



甘肃皇台酒业股份有限公司

2018 年年度报告

2019 年 04 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。

公司负责人胡振平、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：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

希格玛会计事务所（特殊合伙人）为本公司出具了与持续经营相关的重大不确定性、强调事项段段落的无保留意见审计报告的专项说明，本公司董事会监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

公司 2019 年的经营计划、经营目标并不代表公司对 2019 年度的盈利预测，能否实现取决于市场状况变化、经营团队的努力程度等多种因素，存在很大的不确定性，敬请投资者注意风险。

本年度报告内容中涉及公司战略、未来计划等前瞻性陈述因存在不确定性，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。公司股票可能被实施暂停上市，敬请广大投资者注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

2019 年 4 月 12 日，公司控股股东变更为甘肃盛达集团股份有限公司，实际控制人变更为赵满堂。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《关于控股股东、实际控制人发生变更的提

示性公告》（公告编号：**2019-030**）、《简式权益变动报告书》及《详式权益变动报告书》。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	6
第二节 公司简介和主要财务指标	10
第三节 公司业务概要	11
第四节 经营情况讨论与分析	26
第五节 重要事项.....	50
第六节 股份变动及股东情况	56
第七节 优先股相关情况	56
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	57
第九节 公司治理.....	64
第十节 公司债券相关情况	70
第十一节 财务报告	71
第十二节 备查文件目录	181

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
上海厚丰	指	上海厚丰投资有限公司
皇台商贸公司	指	北京皇台商贸有限责任公司
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
皇台酿造公司	指	甘肃皇台酒业酿造有限公司
浙江实业公司	指	浙江皇台实业发展有限公司
北京安格瑞拉	指	北京安格瑞产业投资有限公司
葡萄酒公司	指	甘肃凉州皇台葡萄酒业有限公司
唐之彩	指	甘肃唐之彩葡萄酒业有限公司
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	2018 年 1 月 1 日-2018 年 12 月 31 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

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	皇台酒业		
公司的外文名称（如有）	GANSU HUANGTAI WINE-MARKETING INDUSTRY CO.,LTD		
公司的法定代表人	胡振平		
注册地址	甘肃省武威市凉州区西关街新建路 55 号		
注册地址的邮政编码	733000		
办公地址	甘肃省武威市凉州区西关街新建路 55 号		
办公地址的邮政编码	733000		
公司网址	http://www.huangtaijiuye.com		
电子信箱	htjy000995@126.com		

二、联系人和联系方式

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

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》、巨潮资讯网
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券部

四、注册变更情况

组织机构代码	91620000710265652T
--------	--------------------

公司上市以来主营业务的变化情况(如有)	公司自上市以来主营业务未发生变化。
历次控股股东的变更情况(如有)	1、2000年8月7日,公司股票在深圳证券交易所上市交易,控股股东为甘肃皇台实业(集团)有限责任公司(现公司名称变更为:甘肃皇台酿造(集团)有限责任公司);2、2001年11月,公司控股股东变更为北京皇台商贸有限责任公司,该公司为前控股股东的控股子公司;3、2007年1月17日,公司控股股东变更为北京鼎泰亨通有限公司;4、2010年3月1日,公司控股股东变更为上海厚丰投资有限公司。截止本报告披露日,上海厚丰为本公司控股股东。公司历次控股股东变动原因详见公司分别于2001年11月16日、2007年1月19日、2010年2月25日披露在巨潮资讯网的《受让甘肃皇台酒业股份有限公司国有法人股的公告》、《简式权益变动报告》、《权益变动报告书》。5、2015年4月,公司收到控股股东上海厚丰投资有限公司股东刘静、卢鸿毅、赵泾生与新疆润信通股权投资有限公司签订的《股权转让协议》,刘静、卢鸿毅、赵泾生将所持有厚丰投资100%的股权转让给新疆润信通公司,新疆润信通公司变更为公司间接控股股东。6、2019年4月12日,甘肃盛达集团股份有限公司与北京皇台商贸有限责任公司签署了《表决权委托协议》,北京皇台商贸有限责任公司将在公司中拥有的表决权24,667,908股股份,占上市公司总股本的13.90%,全部不可撤销的委托给盛达集团行使,使得上市公司控股股东变更为盛达集团,实际控制人变更为赵满堂。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《关于控股股东、实际控制人发生变更的提示性公告》(公告编号:2019-030)、《简式权益变动报告书》及《详式权益变动报告书》。

