皇台商贸<br>有限责任公司                           | 国有法人    | 13.90%                                              | 24,667,908   |            |                   | 24,667,908        | 冻结   | 24,667,908 |
| 甘肃开然投资<br>有限公司                             | 境内非国有法人 | 3.12%                                               | 5,541,608    |            |                   | 5,541,608         | 质押   | 5,541,608  |
| 邱晓勤                                        | 境内自然人   | 2.79%                                               | 4,947,201    |            |                   | 4,947,201         |      |            |
| 贺洁                                         | 境内自然人   | 1.72%                                               | 3,051,457    |            |                   | 3,051,457         |      |            |
| 徐开东                                        | 境内自然人   | 1.42%                                               | 2,521,432    |            |                   | 2,521,432         |      |            |
| 谢锦和                                        | 境内自然人   | 0.95%                                               | 1,688,999    |            |                   | 1,688,999         |      |            |
| 徐云富                                        | 境内自然人   | 0.91%                                               | 1,608,651    |            |                   | 1,608,651         |      |            |
| 邓润珍                                        | 境内自然人   | 0.91%                                               | 1,606,585    |            |                   | 1,606,585         |      |            |
| 陈荣                                         | 境内自然人   | 0.85%                                               | 1,507,400    |            |                   | 1,507,400         |      |            |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3） |         | 无                                                   |              |            |                   |                   |      |            |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明                           |         | 本公司未知上述前十名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 名无限售条件普通股股东持股情况                       |         |                                                     |              |            |                   |                   |      |            |
| 股东名称                                       |         | 报告期末持有无限售条件普通股股份数量                                  |              |            |                   | 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  |
| 邱晓勤                                        |         | 4,947,201                                           |              |            |                   | 人民币普通股            |      | 4,947,201  |
| 贺洁                                         |         | 3,051,457                                           |              |            |                   | 人民币普通股            |      | 3,051,457  |
| 徐开东                                        |         | 2,521,432                                           |              |            |                   | 人民币普通股            |      | 2,521,432  |
| 谢锦和                                        |         | 1,688,999                                           |              |            |                   | 人民币普通股            |      | 1,688,999  |
| 徐云富                                        |         | 1,608,651                                           |              |            |                   | 人民币普通股            |      | 1,608,651  |
| 邓润珍                                        |         | 1,606,585                                           |              |            |                   | 人民币普通股            |      | 1,606,585  |
| 陈荣                                         |         | 1,507,400                                           |              |            |                   | 人民币普通股            |      | 1,507,400  |
| 前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通         |         | 本公司未知上述前十名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。 |              |            |                   |                   |      |            |

|                                      |   |
|--------------------------------------|---|
| 股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明        |   |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4） | 无 |

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

☐ 是 ☒ 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

### 四、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

☐ 适用 ☒ 不适用

在公司所知的范围内，没有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。

## 第七节 优先股相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

☐ 适用 ☒ 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2015 年年报。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

☒ 适用 ☐ 不适用

| 姓名  | 担任的职务 | 类型  | 日期               | 原因                                           |
|-----|-------|-----|------------------|----------------------------------------------|
| 周建新 | 监事    | 离任  | 2016 年 06 月 27 日 | 监事周建新先生向监事会提交了辞职申请。                          |
| 杨新年 | 监事    | 被选举 | 2016 年 06 月 27 日 | 公司在 2016 年 6 月 27 日 2015 年度股东大会上补选了杨新年先生为监事。 |

## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：甘肃皇台酒业股份有限公司

2016 年 06 月 30 日

单位：元

| 项目                     | 期末余额           | 期初余额           |
|------------------------|----------------|----------------|
| 流动资产：                  |                |                |
| 货币资金                   | 5,029,140.36   | 29,303,271.86  |
| 结算备付金                  |                |                |
| 拆出资金                   |                |                |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |                |                |
| 衍生金融资产                 |                |                |
| 应收票据                   |                |                |
| 应收账款                   | 16,443,791.05  | 7,904,091.16   |
| 预付款项                   | 85,885,824.91  | 90,116,087.04  |
| 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                  | 7,873,728.87   | 5,362,804.43   |
| 买入返售金融资产               |                |                |
| 存货                     | 214,667,541.97 | 199,129,658.19 |



|                        |                |                |
|------------------------|----------------|----------------|
| 划分为持有待售的资产             |                |                |
| 一年内到期的非流动资产            |                |                |
| 其他流动资产                 | 3,543,877.87   | 1,025,568.37   |
| 流动资产合计                 | 333,443,905.03 | 332,841,481.05 |
| 非流动资产：                 |                |                |
| 发放贷款及垫款                |                |                |
| 可供出售金融资产               |                |                |
| 持有至到期投资                |                |                |
| 长期应收款                  |                |                |
| 长期股权投资                 | 5,002,569.15   | 5,002,569.15   |
| 投资性房地产                 | 6,219,933.81   | 6,387,602.61   |
| 固定资产                   | 88,543,657.80  | 93,316,965.94  |
| 在建工程                   | 548,479.37     | 16,368.35      |
| 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                   | 91,775,537.67  | 93,105,189.45  |
| 开发支出                   |                |                |
| 商誉                     |                |                |
| 长期待摊费用                 |                |                |
| 递延所得税资产                | 5,624,813.30   | 5,624,813.30   |
| 其他非流动资产                |                |                |
| 非流动资产合计                | 197,714,991.10 | 203,453,508.80 |
| 资产总计                   | 531,158,896.13 | 536,294,989.85 |
| 流动负债：                  |                |                |
| 短期借款                   | 86,916,038.97  | 100,166,038.97 |
| 向中央银行借款                |                |                |
| 吸收存款及同业存放              |                |                |
| 拆入资金                   |                |                |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |                |                |
| 衍生金融负债                 |                |                |
| 应付票据                   |                | 47,000,000.00  |

|             |                |                |
|-------------|----------------|----------------|
| 应付账款        | 56,142,590.61  | 52,427,656.26  |
| 预收款项        | 21,364,272.30  | 10,784,846.90  |
| 卖出回购金融资产款   |                |                |
| 应付手续费及佣金    |                |                |
| 应付职工薪酬      | 6,940,852.16   | 4,770,282.20   |
| 应交税费        | 34,845,374.79  | 41,447,614.31  |
| 应付利息        | 5,206,301.13   | 914,550.00     |
| 应付股利        | 698,279.06     | 698,279.06     |
| 其他应付款       | 214,347,743.09 | 154,614,608.05 |
| 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     |                |                |
| 划分为持有待售的负债  |                |                |
| 一年内到期的非流动负债 |                |                |
| 其他流动负债      |                |                |
| 流动负债合计      | 426,461,452.11 | 412,823,875.75 |
| 非流动负债：      |                |                |
| 长期借款        |                |                |
| 应付债券        |                |                |
| 其中：优先股      |                |                |
| 永续债         |                |                |
| 长期应付款       |                |                |
| 长期应付职工薪酬    |                |                |
| 专项应付款       |                |                |
| 预计负债        |                |                |
| 递延收益        |                |                |
| 递延所得税负债     |                |                |
| 其他非流动负债     |                |                |
| 非流动负债合计     |                |                |
| 负债合计        | 426,461,452.11 | 412,823,875.75 |
| 所有者权益：      |                |                |
| 股本          | 177,408,000.00 | 177,408,000.00 |
| 其他权益工具      |                |                |

|               |                 |                 |
|---------------|-----------------|-----------------|
| 其中：优先股        |                 |                 |
| 永续债           |                 |                 |
| 资本公积          | 257,935,473.50  | 257,935,473.50  |
| 减：库存股         |                 |                 |
| 其他综合收益        |                 |                 |
| 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         | -336,507,349.46 | -317,733,679.38 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 104,697,444.02  | 123,471,114.10  |
| 少数股东权益        |                 |                 |
| 所有者权益合计       | 104,697,444.02  | 123,471,114.10  |
| 负债和所有者权益总计    | 531,158,896.13  | 536,294,989.85  |

法定代表人：卢鸿毅

主管会计工作负责人：何维角

会计机构负责人：何维角

## 2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目                     | 期末余额           | 期初余额           |
|------------------------|----------------|----------------|
| 流动资产：                  |                |                |
| 货币资金                   | 651,532.60     | 23,572,353.50  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |                |                |
| 衍生金融资产                 |                |                |
| 应收票据                   |                |                |
| 应收账款                   | 16,535,345.35  | 11,948,506.06  |
| 预付款项                   | 693,114.99     | 2,200,857.47   |
| 应收利息                   |                |                |
| 应收股利                   |                |                |
| 其他应收款                  | 2,587,046.81   | 3,452,359.99   |
| 存货                     | 191,183,601.99 | 190,731,378.06 |
| 划分为持有待售的资产             |                |                |
| 一年内到期的非流动资产            |                |                |
| 其他流动资产                 |                |                |
| 流动资产合计                 | 211,650,641.74 | 231,905,455.08 |

|                        |                |                |
|------------------------|----------------|----------------|
| 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                 | 33,002,569.15  | 33,002,569.15  |
| 投资性房地产                 | 6,219,933.81   | 6,387,602.61   |
| 固定资产                   | 86,451,250.90  | 91,103,232.02  |
| 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                   | 91,774,237.67  | 93,103,889.45  |
| 开发支出                   |                |                |
| 商誉                     |                |                |
| 长期待摊费用                 |                |                |
| 递延所得税资产                | 5,624,813.30   | 5,624,813.30   |
| 其他非流动资产                |                |                |
| 非流动资产合计                | 223,072,804.83 | 229,222,106.53 |
| 资产总计                   | 434,723,446.57 | 461,127,561.61 |
| 流动负债：                  |                |                |
| 短期借款                   | 71,916,038.97  | 85,166,038.97  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |                |                |
| 衍生金融负债                 |                |                |
| 应付票据                   |                | 47,000,000.00  |
| 应付账款                   | 52,679,306.65  | 50,611,552.19  |
| 预收款项                   | 76,417,850.43  | 82,151,096.59  |
| 应付职工薪酬                 | 3,535,326.79   | 2,450,894.61   |
| 应交税费                   | 30,563,213.12  | 32,293,460.41  |
| 应付利息                   | 5,206,301.13   | 914,550.00     |
| 应付股利                   | 698,279.06     | 698,279.06     |
| 其他应付款                  | 116,053,073.59 | 73,459,183.58  |
| 划分为持有待售的负债             |                |                |

|             |                 |                 |
|-------------|-----------------|-----------------|
| 一年内到期的非流动负债 |                 |                 |
| 其他流动负债      |                 |                 |
| 流动负债合计      | 357,069,389.74  | 374,745,055.41  |
| 非流动负债：      |                 |                 |
| 长期借款        |                 |                 |
| 应付债券        |                 |                 |
| 其中：优先股      |                 |                 |
| 永续债         |                 |                 |
| 长期应付款       |                 |                 |
| 长期应付职工薪酬    |                 |                 |
| 专项应付款       |                 |                 |
| 预计负债        |                 |                 |
| 递延收益        |                 |                 |
| 递延所得税负债     |                 |                 |
| 其他非流动负债     |                 |                 |
| 非流动负债合计     |                 |                 |
| 负债合计        | 357,069,389.74  | 374,745,055.41  |
| 所有者权益：      |                 |                 |
| 股本          | 177,408,000.00  | 177,408,000.00  |
| 其他权益工具      |                 |                 |
| 其中：优先股      |                 |                 |
| 永续债         |                 |                 |
| 资本公积        | 257,935,473.50  | 257,935,473.50  |
| 减：库存股       |                 |                 |
| 其他综合收益      |                 |                 |
| 专项储备        |                 |                 |
| 盈余公积        | 5,861,319.98    | 5,861,319.98    |
| 未分配利润       | -363,550,736.65 | -354,822,287.28 |
| 所有者权益合计     | 77,654,056.83   | 86,382,506.20   |
| 负债和所有者权益总计  | 434,723,446.57  | 461,127,561.61  |

### 3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

|                       |                |               |
|-----------------------|----------------|---------------|
| 一、营业总收入               | 63,108,632.41  | 27,948,600.44 |
| 其中：营业收入               | 63,108,632.41  | 27,948,600.44 |
| 利息收入                  |                |               |
| 已赚保费                  |                |               |
| 手续费及佣金收入              |                |               |
| 二、营业总成本               | 82,029,435.68  | 37,307,524.35 |
| 其中：营业成本               | 49,036,692.23  | 10,965,138.78 |
| 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               | 3,123,785.56   | 4,721,472.84  |
| 销售费用                  | 12,752,680.39  | 8,403,094.64  |
| 管理费用                  | 10,134,461.06  | 6,277,572.15  |
| 财务费用                  | 6,295,498.31   | 6,716,150.53  |
| 资产减值损失                | 686,318.13     | 224,095.41    |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） |                |               |
| 投资收益（损失以“－”号填列）       |                |               |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益    |                |               |
| 汇兑收益（损失以“－”号填列）       |                |               |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列）     | -18,920,803.27 | -9,358,923.91 |
| 加：营业外收入               | 335,065.48     | 634,219.23    |
| 其中：非流动资产处置利得          |                |               |
| 减：营业外支出               | 177,385.72     | 575,812.93    |
| 其中：非流动资产处置损失          |                | 541,874.40    |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）   | -18,763,123.51 | -9,300,517.61 |
| 减：所得税费用               | 10,546.57      |               |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列）     | -18,773,670.08 | -9,300,517.61 |
| 归属于母公司所有者的净利润         | -18,773,670.08 | -9,300,517.61 |

|                                    |                |               |
|------------------------------------|----------------|---------------|
| 少数股东损益                             |                |               |
| 六、其他综合收益的税后净额                      |                |               |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额               |                |               |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益               |                |               |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动             |                |               |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额  |                |               |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益                |                |               |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 |                |               |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益                 |                |               |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益            |                |               |
| 4.现金流量套期损益的有效部分                    |                |               |
| 5.外币财务报表折算差额                       |                |               |
| 6.其他                               |                |               |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额                |                |               |
| 七、综合收益总额                           | -18,773,670.08 | -9,300,517.61 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额                   | -18,773,670.08 | -9,300,517.61 |
| 归属于少数股东的综合收益总额                     |                |               |
| 八、每股收益：                            |                |               |
| （一）基本每股收益                          | -0.11          | -0.05         |
| （二）稀释每股收益                          | -0.11          | -0.05         |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：卢鸿毅

主管会计工作负责人：何维角

会计机构负责人：何维角

## 4、母公司利润表

单位：元

| 项目                                | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-----------------------------------|---------------|---------------|
| 一、营业收入                            | 16,192,850.50 | 20,321,770.03 |
| 减：营业成本                            | 9,400,316.20  | 12,717,800.33 |
| 营业税金及附加                           | 2,946,761.36  | 4,511,575.67  |
| 销售费用                              |               |               |
| 管理费用                              | 7,278,377.40  | 6,277,572.15  |
| 财务费用                              | 5,439,069.16  | 6,256,196.81  |
| 资产减值损失                            | -43,818.06    | 108,451.94    |
| 加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）             |               |               |
| 投资收益（损失以“—”号填列）                   |               |               |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益                |               |               |
| 二、营业利润（亏损以“—”号填列）                 | -8,827,855.56 | -9,549,826.87 |
| 加：营业外收入                           | 124,523.58    | 622,991.21    |
| 其中：非流动资产处置利得                      |               |               |
| 减：营业外支出                           | 25,117.39     | 571,490.20    |
| 其中：非流动资产处置损失                      |               | 541,874.40    |
| 三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）               | -8,728,449.37 | -9,498,325.86 |
| 减：所得税费用                           |               |               |
| 四、净利润（净亏损以“—”号填列）                 | -8,728,449.37 | -9,498,325.86 |
| 五、其他综合收益的税后净额                     |               |               |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益              |               |               |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动            |               |               |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 |               |               |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益               |               |               |
| 1.权益法下在被投资单位                      |               |               |



|                         |               |               |
|-------------------------|---------------|---------------|
| 以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额  |               |               |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益      |               |               |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 |               |               |
| 4.现金流量套期损益的有效部分         |               |               |
| 5.外币财务报表折算差额            |               |               |
| 6.其他                    |               |               |
| 六、综合收益总额                | -8,728,449.37 | -9,498,325.86 |
| 七、每股收益：                 |               |               |
| （一）基本每股收益               |               |               |
| （二）稀释每股收益               |               |               |

