

证券代码：000995

证券简称：*st 皇台

公告编号：2016-79

甘肃皇台酒业股份有限公司
关于根据甘肃证监局《行政监管措施决定书》和有关规定完
成对相关年度定期报告修正的公告

本公司董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

甘肃皇台酒业股份有限公司（以下简称“公司”）于 2016 年 11 月 16 日披露了《第六届董事会 2016 年第四次临时会议决议公告》、《第六届监事会 2016 年第二次临时会议决议公告》，董监事会审议通过“《关于根据甘肃监管局责令改正措施决定对所涉相关年度定期报告完成修正的审核意见》的议案”；同日披露了希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）就 2015 年年度报告修正事项出具的《审计报告》希会审字（2016）2420 号；同日披露了修正后的 2015 年年度报告、2016 年一季度报告、2016 年半年度报告、2016 年三季度报告。（以上内容详见 2016 年 11 月 15 日在《证券时报》及巨潮资讯网刊登的相关公告）。

为便于投资者详细了解前述 2015 年年度、2016 年一季度报告、2016 年半年度报告、2016 年三季度报告事宜，关于根据甘肃证监局《行政监管措施决定书》、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 19 号—财务信息的更正及相关披露》等有关规定完成的对相关年度定期报告更正的结果集中公告如下：

一、年报更正的原因及内容

公司于2016年10月24日收到中国证券监督管理委员会甘肃监管局发给本公司的《关于对甘肃皇台酒业股份有限公司采取责令改正措施的决定》[2016]4号。该决定书指出公司2015年年度报告中存在以下事实：

经检查，你公司2015年年报确认为营业外收入（政府补助）的500万元资金不属于财政资金，不能确认为政府补助。可以认定，你公司2015年年报虚增营业外收入500万元，虚增利润总额500万元，存在虚假记载。

以上内容详见公司于2016年10月26日在《证券时报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）刊登的《关于收到中国证券监督管理委员会甘肃监管局行政处罚措施决定书公告》。

公司在修正后的2015年年报中对上述500万元资金不能确认为营业外收入（政府补助），导致修正后的2015年报净利润减少500万元，归属于上市公司股东的净利润为134.41万元。

二、对财务报表相关项目的影响

上述更正事项对公司2015年年度报表、2016年一季度报表、2016年半年度报表、2016年三季度报表主要项目的影响如下：

受影响的报表科目 (合并资产负债表)	2015年12月31日/2015年度		
	修正前	修正金额	修正后
其他应收款	10,362,804.43	-5,000,000.00	5,362,804.43
流动资产合计	337,841,481.05	-5,000,000.00	332,841,481.05
资产总计	541,294,989.85	-5,000,000.00	536,294,989.85
未分配利润	-312,733,679.38	-5,000,000.00	-317,733,679.38
归属于母公司所有者权益合计	128,471,114.10	-5,000,000.00	123,471,114.10
所有者权益合计	128,471,114.10	-5,000,000.00	123,471,114.10
负债和所有者权益总计	541,294,989.85	-5,000,000.00	536,294,989.85

受影响的报表科目（母公司资产负债表）			
其他应收款	8,452,359.99	-5,000,000.00	3,452,359.99
流动资产合计	236,905,455.08	-5,000,000.00	231,905,455.08
资产总计	466,127,561.61	-5,000,000.00	461,127,561.61
未分配利润	-349,822,287.28	-5,000,000.00	-354,822,287.28
所有者权益合计	91,382,506.20	-5,000,000.00	86,382,506.20
负债和所有者权益总计	466,127,561.61	-5,000,000.00	461,127,561.61
受影响的报表科目（合并利润表）			
营业外收入	8,755,354.51	-5,000,000.00	3,755,354.51
利润总额	9,673,620.24	-5,000,000.00	4,673,620.24
净利润	6,344,144.47	-5,000,000.00	1,344,144.47
归属于母公司所有者的净利润	6,344,144.47	-5,000,000.00	1,344,144.47
综合收益总额	6,344,144.47	-5,000,000.00	1,344,144.47
归属于母公司所有者的综合收益总额	6,344,144.47	-5,000,000.00	1,344,144.47
（一）基本每股收益	0.04		0.01
（二）稀释每股收益	0.04		0.01
受影响的报表科目（母公司利润表）			
营业外收入	8,722,466.09	-5,000,000.00	3,722,466.09
利润总额	-525,171.94	-5,000,000.00	-5,525,171.94
净利润	-525,171.94	-5,000,000.00	-5,525,171.94
综合收益总额	-525,171.94	-5,000,000.00	-5,525,171.94