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)
会计师事务所办公地址	西安市高新路25号希格玛大厦二、三层
签字会计师姓名	邱程红、张小娟

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、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

	2018年	2017年	本年比上年增减	2016年
营业收入(元)	25,483,382.88	47,605,091.18	-46.47%	177,828,067.36
归属于上市公司股东的净利润(元)	-95,481,490.92	-187,630,340.29	49.11%	-126,677,492.67

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-73,682,704.65	-165,046,612.65	55.36%	-106,938,822.56
经营活动产生的现金流量净额（元）	-2,986,445.71	-25,957,203.22	88.49%	17,681,817.01
基本每股收益（元/股）	-0.54	-1.06	49.06%	-0.71
稀释每股收益（元/股）	-0.54	-1.06	49.06%	-0.71
加权平均净资产收益率				-150.45%
	2018 年末	2017 年末	本年末比上年末增 减	2016 年末
总资产（元）	228,498,240.72	252,214,593.48	-9.40%	392,495,322.85
归属于上市公司股东的净资产（元）	-238,179,428.18	-142,697,937.26	-66.91%	44,932,403.03

七、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。

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	7,675,862.10	553,267.45	1,274,842.77	15,979,410.56
归属于上市公司股东的净利润	-13,081,980.95	-16,804,361.75	-12,022,040.90	-53,573,107.32
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-13,083,265.23	-350,910.62	-12,043,146.01	-48,502,382.79
经营活动产生的现金流量净额	-394,834.94	-199,271.12	284,024.65	-2,676,364.30

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2018 年金额	2017 年金额	2016 年金额	说明
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）		1,025,070.00	313,600.00	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-21,512,628.01	-32,123,180.44	-16,125,251.50	预计诉讼损失：诉讼相关律师费、赔偿、违约金等
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-286,158.26	8,514,382.80	-3,927,018.61	
合计	-21,798,786.27	-22,583,727.64	-19,738,670.11	--

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。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

本公司主要从事白酒与葡萄酒生产和销售。根据中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引》(2012年修订),白酒行业属于“酒、饮料和精制茶制造业”(C15)。本报告期内,公司主要业务未发生变化。

2018年,公司可持续经营能力未发生客观改变,主要受制于资金短缺,销售困境难以打开,市场低迷,造成主营业务亏损。同时,因历史遗留问题拖累,使得生产经营受到制约。公司在国内上市酒企板块中,无论是营收、市值、毛利率、总资产、净资产、现金流都处于绝对靠后位置。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	2018年11月2日,第七届董事会2018年第八次临时会议审议通过了《关于对外投资设立控股子公司暨关联交易的议案》;公司和上海厚丰投资有限公司共同出资设立控股子公司甘肃唐之彩葡萄酒业有限公司。公司以实物方式出资,资产为4416亩葡萄基地、葡萄酒车间机器设备等,持股99.5525%;上海厚丰拟以现金出资,金额为100万元,持股0.4475%。经2018年第四次临时股东大会审议通过。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

凉州皇台酒荣获第二届巴拿马特别金奖的金字招牌,“凉州皇台”商标获得的中国驰名商标称号,“皇台”品牌在甘肃及西北地区拥有的较高的知名度和美誉度,“葡萄美酒夜光杯,欲饮琵琶马上催”深厚的历史文化底蕴,公司所在地武威地处中国酿酒葡萄最佳产区、“中国葡萄酒城”的资源优势,以及厚重的凉州文化是公司在白酒与葡萄酒产业上的核心竞争力。以皇台酒为载体,以凉州文化为卖点,成就“皇台文化酒”,是公司独具特色的核心竞争力。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