## 5、合并现金流量表

单位：元

| 项目                           | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------------------------------|---------------|---------------|
| 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               | 61,088,159.39 | 33,213,830.00 |
| 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                 |               |               |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 |               |               |
| 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                      | 2,118,302.56  |               |
| 收到其他与经营活动有关的现金               | 28,916,978.34 | 54,595,866.44 |
| 经营活动现金流入小计                   | 92,123,440.29 | 87,809,696.44 |

|                           |                |               |
|---------------------------|----------------|---------------|
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 103,498,328.91 | 18,058,431.25 |
| 客户贷款及垫款净增加额               |                |               |
| 存放中央银行和同业款项净增加额           |                |               |
| 支付原保险合同赔付款项的现金            |                |               |
| 支付利息、手续费及佣金的现金            |                |               |
| 支付保单红利的现金                 |                |               |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 7,726,289.14   | 7,796,079.99  |
| 支付的各项税费                   | 13,475,749.08  | 8,090,914.10  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 11,086,087.81  | 49,745,919.99 |
| 经营活动现金流出小计                | 135,786,454.94 | 83,691,345.33 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | -43,663,014.65 | 4,118,351.11  |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                |               |
| 收回投资收到的现金                 |                |               |
| 取得投资收益收到的现金               |                |               |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 2,263,000.00   |               |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                |               |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |                |               |
| 投资活动现金流入小计                | 2,263,000.00   |               |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 589,128.05     | 313,032.87    |
| 投资支付的现金                   |                |               |
| 质押贷款净增加额                  |                |               |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |                |               |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |                |               |
| 投资活动现金流出小计                | 589,128.05     | 313,032.87    |
| 投资活动产生的现金流量净额             | 1,673,871.95   | -313,032.87   |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                |               |
| 吸收投资收到的现金                 |                |               |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |                |               |
| 取得借款收到的现金                 |                |               |

|                     |               |               |
|---------------------|---------------|---------------|
| 发行债券收到的现金           |               |               |
| 收到其他与筹资活动有关的现金      | 56,273,781.57 |               |
| 筹资活动现金流入小计          | 56,273,781.57 |               |
| 偿还债务支付的现金           | 13,250,000.00 | 5,000,000.00  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金   | 1,808,770.37  | 3,997,603.27  |
| 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          | 15,058,770.37 | 8,997,603.27  |
| 筹资活动产生的现金流量净额       | 41,215,011.20 | -8,997,603.27 |
| 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      | -774,131.50   | -5,192,285.03 |
| 加：期初现金及现金等价物余额      | 5,803,271.86  | 6,242,021.13  |
| 六、期末现金及现金等价物余额      | 5,029,140.36  | 1,049,736.10  |

## 6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目              | 本期发生额          | 上期发生额         |
|-----------------|----------------|---------------|
| 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  | 6,671,720.55   | 30,375,589.96 |
| 收到的税费返还         |                |               |
| 收到其他与经营活动有关的现金  | 28,713,596.87  | 53,475,570.70 |
| 经营活动现金流入小计      | 35,385,317.42  | 83,851,160.66 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金  | 49,608,295.70  | 20,056,446.67 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 2,079,201.82   | 3,729,013.73  |
| 支付的各项税费         | 6,909,422.95   | 5,644,002.89  |
| 支付其他与经营活动有关的现金  | 1,332,301.39   | 46,147,037.13 |
| 经营活动现金流出小计      | 59,929,221.86  | 75,576,500.42 |
| 经营活动产生的现金流量净额   | -24,543,904.44 | 8,274,660.24  |
| 二、投资活动产生的现金流量：  |                |               |
| 收回投资收到的现金       |                |               |
| 取得投资收益收到的现金     |                |               |

|                           |               |               |
|---------------------------|---------------|---------------|
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 2,263,000.00  |               |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |               |               |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |               |               |
| 投资活动现金流入小计                | 2,263,000.00  |               |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |               | 61,850.00     |
| 投资支付的现金                   |               |               |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |               |               |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |               |               |
| 投资活动现金流出小计                |               | 61,850.00     |
| 投资活动产生的现金流量净额             | 2,263,000.00  | -61,850.00    |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |               |               |
| 吸收投资收到的现金                 |               |               |
| 取得借款收到的现金                 |               |               |
| 发行债券收到的现金                 |               |               |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 37,462,080.82 |               |
| 筹资活动现金流入小计                | 37,462,080.82 |               |
| 偿还债务支付的现金                 | 13,250,000.00 | 5,000,000.00  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 1,351,997.28  | 3,618,436.60  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |               |               |
| 筹资活动现金流出小计                | 14,601,997.28 | 8,618,436.60  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             | 22,860,083.54 | -8,618,436.60 |
| 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            | 579,179.10    | -405,626.36   |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 72,353.50     | 526,813.58    |
| 六、期末现金及现金等价物余额            | 651,532.60    | 121,187.22    |

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目                    | 本期             |        |     |    |                |       |        |      |              |        |                 |        |                |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|--------------|--------|-----------------|--------|----------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益    |        |     |    |                |       |        |      |              |        |                 | 少数股东权益 | 所有者权益合计        |
|                       | 股本             | 其他权益工具 |     |    | 资本公积           | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积         | 一般风险准备 | 未分配利润           |        |                |
|                       |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                |       |        |      |              |        |                 |        |                |
| 一、上年期末余额              | 177,408,000.00 |        |     |    | 257,935,473.50 |       |        |      | 5,861,319.98 |        | -317,733,679.38 |        | 123,471,114.10 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |                |       |        |      |              |        |                 |        |                |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                |       |        |      |              |        |                 |        |                |
| 同一控制下企业合并             |                |        |     |    |                |       |        |      |              |        |                 |        |                |
| 其他                    |                |        |     |    |                |       |        |      |              |        |                 |        |                |
| 二、本年期初余额              | 177,408,000.00 |        |     |    | 257,935,473.50 |       |        |      | 5,861,319.98 |        | -317,733,679.38 |        | 123,471,114.10 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |        |     |    |                |       |        |      |              |        | -18,773,670.08  |        | -18,773,670.08 |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |    |                |       |        |      |              |        | -18,773,670.08  |        | -18,773,670.08 |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |        |     |    |                |       |        |      |              |        |                 |        |                |
| 1．股东投入的普通股            |                |        |     |    |                |       |        |      |              |        |                 |        |                |
| 2．其他权益工具持有者投入资本       |                |        |     |    |                |       |        |      |              |        |                 |        |                |
| 3．股份支付计入所有者权益的金额      |                |        |     |    |                |       |        |      |              |        |                 |        |                |
| 4．其他                  |                |        |     |    |                |       |        |      |              |        |                 |        |                |
| （三）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            |                |  |  |  |                |  |  |              |  |                 |  |                |  |
| (四) 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            |                |  |  |  |                |  |  |              |  |                 |  |                |  |
| (五) 专项储备         |                |  |  |  |                |  |  |              |  |                 |  |                |  |
| 1. 本期提取          |                |  |  |  |                |  |  |              |  |                 |  |                |  |
| 2. 本期使用          |                |  |  |  |                |  |  |              |  |                 |  |                |  |
| (六) 其他           |                |  |  |  |                |  |  |              |  |                 |  |                |  |
| 四、本期期末余额         | 177,408,000.00 |  |  |  | 257,935,473.50 |  |  | 5,861,319.98 |  | -336,507,349.46 |  | 104,697,444.02 |  |

上年金额

单位：元

| 项目            | 上期             |         |         |    |                |           |            |          |              |            |                 |            |                 |
|---------------|----------------|---------|---------|----|----------------|-----------|------------|----------|--------------|------------|-----------------|------------|-----------------|
|               | 归属于母公司所有者权益    |         |         |    |                |           |            |          |              |            |                 | 少数股<br>东权益 | 所有者<br>权益合<br>计 |
|               | 股本             | 其他权益工具  |         |    | 资本公<br>积       | 减：库<br>存股 | 其他综<br>合收益 | 专项储<br>备 | 盈余公<br>积     | 一般风<br>险准备 | 未分配<br>利润       |            |                 |
|               |                | 优先<br>股 | 永续<br>债 | 其他 |                |           |            |          |              |            |                 |            |                 |
| 一、上年期末余额      | 177,408,000.00 |         |         |    | 253,417,757.46 |           |            |          | 5,861,319.98 |            | -319,077,823.85 |            | 117,609,253.59  |
| 加：会计政策变更      |                |         |         |    |                |           |            |          |              |            |                 |            |                 |
| 前期差<br>错更正    |                |         |         |    |                |           |            |          |              |            |                 |            |                 |
| 同一控<br>制下企业合并 |                |         |         |    |                |           |            |          |              |            |                 |            |                 |
| 其他            |                |         |         |    |                |           |            |          |              |            |                 |            |                 |
| 二、本年期初余额      | 177,408,000.00 |         |         |    | 253,417,757.46 |           |            |          | 5,861,319.98 |            | -319,077,823.85 |            | 117,609,253.59  |

|                       |              |  |  |  |                |  |  |  |              |  |                |  |                |
|-----------------------|--------------|--|--|--|----------------|--|--|--|--------------|--|----------------|--|----------------|
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |              |  |  |  | 4,517,716.04   |  |  |  |              |  | 1,344,144.47   |  | 5,861,860.51   |
| （一）综合收益总额             |              |  |  |  |                |  |  |  |              |  | 1,344,144.47   |  | 1,344,144.47   |
| （二）所有者投入和减少资本         |              |  |  |  | 4,517,716.04   |  |  |  |              |  |                |  | 4,517,716.04   |
| 1．股东投入的普通股            |              |  |  |  |                |  |  |  |              |  |                |  |                |
| 2．其他权益工具持有者投入资本       |              |  |  |  |                |  |  |  |              |  |                |  |                |
| 3．股份支付计入所有者权益的金额      |              |  |  |  |                |  |  |  |              |  |                |  |                |
| 4．其他                  |              |  |  |  | 4,517,716.04   |  |  |  |              |  |                |  | 4,517,716.04   |
| （三）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                  |              |  |  |  |                |  |  |  |              |  |                |  |                |
| （四）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                  |              |  |  |  |                |  |  |  |              |  |                |  |                |
| （五）专项储备               |              |  |  |  |                |  |  |  |              |  |                |  |                |
| 1．本期提取                |              |  |  |  |                |  |  |  |              |  |                |  |                |
| 2．本期使用                |              |  |  |  |                |  |  |  |              |  |                |  |                |
| （六）其他                 |              |  |  |  |                |  |  |  |              |  |                |  |                |
| 四、本期期末余额              | 177,408,000. |  |  |  | 257,935,473.50 |  |  |  | 5,861,319.98 |  | -317,733,679.3 |  | 123,471,114.10 |

|  |    |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |
|--|----|--|--|--|--|--|--|--|--|---|--|
|  | 00 |  |  |  |  |  |  |  |  | 8 |  |
|--|----|--|--|--|--|--|--|--|--|---|--|

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目                    | 本期             |        |     |    |                |       |        |      |              |                 |               |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|--------------|-----------------|---------------|
|                       | 股本             | 其他权益工具 |     |    | 资本公积           | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积         | 未分配利润           | 所有者权益合计       |
|                       |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                |       |        |      |              |                 |               |
| 一、上年期末余额              | 177,408,000.00 |        |     |    | 257,935,473.50 |       |        |      | 5,861,319.98 | -354,822,287.28 | 86,382,506.20 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |                |       |        |      |              |                 |               |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                |       |        |      |              |                 |               |
| 其他                    |                |        |     |    |                |       |        |      |              |                 |               |
| 二、本年期初余额              | 177,408,000.00 |        |     |    | 257,935,473.50 |       |        |      | 5,861,319.98 | -354,822,287.28 | 86,382,506.20 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |        |     |    |                |       |        |      |              | -8,728,449.37   | -8,728,449.37 |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |    |                |       |        |      |              | -8,728,449.37   | -8,728,449.37 |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |        |     |    |                |       |        |      |              |                 |               |
| 1．股东投入的普通股            |                |        |     |    |                |       |        |      |              |                 |               |
| 2．其他权益工具持有者投入资本       |                |        |     |    |                |       |        |      |              |                 |               |
| 3．股份支付计入所有者权益的金额      |                |        |     |    |                |       |        |      |              |                 |               |
| 4．其他                  |                |        |     |    |                |       |        |      |              |                 |               |
| （三）利润分配               |                |        |     |    |                |       |        |      |              |                 |               |
| 1．提取盈余公积              |                |        |     |    |                |       |        |      |              |                 |               |
| 2．对所有者（或股东）的分配        |                |        |     |    |                |       |        |      |              |                 |               |



|                  |                |  |  |  |                |  |  |  |              |                 |               |
|------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|--------------|-----------------|---------------|
| 3. 其他            |                |  |  |  |                |  |  |  |              |                 |               |
| (四) 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            |                |  |  |  |                |  |  |  |              |                 |               |
| (五) 专项储备         |                |  |  |  |                |  |  |  |              |                 |               |
| 1. 本期提取          |                |  |  |  |                |  |  |  |              |                 |               |
| 2. 本期使用          |                |  |  |  |                |  |  |  |              |                 |               |
| (六) 其他           |                |  |  |  |                |  |  |  |              |                 |               |
| 四、本期期末余额         | 177,408,000.00 |  |  |  | 257,935,473.50 |  |  |  | 5,861,319.98 | -363,550,736.65 | 77,654,056.83 |

上年金额

单位：元

| 项目                    | 上期             |        |     |    |                |       |        |      |              |                 |               |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|--------------|-----------------|---------------|
|                       | 股本             | 其他权益工具 |     |    | 资本公积           | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积         | 未分配利润           | 所有者权益合计       |
|                       |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                |       |        |      |              |                 |               |
| 一、上年期末余额              | 177,408,000.00 |        |     |    | 253,417,757.46 |       |        |      | 5,861,319.98 | -349,297,115.34 | 87,389,962.10 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |                |       |        |      |              |                 |               |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                |       |        |      |              |                 |               |
| 其他                    |                |        |     |    |                |       |        |      |              |                 |               |
| 二、本年期初余额              | 177,408,000.00 |        |     |    | 253,417,757.46 |       |        |      | 5,861,319.98 | -349,297,115.34 | 87,389,962.10 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |        |     |    | 4,517,716.04   |       |        |      |              | -5,525,171.94   | -1,007,455.90 |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |    |                |       |        |      |              | -5,525,171.94   | -5,525,171.94 |

|                   |                |  |  |  |                |  |  |  |              |                 |               |
|-------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|--------------|-----------------|---------------|
| (二)所有者投入和减少资本     |                |  |  |  | 4,517,716.04   |  |  |  |              |                 | 4,517,716.04  |
| 1. 股东投入的普通股       |                |  |  |  |                |  |  |  |              |                 |               |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本  |                |  |  |  |                |  |  |  |              |                 |               |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 |                |  |  |  |                |  |  |  |              |                 |               |
| 4. 其他             |                |  |  |  | 4,517,716.04   |  |  |  |              |                 | 4,517,716.04  |
| (三)利润分配           |                |  |  |  |                |  |  |  |              |                 |               |
| 1. 提取盈余公积         |                |  |  |  |                |  |  |  |              |                 |               |
| 2. 对所有者（或股东）的分配   |                |  |  |  |                |  |  |  |              |                 |               |
| 3. 其他             |                |  |  |  |                |  |  |  |              |                 |               |
| (四)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             |                |  |  |  |                |  |  |  |              |                 |               |
| (五)专项储备           |                |  |  |  |                |  |  |  |              |                 |               |
| 1. 本期提取           |                |  |  |  |                |  |  |  |              |                 |               |
| 2. 本期使用           |                |  |  |  |                |  |  |  |              |                 |               |
| (六)其他             |                |  |  |  |                |  |  |  |              |                 |               |
| 四、本期期末余额          | 177,408,000.00 |  |  |  | 257,935,473.50 |  |  |  | 5,861,319.98 | -354,822,287.28 | 86,382,506.20 |

### 三、公司基本情况

#### 一、公司的基本情况

##### (一) 公司概况

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。

根据公司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。

截止2016年6月30日，本公司持有注册号为91620000710265652T的企业法人营业执照，公司登记情况为：

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

公司经营范围：白酒、葡萄酒的生产、批发零售。

截止2016年6月30日本公司合并报表范围内子公司明细如下：

| 子公司名称           | 简称    | 是否新增 |
|-----------------|-------|------|
| 甘肃日新皇台酒销售有限公司   | 日新皇台  | 否    |
| 甘肃凉州皇台葡萄酒销售有限公司 | 凉州葡萄酒 | 否    |
| 甘肃陇盛皇台酒业有限公司    | 陇盛皇台  | 否    |
| 甘肃皇台酒业酿造有限公司    | 皇台酿造  | 否    |
| 浙江皇台实业发展有限公司    | 浙江实业  | 否    |
| 北京安格瑞产业投资有限公司   | 北京安格瑞 | 是    |
| 新疆安格瑞番茄产业投资有限公司 | 新疆安格瑞 | 是    |

本期合并报表范围及其变化情况，详见本附注“八、合并范围的变更”、“九、在其他主体中的权益”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