受影响的报表科目 （合并资产负债表）	2016 年 3 月 31 日/2016 年度			
	修正前 期末金额	修正前 年初金额	修正后 期末金额	修正后 年初金额
其他应收款	11,579,934.28	10,362,804.43	6,579,934.28	5,362,804.43
流动资产合计	339,454,608.63	337,841,481.05	334,454,608.63	332,841,481.05
资 产 总 计	540,306,808.21	541,294,989.85	535,306,808.21	536,294,989.85
未分配利润	-316,485,635.03	-312,733,679.38	-321,485,635.03	-317,733,679.38
归属于母公司所有者权益合计	124,719,158.45	128,471,114.10	119,719,158.45	123,471,114.10
所有者权益（或股东权益）合计	124,719,158.45	128,471,114.10	119,719,158.45	123,471,114.10
负债和所有者权益（或股东权益）总计	540,306,808.21	541,294,989.85	535,306,808.21	536,294,989.85
受影响的报表科目（母公司资产负债表）				
其他应收款	6,905,522.50	8,452,359.99	1,905,522.50	3,452,359.99
流动资产合计	218,531,110.14	236,905,455.08	213,531,110.14	231,905,455.08

资 产 总 计	444,677,607.62	466,127,561.61	439,677,607.62	461,127,561.61
未分配利润	-353,660,042.01	-349,822,287.28	-358,660,042.01	-354,822,287.28
所有者权益（或股东权益） 合计	87,544,751.47	91,382,506.20	82,544,751.47	86,382,506.20
负债和所有者权益（或股东 权益）总计	444,677,607.62	466,127,561.61	439,677,607.62	461,127,561.61

受影响的报表科目 (合并资产负债表)	2016 年 6 月 30 日/2016 年度			
	修正前 期末金额	修正前 年初金额	修正后 期末金额	修正后 年初金额
其他应收款		10,362,804.43		5,362,804.43
流动资产合计		337,841,481.05		332,841,481.05
资 产 总 计		541,294,989.85		536,294,989.85
其他应付款	209,347,743.09		214,347,743.09	
流动负债合计	421,461,452.11		426,461,452.11	
负债合计	421,461,452.11		421,461,452.11	
未分配利润	-331,507,349.46	-312,733,679.38	-336,507,349.46	-317,733,679.38
归属于母公司所有者权 益合计	109,697,444.02	128,471,114.10	104,697,444.02	123,471,114.10
所有者权益（或股东权益） 合计	109,697,444.02	128,471,114.10	104,697,444.02	123,471,114.10
负债和所有者权益（或股东 权益）总计		541,294,989.85		536,294,989.85
受影响的报表科目(母公司资产负债表)				
其他应收款		8,452,359.99		3,452,359.99
流动资产合计		236,905,455.08		231,905,455.08
资 产 总 计		466,127,561.61		461,127,561.61
其他应付款	111,053,073.59		116,053,073.59	
流动负债合计	352,069,389.74		357,069,389.74	
负 债 合 计	352,069,389.74		357,069,389.74	
未分配利润	-358,550,736.65	-349,822,287.28	-363,550,736.65	-354,822,287.28
所有者权益（或股东权益） 合计	82,654,056.83	91,382,506.20	77,654,056.83	86,382,506.20
负债和所有者权益（或股东 权益）总计		466,127,561.61		461,127,561.61