公司2018年市场销售持续大幅下降,归属于母公司净亏损9,548.15万元,净资产为负数,资不抵债,同时银行借款14,945.56万元逾期未归还,流动负债远远高于流动资产,营运资金极度短缺,偿债能力很弱,欠缴税费,公安立案调查,股民和供应商等司法诉讼。受外部市场冲击和公司内部结构调整影响,公司市场销售规模持续缩减,银行借款14,945.56万元逾期未归还,流动负债远远高于流动资产,营运资金极度短缺。公司2018年度扣除非经常性损益后的净亏损为7,368.27万元,截至2018年12月31日止,累计亏损72,752.30万元,归属于母公司净资产为-23,817.94万元,流动负债高于流动资产32,109.53万元,表明存在可能导致对公司持续经营能力产生疑虑的不确定性。

2018年公司仍然紧抓食品安全工作。送检的白酒及葡萄酒,经武威市食品检验检测,合格率100%;甘肃省食品检验研究院和食品稽查局现场抽查,抽查合格率100%;武威市质监局对5款产品进行“包装设计与产品价值是否匹配”的计量监督专项抽查,抽查合格率100%。在西北五省产品质量鉴定品评会上,52度冰川26年荣获产品创新奖,42度皇台青花12年荣获产品质量优秀奖。皇台酒不论是理化指标,还是外观指标,都是值得老百姓放心的品牌。

节约就是效益。公司组织员工自行清理危房建筑垃圾、维修危房、重建围墙、铺设过路水管道、平整作业道、林带清理等,节省人工费近20万元。利用库存废料完成了葡萄酒车间21个窗户遮阳板及卸葡萄操作安全平台防护栏的制作,废料重复利用,节约了生产成本。

因公司2016、2017年净利润连续为负值,2017年度净资产为负,公司股票被实行退市风险警示。根据董事会年初确定的“保净利润为正、保净资产为正”的“双保”目标,2018年11月起,利用有限时间推进资产重组工作。券商、审计、评估、律所等中介机构均按重组工作排期按期推进,完成了资产评估、审计报告的出具;完成了公司设立及标的公司变更、土地使用权转移登记等。最终因大股东交易资金不到位导致重组失败。

2019年4月12日,甘肃盛达集团股份有限公司与北京皇台商贸有限责任公司签署了《表决权委托协议》,北京皇台商贸有限责任公司将在公司中拥有的表决权24,667,908股股份,占上市公司总股本的13.90%,全部不可撤销的委托给盛达集团行使,使得上市公司控股股东变更为盛达集团,实际控制人变更为赵满堂。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《关于控股股东、实际控制人发生变更的提示性公告》(公告编号:2019-030)、《简式权益变动报告书》及《详式权益变动报告书》。

二、主营业务分析

1、概述

2018年公司营业收入、营业利润、净利润等项目及同比变动情况如下表:(单位:元)

