

证券代码：000995

证券简称：*ST 皇台

公告编号：2020-076

甘肃皇台酒业股份有限公司

2020 年第三季度报告正文

第一节 重要提示

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告内容的真实、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次季报的董事会会议。

公司负责人杨利兵、主管会计工作负责人赵海峰及会计机构负责人(会计主管人员)杨利兵声明：保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。

第二节 公司基本情况

一、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

√ 是 □ 否

追溯调整或重述原因

会计差错更正

	本报告期末		上年度末			本报告期末比上年 度末增减		
			调整前		调整后	调整后		
总资产（元）	465,201,297.68		424,341,707.73		454,588,336.49		2.33%	
归属于上市公司股东的净资产 （元）	103,545,617.99		60,656,619.18		90,903,247.94		13.91%	
	本报告 期	上年同期		本报告 期比上 年同期 增减	年初至 报告期 末	上年同期		年初至 报告期 末比上 年同期 增减
		调整前	调整后	调整后		调整前	调整后	调整后
营业收入（元）	15,015,185.22	22,862,528.85	22,862,528.85	-34.32%	54,357,455.61	39,578,770.99	39,578,770.99	37.34%
归属于上市公司股东的净利润 （元）	985,722.56	2,393,528.14	2,393,528.14	-58.82%	4,002,636.66	-13,947,251.56	-13,947,251.56	128.70 %
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润（元）	115,704.28	404,151.17	404,151.17	-71.37%	1,030,577.06	-15,068,248.88	-15,068,248.88	106.84 %
经营活动产生的现金流量净额 （元）	-7,499,102.76	-15,363,743.11	-15,363,743.11	51.19%	-15,152,806.23	-27,400,555.85	-27,400,555.85	44.70%
基本每股收益（元/股）	0.006	0.01	0.01	-40.00%	0.02	-0.08	-0.08	125.00 %
稀释每股收益（元/股）	0.006	0.01	0.01	-40.00%	0.02	-0.08	-0.08	125.00 %
加权平均净资产收益率	1.17%	-0.95%	-1.07%	2.24%	4.12%	-5.70%	-6.50%	10.62%

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

公司于 2020 年 9 月 30 日收到中国证券监督管理委员会甘肃监管局下发的《行政处罚决定书》（[2020]2 号）。根据《行政处罚决定书》所述，公司 2016 年年度报告虚假记载库存商品账面余额 8,629.88 万元。公司 2017 年底对库存商品进行盘点和清查时发现库存成品酒出现严重亏空，成品酒盘亏账面价值 7,139.35 万元。公司对库存成品酒亏空原因调查中发现公司董事长卢某某涉嫌职务侵占公司财产的犯罪行为，并已向公安机关进行刑事报案。

公司经审慎评估该事项应由责任人赔偿金额暂时无法估计，对成品酒盘亏金额由库存商品转入待处理财产损溢，并全额计提减值准备计入 2017 年度当期损益。

经公司配合中国证券监督管理委员会甘肃监管局进一步核查，公司 2017 年年度报告披露的库存成品酒盘亏损失中大部分为 2016 年已实际发生的损失，该部分库存商品 2016 年末账面原值 8,629.88 万元，账面净值 6,918.88 万元。根据公安机关的侦查结果，公司原董事长卢某某的职务侵占犯罪行为造成了公司库存成品酒的亏空，应由其承担赔偿责任。同时，根据公安机关的侦查结果，截至 2016 年末卢某某投资或控制的单位尚有对公司的债权 3,024.66 万元款项来源于卢某某的职务侵占行为，应当作为其赔偿金额弥补公司损失。公司 2016 年末亏空的成品酒价值 6,918.88 万元，扣除可以确定的责任人赔偿款 3,024.66 万元后剩余损失 3,894.22 万元的赔偿金额暂时无法估计，故全额计提减值准备计入 2016 年度当期损益。

非经常性损益项目和金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	年初至报告期期末金额	说明
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	849,550.97	政府补助，社保减免。
债务重组损益	1,272,635.53	以存货抵债的其他收益。
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-472,444.66	预计未决诉讼损失。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,322,317.76	
合计	2,972,059.60	--

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。

二、报告期末股东总数及前十名股东持股情况表

1、普通股股东和表决权恢复的优先股股东总数及前 10 名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数	10,274	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0			
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
上海厚丰投资有限公司	境内非国有法人	19.60%	34,770,000	0	质押	34,770,000
					冻结	34,770,000