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

### 2、持续经营

受行业调整影响，公司经营性现金净流量持续为负，形成营运资金紧张，债务逾期情形；且根据武威市委、市政府《武威市中心城区内工业企业出城入园搬迁改造意见》要求公司在2016年底前进行搬迁。该事项对本公司正常经营将产生不利影响。目前本公司股东对公司前景依然充满信心，大力给予公司资金支持；公司利用行业恢复机遇，加大粮食白酒和葡萄酒市场推广和销售渠道完善，以扩大销售业绩；公司新开展的番茄制品产业布局顺利，业务规模成效显著。同时公司正在与武威市政府协商延缓出城入园的计划。预计自本报告期末至少12个月内公司持续经营不存在重大问题。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司下列重要会计政策、会计估计根据《企业会计准则》制定，未提及的会计业务按《企业会计准则》的相关规定执行。

## 1、遵循企业会计准则的声明

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

## 2、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。

## 3、营业周期

本公司营业周期为12个月，并以此作为资产和负债流动性的划分标准。

## 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### 1.同一控制下企业合并

公司作为合并方，在企业合并中取得的资产和负债，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，不足冲减的则调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

### 2.非同一控制下企业合并

企业合并中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。合并成本为本公司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。

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

## 6、合并财务报表的编制方法

### 1.合并财务报表范围的确定原则

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

### 2.合并财务报表编制的方法

本公司以自身及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则确认、计量和列报的要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体的财务状况、经营成果和现金流量。

#### （1）一般原则

所有纳入合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间应与本公司保持一致，如不一致的在编制合并会计报表时应调整。对于同一控制取得的子公司，以其资产、负债在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其报表进行调整。对非同一控制取得的子公司，以购买日可辨认净资产的公允价值为基础，对其财务报表进行调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在编制合并报表时予以抵销。子公司的所有者权益、当期损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在子公司期初所有者权益中所享有的份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

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

#### （2）增加子公司或业务

①报告期内因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，调整合并资产负债表的期初数，并将该子公司或业务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；该子公司或业务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。并调整可比报表的相关项目，视同合并后的报告主体，在最终控制方控制时一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，编制合并报表时视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前状态存在进行调整。以不早于本公司和被合并方同处于最终控制方控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本公司合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的重复计算，本公司达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一控制下之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减报表期间的期初留存收益和当期损益。

②因非同一控制下企业合并增加的子公司或业务，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的对被购买方的股权。按照该股权在购买日的公允价值重新计量，公允价值与其账面减值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的对被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益及除净损益、其他综合收益和利润分配之外其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被购买方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

#### （3）减少子公司或业务

母公司在报告期内处置子公司或业务，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。

##### A.丧失控制权的情况下部分处置对子公司的投资

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制日当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，或除净损益、其他综合收益和利润分配之外其他所有者权益变动的，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理。①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

#### B.不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的调整留存收益。

#### （4）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的调整留存收益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

## 8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，本公司将库存现金及随时用于支付的银行存款确认为现金；同时将具备期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小等条件的投资确定为现金等价物。

## 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，本公司按交易发生日的即期汇率折合本位币记账。

在资产负债表日，采用资产负债表日即期汇率对外币货币性项目进行折算，形成的汇兑差额，除与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汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍按交易发生日的即期汇率折算；以公允价值计量的外币非货币性项目，按公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

### 2.外币报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。所有者权益变动表中“年初未分配利润”项目以上一年折算后的“未分配利润”金额列示；“未分配利润”按折算后的股东权益变动表中其他个项目的金额计算列示。现金流量表采用现金流量发生日中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价折算。汇率变动对现金的影响在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目中其他综合收益列示的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

## 10、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产、并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。本公司成为金融工具合同一方时确认一项金融资产或金融负债。

### 1.金融工具的分类、确认依据和计量方法

本公司的金融资产初始确认时按投资目的和经济实质分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产；金融负债初始确认时按投资目的和经济实质分为二类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

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

#### （1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债

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。

#### （2）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。

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

#### （3）应收款项

应收款项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，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款和其他应收款等。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。具有融资性质的，按其现值进行初始计量。

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。

#### （4）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。

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。

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其他综合收益。但是在活跃市场没有报价且公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并需通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本计量。

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，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

#### （5）其他金融负债

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

公司发生金融资产转移时，如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。在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。并将计入资产转移划分为整体转移和部分转移。

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

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

（3）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. 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或已解除的部分。公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付对价之间的差额，计入当期损益。

金融资产转移满足下列条件的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司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；③该金融资产已转移，



虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

### 3.金融资产和金融负债的公允价值确定方法

#### (1) 金融工具存在活跃市场的

活跃市场中的报价用于确定其公允价值。在活跃市场上本公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债，以现行出价作为相应资产和负债的公允价值；本公司拟持有的金融资产或已承担的金融负债，以现行要价作为相应资产和负债的公允价值。金融资产或负债没有现行出价或要价，但最近交易日后的经济环境没有发生重大变化，则采用最近交易市场报价确定该金融资产和金融负债的公允价值；最近交易日后的经济环境发生了重大变化时，参考类似金融资产和金融负债的现行价格和利率，调整最近交易的市场报价，以确定该金融资产和金融负债的公允价值。

本公司有足够的证据表明最近交易的市场报价不是公允价值的，对最近交易的市场报价做出适当调整，以确定该金融资产或金融负债的公允价值。

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。

#### (2) 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。在估值时，本公司采用在当期情况下适用并且有足够利用的数据和其他信息技术支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才可使用不可观察值。

估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### 5.金融资产（此处不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的外的金融资产（不含应收款项）账面价值进行检查，有客观证据表明发生减值的，计提减值准备。

#### (1) 持有至到期投资

根据账面价值与预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）的现值之间的差额计算确认减值损失。具体比照应收款项减值损失计量方法处理。

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

#### (2) 可供出售金融资产

有客观证据表明可供出售金融资产公允价值发生较大幅度下降（低于其初始投资成本50%），并预期这种下降趋势属于非暂时性的（超过一年），可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。该转出的累积损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时，通过权益转回，不通过损益转回。活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具发生的减值损失不得转回。

## 11、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

|                      |                                                                                                                                                                                 |
|----------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准     | 单项金额重大的应收账款为期末余额 500 万元以上（含）的应收账款，单项金额重大的其他应收款为期末余额 500 万元以上（含）的其他应收款。                                                                                                          |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 资产负债表日，对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已发生减值，按预计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。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。单独测试未发生减值的应收款项，按应收款项组合在资产负债表日余额的账龄，分析计提坏账准备。 |

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

| 组合名称            | 坏账准备计提方法 |
|-----------------|----------|
| 按账龄分析法计提坏账准备的组合 | 账龄分析法    |
| 公司及所属子公司往来款项的组合 | 其他方法     |

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） | 5.00%    | 5.00%     |
| 1—2 年        | 10.00%   | 10.00%    |
| 2—3 年        | 30.00%   | 30.00%    |
| 3—4 年        | 50.00%   | 50.00%    |
| 4—5 年        | 80.00%   | 80.00%    |
| 5 年以上        | 100.00%  | 100.00%   |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

☐ 适用 ☒ 不适用

### (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

|             |                                                                          |
|-------------|--------------------------------------------------------------------------|
| 单项计提坏账准备的理由 | 与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项；按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况等。 |
|-------------|--------------------------------------------------------------------------|

|           |                                             |
|-----------|---------------------------------------------|
| 坏账准备的计提方法 | 根据历史损失率及未来现金流现值低于其账面价值的差额，判断并计算减值金额，计提坏账准备。 |
|-----------|---------------------------------------------|

## 12、存货

### 1.存货分类

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

### 2.存货的发出成本计价方法

原材料、包装物、产成品和自制半成品发出时采用加权平均法结转成本。

### 3.存货的盘存制度

本公司对存货采用永续盘存制。年末公司对各种存货予以全面盘点，盘点结果如果与账面记录不符，查明原因，并根据企业的管理权限，经股东大会或董事会批准后，在年末结账前处理完毕。盘盈的存货，冲减当期的管理费用；盘亏的存货，在减去过失人或者保险公司等赔款和残料价值之后，计入当期管理费用，属于非常损失的，计入营业外支出。

### 4.不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于销售的材料，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或劳务合同而持有的存货，其可变现净值以其合同价格为基础计算，若持有的存货数量多于销售合同的订购数量，超出部分存货的可变现净值，以一般销售价格为基础计算。

### 5.存货跌价准备的计提方法

在资产负债表日，公司对存货进行全面检查后，对遭受损失，全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本的存货，按存货成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

对单价较高的存货按单个项目成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备，并计入当期损益。

如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

### 6.低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用“五五摊销法”核算。

## 13、划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）划分为持有待售资产：①该组成部分必须在其当期状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；②公司已就处置组成部分（或非流动资产）作出决议，如按规定需得到股东会批准的，已经取得股东大会或相应权利机构的批准；③公司已与受让方签订了不可撤销的转让协议；④该项转让将在一年内完成。

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

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理。

## 14、长期股权投资

本公司长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

### 1.共同控制、重要影响的判断标准

共同控制，指按照合同约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关经济活动必须经过分享控制权的参与一致同意后才能决策，认定为共同控制。

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。

在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，同时会考虑本公司和其他持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

本公司对出资比例超过51%的投资确认为控制；低于20%的投资确认为无重大影响。

### 2.长期投资初始成本的确定

#### （1）企业合并中形成的长期股权投资

①同一控制下的企业合并，公司以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的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合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并的长期股权投资，需判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和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，公司在购买日按照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。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行会计处理：

a.在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

b.在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

#### （2）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以债务重组方式取得的，按照《企业会计准则第12号—债务重组》确定其初始投资成本。

④以非货币性资产交换取得的，按照《企业会计准则第7号—非货币资产交换》确定其初始投资成本。

⑤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。

### 3.后续计量及损益确认方法

#### （1）成本法核算的长期股权投资

公司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。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位

宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

## （2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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；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。

公司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和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；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；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资账面价值并计入所有者权益；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。本公司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，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现的内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司部分予以抵销，在此基础上确认投资收益；与被投资单位发生的未实现的内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

本公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“四、（四）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”、“四、（五）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

## 4.长期股权投资处置

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。

### （1）处置权益法核算的长期股权投资

因部分处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算。其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益的其他变动而计入的所有者权益，在终止权益法核算时全部转入当期损益，由于被投资单位重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### （2）处置成本法核算的长期股权投资

因处置部分股权等原因丧失了对被投资单位的控制权，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按进入工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制权之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

## 5.长期股权投资减值准备

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，按照本附注“四(十九)资产减值”所述方法计提减值准备。

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

## 折旧或摊销方法

### 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.投资性房地产计量模式

本公司投资性房地产采用成本模式进行后续计量。对按照成本法模式计量的投资性房地产-出租用建筑物采用与本公司固定资产一致的后续计量和折旧政策；采用成本模式计量的土地使用权后续计量采用与无形资产相同的后续计量和摊销政策。

### 4.投资性房地产减值准备

投资性房地产按照本附注“四（十九）资产减值”所述方法计提减值准备。

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。

## 16、固定资产

### （1）确认条件

公司将为生产商品、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，作为固定资产核算。

### （2）折旧方法

| 类别     | 折旧方法  | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率   |
|--------|-------|------|-----|--------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 35   | 3%  | 2.77%  |
| 机器设备   | 年限平均法 | 17   | 3%  | 5.70%  |
| 林木资产   | 年限平均法 | 20   | 3%  | 4.85%  |
| 运输设备   | 年限平均法 | 13   | 3%  | 7.46%  |
| 其他设备   | 年限平均法 | 5    | 3%  | 19.40% |

### （3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：①租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；②公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；③租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；④租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

## 17、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. 在建工程结转为固定资产的时点

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

## 3. 在建工程减值准备

本公司在建工程减值准备的计提方法见本附注“四(十九)资产减值”所述。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

# 18、借款费用

## 1. 借款费用资本化的确认原则

因需要经过相当长的时间购建或者生产活动才能达到预定可使用状态或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产，所发生的借款费用，包括：借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额。在所购建固定资产达到预定可使用状态或可销售状态之前发生的，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。

## 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，资产支出包括为购建或生产符合资本化条件的资产而支付现金、转移非现金资产或承担带息债务形式发生的支出；②借款费用已经发生；③为使资产达到预定可使用状态或可销售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：当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或可销售状态时，停止借款费用的资本化；当所购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，让部分资产借款费用停止资本化；所购建或者生产符合资本化条件的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或者可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用的资本化。

## 3. 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

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

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

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额不超过当期相关借款实际发生的利息金额。外币专

门借款本金及利息的汇兑差额，在资本化期间内予以资本化。专门借款发生的辅助费用，在所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，予以资本化；在达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时计入当期损益。

## 19、生物资产

## 20、油气资产

## 21、无形资产

### （1）计价方法、使用寿命、减值测试

#### 1.无形资产的核算范围

专利权、非专利技术、商标权、著作权、土地使用权、特许权等。

#### 2.无形资产的初始计量

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

#### 3.无形资产的后续计量

##### （1）无形资产的使用寿命

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

本公司使用寿命有限的无形资产寿命估计如下：

| 无形资产类别     | 估计使用寿命 | 估计方法             |
|------------|--------|------------------|
| 土地使用权      | 50年    | 土地使用权证或协议约定的使用年限 |
| 专利及专有技术    | 10年    | 按预计为企业产生经济利益的年限  |
| 技术、财务及管理软件 | 3-5年   | 计算机技术更新周期        |

##### （2）无形资产的摊销

使用寿命有限的无形资产，自取得当月起在预计使用寿命内采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不予摊销，期末进行减值测试。

本公司至少于每年年度终了时，对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

#### 4.无形资产的减值

本公司无形资产的减值准备计提方法见附注“四(十九)资产减值”所述。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### （2）内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出与开发阶段支出。研究，是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划的投资，研究阶段支出于发生时计入当期损益。开发，是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。开发阶段支出，同时满足下列条件的，予以资本化：



(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

对于同一项无形资产，在开发过程中达到资本化条件前已经费用化计入损益的支出，不再进行资本化。

## 22、长期资产减值

除存货、递延所得税资产、金融资产外的资产减值按以下方法确定：

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

减值迹象包括但不限于：①资产市价大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；②本公司所处的经济、技术或者法律等外部环境发生重大变化，产生对公司的不利影响；③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响公司计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可回收金额大幅度降低；④有证据表明资产已经陈旧过时或者实体已经损坏；⑤资产已经或将被闲置，有终止使用或计划提前处置；⑥本公司经营成果表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或亏损）远低于（或高于）预计金额等；⑦其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

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

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

4. 就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或摊销费用在未来期间做相应调整。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

## 23、长期待摊费用

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

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。

## 24、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内需要全部支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动合同关系予以的补偿除外。具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险、住房公积金、工会经费、职工教育经费、短期带薪缺勤等。

在职工提供服务的会计期间，公司将实际发生的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入当期损益或相关资产成本。短期薪酬为非货币性福利的，按照公允价值计量。

### （2）离职后福利的会计处理方法

是指公司为获取职工提供服务而在职工内部退休或与本公司解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，属于短期薪酬的辞退福利除外。

本公司的设定提存计划，是按国家和当地政府相关规定为职工缴纳的基本养老保险和失业保险，在职工为公司提供服务的会计期间，按以规定的缴纳基数和比例计算的应缴金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司未设定收益计划。

### （3）辞退福利的会计处理方法

是指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的补偿。

在本公司提出不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关成本费用时两者孰早日，确认因解除劳动关系给以补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

对于辞退福利预期在年度报告期末后十二个月内不能完全支付的辞退福利，实质性辞退工作在一年内实施完毕但补偿款超过一年支付的辞退计划，本公司将选择恰当的折现率，以折现后的金额计量并计入当期损益的辞退福利金额。

### （4）其他长期职工福利的会计处理方法

是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的所有职工福利。

## 25、预计负债

本公司涉及未决诉讼、商业承兑汇票贴现、产品质量保证、亏损合同、债务担保、重组事项时，其履行很可能形成导致经济利益的流出现实义务，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。

### 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. 各类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。

本公司清偿预计负债所需支出的全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## 26、股份支付

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

## 28、收入

### 1. 收入确认原则

本公司的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入和让渡资产使用权收入。

#### (1) 销售商品的收入

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

销售商品涉及现金折扣的，按照扣除现金折扣前的金额确定销售商品收入金额。销售商品涉及商业折扣的，按照扣除商业折扣后的金额确定销售商品收入金额。本公司已经确认销售商品收入的售出商品发生销售折让的，在发生时冲减当期销售商品收入。