报表项目	本报告期	上年同期	变动比例	大幅变动的的原因说明
营业总收入	25,483,382.88	47,605,091.18	-46.47%	主要原因为老产品的销售没有起色，公司研发的新产品未上市，导致销售严重萎缩，销售收入大幅下降。
营业成本	19,348,744.06	30,433,577.49	-36.42%	主要原因是销售严重萎缩，导致主营业务成本减少。
营业利润	-73,770,869.95	-161,794,944.82	54.40%	主要原因是2017年因成品酒盘亏2,799.87吨，公司计提资产减值损失71,393,462.00元。本报告期营业收入虽然大幅下降，但营业利润亏损却相较于2017年度有所降低。
营业税金及附加	8,428,830.51	13,585,297.45	-37.96%	主要原因是上年同期补计了2012年至2015年的房产税、土地税403.26万元。
资产减值损失	12,326,172.68	102,163,022.14	-87.93%	主要原因是上年同期成品酒盘亏计提资产减值损失7139.34万元
营业外收入	14,859.51	13,933,361.98	-99.89%	主要原因是上年同期核销处理长期挂帐应付款1173.36万元。
营业外支出	21,732,155.78	36,517,089.62	-40.49%	主要原因是诉讼计提预计负债金额下降，导致2018年营业外支出相较于2017年有所下降。
利润总额	-95,488,166.22	-184,378,672.46	48.21%	主要原因是2017年因成品酒盘亏2,799.87吨，公司计提资产减值损失71,393,462.00元；因诉讼计提预计负债金额下降，2018年营业外支出相较于2017年有所下降；导致2018年利润总额亏损却相较于2017年度有所降低。
净利润	-95,488,166.22	-187,630,340.29	49.11%	主要原因是2017年因成品酒盘亏2,799.87吨，公司计提资产减值损失71,393,462.00元；因诉讼计提预计负债金额下降，2018年营业外支出相较于2017年有所下降；导致2018年利润总额亏损却相较于2017年度有所降低。
经营活动产生的现金流量净额	-2,986,445.71	-25,957,203.22	88.45%	主要原因是收入大幅萎缩，经营活动所需支出减少，两者合计作用所造成。
投资活动产生的现金流量净额	-12,429,408.95	-6,256,574.68	-98.66%	主要原因是构建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金及实物资产出资缴纳的税费增加所致。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2018年	2017年	同比增减
--	-------	-------	------

	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	25,483,382.88	100%	47,605,091.18	100%	-46.47%
分行业					
食品饮料	24,895,173.89	97.69%	47,347,432.72	99.46%	-47.42%
种子销售					
其他业务	588,208.99	2.31%	257,658.46	0.54%	128.29%
分产品					
粮食白酒	15,169,488.00	59.53%	39,236,634.09	82.42%	-61.34%
葡萄酒	8,888,355.23	34.88%	5,250,865.65	11.03%	69.27%
番茄制品			2,859,932.98	6.00%	
其他	837,330.66	3.29%			
其他业务	588,208.99	2.31%	257,658.46	0.54%	128.29%
分地区					
甘肃省内	19,167,501.10	75.22%	42,095,628.59	88.43%	-54.47%
甘肃省外	5,727,672.79	22.48%	2,395,922.43	5.03%	139.06%
国外出口			2,855,881.70	6.00%	-100.00%
其他业务	588,208.99	2.31%	257,658.46	0.54%	128.29%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
食品饮料	24,895,173.89	19,330,107.99	22.35%	-47.42%	-36.48%	-10.37%
分产品						
粮食白酒	15,169,488.00	7,602,108.50	49.89%	-61.34%	-62.53%	1.60%
葡萄酒	8,888,355.23	10,266,435.70	-15.50%	69.27%	25.59%	40.17%
分地区						
甘肃省内	19,167,501.10	13,699,433.19	28.53%	-54.47%	-48.03%	-9.12%
甘肃省外	5,727,672.79	5,630,674.80	1.69%	139.06%	167.26%	-3.56%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2018 年	2017 年	同比增减
食品饮料（单位：吨）	销售量	吨	1,089.64	1,820.49	-40.15%
	生产量	吨	878.55	1,101.89	-20.26%
	库存量	吨	1,014.11	1,182.44	-14.23%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

行业分类	项目	单位	2018年	2017年	同比增减
食品饮料（单位：吨）	销售量	吨	1089.64	1820.49	-40.15%
	其中-白酒	吨	379.81	1076.17	-64.71%
	其中-葡萄酒	吨	709.83	744.32	-4.63%
	生产量	吨	878.55	1101.89	-20.27%
	其中-白酒	吨	305.55	941.46	-67.55%
	其中-葡萄酒	吨	573	160.43	257.17%
	库存量	吨	1014.11	1182.44	-14.24%
	其中-白酒	吨	810.28	938.08	-13.62%
	其中-葡萄酒	吨	203.83	244.36	-16.59%