受影响的报表科目 (合并资产负债表)	2016 年 9 月 30 日/2016 年度			
	修正前 期末金额	修正前 年初金额	修正后 期末金额	修正后 年初金额
其他应收款		10,362,804.43		5,362,804.43
流动资产合计		337,841,481.05		332,841,481.05
资产总计		541,294,989.85		536,294,989.85
其他应付款	181,038,351.28		186,038,351.28	
流动负债合计	415,283,868.94		420,283,868.94	
负债合计	490,528,184.74		495,528,184.74	
未分配利润	-420,992,029.80	-312,733,679.38	-425,992,029.80	-317,733,679.38
归属于母公司所有者权益 合计	20,212,763.68	128,471,114.10	15,212,763.68	123,471,114.10
所有者权益合计	20,212,763.68	128,471,114.10	15,212,763.68	123,471,114.10
负债和所有者权益总计		541,294,989.85		536,294,989.85
受影响的报表科目(母公司资产负债表)				
其他应收款		8,452,359.99		3,452,359.99
流动资产合计		236,905,455.08		231,905,455.08
资产总计		466,127,561.61		461,127,561.61
其他应付款	89,674,425.79		94,674,425.79	
流动负债合计	351,448,924.29		356,448,924.29	
负债合计	426,693,240.09		431,693,240.09	
未分配利润	-440,387,090.69	-349,822,287.28	-445,387,090.69	-354,822,287.28
所有者权益合计	817,702.79	91,382,506.20	-4,182,297.21	86,382,506.20
负债和所有者权益总计		466,127,561.61		461,127,561.61

上述主要是受影响的财务数据的修正，具体修正后的主要财务指标、财务报告、会计事务所审计报告、修正后的定期报告详见同日发布于《证券时报》、巨潮资讯网的相关公告。

三、会计师事务所的审计报告

希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）就前述 2015 年度报报告修正事项重新出具了《审计报告》（2016）2420 号，认为“我公司合并及母公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了公司 2015 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及

2015 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

四、董事会、监事会、独立董事对本次相关年度、季度财务报表修正的审核意见

董事会意见：

2016 年 11 月 14 日召开的第六届董事会 2016 年第四次临时会议表决同意了“根据甘肃监管局责令改正措施决定对所涉相关年度定期报告完成修正的审核意见”并提交年审会计师事务所重新审计后。董事会认为此次修正事项真实、准确地反映了公司 2015 年度的财务状况。

监事会意见：

2016 年 11 月 14 日召开的第六届监事会 2016 年第二次临时会议表决同意了“根据甘肃监管局责令改正措施决定对所涉相关年度的定期报告完成修正的审核意见”并提交年审会计师事务所重新审计后。认为董事会此次年报修正事项真实、准确地反映了公司 2015 年度的财务状况。

独立董事意见：

1、公司对 2015 年年报修正后，相应的修正了 2016 年第一季度报告、2016 年半年度报告、2016 年三季度报告涉及的相关财务数据。公司董事会本次对相关年度定期报告的修正符合《企业会计准则》和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 19 号—财务信息的更正及相关披露》的要求。公司对相关定期报告修正并提交年审会计师事务所重新审计后，真实、准确地反映了公

司 2015 年度的财务状况。

2、董事会关于本次修正定期报告事项审议和表决程序符合法律、法规和《公司章程》等相关制度的规定。

3、同时，提醒董事会进一步强化公司内控制度及财务管理工作，严格按照《公司法》、中国证监会、深圳证券交易所等相关规定保证公司稳定健康的发展。

五、备查文件

- 1、甘肃证监局《行政监管措施决定书》
- 2、希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《审计报告》
- 3、第六届董事会 2016 年第四次临时会议决议
- 4、第六届监事会 2016 年第二次临时会议决议
- 5、独立董事意见
- 6、深交所要求的其他文件

甘肃皇台酒业股份有限公司

董 事 会

2016 年 11 月 15 日