本公司已经确认销售商品收入的售出商品发生销售退回的，在发生时冲减当期销售商品收入。

#### (2) 提供劳务的收入

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

#### (3) 让渡资产使用权的收入

让渡资产使用权收入同时满足当相关的经济利益能够流入企业，并且收入的金额能够可靠地计量时，才能予以确认。

①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算定。

### 2. 收入确认方法

本公司销售的酒类产品，在产品发运并经客户确认，财务部核对发运单及相关协议、订单后开具发票，并确认的销售收入。

## 29、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助：本公司取得的，用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。

与收益相关的政府补助：除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司划分政府补助类型的依据是：是否用于购建或以其他方式形成长期资产。

#### 1.政府补助的确认与计量

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

#### 2.政府补助的会计处理

公司取得与资产相关的政府补助时，确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益。在相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。

按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司收到的与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，公司于取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。如果已确认的政府补助需要返还的，存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超过部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

### 30、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司根据资产、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。

#### 1.递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间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；对于能够结转以后年度的可抵扣亏损，以很可能获得用来抵扣的可抵扣亏损的未来应纳税所得额为限。

资产负债表日，对已确认的递延所得税资产，当预计到未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用于抵扣递延所得税资产时，减记递延所得税资产的账面价值；当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。

本公司未来期间很可能获得足够的应纳税所得额的金额是依据管理层批准的经营计划（或盈利预测）确定。

但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：a.该项交易不是企业合并；b.交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：a.暂时性差异在可预见的未来很可能转回；b.未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

2.递延所得税负债的确认对于应纳税暂时性差异，除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：①商誉的初始确认；②同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：a.该项交易不是企业合并；b.交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。③本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：a.投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；b.该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

### 31、租赁

#### (1) 经营租赁的会计处理方法

##### 经营性租赁的核算

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

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

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

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

#### (2) 融资租赁的会计处理方法

##### 融资性租赁的核算

融资租入资产：本公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

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。

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

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

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

### 32、其他重要的会计政策和会计估计

### 33、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

☐ 适用 ☒ 不适用

#### (2) 重要会计估计变更

☐ 适用 ☒ 不适用

## 34、其他

## 六、税项

## 1、主要税种及税率

| 税种      | 计税依据      | 税率              |
|---------|-----------|-----------------|
| 增值税     | 应税销售收入    | 17%             |
| 消费税     | 应税营业收入    | 5%              |
| 营业税     | 销售数量、销售价格 | 0.5 元/斤、20%、10% |
| 城市维护建设税 | 应纳流转税额    | 7%              |
| 企业所得税   | 应纳税所得额    | 25%             |
| 教育费附加   | 应纳流转税额    | 3%              |
| 地方教育费附加 | 应纳流转税额    | 2%              |
| 价格调节基金  | 应纳流转税额    | 1%              |
| 房产税     |           | 1.2%            |
| 其他税种    | 按税法规定     |                 |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|--------|-------|
|--------|-------|

## 2、自定义章节

注：

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

根据甘肃省国家税务局《甘肃省国家税务局关于核定部分（市）州白酒消费税最低计税价格及相关管理事项的通知》（甘国税函发[2015]296号），本公司从2015年8月1日开始核定比例由65%降低到55%。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）。

2.本公司按房产原值一次减除30%后的余额的1.2%计缴房产税。

## 3、税收优惠

本公司及子公司未享受税收优惠政策。

## 4、其他

## 七、合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

单位：元

| 项目     | 期末余额         | 期初余额          |
|--------|--------------|---------------|
| 库存现金   | 92,901.26    | 374,821.17    |
| 银行存款   | 4,936,239.10 | 5,428,450.69  |
| 其他货币资金 | 0.00         | 23,500,000.00 |
| 合计     | 5,029,140.36 | 29,303,271.86 |

其他说明

注：其他货币资金均为银行承兑汇票保证金，于2016年6月30日之前已全部解付完毕。

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

## 3、衍生金融资产

□ 适用 √ 不适用

## 4、应收票据

## (1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

## (2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末已质押金额 |
|----|---------|
|----|---------|

## (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|----|----------|-----------|
|----|----------|-----------|

## (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

| 项目 | 期末转应收账款金额 |
|----|-----------|
|----|-----------|

其他说明

## 5、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别                   | 期末余额          |         |            |       |               | 期初余额         |         |            |       |              |
|----------------------|---------------|---------|------------|-------|---------------|--------------|---------|------------|-------|--------------|
|                      | 账面余额          |         | 坏账准备       |       | 账面价值          | 账面余额         |         | 坏账准备       |       | 账面价值         |
|                      | 金额            | 比例      | 金额         | 计提比例  |               | 金额           | 比例      | 金额         | 计提比例  |              |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 17,423,471.15 | 100.00% | 979,680.10 | 5.62% | 16,443,791.05 | 8,366,986.35 | 100.00% | 462,895.19 | 5.53% | 7,904,091.16 |
| 合计                   | 17,423,471.15 | 100.00% | 979,680.10 | 5.62% | 16,443,791.05 | 8,366,986.35 | 100.00% | 462,895.19 | 5.53% | 7,904,091.16 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

## (2) 自定义章节

其中：单项金额不重大但以账龄为信用风险特征组合后的应收账款

| 账龄   | 期末余额          |       |            | 年初余额         |       |            |
|------|---------------|-------|------------|--------------|-------|------------|
|      | 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 | 16,843,156.14 | 96.67 | 842,157.81 | 8,076,455.07 | 96.53 | 403,822.76 |
| 1-2年 | 349,404.11    | 2.01  | 34,940.41  | 234,097.78   | 2.80  | 23,409.78  |
| 2-3年 | 167,889.34    | 0.96  | 50,369.98  | 2,432.00     | 0.03  | 729.60     |
| 3-4年 | 11,645.00     | 0.07  | 5,822.50   | 27,560.50    | 0.33  | 13,780.25  |
| 4-5年 | 24,935.50     | 0.14  | 19,948.40  | 26,441.00    | 0.32  | 21,152.80  |
| 5年以上 | 26,441.00     | 0.15  | 26,441.00  |              |       |            |



|    |               |        |            |              |        |            |
|----|---------------|--------|------------|--------------|--------|------------|
| 合计 | 17,423,471.09 | 100.00 | 979,680.10 | 8,366,986.35 | 100.00 | 462,895.19 |
| 净额 | 16,443,790.99 |        |            | 7,904,091.16 |        |            |

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 516,784.91 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
|------|---------|------|

### (4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|--------|------|------|---------|-------------|
|------|--------|------|------|---------|-------------|

应收账款核销说明：

本报告期无核销的应收账款。

### (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称         | 与本公司关系 | 金额            | 占应收账款总额的比例(%) | 坏账准备       | 年限   |
|--------------|--------|---------------|---------------|------------|------|
| 提斯塔特尔米克有限公司  | 客户     | 10,705,013.11 | 61.44         | 535,250.96 | 1年以内 |
| 中基智慧农业发展有限公司 | 客户     | 5,220,000.00  | 29.96         | 261,000.00 | 1年以内 |
| 意大利甘道夫国际贸易   | 客户     | 746,831.53    | 4.29          | 37,341.58  | 1年以内 |
| 华润万家（总店）     | 客户     | 122,237.17    | 0.70          | 36,671.15  | 1年以内 |
| 湖州雀翔食品贸易有限公司 | 客户     | 142,920.00    | 0.82          | 7,146.00   | 2年以内 |
| 合计           |        | 16,937,001.81 | 97.21         | 877,409.68 |      |

### (6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

本报告期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

### (7) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

本报告期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

其他说明：

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

## 6、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄      | 期末余额          |        | 期初余额          |        |
|---------|---------------|--------|---------------|--------|
|         | 金额            | 比例     | 金额            | 比例     |
| 1 年以内   | 77,002,265.45 | 89.66% | 83,668,999.21 | 92.85% |
| 1 至 2 年 | 7,362,137.18  | 8.57%  | 6,447,087.83  | 7.15%  |
| 2 至 3 年 | 1,430,832.46  | 1.67%  |               |        |
| 3 年以上   | 90,589.82     | 0.11%  |               |        |
| 合计      | 85,885,824.91 | --     | 90,116,087.04 | --     |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

期末余额中账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

公司账龄超过1年的预付账款主要是未结算的供货商采购尾款。

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 单位名称               | 与本公司关系 | 金额            | 时间     | 未结算原因  |
|--------------------|--------|---------------|--------|--------|
| 克拉玛依市共青镇农工商联合企业总公司 | 受托加工方  | 41,106,600.08 | 1年以内   | 尚未提货结算 |
| 重庆和大驰玻璃制品有限公司      | 供应商    | 5,730,620.00  | 1-2年以内 | 尚未提货结算 |
| 北京奥利沃种业科技有限公司      | 供应商    | 4,480,521.39  | 1年以内   | 尚未验收结算 |
| 兰州福事达包装有限公司        | 供应商    | 3,563,400.00  | 1年以内   | 尚未验收结算 |
| 无锡市大龙彩印厂           | 供应商    | 3,360,060.00  | 1-2年以内 | 尚未验收结算 |
| 合计                 |        | 58,241,201.47 |        |        |

其他说明：

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。

## 7、应收利息

### (1) 应收利息分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

### (2) 重要逾期利息

| 借款单位 | 期末余额 | 逾期时间 | 逾期原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------|------|------|------|--------------|
|------|------|------|------|--------------|

其他说明：

## 8、应收股利

### (1) 应收股利

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|------|------|
|------------|------|------|

### (2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 账龄 | 未收回的原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------------|------|----|--------|--------------|
|------------|------|----|--------|--------------|

其他说明：

## 9、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

| 类别                     | 期末余额         |         |              |         |              | 期初余额         |         |              |         |              |
|------------------------|--------------|---------|--------------|---------|--------------|--------------|---------|--------------|---------|--------------|
|                        | 账面余额         |         | 坏账准备         |         | 账面价值         | 账面余额         |         | 坏账准备         |         | 账面价值         |
|                        | 金额           | 比例      | 金额           | 计提比例    |              | 金额           | 比例      | 金额           | 计提比例    |              |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款  | 8,364,504.93 | 91.00%  | 490,776.06   | 5.87%   | 7,873,728.87 | 5,692,077.25 | 87.42%  | 329,272.82   | 5.78%   | 5,362,804.43 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 827,133.72   | 9.00%   | 827,133.72   | 100.00% |              | 819,103.74   | 12.50%  | 819,103.74   | 100.00% |              |
| 合计                     | 9,191,638.65 | 100.00% | 1,317,909.78 | 14.34%  | 7,873,728.87 | 6,511,180.99 | 100.00% | 1,148,376.56 | 17.64%  | 5,362,804.43 |

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，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

## (2) 自定义章节

其中：单项金额不重大但以账龄为信用风险特征组合的其他应收款

| 账龄   | 期末余额         |        |            | 年初余额         |        |            |
|------|--------------|--------|------------|--------------|--------|------------|
|      | 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 | 7,930,939.49 | 94.82  | 396,546.97 | 5,614,813.11 | 98.64  | 280,740.65 |
| 1-2年 | 341,394.39   | 4.08   | 34,139.44  | 870.00       | 0.02   | 87.00      |
| 2-3年 | 29,634.45    | 0.35   | 8,890.34   | 10,000.00    | 0.18   | 3,000.00   |
| 3-4年 |              | 0.00   |            | 29,567.14    | 0.52   | 14,783.57  |
| 4-5年 | 56,536.60    | 0.68   | 45,199.31  | 30,827.00    | 0.54   | 24,661.60  |
| 5年以上 | 6,000.00     | 0.07   | 6,000.00   | 6,000.00     | 0.11   | 6,000.00   |
| 合计   | 8,364,504.93 | 100.00 | 490,776.06 | 5,692,077.25 | 100.00 | 329,272.82 |
| 净额   | 7,873,728.87 |        |            | 5,362,804.43 |        |            |

## (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 169,533.22 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
|------|---------|------|

## (4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|---------|------|------|---------|-------------|
|------|---------|------|------|---------|-------------|

其他应收款核销说明：

本报告期无核销的其他应收款。

## (5) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额     | 期初账面余额     |
|------|------------|------------|
| 备用金  | 756,912.75 | 344,163.87 |
| 保证金  | 187,202.88 | 184,716.21 |
| 借款   |            |            |

|     |              |              |
|-----|--------------|--------------|
| 往来款 | 919,911.72   | 975,196.99   |
| 其他  | 7,327,611.30 | 5,007,103.92 |
| 合计  | 9,191,638.65 | 6,511,180.99 |

## (6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称           | 款项的性质   | 期末余额         | 账龄      | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额   |
|----------------|---------|--------------|---------|------------------|------------|
| 应收出口退税款        | 增值税出口退税 | 4,185,355.93 | 1 年以内   | 45.53%           | 209,267.80 |
| 美国美百事有限责任公司    | 租赁费     | 2,500,000.00 | 1 年以内   | 27.20%           | 125,000.00 |
| 合肥远景营销管理咨询有限公司 | 咨询费     | 400,000.00   | 1 年以内   | 4.35%            | 22,881.00  |
| 马培培            | 备用金     | 149,997.36   | 1-2 年以内 | 1.63%            | 13,749.74  |
| 深圳市中圳包装设计      | 设计费     | 80,000.00    | 1-2 年以内 | 0.87%            | 12,774.49  |
| 合计             | --      | 7,315,353.29 | --      | 79.59%           | 383,673.03 |

## (7) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

| 单位名称 | 政府补助项目名称 | 期末余额 | 期末账龄 | 预计收取的时间、金额及依据 |
|------|----------|------|------|---------------|
|------|----------|------|------|---------------|

## (8) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

本报告期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

## (9) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

本报告期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

其他说明：

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

## 10、存货

## (1) 存货分类

单位：元

| 项目    | 期末余额           |               |                | 期初余额           |               |                |
|-------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
|       | 账面余额           | 跌价准备          | 账面价值           | 账面余额           | 跌价准备          | 账面价值           |
| 原材料   | 3,264,758.70   |               | 3,264,758.70   | 3,560,866.21   |               | 3,560,866.21   |
| 在产品   | 1,051,270.48   |               | 1,051,270.48   | 1,086,153.91   |               | 1,086,153.91   |
| 库存商品  | 152,881,107.38 | 1,374,798.89  | 151,506,308.49 | 130,152,485.19 | 1,374,798.89  | 128,777,686.30 |
| 包装物   | 17,604,692.57  | 11,185,416.95 | 6,419,275.62   | 21,956,149.44  | 11,185,416.95 | 10,770,732.49  |
| 低值易耗品 | 810,843.91     |               | 810,843.91     | 810,843.91     |               | 810,843.91     |
| 自制半成品 | 67,490,130.68  | 15,875,045.91 | 51,615,084.77  | 69,998,421.28  | 15,875,045.91 | 54,123,375.37  |
| 合计    | 243,102,803.72 | 28,435,261.75 | 214,667,541.97 | 227,564,919.94 | 28,435,261.75 | 199,129,658.19 |

## (2) 存货跌价准备

单位：元

| 项目    | 期初余额          | 本期增加金额 |    | 本期减少金额 |    | 期末余额          |
|-------|---------------|--------|----|--------|----|---------------|
|       |               | 计提     | 其他 | 转回或转销  | 其他 |               |
| 库存商品  | 1,374,798.89  |        |    |        |    | 1,374,798.89  |
| 包装物   | 11,185,416.95 |        |    |        |    | 11,185,416.95 |
| 自制半成品 | 15,875,045.91 |        |    |        |    | 15,875,045.91 |
| 合计    | 28,435,261.75 |        |    |        |    | 28,435,261.75 |

## (3) 自定义章节

## 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 |               |                    |
| 库存商品  | 该类产品已无市场需求   |               |                    |
| 自制半成品 | 成本高于可变现净值    |               |                    |

公司以库存商品为全资子公司甘肃日新皇台酒销售有限公司在兰州银行武威分行办理银行承兑汇票提供500万元抵押担保。

## (4) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

存货期末余额不含借款费用资本化金额。

## (5) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

| 项目 | 金额 |
|----|----|
|----|----|

其他说明：

**11、划分为持有待售的资产**

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 | 公允价值 | 预计处置费用 | 预计处置时间 |
|----|--------|------|--------|--------|
|----|--------|------|--------|--------|

其他说明：

**12、一年内到期的非流动资产**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

**13、其他流动资产**

单位：元

| 项目         | 期末余额         | 期初余额         |
|------------|--------------|--------------|
| 留抵的增值税进项税额 | 3,543,877.87 | 1,025,568.37 |
| 合计         | 3,543,877.87 | 1,025,568.37 |

其他说明：

**14、可供出售金融资产****(1) 可供出售金融资产情况**

单位：元

| 项目 | 期末余额 |      |      | 期初余额 |      |      |
|----|------|------|------|------|------|------|
|    | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |

**(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产**

单位：元

| 可供出售金融资产分类 | 可供出售权益工具 | 可供出售债务工具 |  | 合计 |
|------------|----------|----------|--|----|
|------------|----------|----------|--|----|