1、本公司在报告期末销售量较去年同期下降40.15%，主要是2018年公司可持续经营能力未发生客观改变，白酒销量较去年大幅下降所致。

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

2017年12月19日，公司与高诚集团控股子公司尊驾酒业在武威市凉州区签署了《皇台文化酒销售合同》，合同标的为9200坛皇台文化酒，合同期限自2017年12月18日至2018年12月31日，合同金额为14,840万元。公司已完成了该系列新产品的设计、打样工作。设计的新品皇台文化酒以中国历史上最璀璨、最强盛的六个皇朝为元素，25L大坛包装，赋予皇台高端地位。包括秦、汉、唐、宋、明、清系列，赋予每款产品不同的主题和包装风格。同时，开发面向中低端消费群体的“凉州”牌系列产品。但是，上述新品在完成设计、打样后，由于流动资金制约，产品尚未批量生产，与上海高诚企业发展集团有限公司下属企业上海尊驾酒业集团有限公司签订的1.48亿元合同也未在本报告期执行。

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2018 年		2017 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
食品饮料		19,330,107.99	99.90%	30,433,577.49	100.00%	-36.48%
其他业务成本		18,636.07	0.10%			

单位：元

产品分类	项目	2018 年		2017 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
粮食白酒		7,602,108.50	39.29%	20,289,399.60	66.67%	-62.53%
葡萄酒		10,266,435.70	53.06%	8,174,285.06	26.86%	25.59%
番茄制品		0.00		1,969,892.83	6.47%	-100.00%
葡萄		1,461,563.79	7.55%	0.00		
其他业务成本		18,636.07	0.10%			

说明

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

2018年11月2日，公司第七届董事会2018年第八次临时会议审议通过了《关于对外投资设立控股子公司暨关联交易的议案》，公司和关联方上海厚丰拟共同出资设立控股子公司甘肃唐之彩葡萄酒业有限公司。公司拟以实物方式出资，资产为4416亩葡萄基地、葡萄酒车间机器设备等；关联方上海厚丰拟以现金出资，金额为100万元。2018年11月16日，公司召开2018年第四次临时股东大会，审议通过了《关于对外投资设立控股子公司暨关联交易的议案》。本年度将新增合并单位：甘肃唐之彩葡萄酒业有限公司。

2018年11月12日，公司第七届董事会2018年第十次临时会议审议通过了《关于出售公司全资子公司甘肃凉州皇台葡萄酒业有限公司100%股权暨关联交易的议案》，同意将全资子公司凉州皇台100%的股权以象征性对价人民币1元的价格出售给上海厚丰。2018年11月27日，公司召开2018年第五次临时股东大会，审议通过了《关于出售公司全资子公司甘肃凉州皇台葡萄酒业有限公司100%股权暨关联交易的议案》。

2018年12月25日，公司召开2018年第六次临时股东大会审议通过了《关于〈甘肃皇台酒业股份有限公司重大资产出售暨关联交易报告书（草案）〉及其摘要的议案》等与本次重大资产重组相关的议案，公司拟将其持有的甘肃唐之彩葡萄酒业有限公司69.5525%的股权转让给上海厚丰，交易价格为15,719.37万元。两项交易对手方均为控股股东上海厚丰，且互为前提，因出售唐之彩公司69.5525%股权的交易截止2018年底尚未完成，本年度仍把甘肃凉州皇台葡萄酒业有限公司作为公司合并报表的范围。

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围
甘肃唐之彩葡萄酒业有限公司	有限公司	甘肃武威	制造业	10000	葡萄酒生产及销售，葡萄种植

续1:

子公司全称	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表
甘肃唐之彩葡萄酒业有限公司	葡萄酒生产及销售, 葡萄种植	10000		99.5525	99.5525	是

续2:

子公司全称	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
甘肃唐之彩葡萄酒业有限公司	993,324.70		

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额(元)	1,912,728.60
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	15.72%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额(元)	占年度销售总额比例
1	敦煌百顺商行	1,182,623.60	9.71%
2	凉州区继开源商行	230,994.00	1.90%
3	甘肃艺园凯莱营销广告有限公司	213,000.00	1.75%
4	张家港保税区拉菲红进出口有限公司	179,701.00	1.47%
5	江苏皇台商贸有限公司	108,266.00	0.89%
合计	--	1,914,585.00	15.72%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额(元)	2,356,075.00
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	66.13%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