北京皇台商贸有限责任公司	国有法人	13.90%	24,667,908	0	质押	24,100,000
					冻结	24,667,908
甘肃西部资产管理股份有限公司	境内非国有法人	4.79%	8,501,583	0		
卫波	境内自然人	4.28%	7,593,864	0		
吴浩东	境内自然人	2.00%	3,540,766	0		
彭汉光	境内自然人	1.59%	2,812,500	0		
田亚南	境内自然人	1.44%	2,546,600	0		
吴东魁	境内自然人	1.33%	2,357,002	0		
甘肃盛达集团有限公司	境内非国有法人	1.20%	2,126,500	0		
霍永莉	境内自然人	1.00%	1,765,800			
前 10 名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类		数量		
		股份种类				
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		
甘肃西部资产管理股份有限公司	8,501,583	人民币普通股		8,501,583		
卫波	7,593,864	人民币普通股		7,593,864		
吴浩东	3,540,766	人民币普通股		3,540,766		
彭汉光	2,812,500	人民币普通股		2,812,500		
田亚南	2,546,600	人民币普通股		2,546,600		
吴东魁	2,357,002	人民币普通股		2,357,002		
甘肃盛达集团有限公司	2,126,500	人民币普通股		2,126,500		
霍永莉	1,765,800	人民币普通股		1,765,800		
上述股东关联关系或一致行动的说明	北京皇台商贸有限责任公司、甘肃盛达集团股份有限公司、甘肃西部资产管理股份有限公司为一致行动人。详情请查阅公司 2019 年 4 月 13 日在指定信息披露媒体《证券时报》与巨潮资讯网披露的《简式权益变动报告书》及《详式权益变动报告书》。除上述三名外，本公司未知上述其他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 名股东参与融资融券业务情况说明（如有）	不适用					

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。

2、优先股股东总数及前 10 名优先股股东持股情况表

□ 适用 √ 不适用

第三节 重要事项

一、报告期主要财务数据、财务指标发生变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

1、资产构成重大变动情况

会计科目	本报告期（元）	期初金额（元）	变幅	重大变动说明
货币资金	4,276,316.63	21,227,435.99	-79.85%	资金主要用于日常生产经营，包括原材料采购、外购部分基酒、职工薪酬及相关费用，同时偿付以前年度欠款，收购少数股东权益等。
应收账款	9,036,864.13	2,486,719.24	263.41%	主要系团购客户增加。
存货	126,256,510.60	100,905,756.26	25.12%	主要系公司基酒产量稳定，产能利用率逐步提高所致。
预收款项	4,226,399.89	847,663.49	398.59%	主要系团购客户回款未发货所致。

2、主营业务分析

会计科目	年初至报告期末(元)	上年同期（元）	变幅	重大变动说明
营业收入	54,357,455.61	39,578,770.99	37.34%	主要系拓宽销售渠道，实施更多销售政策，强化销售人员的业绩考核所致。
税金及附加	11,191,712.45	7,452,044.90	50.18%	主要系收入增长导致。
销售费用	9,443,662.95	4,542,658.25	107.89%	主要系实施更多营销方案，销售人员薪酬增加所致。
管理费用	13,560,471.05	14,234,498.09	-4.74%	
财务费用	6,093,121.06	11,507,801.16	-47.05%	主要系实施债务重组，豁免部分银行债务所致。
经营活动产生的现金流量净额	-15,152,806.23	-27,400,555.85	-44.70%	经营活动净流出同比收窄。
投资活动产生的现金流量净额	-1,650,049.83	-1,622,857.12	1.68%	
筹资活动产生的现金流量净额	-148,263.59	31,699,000.00	-100.47%	主要系偿还借款本金及利息所致。

二、重要事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

√ 适用 □ 不适用

1. 立案调查

2019年4月12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2019002号），因皇台酒业公司涉嫌违反证券法律法规，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甘肃监管局决定对皇台酒业公司立案调查；2020年3月13日，皇台酒业公司收到中国证券监督管理委员会甘肃监管局《行政处罚事先告知书》（[2019]2号）。公司于2020年9月30日收到中国证券监督管理委员会甘肃监管局下发的《行政处罚决定书》（[2020]2号）。根据《行政处罚决定书》所述，公司2016年年度报告虚假记载库存商品账面余额8,629.88万元。

公司2017年底对库存商品进行盘点和清查时发现库存成品酒出现严重亏空，成品酒盘亏账面价值7,139.35万元。公司对库存成品酒亏空原因调查中发现公司原董事长卢某某涉嫌职务侵占公司财产的犯罪行为，并已向公安机关进行刑事报案。公司经审慎评估该事项应由责任人赔偿金额暂时无法估计，对成品酒盘亏金额由库存商品转入待处理财产损益，并全额计提减值准备计入2017年度当期损益。