**(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产**

单位：元

| 被投资单位 | 账面余额 |      |      |    | 减值准备 |      |      |    | 在被投资单位持股比例 | 本期现金红利 |
|-------|------|------|------|----|------|------|------|----|------------|--------|
|       | 期初   | 本期增加 | 本期减少 | 期末 | 期初   | 本期增加 | 本期减少 | 期末 |            |        |

## (4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

| 可供出售金融资产分类 | 可供出售权益工具 | 可供出售债务工具 |  | 合计 |
|------------|----------|----------|--|----|
|------------|----------|----------|--|----|

## (5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

| 可供出售权益工具项目 | 投资成本 | 期末公允价值 | 公允价值相对于成本的下跌幅度 | 持续下跌时间（个月） | 已计提减值金额 | 未计提减值原因 |
|------------|------|--------|----------------|------------|---------|---------|
|------------|------|--------|----------------|------------|---------|---------|

其他说明

## 15、持有至到期投资

## (1) 持有至到期投资情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 |      |      | 期初余额 |      |      |
|----|------|------|------|------|------|------|
|    | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |

## (2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

| 债券项目 | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 |
|------|----|------|------|-----|
|------|----|------|------|-----|

## (3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

## 16、长期应收款

## (1) 长期应收款情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 |      |      | 期初余额 |      |      | 折现率区间 |
|----|------|------|------|------|------|------|-------|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |       |

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明



## 17、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位              | 期初余额             | 本期增减变动 |      |                     |              |            |                     |            |    | 期末余额             | 减值准备<br>期末余额 |
|--------------------|------------------|--------|------|---------------------|--------------|------------|---------------------|------------|----|------------------|--------------|
|                    |                  | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下<br>确认的投资<br>损益 | 其他综合<br>收益调整 | 其他权益<br>变动 | 宣告发放<br>现金股利<br>或利润 | 计提减值<br>准备 | 其他 |                  |              |
| 一、合营企业             |                  |        |      |                     |              |            |                     |            |    |                  |              |
| 二、联营企业             |                  |        |      |                     |              |            |                     |            |    |                  |              |
| 江西皇台<br>酒业有限<br>公司 | 5,002,569<br>.15 |        |      |                     |              |            |                     |            |    | 5,002,569<br>.15 |              |
| 小计                 | 5,002,569<br>.15 |        |      |                     |              |            |                     |            |    | 5,002,569<br>.15 |              |
| 合计                 | 5,002,569<br>.15 |        |      |                     |              |            |                     |            |    | 5,002,569<br>.15 |              |

其他说明

期末未发现长期股权投资可收回金额低于账面价值的情形，故未计提长期投资减值准备。

## 18、投资性房地产

## (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目                    | 房屋、建筑物        | 土地使用权 | 在建工程 | 合计            |
|-----------------------|---------------|-------|------|---------------|
| 一、账面原值                |               |       |      |               |
| 1.期初余额                | 12,097,320.00 |       |      | 12,097,320.00 |
| 2.本期增加金额              |               |       |      |               |
| （1）外购                 |               |       |      |               |
| （2）存货\固定资产<br>\在建工程转入 |               |       |      |               |
| （3）企业合并增加             |               |       |      |               |
|                       |               |       |      |               |
| 3.本期减少金额              |               |       |      |               |
| （1）处置                 |               |       |      |               |
| （2）其他转出               |               |       |      |               |
|                       |               |       |      |               |

|             |               |  |  |               |
|-------------|---------------|--|--|---------------|
| 4.期末余额      | 12,097,320.00 |  |  | 12,097,320.00 |
| 二、累计折旧和累计摊销 |               |  |  |               |
| 1.期初余额      | 5,709,717.39  |  |  | 5,709,717.39  |
| 2.本期增加金额    | 167,668.80    |  |  | 167,668.80    |
| （1）计提或摊销    | 167,668.80    |  |  | 167,668.80    |
|             |               |  |  |               |
| 3.本期减少金额    |               |  |  |               |
| （1）处置       |               |  |  |               |
| （2）其他转出     |               |  |  |               |
|             |               |  |  |               |
| 4.期末余额      | 5,877,386.19  |  |  | 5,877,386.19  |
| 三、减值准备      |               |  |  |               |
| 1.期初余额      |               |  |  |               |
| 2.本期增加金额    |               |  |  |               |
| （1）计提       |               |  |  |               |
|             |               |  |  |               |
| 3、本期减少金额    |               |  |  |               |
| （1）处置       |               |  |  |               |
| （2）其他转出     |               |  |  |               |
|             |               |  |  |               |
| 4.期末余额      |               |  |  |               |
| 四、账面价值      |               |  |  |               |
| 1.期末账面价值    | 6,219,933.81  |  |  | 6,219,933.81  |
| 2.期初账面价值    | 6,387,602.61  |  |  | 6,387,602.61  |

## （2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

☐ 适用 ☒ 不适用

## （3）未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书原因 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

其他说明

期末未发现投资性房产可收回金额低于账面价值的情形，故未计提投资性房产减值准备。

## 19、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

| 项目        | 房屋、建筑物         | 机器设备          | 林木资产         | 运输设备       | 电子设备       | 其他设备          | 合计             |
|-----------|----------------|---------------|--------------|------------|------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值：   |                |               |              |            |            |               |                |
| 1.期初余额    | 114,051,541.84 | 81,539,971.20 | 3,645,554.48 | 513,436.89 | 756,199.41 | 59,692,958.25 | 260,199,662.07 |
| 2.本期增加金额  |                |               |              |            | 36,828.22  |               | 36,828.22      |
| （1）购置     |                |               |              |            | 36,828.22  |               | 36,828.22      |
| （2）在建工程转入 |                |               |              |            |            |               |                |
| （3）企业合并增加 |                |               |              |            |            |               |                |
|           |                |               |              |            |            |               |                |
| 3.本期减少金额  |                |               |              |            |            |               |                |
| （1）处置或报废  |                |               |              |            |            |               |                |
|           |                |               |              |            |            |               |                |
| 4.期末余额    | 114,051,541.84 | 81,539,971.20 | 3,645,554.48 | 513,436.89 | 793,027.63 | 59,692,958.25 | 260,236,490.29 |
| 二、累计折旧    |                |               |              |            |            |               |                |
| 1.期初余额    | 63,780,967.12  | 60,300,932.95 | 1,309,208.99 | 229,552.48 | 449,538.10 | 31,536,970.04 | 157,607,169.68 |
| 2.本期增加金额  | 1,374,520.74   | 1,744,509.18  | 121,386.00   | 85,312.34  | 37,450.80  | 1,446,957.30  | 4,810,136.36   |
| （1）计提     | 1,374,520.74   | 1,744,509.18  | 121,386.00   | 85,312.34  | 37,450.80  | 1,446,957.30  | 4,810,136.36   |
|           |                |               |              |            |            |               |                |
| 3.本期减少金额  |                |               |              |            |            |               |                |
| （1）处置或报废  |                |               |              |            |            |               |                |
|           |                |               |              |            |            |               |                |
| 4.期末余额    | 65,155,487.86  | 62,045,442.13 | 1,430,594.99 | 314,864.82 | 486,988.90 | 32,983,927.34 | 162,417,306.04 |
| 三、减值准备    |                |               |              |            |            |               |                |
| 1.期初余额    | 8,935,773.41   | 339,753.04    |              |            |            |               | 9,275,526.45   |
| 2.本期增加    |                |               |              |            |            |               |                |

|               |               |               |              |            |            |               |               |
|---------------|---------------|---------------|--------------|------------|------------|---------------|---------------|
| 金额            |               |               |              |            |            |               |               |
| (1) 计提        |               |               |              |            |            |               |               |
|               |               |               |              |            |            |               |               |
| 3.本期减少<br>金额  |               |               |              |            |            |               |               |
| (1) 处置<br>或报废 |               |               |              |            |            |               |               |
|               |               |               |              |            |            |               |               |
| 4.期末余额        | 8,935,773.41  | 339,753.04    |              |            |            |               | 9,275,526.45  |
| 四、账面价值        |               |               |              |            |            |               |               |
| 1.期末账面<br>价值  | 39,960,280.57 | 19,154,776.03 | 2,214,959.49 | 198,572.07 | 306,038.73 | 26,709,030.91 | 88,543,657.80 |
| 2.期初账面<br>价值  | 41,334,801.31 | 20,899,285.21 | 2,336,345.49 | 283,884.41 | 306,661.31 | 28,155,988.21 | 93,316,965.94 |

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 | 备注 |
|----|------|------|------|------|----|
|----|------|------|------|------|----|

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 |
|----|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 |
|----|--------|
|----|--------|

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|----|------|------------|
|----|------|------------|

其他说明

年末固定资产抵押的情况

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。

2015年7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

售有限公司向兰州银武威分行借款1,500.00万元的提供抵押担保。

## 20、在建工程

### (1) 在建工程情况

单位：元

| 项目     | 期末余额       |      |            | 期初余额      |      |           |
|--------|------------|------|------------|-----------|------|-----------|
|        | 账面余额       | 减值准备 | 账面价值       | 账面余额      | 减值准备 | 账面价值      |
| 番茄酱生产线 | 548,479.37 |      | 548,479.37 | 16,368.35 |      | 16,368.35 |
| 合计     | 548,479.37 |      | 548,479.37 | 16,368.35 |      | 16,368.35 |

### (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额 | 工程累计投入占预算比例 | 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 |
|------|-----|------|--------|------------|----------|------|-------------|------|-----------|--------------|----------|------|
|------|-----|------|--------|------------|----------|------|-------------|------|-----------|--------------|----------|------|

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

| 项目 | 本期计提金额 | 计提原因 |
|----|--------|------|
|----|--------|------|

其他说明

## 21、工程物资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

## 22、固定资产清理

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

**23、生产性生物资产****(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□ 适用 √ 不适用

**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**

□ 适用 √ 不适用

**24、油气资产**

□ 适用 √ 不适用

**25、无形资产****(1) 无形资产情况**

单位：元

| 项目         | 土地使用权          | 专利权 | 非专利技术 | 软件         | 商标权      | 合计             |
|------------|----------------|-----|-------|------------|----------|----------------|
| 一、账面原值     |                |     |       |            |          |                |
| 1.期初余额     | 121,457,732.00 |     |       | 786,337.00 | 1,300.00 | 122,245,369.00 |
| 2.本期增加金额   |                |     |       |            |          |                |
| (1) 购置     |                |     |       |            |          |                |
| (2) 内部研发   |                |     |       |            |          |                |
| (3) 企业合并增加 |                |     |       |            |          |                |
|            |                |     |       |            |          |                |
| 3.本期减少金额   |                |     |       |            |          |                |
| (1) 处置     |                |     |       |            |          |                |
|            |                |     |       |            |          |                |
| 4.期末余额     | 121,457,732.00 |     |       | 786,337.00 | 1,300.00 | 122,245,369.00 |
| 二、累计摊销     |                |     |       |            |          |                |
| 1.期初余额     | 28,723,386.80  |     |       | 416,792.75 |          | 29,140,179.55  |
| 2.本期增加金额   | 1,251,018.06   |     |       | 78,633.72  |          | 1,329,651.78   |
| (1) 计提     | 1,251,018.06   |     |       | 78,633.72  |          | 1,329,651.78   |

|              |               |  |  |            |          |               |
|--------------|---------------|--|--|------------|----------|---------------|
|              |               |  |  |            |          |               |
| 3.本期减少<br>金额 |               |  |  |            |          |               |
| (1) 处置       |               |  |  |            |          |               |
|              |               |  |  |            |          |               |
| 4.期末余额       | 29,974,404.86 |  |  | 495,426.47 |          | 30,469,831.30 |
| 三、减值准备       |               |  |  |            |          |               |
| 1.期初余额       |               |  |  |            |          |               |
| 2.本期增加<br>金额 |               |  |  |            |          |               |
| (1) 计提       |               |  |  |            |          |               |
|              |               |  |  |            |          |               |
| 3.本期减少<br>金额 |               |  |  |            |          |               |
| (1) 处置       |               |  |  |            |          |               |
|              |               |  |  |            |          |               |
| 4.期末余额       |               |  |  |            |          |               |
| 四、账面价值       |               |  |  |            |          |               |
| 1.期末账面<br>价值 | 91,483,327.14 |  |  | 290,910.53 | 1,300.00 | 91,775,537.67 |
| 2.期初账面<br>价值 | 92,734,345.20 |  |  | 369,544.25 | 1,300.00 | 93,105,189.45 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|----|------|------------|
|----|------|------------|

其他说明：

注：年末无形资产质押情况。

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，285.2亩）用作抵押，向兰州农村商业银行股份有限公司雁滩支行取得短期借款3,900.00万元，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9,476,498.96元，账面价值24,523,501.04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，4,415.55亩）用作抵押，向光大兴陇信托有限责任公司(原甘肃省信托有限责任公司)取得短期借款1,616.60万元，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20,497,905.9元，账面价值66,595,826.10元。

## 26、开发支出

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期减少金额 | 期末余额 |
|----|------|--------|--------|------|
|----|------|--------|--------|------|

其他说明

## 27、商誉

## (1) 商誉账面原值

单位：元

| 被投资单位名称<br>或形成商誉的事<br>项 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-------------------------|------|------|------|------|
|-------------------------|------|------|------|------|

## (2) 商誉减值准备

单位：元

| 被投资单位名称<br>或形成商誉的事<br>项 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-------------------------|------|------|------|------|
|-------------------------|------|------|------|------|

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

## 28、长期待摊费用

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|----|------|--------|--------|--------|------|
|----|------|--------|--------|--------|------|

其他说明

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

| 项目     | 期末余额          |              | 期初余额          |              |
|--------|---------------|--------------|---------------|--------------|
|        | 可抵扣暂时性差异      | 递延所得税资产      | 可抵扣暂时性差异      | 递延所得税资产      |
| 资产减值准备 | 22,499,253.18 | 5,624,813.30 | 22,499,253.18 | 5,624,813.30 |
| 合计     | 22,499,253.18 | 5,624,813.30 | 22,499,253.18 | 5,624,813.30 |



## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 项目 | 期末余额     |         | 期初余额     |         |
|----|----------|---------|----------|---------|
|    | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目      | 递延所得税资产和负债<br>期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产<br>或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债<br>期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产<br>或负债期初余额 |
|---------|----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| 递延所得税资产 |                      | 5,624,813.30          |                      | 5,624,813.30          |

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目       | 期末余额           | 期初余额           |
|----------|----------------|----------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 16,822,806.77  | 16,822,806.77  |
| 可抵扣亏损    | 134,211,105.67 | 134,211,105.67 |
| 合计       | 151,033,912.44 | 151,033,912.44 |

## (5) 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     | 期末金额           | 期初金额           | 备注 |
|--------|----------------|----------------|----|
| 2016 年 |                |                |    |
| 2017 年 | 68,481,876.15  | 68,481,876.15  |    |
| 2018 年 | 34,874,878.40  | 34,874,878.40  |    |
| 2019 年 | 19,150,028.44  | 19,150,028.44  |    |
| 2020 年 | 11,704,322.68  | 11,704,322.68  |    |
| 合计     | 134,211,105.67 | 134,211,105.67 | -- |

其他说明：

## 30、其他非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

### 31、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

| 项目   | 期末余额          | 期初余额           |
|------|---------------|----------------|
| 抵押借款 | 55,166,038.97 | 55,166,038.97  |
| 保证借款 | 31,750,000.00 | 45,000,000.00  |
| 合计   | 86,916,038.97 | 100,166,038.97 |

短期借款分类的说明：

#### 短期借款明细

##### (1) 抵押借款

| 借款单位         | 贷款单位               | 期末余额<br>(万元) | 年利率(%) | 抵押物                    |
|--------------|--------------------|--------------|--------|------------------------|
| 甘肃皇台酒业股份有限公司 | 兰州农村商业银行股份有限公司雁滩支行 | 3,900.00     | 7.80   | 武威市凉州区新建路55号的土地使用权     |
| 甘肃皇台酒业股份有限公司 | 光大兴陇信托有限公司         | 1,616.60     | 10.80  | 武威市凉州区清源镇新地滩的农业用地土地使用权 |
| 合计           |                    | 5,516.60     |        |                        |

##### (2) 保证借款

| 借款单位          | 贷款单位           | 期末余额(万元) | 年利率(%) | 担保人          |
|---------------|----------------|----------|--------|--------------|
| 甘肃皇台酒业股份有限公司  | 兰州银行股份有限公司武威分行 | 1,675.00 | 8.64   | 甘肃开然投资有限公司   |
| 甘肃日新皇台酒销售有限公司 | 兰州银行股份有限公司武威分行 | 1,500.00 | 7.50   | 甘肃皇台酒业股份有限公司 |
| 合计            |                | 3,175.00 |        |              |