额比例	
-----	--

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	新疆博圣酒业酿造有限责任公司	621,150.00	26.36%
2	兰州福事达包装有限公司	636,000.00	26.99%
3	郓城县丰泽玻璃有限公司	102,000.00	4.33%
4	北京金阳普天信息技术有限公司	103,000.00	4.37%
5	林州市乾元恒瓶业有限公司	96,000.00	4.07%
合计	--	1,558,150.00	66.13%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2018 年	2017 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	3,979,677.67	19,965,939.94	-80.07%	销售下滑，销售费用减少
管理费用	34,003,863.40	30,312,644.14	12.18%	
财务费用	17,085,474.51	13,730,200.51	24.44%	因利息及滞纳金增加
研发费用				

4、研发投入

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2018 年	2017 年	同比增减
经营活动现金流入小计	26,065,858.74	67,616,029.18	-61.45%
经营活动现金流出小计	29,052,304.45	93,573,232.40	-68.95%
经营活动产生的现金流量净额	-2,986,445.71	-25,957,203.22	88.49%
投资活动现金流入小计		-3,158,679.93	
投资活动现金流出小计	12,429,408.95	3,097,894.75	301.22%
投资活动产生的现金流量净额	-12,429,408.95	-6,256,574.68	-98.66%
筹资活动现金流入小计	15,600,000.00	116,700,000.00	-86.63%

筹资活动现金流出小计	1,495,932.77	101,867,281.67	-98.53%
筹资活动产生的现金流量净额	14,104,067.23	14,832,718.33	-4.91%
现金及现金等价物净增加额	-1,311,268.00	-17,381,059.57	92.46%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

1、经营活动现金流入比去年同期下降，主要原因是因为收入大幅萎缩，销售商品、提供劳务收到的现金减少。

2、经营活动现金流出比去年同期下降，主要为购买商品、接受劳务支付的现金及支付其他与经营活动有关的现金减少所致。

3、经营活动现金流量净额比去年同期下降，主要原因是收入大幅萎缩，经营活动所需支出减少，两者合计作用所造成。

4、投资活动现金流入比去年同期减少，上年度处置子公司及其他营业单位收回的现金净额为-3158679.93元，本报告期无。

5、投资活动现金流出比去年同期增加是因为本年度构建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金及实物资产出资缴纳的税费增加。

6、投资活动产生的现金流量净额比去年同期增加是因为构建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金及实物资产出资缴纳的税费增加所致。

7、筹资活动现金流入比去年同期减少是因为本年度无取得借款所收到的现金流入。

8、筹资活动现金流出比去年同期减少是因为上年度非金融机构资金归还99,700,000.00，本报告期无。

9、现金及现金等价物净增加额比去年同期减少是因为经营活动现金流量净额及投资活动产生的现金流量净额减少所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

三、非主营业务分析

适用 不适用

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2018 年末		2017 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	4,324,740.64	1.89%	1,772,450.19	0.70%	1.19%	
应收账款	1,145,479.28	0.50%	783,126.81	0.31%	0.19%	
存货	59,587,496.81	26.08%	85,544,447.33	33.92%	-7.84%	
固定资产	59,439,965.58	26.01%	68,311,736.49	27.08%	-1.07%	
短期借款	157,285,625.94	68.83%	158,155,625.94	62.71%	6.12%	

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

报告期内发生或延续至本报告期末的，所有权或资产权利受限的情况：

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	3,863,571.31	司法冻结、税收保全等
存货	6,279,691.67	银行借款抵押
固定资产	9,878,021.08	银行借款抵押
无形资产-土地	91,265,918.55	银行借款抵押

(1) 货币资金受限情况：使用受限的银行存款3,863,571.31元。其中：税收保全被冻结的金额3,858,485.62元、司法冻结金额1,505.57元、银行止付金额3,580.12元。

(2) 抵押情况：公司以库存商品为公司在兰州银行武威分行借款1575万元、子公司甘肃凉州皇台葡萄酒业有限公司以及甘肃皇台酒业酿造有限公司在武威农村商业银行股份有限公司396万元和387万元借款提供抵押担保；