经公司配合中国证券监督管理委员会甘肃监管局进一步核查，公司2017年年度报告披露的库存成品酒盘亏损失中大部分为2016年已实际发生的损失，该部分库存商品2016年末账面原值8,629.88万元，账面净值6,918.88万元。根据公安机关的侦查结果，公司原董事长卢某某的职务侵占犯罪行为造成了公司库存成品酒的亏空，应由其承担赔偿责任。同时经公安机关协助查证了截至2016年末卢某某投资或控制的单位尚有对公司的债权3,024.66万元款项来源于卢某某的职务侵占行为，应当作为其赔偿金额弥补公司损失。公司2016年末亏空的成品酒价值6,918.88万元，扣除可以确定的责任人赔偿款3,024.66万元后剩余损失3,894.22万元的赔偿金额暂时无法估计，故全额计提减值准备计入2016年度当期损益。详情请参见公司于2020年10月11日在《证券时报》及巨潮资讯网披露的相关公告。

2. 恢复上市进展情况

公司于2020年9月30日收到中国证券监督管理委员会甘肃监管局出具的《行政处罚决定书》[（2020）2号]（以下简称“决定书”）。根据《行政处罚决定书》，公司被中国证券监督管理委员会甘肃监管局2019年4月12日立案调查事项“现已调查、审理终结”。公司已向深圳证券交易所报送更新后的恢复上市资料。深圳证券交易所上市委员会对公司能否恢复上市进行初步审核和最终审核，公司股票能否恢复上市尚存在不确定性，公司股票仍存在可能终止上市的风险，最终以深交所作出的是否同意公司股票恢复上市的决定为准。

3. 公司董事会换届选举

公司于2020年10月26日召开2020年第二次临时股东大会完成第八届董事会、监事会成员选举工作。

股份回购的实施进展情况

☐ 适用 ☒ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内超期未履行完毕的承诺事项

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内超期未履行完毕的承诺事项。

四、金融资产投资

1、证券投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

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。

五、募集资金投资项目进展情况

☐ 适用 ☒ 不适用

六、对 2020 年度经营业绩的预计

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

☐ 适用 ☒ 不适用

七、日常经营重大合同

☐ 适用 ☒ 不适用

八、委托理财

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托理财。

九、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。

十、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。

十一、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	调研的基本情况索引
2020年07月03日	公司	电话沟通	个人	投资者	公司恢复上市进展情况，未提供资料。	不适用
2020年07月08日	公司	电话沟通	个人	投资者	公司恢复上市进展情况，未提供资料。	不适用
2020年07月14日	公司	电话沟通	个人	投资者	公司半年度经营情况，未提供资料。	不适用
2020年07月22日	公司	电话沟通	个人	投资者	公司恢复上市进展情况，未提供资料。	不适用
2020年07月23日	公司	电话沟通	个人	投资者	公司立案调查进展情况，未提供资料。	不适用
2020年08月03日	公司	电话沟通	个人	投资者	公司恢复上市进展情况，未提供资料。	不适用
2020年08月14日	公司	电话沟通	个人	投资者	公司恢复上市进展情况及立案调查情况，未提供资料。	不适用
2020年08月31日	公司	电话沟通	个人	投资者	公司恢复上市进展情况，未提供资料。	不适用
2020年09月01日	公司	电话沟通	个人	投资者	公司恢复上市进展情况，未提供资料。	不适用
2020年09月11日	公司	电话沟通	个人	投资者	公司立案调查进展情况，未提供资料。	不适用
2020年09月13日	公司	电话沟通	个人	投资者	公司恢复上市进展情况，未提供资料。	不适用
2020年09月15日	公司	电话沟通	个人	投资者	公司恢复上市进展情况，未提供资料。	不适用

2020 年 09 月 17 日	公司	电话沟通	个人	投资者	公司恢复上市进展情况，未提供资料。	不适用
2020 年 09 月 18 日	公司	电话沟通	个人	投资者	公司恢复上市进展情况，未提供资料。	不适用
2020 年 09 月 23 日	公司	电话沟通	个人	投资者	公司三季度经营情况，未提供资料。	不适用
2020 年 09 月 25 日	公司	电话沟通	个人	投资者	公司恢复上市进展情况，未提供资料。	不适用
2020 年 09 月 26 日	公司	电话沟通	个人	投资者	公司立案调查进展情况，未提供资料。	不适用
2020 年 09 月 28 日	公司	电话沟通	个人	投资者	公司恢复上市进展情况，未提供资料。	不适用
2020 年 09 月 29 日	公司	电话沟通	个人	投资者	公司恢复上市进展情况，未提供资料。	不适用
2020 年 09 月 30 日	公司	电话沟通	个人	投资者	公司恢复上市进展情况，未提供资料。	不适用

甘肃皇台酒业股份有限公司

二〇二〇年十月三十日