注：甘肃开然投资有限公司系公司董事长卢鸿毅控制的企业，甘肃开然投资有限公司以其持有本公司无限售流通股股票500万股向贷款人提供质押担保。

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 55,166,038.37 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

| 借款单位               | 期末余额          | 借款利率   | 逾期时间             | 逾期利率   |
|--------------------|---------------|--------|------------------|--------|
| 光大兴陇信托有限公司         | 16,166,038.37 | 10.80% | 2014 年 11 月 12 日 | 16.20% |
| 兰州农村商业银行股份有限公司雁滩支行 | 24,000,000.00 | 7.80%  | 2014 年 12 月 05 日 | 11.70% |
| 兰州农村商业银行股份有限公司雁滩支行 | 15,000,000.00 | 7.80%  | 2015 年 10 月 22 日 | 11.70% |
| 合计                 | 55,166,038.37 | --     | --               | --     |

其他说明：

### 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位： 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

### 33、衍生金融负债

☐ 适用 ☒ 不适用

### 34、应付票据

单位： 元

| 种类     | 期末余额 | 期初余额          |
|--------|------|---------------|
| 银行承兑汇票 |      | 47,000,000.00 |
| 合计     |      | 47,000,000.00 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

### 35、应付账款

#### （1）应付账款列示

单位： 元

| 项目           | 期末余额          | 期初余额          |
|--------------|---------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 16,143,375.04 | 16,409,826.61 |
| 1-2 年（含 2 年） | 4,616,260.24  | 11,883,036.81 |
| 2-3 年（含 3 年） | 12,568,108.45 | 2,729,955.62  |
| 3 年以上        | 22,814,846.88 | 21,404,837.22 |
| 合计           | 56,142,590.61 | 52,427,656.26 |

#### （2）账龄超过 1 年的重要应付账款

单位： 元

| 项目               | 期末余额          | 未偿还或结转的原因  |
|------------------|---------------|------------|
| 四川省宜宾圆明园实业有限责任公司 | 10,067,795.25 | 未办理采购款结算手续 |
| 泸州金桂酒类销售有限公司     | 6,544,174.07  | 未办理采购款结算手续 |
| 浙江皇台酒业有限公司       | 6,335,548.57  | 未办理采购款结算手续 |

|               |               |            |
|---------------|---------------|------------|
| 兰州福事达包装有限公司   | 2,499,411.80  | 未办理采购款结算手续 |
| 上海印刷八厂        | 2,475,433.06  | 未办理采购款结算手续 |
| 四川邛崃市川源酒业有限公司 | 2,331,220.00  | 未办理采购款结算手续 |
| 合计            | 30,253,582.75 | --         |

其他说明：

### 36、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

| 项目           | 期末余额          | 期初余额          |
|--------------|---------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 13,159,303.54 | 3,437,459.99  |
| 1-2 年（含 2 年） | 2,251,781.99  | 711,286.00    |
| 2-3 年（含 3 年） | 628,476.77    | 1,308,258.91  |
| 3 年以上        | 5,324,710.00  | 5,327,842.00  |
| 合计           | 21,364,272.30 | 10,784,846.90 |

#### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

| 项目         | 期末余额         | 未偿还或结转的原因 |
|------------|--------------|-----------|
| 江西皇台酒业有限公司 | 5,000,000.00 | 未提取货物     |
| 合计         | 5,000,000.00 | --        |

#### (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

| 项目 | 金额 |
|----|----|
|----|----|

其他说明：

### 37、应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目          | 期初余额         | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额         |
|-------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 一、短期薪酬      | 4,637,880.41 | 6,076,273.72 | 7,645,912.99 | 6,207,519.68 |
| 二、离职后福利-设定提 | 132,401.79   | 792,360.72   | 1,393,291.41 | 733,332.48   |

|     |              |              |              |              |
|-----|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 存计划 |              |              |              |              |
| 合计  | 4,770,282.20 | 6,868,634.44 | 9,039,204.40 | 6,940,852.16 |

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

| 项目            | 期初余额         | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额         |
|---------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 2,124,964.36 | 5,673,737.85 | 6,811,958.22 | 3,263,184.73 |
| 2、职工福利费       | 0.00         | 0.00         | 0.00         | 0.00         |
| 3、社会保险费       | 27,645.94    | 215,456.46   | 409,943.36   | 222,132.84   |
| 其中：医疗保险费      | 25,843.96    | 195,810.18   | 355,086.18   | 185,119.96   |
| 工伤保险费         | 1,313.11     | 14,231.64    | 49,442.54    | 36,524.01    |
| 生育保险费         | 488.87       | 5,414.64     | 5,414.64     | 488.87       |
| 4、住房公积金       | 28,933.00    | 176,333.00   | 237,230.00   | 89,830.00    |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 2,456,337.11 | 10,746.41    | 186,781.41   | 2,632,372.11 |
| 合计            | 4,637,880.41 | 6,076,273.72 | 7,645,912.99 | 6,207,519.68 |

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

| 项目       | 期初余额       | 本期增加       | 本期减少         | 期末余额       |
|----------|------------|------------|--------------|------------|
| 1、基本养老保险 | 119,428.96 | 734,667.87 | 1,295,874.06 | 680,635.15 |
| 2、失业保险费  | 12,972.83  | 57,692.85  | 97,417.35    | 52,697.33  |
| 合计       | 132,401.79 | 792,360.72 | 1,393,291.41 | 733,332.48 |

其他说明：

## 38、应交税费

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 增值税   | 7,339,856.05  | 7,718,286.10  |
| 消费税   | 13,760,900.27 | 16,892,002.06 |
| 营业税   | 1,493,982.17  | 1,435,732.17  |
| 企业所得税 | 4,149,804.22  | 6,646,406.98  |
| 个人所得税 | 68,808.05     | 71,028.20     |

|         |               |               |
|---------|---------------|---------------|
| 城市维护建设税 | 3,791,883.10  | 4,132,566.83  |
| 房产税     | 2,149,912.15  | 2,149,912.15  |
| 土地使用税   | 74,486.24     | 74,486.24     |
| 印花税     | 4,048.91      | 8,127.30      |
| 教育费附加   | 1,967,959.83  | 2,113,967.13  |
| 地方教育费附加 | 41,930.46     | 139,268.68    |
| 水利建设基金  | 1,052.49      | 2,004.48      |
| 其他税费    | 750.85        | 63,825.99     |
| 合计      | 34,845,374.79 | 41,447,614.31 |

其他说明：

### 39、应付利息

单位： 元

| 项目       | 期末余额         | 期初余额       |
|----------|--------------|------------|
| 短期借款应付利息 | 5,206,301.13 | 914,550.00 |
| 合计       | 5,206,301.13 | 914,550.00 |

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位： 元

| 借款单位 | 逾期金额 | 逾期原因 |
|------|------|------|
|------|------|------|

其他说明：

- ①期末应付利息系银行计息期与会计计量期间的差异。
- ②期末无已逾期未支付的利息金额。

### 40、应付股利

单位： 元

| 项目 | 期末余额       | 期初余额       |
|----|------------|------------|
| 合计 | 698,279.06 | 698,279.06 |

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

| 主要投资者名称      | 期末余额       | 年初余额       | 欠付原因     |
|--------------|------------|------------|----------|
| 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 |          |

注：期末应付股利系欠付公司发起人以前年度现金股利。

## 41、其他应付款

## (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目  | 期末余额           | 期初余额           |
|-----|----------------|----------------|
| 借款  | 186,328,181.57 | 132,500,400.00 |
| 往来款 | 20,251,635.86  | 14,535,123.15  |
| 保证金 | 257,441.41     | 164,877.49     |
| 服务费 | 6,707,156.68   | 6,622,621.09   |
| 其他  | 803,327.57     | 791,586.32     |
| 合计  | 214,347,743.09 | 154,614,608.05 |

## (2) 自定义章节

按账龄分析列示

| 账龄        | 期末余额           |       | 年初余额           |        |
|-----------|----------------|-------|----------------|--------|
|           | 金额             | 比例（%） | 金额             | 比例（%）  |
| 1年以内（含1年） | 188,627,650.42 | 88.00 | 141,233,402.73 | 91.35  |
| 1-2年（含2年） | 13,870,615.08  | 6.47  | 1,348,434.30   | 0.87   |
| 2-3年（含3年） | 15,249.01      | 0.01  | 126,192.57     | 0.08   |
| 3年以上      | 11,834,228.58  | 5.52  | 11,906,578.45  | 7.70   |
| 合计        | 214,347,743.09 | 100   | 154,614,608.05 | 100.00 |

## (3) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

| 项目             | 期末余额          | 未偿还或结转的原因 |
|----------------|---------------|-----------|
| 甘肃省葡萄酒产业协会     | 5,000,000.00  | 往来款       |
| 北京盛世济民商贸有限公司   | 4,000,000.00  | 往来款       |
| 北京金昌投资咨询公司     | 3,000,000.00  | 往来款       |
| 武威天翔油品公司       | 1,861,557.40  | 未支付的往来款   |
| 北京通达韦思管理咨询有限公司 | 1,260,000.00  | 未支付的咨询费   |
| 上海弘智咨询策划有限公司   | 530,000.00    | 未支付的咨询费   |
| 合计             | 15,651,557.40 | --        |

其他说明

**42、划分为持有待售的负债**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

**43、一年内到期的非流动负债**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

**44、其他流动负债**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

短期应付债券的增减变动：

单位：元

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初余额 | 本期发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还 |  | 期末余额 |
|------|----|------|------|------|------|------|---------|-------|------|--|------|
|------|----|------|------|------|------|------|---------|-------|------|--|------|

其他说明：

**45、长期借款****（1）长期借款分类**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

**46、应付债券****（1）应付债券**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

**（2）应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）**

单位：元



## (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

## (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

| 发行在外的<br>金融工具 | 期初 |      | 本期增加 |      | 本期减少 |      | 期末 |      |
|---------------|----|------|------|------|------|------|----|------|
|               | 数量 | 账面价值 | 数量   | 账面价值 | 数量   | 账面价值 | 数量 | 账面价值 |

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

## 47、长期应付款

## (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

## 48、长期应付职工薪酬

## (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

## (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

计划资产：

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

#### 49、专项应付款

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|----|------|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|------|

其他说明：

#### 50、预计负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 形成原因 |
|----|------|------|------|
|----|------|------|------|

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

#### 51、递延收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|----|------|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|------|

涉及政府补助的项目：

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 |
|------|------|----------|-------------|------|------|-------------|
|------|------|----------|-------------|------|------|-------------|

其他说明：

#### 52、其他非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

#### 53、股本

单位：元

|      | 期初余额           | 本次变动增减（+、-） |    |       |    |    | 期末余额           |
|------|----------------|-------------|----|-------|----|----|----------------|
|      |                | 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 |

其他说明：

## 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

| 发行在外的<br>金融工具 | 期初 |      | 本期增加 |      | 本期减少 |      | 期末 |      |
|---------------|----|------|------|------|------|------|----|------|
|               | 数量 | 账面价值 | 数量   | 账面价值 | 数量   | 账面价值 | 数量 | 账面价值 |

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

| 项目         | 期初余额           | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额           |
|------------|----------------|------|------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 253,240,822.02 |      |      | 253,240,822.02 |
| 其他资本公积     | 4,694,651.48   |      |      | 4,694,651.48   |
| 合计         | 257,935,473.50 |      |      | 257,935,473.50 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 56、库存股

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期发生额             |                            |             |              |                   | 期末余额 |
|----|------|-------------------|----------------------------|-------------|--------------|-------------------|------|
|    |      | 本期所得<br>税前发生<br>额 | 减：前期计入<br>其他综合收益<br>当期转入损益 | 减：所得税<br>费用 | 税后归属<br>于母公司 | 税后归属<br>于少数股<br>东 |      |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

| 项目     | 期初余额         | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额         |
|--------|--------------|------|------|--------------|
| 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，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

| 项目          | 本期              | 上期              |
|-------------|-----------------|-----------------|
| 调整前上期末未分配利润 | -317,733,679.38 | -319,077,823.85 |
| 调整后期初未分配利润  | -317,733,679.38 |                 |
| 期末未分配利润     | -336,507,349.46 |                 |

调整期初未分配利润明细：

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

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目   | 本期发生额         |               | 上期发生额         |               |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|      | 收入            | 成本            | 收入            | 成本            |
| 主营业务 | 60,614,320.07 | 47,211,334.43 | 27,905,053.69 | 9,139,675.80  |
| 其他业务 | 2,494,312.34  | 1,825,357.80  | 43,546.75     | 1,825,462.98  |
| 合计   | 63,108,632.41 | 49,036,692.23 | 27,948,600.44 | 10,965,138.78 |

## 62、营业税金及附加

单位：元

| 项目  | 本期发生额        | 上期发生额        |
|-----|--------------|--------------|
| 消费税 | 2,439,205.69 | 3,733,243.58 |
| 营业税 | 150,333.33   | 250,500.00   |

|         |              |              |
|---------|--------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 308,963.16   | 390,543.20   |
| 教育费附加   | 132,412.78   | 279,157.18   |
| 地方教育费附加 | 88,275.20    |              |
| 其他税费    | 4,595.40     | 68,028.88    |
| 合计      | 3,123,785.56 | 4,721,472.84 |

其他说明：

### 63、销售费用

单位：元

| 项目    | 本期发生额         | 上期发生额        |
|-------|---------------|--------------|
| 工资    | 3,850,097.06  | 3,937,351.88 |
| 职工福利费 | 236,585.05    | 223,009.25   |
| 社会保险费 | 799,868.35    | 900,873.81   |
| 办公费   | 51,072.34     | 229,971.69   |
| 差旅费   | 149,673.16    | 169,170.90   |
| 业务宣传费 | 608,035.29    | 968,031.53   |
| 市场促销费 | 678,358.00    | 887,980.80   |
| 税金    | 1,890.30      | 60,455.73    |
| 折旧费   | 132,215.24    | 460,289.39   |
| 租赁费   | 222,663.23    | 106,336.00   |
| 运输费   | 4,356,551.35  |              |
| 服务费   | 1,659,095.00  |              |
| 其他    | 6,576.02      | 459,623.66   |
| 合计    | 12,752,680.39 | 8,403,094.64 |

其他说明：

#### 销售费用率

| 项目     | 本年发生额         | 上年发生额        |
|--------|---------------|--------------|
| 费用合计   | 12,752,680.39 | 8,403,094.64 |
| 销售费用率% | 21.21         | 30.07        |

### 64、管理费用

单位：元

| 项目    | 本期发生额        | 上期发生额      |
|-------|--------------|------------|
| 工资    | 1,769,621.95 | 440,991.82 |
| 职工福利费 | 29,674.05    | 76,224.00  |

|             |               |              |
|-------------|---------------|--------------|
| 职工教育经费及工会经费 | 91,188.36     | 97,095.65    |
| 社会保险费       | 1,064,852.00  | 688,334.00   |
| 办公费         | 373,961.90    | 265,091.01   |
| 差旅费         | 226,443.37    | 126,806.23   |
| 税金          | 524,997.58    | 513,400.64   |
| 折旧          | 2,433,060.60  | 1,956,454.55 |
| 无形资产摊销      | 1,329,651.78  | 1,329,651.78 |
| 住房公积金       | 56,341.00     | 42,700.00    |
| 水电费         | 780,425.18    | 657,235.07   |
| 租赁费         | 410,497.19    |              |
| 服务费         | 437,548.36    |              |
| 其他          | 606,197.74    | 83,587.40    |
| 合计          | 10,134,461.06 | 6,277,572.15 |

其他说明：

#### 管理费用率

| 项目     | 本年发生额         | 上年发生额        |
|--------|---------------|--------------|
| 费用合计   | 10,134,461.06 | 6,277,572.15 |
| 管理费用率% | 16.06         | 22.46        |

## 65、财务费用

单位： 元

| 项目     | 本期发生额        | 上期发生额        |
|--------|--------------|--------------|
| 利息支出   | 6,100,521.50 | 6,817,729.27 |
| 减：利息收入 | 216,978.34   | 548,784.39   |
| 汇兑净损益  |              |              |
| 手续费    | 264,765.40   | 445,535.65   |
| 其他     | 147,189.75   | 1,670.00     |
| 合计     | 6,295,498.31 | 6,716,150.53 |

其他说明：

## 66、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 | 686,318.13 | 224,095.41 |
| 合计     | 686,318.13 | 224,095.41 |

其他说明：

**67、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 |
|---------------|-------|-------|
|---------------|-------|-------|

其他说明：

**68、投资收益**

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

其他说明：

**69、营业外收入**

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<br>额 |
|------|------------|------------|-------------------|
| 政府补助 | 200,000.00 |            | 200,000.00        |
| 其他   | 135,065.48 | 634,219.23 | 135,065.48        |
| 合计   | 335,065.48 | 634,219.23 | 335,065.48        |