(3) 存货受限情况：公司以库存商品为公司在兰州银行武威分行借款1575万元和子公司甘肃凉州皇台葡萄酒业有限公司和甘肃皇台酒业酿造有限公司在武威农村商业银行股份有限公司借款396万元和387万元提供抵押担保。

(4) 期末固定资产抵押的情况

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武威分行借款1,500.00万元的提供抵押担保。期末公司用于抵押的房屋建筑物原值77,875,805.00元，账面净值9,878,021.08元。

(5) 期末无形资产抵押情况

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)向兰州农村商业银行股份有限公司雁滩支行的短期借款用作抵押,截止资产负债表日该项借款余额3,091.00万元。期末该项土地使用权账面原值3,400.00万元,累计摊销11,176,499.06元,账面价值22,823,500.94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)为子公司甘肃凉州皇台葡萄酒业有限公司向武威农村商业银行股份有限公司短期借款9000万元提供担保。期末该项土地使用权账面原值93,495,698.61元,累计摊销25,053,281.00元,账面价值68,442,417.61元。

五、投资状况

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、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。

5、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。

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	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	2000000	51,731,382.89	-14,539,907.04	17,333,634.04	-3,328,945.37	-3,326,904.54
甘肃凉州皇台葡萄酒业有限公司	子公司	食品饮料	2000000	104,732,050.24	-21,626,399.43	6,620,448.29	-16,896,625.67	-16,896,258.36
甘肃皇台酒业酿造有限公司	子公司	食品饮料	2000000	73,034,079.67	-7,775,774.63	6,139,187.79	-8,570,251.60	-8,573,343.79
甘肃陇盛皇台酒业有限公司	子公司	食品饮料	2000000	3,097,227.33	-9,471,586.12	-983,273.47	-3,348,648.20	-3,591,628.04
北京安格瑞产业投资有限公司	子公司	投资管理	10000000	2,087,557.71	1,694,389.36		-2,004,868.98	-2,004,868.98
浙江皇台实业发展有限公司	子公司	批发零售	50000000	8,059,658.00	-5,167,903.60		-99,497.39	-1,357,755.34
甘肃唐之彩葡萄酒业有限公司	参股公司	葡萄酒生产及销售	10000000	227,286,425.93	221,949,345.49		-1,491,535.05	-1,491,535.05

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
甘肃唐之彩葡萄酒业有限公司	设立	整合了与葡萄酒业务相关的资产与资源，是公司经营发展的需要，有助于公司的长远发展。

主要控股参股公司情况说明

(1) 重要的非全资子公司

子公司全称	少数股东持股比例%	少数股东表决权比例%	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分配的股利	期末少数股权权益
甘肃唐之彩葡萄酒业有限公司	0.4475	0.4475	-6,675.30		993,324.70

(2) 重要的非全资子公司的主要财务信息

项目	期末余额或本期发生额	期初余额或上期发生额
流动资产	8,926,157.60	
非流动资产	218,360,268.33	
资产合计	227,286,425.93	
流动负债	5,337,080.44	
非流动负债		
负债合计	5,337,080.44	
营业收入		
净利润（净亏损）	-1,491,535.05	
归属于母公司所有者的净利润		
归属于少数股东的净利润		
综合收益总额		
经营活动现金流量	5,055,794.13	

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

2019年4月12日，公司实际控制人发生变更，由上海厚丰投资有限公司变更为甘肃盛达集团股份有限公司（以下简称“盛达集团”）。

公司2019年工作展望：

(一)明确战略，狠抓酒类主业，重塑“皇台”品牌

中国酒文化从商周至今已三千多年的历史，作为我国所特有的一种蒸馏酒文化，白酒文化无疑是我国酒文化的重要代表。皇台酒业成立于1985年，立志于集成先人古法酿酒传统，坚持纯手工技艺，酿造两千年前的西域美酒。历经数十年变迁，皇台酒业如今已成长为丝路上古道上的一颗灿烂的明珠，继承古老民族酿酒的衣钵，被世人誉为“西北手工酿造的典范”。曾经的皇台酒业，享有“南有茅台，北有皇台”的美誉。在1994年第二届巴拿马万国博览会上，皇台酒与茅台酒双双荣获金奖。“皇台”品牌在甘肃及西北地区拥有的较高的知名度和美誉度，“葡萄美酒夜光杯，欲饮琵琶马上催”描绘着公司所在地武威市凉州区深厚的历史文化底蕴。