计入当期损益的政府补助：

单位：元

| 补助项目                    | 发放主体 | 发放原因 | 性质类型                      | 补贴是否影响当年盈亏 | 是否特殊补贴 | 本期发生金额     | 上期发生金额 | 与资产相关/与收益相关 |
|-------------------------|------|------|---------------------------|------------|--------|------------|--------|-------------|
| 新疆维吾尔自治区鼓励本地产品暂行办法      |      | 奖励   | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 是          |        | 100,000.00 |        | 与收益相关       |
| 昌吉高新技术产业开发区支持企业加快发展暂行办法 |      | 奖励   | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 是          |        | 100,000.00 |        | 与收益相关       |
| 合计                      | --   | --   | --                        | --         | --     | 200,000.00 |        | --          |

其他说明：

## 70、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<br>额 |
|-------------|------------|------------|-------------------|
| 非流动资产处置损失合计 |            | 541,874.40 |                   |
| 罚款支出        | 177,385.72 | 33,938.53  |                   |
| 合计          | 177,385.72 | 575,812.93 |                   |

其他说明：

## 71、所得税费用

## (1) 所得税费用表

单位：元

| 项目      | 本期发生额     | 上期发生额 |
|---------|-----------|-------|
| 当期所得税费用 | 10,546.57 |       |
| 合计      | 10,546.57 |       |

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目               | 本期发生额          |
|------------------|----------------|
| 利润总额             | -18,763,123.51 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 10,546.57      |
| 所得税费用            | 10,546.57      |

其他说明

## 72、其他综合收益

详见附注。

## 73、现金流量表项目

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目     | 本期发生额      | 上期发生额      |
|--------|------------|------------|
| 政府补助收入 | 200,000.00 |            |
| 利息收入   | 216,978.34 | 548,784.39 |



|             |               |               |
|-------------|---------------|---------------|
| 其他收入        |               |               |
| 收到往来单位和个人款项 | 28,500,000.00 | 54,047,082.05 |
| 承兑保证金转回     |               |               |
| 合计          | 28,916,978.34 | 54,595,866.44 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

| 项目          | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------------|---------------|---------------|
| 市场开发费       | 678,358.00    | 1,545,215.87  |
| 广告宣传费       | 529,859.29    | 903,043.16    |
| 办公费         | 425,034.24    | 495,062.70    |
| 差旅费         | 376,116.53    | 295,977.13    |
| 业务费用        | 142,856.82    | 40,995.70     |
| 租赁费         | 633,160.42    | 106,336.00    |
| 运输动力费       | 4,356,551.35  | 416,422.97    |
| 归还往来单位和个人款项 | 1,847,507.80  | 648,966.74    |
| 支付银行承兑汇票保证金 |               | 43,500,000.00 |
| 其他付现及往来费用   | 2,096,643.36  | 1,793,899.72  |
| 合计          | 11,086,087.81 | 49,745,919.99 |

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 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

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 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

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        | 本期发生额         | 上期发生额 |
|-----------|---------------|-------|
| 非金融机构资金拆借 | 56,273,781.57 |       |
| 合计        | 56,273,781.57 |       |

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 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

### 74、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                     | -18,773,670.08 | -9,300,517.61 |
| 加：资产减值准备                | 686,318.13     | 224,095.41    |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 4,977,805.16   | 5,411,942.58  |
| 无形资产摊销                  | 1,329,651.78   | 1,365,651.78  |
| 财务费用（收益以“—”号填列）         | 6,100,521.50   | 6,817,729.27  |
| 存货的减少（增加以“—”号填列）        | -15,537,883.78 | -8,143,763.39 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）   | -4,769,680.33  | -9,123,939.19 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）   | -13,384,325.90 | 15,449,425.76 |
| 其他                      | -4,291,751.13  | 1,417,726.50  |
| 经营活动产生的现金流量净额           | -43,663,014.65 | 4,118,351.11  |
| 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                 | 5,029,140.36   | 1,049,736.10  |
| 减：现金的期初余额               | 5,803,271.86   | 6,242,021.13  |
| 现金及现金等价物净增加额            | -774,131.50    | -5,192,285.03 |

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

|     | 金额 |
|-----|----|
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |

其他说明：

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

|     | 金额 |
|-----|----|
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |

其他说明：

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目             | 期末余额         | 期初余额          |
|----------------|--------------|---------------|
| 一、现金           | 5,029,140.36 | 5,803,271.86  |
| 其中：库存现金        | 92,901.26    | 22,316.94     |
| 可随时用于支付的银行存款   | 4,936,239.10 | 1,027,419.16  |
| 可随时用于支付的其他货币资金 |              | 43,000,000.00 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 5,029,140.36 | 5,803,271.86  |

其他说明：

注：现金及现金等价物与货币资金差异说明

| 项目       | 本年发生额        | 上年发生额         |
|----------|--------------|---------------|
| 现金及现金等价物 | 5,029,140.36 | 1,049,736.10  |
| 货币资金     |              | 44,049,736.10 |
| 差异       |              | 43,000,000.00 |

## 75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 76、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|----|--------|------|
|----|--------|------|

其他说明：

## 77、外币货币性项目

## (1) 外币货币性项目

单位：元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|----|--------|------|-----------|
|----|--------|------|-----------|

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

□ 适用 √ 不适用

## 78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

## 79、其他

## 八、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

## (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

| 被购买方名称 | 股权取得时点 | 股权取得成本 | 股权取得比例 | 股权取得方式 | 购买日 | 购买日的确定依据 | 购买日至期末被购买方的收入 | 购买日至期末被购买方的净利润 |
|--------|--------|--------|--------|--------|-----|----------|---------------|----------------|
|--------|--------|--------|--------|--------|-----|----------|---------------|----------------|

其他说明：

本公司无非同一控制下企业合并取得的子公司。

## (2) 合并成本及商誉

单位：元

| 合并成本 |  |
|------|--|
|------|--|

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

|  |         |         |
|--|---------|---------|
|  |         |         |
|  | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 |

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

☐ 是 ☒ 否

### (5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

### (6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

### (1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

| 被合并方名称 | 企业合并中取得的权益比例 | 构成同一控制下企业合并的依据 | 合并日 | 合并日的确定依据 | 合并当期期初至合并日被合并方的收入 | 合并当期期初至合并日被合并方的净利润 | 比较期间被合并方的收入 | 比较期间被合并方的净利润 |
|--------|--------------|----------------|-----|----------|-------------------|--------------------|-------------|--------------|
|--------|--------------|----------------|-----|----------|-------------------|--------------------|-------------|--------------|

其他说明：

### (2) 合并成本

单位：元

|      |  |
|------|--|
| 合并成本 |  |
|------|--|

或有对价及其变动的说明：

本公司无同一控制下企业合并取得的子公司。

其他说明：

## (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

|  |     |      |
|--|-----|------|
|  |     |      |
|  | 合并日 | 上期期末 |

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

## 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

本公司无反向购买取得的子公司。

## 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

## 5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

## 6、其他

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1) 企业集团的构成

| 子公司名称           | 主要经营地 | 注册地  | 业务性质 | 持股比例    |    | 取得方式 |
|-----------------|-------|------|------|---------|----|------|
|                 |       |      |      | 直接      | 间接 |      |
| 甘肃日新皇台酒销售有限公司   | 甘肃武威  | 甘肃武威 | 批发零售 | 100.00% |    | 设立   |
| 甘肃凉州皇台葡萄酒销售有限公司 | 甘肃武威  | 甘肃武威 | 批发零售 | 100.00% |    | 设立   |
| 甘肃陇盛皇台酒业有限公司    | 甘肃兰州  | 甘肃兰州 | 批发零售 | 100.00% |    | 设立   |

|                 |      |      |             |         |  |    |
|-----------------|------|------|-------------|---------|--|----|
| 甘肃皇台酒业酿造有限公司    | 甘肃武威 | 甘肃武威 | 白酒、葡萄酒生产及销售 | 100.00% |  | 设立 |
| 北京安格瑞产业投资有限公司   | 北京   | 北京   | 产业投资        | 100.00% |  | 设立 |
| 新疆安格瑞番茄产业投资有限公司 | 新疆   | 乌鲁木齐 | 产业投资        | 100.00% |  | 设立 |
| 浙江皇台实业发展有限公司    | 浙江杭州 | 浙江杭州 | 批发零售        | 100.00% |  | 设立 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|-------|----------|--------------|----------------|------------|
|-------|----------|--------------|----------------|------------|

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

| 子公司名称 | 期末余额 |       |      |      |       |      | 期初余额 |       |      |      |       |      |
|-------|------|-------|------|------|-------|------|------|-------|------|------|-------|------|
|       | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |

单位：元

| 子公司名称 | 本期发生额 |     |        |          | 上期发生额 |     |        |          |
|-------|-------|-----|--------|----------|-------|-----|--------|----------|
|       | 营业收入  | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 | 营业收入  | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |

其他说明：

#### (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

本公司及子公司不存在使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制。

#### (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

本公司不存在向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持情况。

其他说明：

### 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

#### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

#### (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

|  |  |
|--|--|
|  |  |
|--|--|

其他说明

### 3、在合营安排或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

| 合营企业或联营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 |    | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|-------------|-------|-----|------|------|----|---------------------|
|             |       |     |      | 直接   | 间接 |                     |
|             |       |     |      |      |    |                     |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

#### (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

|  | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|--|------------|------------|
|  |            |            |

其他说明

#### (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

|  | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|--|------------|------------|
|  |            |            |



|  |  |  |
|--|--|--|
|  |  |  |
|--|--|--|

其他说明

## (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

|                 | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|-----------------|------------|------------|
| 合营企业：           | --         | --         |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | --         | --         |
| 联营企业：           | --         | --         |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | --         | --         |

其他说明

## (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

## (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

| 合营企业或联营企业名称 | 累积未确认前期累计认的损失 | 本期未确认的损失（或本期分享的净利润） | 本期末累积未确认的损失 |
|-------------|---------------|---------------------|-------------|
|-------------|---------------|---------------------|-------------|

其他说明

## (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

## (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

## 4、重要的共同经营

| 共同经营名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例/享有的份额 |    |
|--------|-------|-----|------|------------|----|
|        |       |     |      | 直接         | 间接 |

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

## 6、其他

### 十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临的各项金融风险，包括但不限于信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会授权公司管理层设计和实施风险管理目标和政策的有效执行。董事会通过月度财务报告分析判断风险管理执行的程序有效性和目标政策的合理性。

本公司的风险管理总体目标是在不过度影响公司竞争力、应变能力的情况下，制定尽可能低的风险管理策略，并加强对各种风险的监督，将风险控制在限定范围内。

#### （一）信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险，公司在本期加大了以市场铺货为手段扩大市场份额的营销策略，会面临货物赊销导致的客户信用风险。在与经销商签订合同之前，本公司相关部门会对新客户的信用风险进行评估，且设置固定的赊销限额，此限额系无需获得额外批准的最大额度。

定期公司通过对应收账款账龄分析以确信公司整体的信用风险在可控范围内。截止资产负债表日本公司应收账款的前五名客户金额较小，公司不存在中的信用集中风险。

#### （二）市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生的被动风险，包括外汇风险，利率风险和价格风险。

##### 1.利率风险

公司期末银行借款，会因中国人民银行基准利率的变化，给公司造成风险。

##### 2.外汇风险

本公司目前尚无进出口业务，未发生外币的货币性项目，因此汇率对本公司不会造成风险。

##### 3.价格风险

受国家政策的影响，酒类行业市场销售量下降，周边产品竞争激烈，会对本公司销售价格带来下行压力，影响销售利润。

#### （三）流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以支付现金或其他金融资产的方式结算业务时，发生的现金短缺风险。本公司受经济环境的影响，存在银行借款逾期的现象，公司现金流入存在较大的风险。

### 十一、公允价值的披露

#### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

| 项目           | 期末公允价值     |            |            |    |
|--------------|------------|------------|------------|----|
|              | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |
| 一、持续的公允价值计量  | --         | --         | --         | -- |
| 二、非持续的公允价值计量 | --         | --         | --         | -- |

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

## 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

## 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

## 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

## 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

## 9、其他

## 十二、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

| 母公司名称      | 注册地 | 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 |
|------------|-----|----------------|--------|--------------|---------------|
| 上海厚丰投资有限公司 | 上海市 | 实业投资、企业管理、投资管理 | 5.5 亿元 | 19.60%       | 19.60%        |

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是吉文娟。

其他说明：

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八、在其他主体中的权益”的披露。。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注八、在其他主体中的权益”的披露。。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

| 合营或联营企业名称  | 与本企业关系 |
|------------|--------|
| 江西皇台酒业有限公司 | 联营企业   |

其他说明

#### 4、其他关联方情况

| 其他关联方名称          | 其他关联方与本企业关系 |
|------------------|-------------|
| 新疆润信通股权投资有限公司    | 控股股东        |
| 甘肃开然投资有限公司       | 董事长控制企业     |
| 上海鑫脉投资管理有限公司     | 董事长控制企业     |
| 上海达宇投资控股有限公司     | 股东关联方       |
| 北京皇台商贸有限责任公司     | 第二大股东       |
| 甘肃皇台酿造（集团）有限责任公司 | 第二大股东的母公司   |

其他说明

#### 5、关联交易情况

##### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 获批的交易额度 | 是否超过交易额度 | 上期发生额 |
|-----|--------|-------|---------|----------|-------|
|-----|--------|-------|---------|----------|-------|

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|--------|-------|-------|
|-----|--------|-------|-------|

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

本报告期内本公司没有向关联方发生购销商品、提供和接受劳务的交易活动。

##### （2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/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 | 本期确认的托管收益/承包收益 |
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|---------------|----------------|
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|---------------|----------------|

关联托管/承包情况说明

本报告期内本公司没有发生关联方托管、承包活动。

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

| 委托方/出包方名称 | 受托方/承包方名称 | 委托/出包资产类型 | 委托/出包起始日 | 委托/出包终止日 | 托管费/出包费定价依据 | 本期确认的托管费/出包费 |
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|-------------|--------------|
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|-------------|--------------|

关联管理/出包情况说明

本报告期内本公司没有发生委托关联方管理资产和接受关联方委托管理资产活动。

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入 |
|-------|--------|-----------|-----------|
|-------|--------|-----------|-----------|

本公司作为承租方：

单位：元

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁费 | 上期确认的租赁费 |
|-------|--------|----------|----------|
|-------|--------|----------|----------|

关联租赁情况说明

本报告期内本公司没有发生关联租赁活动。

### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

| 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 |
|---------------|---------------|------------------|------------------|------------|
| 甘肃日新皇台酒销售有限公司 | 15,000,000.00 | 2015 年 08 月 12 日 | 2016 年 08 月 12 日 | 否          |

本公司作为被担保方

单位：元

| 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 | 16,750,000.00 | 2015 年 08 月 11 日 | 2016 年 08 月 12 日 | 否          |

关联担保情况说明

1.2015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2015年8月11日至2016年8月11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。本报告期内本公司在2016年3月8日归还借款本金1325万元。

2.2015年8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兰州银行股份有限公司武威分行借款1,500.00万元的提供担保。

### (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 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|--------|-------|-------|
|-----|--------|-------|-------|

## (7) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目              | 本期发生额      | 上期发生额      |
|-----------------|------------|------------|
| 年度报酬总额          | 386,000.00 | 420,971.97 |
| 最高前三位董事报酬总额     | 115,817.72 | 101,887.09 |
| 最高前三位高级管理人员报酬总额 | 107,835.00 | 103,190.54 |
| 独立董事津贴(平均)      | 30,000.00  | 30,000.00  |

## (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 |      | 期初余额 |      |
|------|-----|------|------|------|------|
|      |     | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |

## (2) 应付项目

单位：元

| 项目名称  | 关联方           | 期末账面余额         | 期初账面余额        |
|-------|---------------|----------------|---------------|
| 其他应付款 | 新疆润信通股权投资有限公司 | 104,879,000.00 | 93,729,000.00 |
| 其他应付款 | 上海鑫脉投资管理有限公司  | 39,074,181.57  | 23,950,400.00 |
| 其他应付款 | 上海达宇投资控股有限公司  | 12,375,000.00  | 12,375,000.00 |
| 其他应付款 | 上海厚丰投资有限公司    | 30,000,000.00  |               |

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

☐ 适用 ☒ 不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

☐ 适用 ☒ 不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

无

## 5、其他

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截止资产负债表日，本公司无需要披露承诺事项。

### 2、或有事项

#### （1）资产负债表日存在的重要或有事项

##### 1. 资产负债表日存在的重大诉讼事项

2016年8月9日，本公司收到甘肃省兰州市中级人民法院就光大兴陇信托有限责任公司诉本公司借款合同纠纷一案的民事判决书（2015）兰民二初字第438号。根据判决结果，本公司将偿还1616.60万元，罚息及复利106.61万元，在本报告期内将不再补提。本公司在2016年8月份已补提管理费用34.41万元。

2016年8月11日、8月19日，本公司陆续收到甘肃省武威市中级人民法院就北京皇台商贸有限责任公司诉本公司借款合同纠纷一案的民事判决书：（案号（2015）武中民初字第56、57、58、59、60、61号）。根据一审判决结果，公司将积极准备提起上诉的相关资料。本公司将根据法院的最终判决结果决定是否补提预计负债，在本年度会计期间内所补提的预计负债额将会对本年度的净利润产生影响。

截止财务报告出具日，涉及公司重大诉讼事项如下：

| 案号               | 诉讼发起日     | 原告               | 被告                                | 案由       | 诉讼金额                       | 审理进展程度    | 预 计 财 务 影响 |
|------------------|-----------|------------------|-----------------------------------|----------|----------------------------|-----------|------------|
| 武中民初字第56         | 2015-8-18 | 北京皇台商贸有限公司       | 公司及甘肃武威皇台酒业销售有限公司                 | 借款       | 841.03万元及利息                | 一审已判决公司上诉 | 暂无         |
| 武中民初字第57         | 2015-8-18 | 北京皇台商贸有限公司       | 公司                                | 借款       | 11,166,000元及利息8,119,224.3元 | 一审已判决公司上诉 | 暂无         |
| 武中民初字第58         | 2015-8-18 | 北京皇台商贸有限公司       | 公司                                | 借款       | 298.7万元及利息                 | 一审已判决公司上诉 | 暂无         |
| 武中民初字第59         | 2015-8-18 | 北京皇台商贸有限公司       | 公司                                | 借款       | 1200万元及利息                  | 一审已判决公司上诉 | 暂无         |
| 武中民初字第60         | 2015-8-18 | 北京皇台商贸有限公司       | 公司及甘肃皇台酒业销售有限公司                   | 借款       | 0                          | 已判决       | 暂无         |
| 武中民初字第61         | 2015-8-18 | 北京皇台商贸有限公司       | 公司                                | 借款       | 877.10万元及利息                | 一审已判决公司上诉 | 暂无         |
| (2015)武中民初字第80号  | 2015-11-6 | 甘肃皇台酿造(集团)有限责任公司 | 公司                                | 借款       | 99,593,371.79              | 尚未开庭      | 无          |
| (2015)武中民初字第78号  | 2015-12-4 | 甘肃皇台酿造(集团)有限责任公司 | 甘肃武威皇台酒业销售有限公司(公司及杭州小巷酒业公司承担连带责任) | 借款       | 46,734,903.06              | 尚未开庭      | 无          |
| (2016)甘06民初字第3号  | 2016-1-13 | 甘肃皇台酿造(集团)有限责任公司 | 公司                                | 土地使用权转让款 | 73,728,611.92              | 尚未开庭      | 无          |
| (2015)兰民二初字第438号 | 2015年6月7日 | 光大兴陇信托有限责任公司     | 公司                                | 借款       | 17,232,186.65              | 已判决       |            |

2. 截止资产负债表日，本公司为子公司提供担保明细如下：

| 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 |
|---------------|--------|-----------|-----------|------------|
| 甘肃日新皇台酒销售有限公司 | 1500万元 | 2015-8-12 | 2016-8-12 | 正在履行       |

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。



## 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

## 1、重要的非调整事项

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、利润分配情况

单位：元

## 3、销售退回

## 4、其他资产负债表日后事项说明

## (一) 资产负债表日后利润分配情况说明

## (二) 重大诉讼进展

1. 北京中视智扬广告有限公司向本公司、甘肃日新皇台酒销售有限公司和兰州商凯商贸有限公司发起的欠付广告费诉讼经北京市海淀区人民法院一审判决由公司支付广告费及利息和诉讼费。该诉讼上诉后三方达成和解协议由分别由甘肃日新皇台酒销售有限公司和兰州商凯商贸有限公司支付款项101.99万元和444.84万元。截止2016年4月19日，甘肃日新皇台酒销售有限公司和兰州商凯商贸有限公司已分别北京中视智扬广告有限公司支付了上述款项。

2. 2016年8月9日，本公司收到甘肃省兰州市中级人民法院就光大兴陇信托有限责任公司诉本公司借款合同纠纷一案的民事判决书（2015）兰民二初字第438号。根据判决结果，本公司将偿还1616.60万元，罚息及复利106.61万元，在本报告期内将不再补提。本公司在2016年8月份已补提管理费用34.41万元。

3. 2016年8月11日、8月19日，本公司陆续收到甘肃省武威市中级人民法院就北京皇台商贸有限责任公司诉本公司借款合同纠纷一案的民事判决书：（案号（2015）武中民初字第56、57、58、59、60、61号）。根据一审判决结果，公司将积极准备提起上诉的相关资料。本公司将根据法院的最终判决结果决定是否补提预计负债，在本年度会计期间内所补提的预计负债额将会对本年度的净利润产生影响。

## (三) 政策性搬迁

根据武威市委、市政府发布的《武威市中心城区内工业企业出城入园搬迁改造意见》及武威市工业企业出城入园协调领导小组办公室印发的《武威市中心城区内工业企业出城入园搬迁改造实施方案》，本公司被纳入出城入园搬迁企业名单，应予2016年底前完成搬迁。根据公司目前经营状况和行业工艺特点，公司现无资金能力进行搬迁，同时异地产能扩张存在政策性审批限制。目前公司和当地政府尚未达成任何搬迁协议，公司将以延缓出城入园的计划积极与当地政府沟通，待三年后公司有一定的资金积累后再考虑搬迁事项。

## 十六、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别                   | 期末余额          |         |      |      |               | 期初余额          |         |      |      |               |
|----------------------|---------------|---------|------|------|---------------|---------------|---------|------|------|---------------|
|                      | 账面余额          |         | 坏账准备 |      | 账面价值          | 账面余额          |         | 坏账准备 |      | 账面价值          |
|                      | 金额            | 比例      | 金额   | 计提比例 |               | 金额            | 比例      | 金额   | 计提比例 |               |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 16,535,345.35 | 100.00% |      |      | 16,535,345.35 | 11,948,506.06 | 100.00% |      |      | 11,948,506.06 |
| 合计                   | 16,535,345.35 | 100.00% |      |      | 16,535,345.35 | 11,948,506.06 | 100.00% |      |      | 11,948,506.06 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

## (2) 自定义章节

注：期末应收子公司款项明细

| 对方单位                  | 应收账款内容 | 期末余额          | 年初余额          |
|-----------------------|--------|---------------|---------------|
| 甘肃凉州皇台葡萄酒业销售有限公司兰州分公司 | 销货款    | 1,881,751.31  | 1,956,042.27  |
| 浙江皇台实业发展有限公司          | 销货款    | 14,653,594.04 | 9,992,463.79  |
| 合计                    |        | 16,535,345.35 | 11,948,506.06 |

## (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
|------|---------|------|

## (4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|--------|------|------|---------|-------------|
|------|--------|------|------|---------|-------------|

应收账款核销说明：

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

## (6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

本报告期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

## (7) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

本报告期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

其他说明：

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

单位：元

| 类别                     | 期末余额         |         |            |         |              | 期初余额         |         |              |         |              |
|------------------------|--------------|---------|------------|---------|--------------|--------------|---------|--------------|---------|--------------|
|                        | 账面余额         |         | 坏账准备       |         | 账面价值         | 账面余额         |         | 坏账准备         |         | 账面价值         |
|                        | 金额           | 比例      | 金额         | 计提比例    |              | 金额           | 比例      | 金额           | 计提比例    |              |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款  | 2,724,931.91 | 76.89%  | 137,885.10 | 5.06%   | 2,587,046.81 | 3,634,063.15 | 81.61%  | 181,703.16   | 5.00%   | 3,452,359.99 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 819,103.74   | 23.11%  | 819,103.74 | 100.00% |              | 819,103.74   | 8.66%   | 819,103.74   | 100.00% |              |
| 合计                     | 3,544,035.65 | 100.00% | 956,988.84 | 27.00%  | 2,587,046.81 | 4,453,166.89 | 100.00% | 1,000,806.90 | 10.59%  | 3,452,359.99 |

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，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

(2) 自定义章节

其中：单项金额不重大但以账龄为信用风险特征组合的其他应收款

| 账龄   | 期末余额         |        |            | 年初余额         |        |            |
|------|--------------|--------|------------|--------------|--------|------------|
|      | 账面余额         |        | 坏账准备       | 账面余额         |        | 坏账准备       |
|      | 金额           | 比例%    |            | 金额           | 比例%    |            |
| 1年以内 | 2,692,161.74 | 98.80  | 134,608.09 | 3,634,063.15 | 100.00 | 181,703.16 |
| 1-2年 | 32,770.17    | 1.20   | 3,277.02   |              |        |            |
| 2-3年 |              |        |            |              |        |            |
| 3-4年 |              |        |            |              |        |            |
| 4-5年 |              |        |            |              |        |            |
| 5年以上 |              |        |            |              |        |            |
| 合计   | 2,724,931.91 | 100.00 | 137,885.10 | 3,634,063.15 | 100.00 | 181,703.16 |
| 净额   | 2,587,046.81 |        |            | 3,452,359.99 |        |            |

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-43,818.06 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位： 元

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
|------|---------|------|

(4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位： 元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的其他应收款核销情况：

单位： 元

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|---------|------|------|---------|-------------|
|------|---------|------|------|---------|-------------|

其他应收款核销说明：

(5) 其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

| 款项性质 | 期末账面余额       | 期初账面余额       |
|------|--------------|--------------|
| 备用金  | 90,377.80    | 15,869.90    |
| 保证金  |              |              |
| 往来款  | 845,280.66   | 969,196.99   |
| 其他   | 2,608,377.19 | 3,468,100.00 |
| 合计   | 3,544,035.65 | 4,453,166.89 |

## (6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称          | 款项的性质 | 期末余额         | 账龄    | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额   |
|---------------|-------|--------------|-------|------------------|------------|
| 美国美百事有限责任公司   | 租赁费   | 2,500,000.00 | 1 年以内 | 70.54%           | 125,000.00 |
| 上海质尊物联网科技有限公司 | 定金    | 300,000.00   | 单项计提  | 8.46%            | 300,000.00 |
| 凉州区林业局        | 往来款   | 81,334.00    | 单项计提  | 2.29%            | 81,334.00  |
| 宁夏金世纪包装印刷有限公司 | 往来款   | 60,231.20    | 单项计提  | 1.70%            | 60,231.20  |
| 兰州东方乐包装印务有限公司 | 往来款   | 77,893.26    | 单项计提  | 2.20%            | 77,893.26  |
| 合计            | --    | 3,019,458.46 | --    | 85.20%           | 644,458.46 |

## (7) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

| 单位名称 | 政府补助项目名称 | 期末余额 | 期末账龄 | 预计收取的时间、金额及依据 |
|------|----------|------|------|---------------|
|------|----------|------|------|---------------|

本报告期无涉及政府补助的应收款项

## (8) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

本报告期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

## (9) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

本报告期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

其他说明：

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

## 3、长期股权投资

单位：元

| 项目         | 期末余额          |      |               | 期初余额          |      |               |
|------------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
|            | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          |
| 对子公司投资     | 28,000,000.00 |      | 28,000,000.00 | 28,000,000.00 |      | 28,000,000.00 |
| 对联营、合营企业投资 | 5,002,569.15  |      | 5,002,569.15  | 5,002,569.15  |      | 5,002,569.15  |
| 合计         | 33,002,569.15 |      | 33,002,569.15 | 33,002,569.15 |      | 33,002,569.15 |

## (1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位           | 期初余额          | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额          | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|-----------------|---------------|------|------|---------------|----------|----------|
| 甘肃日新皇台酒销售有限公司   | 2,000,000.00  |      |      | 2,000,000.00  |          |          |
| 甘肃凉州皇台葡萄酒销售有限公司 | 2,000,000.00  |      |      | 2,000,000.00  |          |          |
| 甘肃陇盛皇台酒业有限公司    | 2,000,000.00  |      |      | 2,000,000.00  |          |          |
| 甘肃皇台酒业酿造有限公司    | 2,000,000.00  |      |      | 2,000,000.00  |          |          |
| 北京安格瑞产业投资有限公司   | 10,000,000.00 |      |      | 10,000,000.00 |          |          |
| 新疆安格瑞番茄产业投资有限公司 | 10,000,000.00 |      |      | 10,000,000.00 |          |          |
| 合计              | 28,000,000.00 |      |      | 28,000,000.00 |          |          |

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 投资单位   | 期初余额 | 本期增减变动 |      |                     |              |            |                     |            |    | 期末余额 | 减值准备<br>期末余额 |
|--------|------|--------|------|---------------------|--------------|------------|---------------------|------------|----|------|--------------|
|        |      | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下<br>确认的投资<br>损益 | 其他综合<br>收益调整 | 其他权益<br>变动 | 宣告发放<br>现金股利<br>或利润 | 计提减值<br>准备 | 其他 |      |              |
| 一、合营企业 |      |        |      |                     |              |            |                     |            |    |      |              |

| 二、联营企业             |                  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |
|--------------------|------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|------------------|--|
| 江西皇台<br>酒业有限<br>公司 | 5,002,569<br>.15 |  |  |  |  |  |  |  |  | 5,002,569<br>.15 |  |
| 小计                 | 5,002,569<br>.15 |  |  |  |  |  |  |  |  | 5,002,569<br>.15 |  |
| 合计                 | 5,002,569<br>.15 |  |  |  |  |  |  |  |  | 5,002,569<br>.15 |  |

## (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目   | 本期发生额         |              | 上期发生额         |               |
|------|---------------|--------------|---------------|---------------|
|      | 收入            | 成本           | 收入            | 成本            |
| 主营业务 | 11,740,967.25 | 7,574,958.40 | 18,268,223.28 | 10,892,337.35 |
| 其他业务 | 4,451,883.25  | 1,825,357.80 | 2,053,546.75  | 1,825,462.98  |
| 合计   | 16,192,850.50 | 9,400,316.20 | 20,321,770.03 | 12,717,800.33 |

其他说明：

## 2. 主营业务(分产品)

| 产品名称 | 本年发生额         |              | 上年发生额         |               |
|------|---------------|--------------|---------------|---------------|
|      | 营业收入          | 营业成本         | 营业收入          | 营业成本          |
| 粮食白酒 | 10,902,924.32 | 6,871,005.91 | 16,537,212.04 | 9,422,130.02  |
| 葡萄酒  | 838,042.93    | 703,952.49   | 1,731,011.24  | 1,470,207.33  |
| 合计   | 11,740,967.25 | 7,574,958.40 | 18,268,223.28 | 10,892,337.35 |

## 3. 主营业务(分地区)

| 地区名称 | 本期发生额         |              | 上期发生额         |               |
|------|---------------|--------------|---------------|---------------|
|      | 营业收入          | 营业成本         | 营业收入          | 营业成本          |
| 省内   | 11,693,370.62 | 7,535,241.08 | 17,914,148.88 | 10,662,188.95 |
| 省外   | 47,596.63     | 39,717.32    | 354,074.40    | 230,148.40    |
| 合计   | 11,740,967.25 | 7,574,958.40 | 18,268,223.28 | 10,892,337.35 |

## 4. 其他业务收入、成本

| 项目        | 本年发生额        |              | 上年发生额        |              |
|-----------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|           | 营业收入         | 营业成本         | 营业收入         | 营业成本         |
| 租金收入      | 4,417,888.37 | 1,825,357.80 | 2,010,000.00 | 1,825,462.98 |
| 材料销售及其他收入 | 33,994.88    |              | 33,113.10    |              |
| 服务费收入     |              |              |              |              |
| 其他        |              |              | 10,433.65    |              |

|    |              |              |              |              |
|----|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 合计 | 4,451,883.25 | 1,825,357.80 | 2,053,546.75 | 1,825,462.98 |
|----|--------------|--------------|--------------|--------------|

## 5、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

## 6、其他

## 十七、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目                                            | 金额         | 说明        |
|-----------------------------------------------|------------|-----------|
| 非流动资产处置损益                                     |            | 55,465.26 |
| 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 |           |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                            | -42,320.24 | 2,941.04  |
| 合计                                            | 157,679.76 | --        |

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

□ 适用 √ 不适用

### 2、净资产收益率及每股收益

| 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（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | -16.64%    | -0.11       | -0.11       |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -16.59%    | -0.11       | -0.11       |

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

□ 适用 √ 不适用



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

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

## 第十节 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、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。
- 3、公司章程文本。
- 4、其他有关资料。
- 5、上述备查文件备置点：甘肃皇台酒业股份有限公司证券部。