公司在2014年、2015年、2017年、2018年先后拟投资健康产业、布局番茄产业、注入幼教资源、重组保壳均以失败告终，目前即将面临暂停上市。当期正是皇台酒业存亡的重要时期，2019年4月12日，盛达集团入主皇台酒业，成为控股股东。公司将对国家政策、产业政策进行充分研究，对武威市乃至本省行业进行深入市场分析，从而制定行之有效的营销策略。公司将充分发挥三十余年的行业积淀，坚定不移的以深耕白酒为主业，葡萄酒产业为辅，挽救皇台酒业，奠定百年基业。2019年，公司上下将以恢复生产经营、

重建营销体系为首要任务，最终实现2019年盈利。

(二) 组建全新管理团队

公司将组建新任领导班子，计划聘请具有长期上市公司工作经验的财务总监、董事会秘书等高管，从四川聘请白酒专家，共同为振兴上市公司主业而努力。未来将有更多优秀人才加盟公司中高层管理团队。

公司目前在册员工两百余人，能够保证启动生产经营。公司计划对于研发部、质量部、财务部、审计部、市场营销部门人员进行适当补充，在全国范围内择优录取。

(三) 市场营销先行

公司将组建新任营销团队，计划不限于以招投标方式优选广告公司，对公司产品进行包装设计、产品投放、产品定价等一系列营销策划。在对外宣传方面，公司将聘请专业网络营销公司陆续开通新浪微博、腾讯微博、微信公众号等进行线上宣传。在销售渠道及产品线建设方面，公司将以甘肃本省消费价位、口感为主，首先打开本地市场、逐步拓展全国市场。

(四) 改善管理手段，提高组织运作效率

公司计划积极改善管理手段，对组织架构进行改进，对管理制度进行全面梳理和完善，对员工结构进行优化，同时因地制宜推进各种激励机制，确保提高组织运作效率。在内控及财务管理方面通过信息化建设加大内部管理。在组织激励方面，通过完善业绩提成制度，提升对优秀员工的奖励力度，以调动全员工作积极性。同时完善企业文化建设，加强员工的凝聚力。

(五) 积极解决法律诉讼，防范新增法律风险

2019年，公司将严守法律法规及各项监管制度，避免未来法律风险。同时积极解决诉讼，全面降低公司诉讼及或有负债风险。

(六) 多措施并举处置债务

目前公司经营规模，经营活动的现金流量持续为负、流动负债远大于流动资产，公司自我偿债能力薄弱。公司过大的资金缺口和高额利息费用负担而存在财务风险。公司计划与银行沟通，探讨多种解决方式以尽可能小的成本来化解。

(七) 不负员工期待，勇担社会责任

公司目前员工200余人，90%以上为武威本市户籍，员工最长工龄近三十年，短则一年，均对皇台酒业充满感情，对皇台酒业的重振充满期待。公司将充分调动员工积极性，优化奖励制度，探索激励措施，加强员工各级培训，加强企业文化建设，力争改善现状、恢复生产，不负员工期待，勇担社会责任。

十、接待调研、沟通、采访等活动情况

1、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	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2018年01月19日	电话沟通	个人	咨询公司股票何时复牌。
2018年01月30日	电话沟通	个人	咨询公司是否存在退市风险。
2018年01月30日	电话沟通	个人	咨询造成公司库亏的原因。
2018年02月01日	电话沟通	个人	咨询造成公司库亏的原因以及公司下一步的经营计划。
2018年02月01日	电话沟通	个人	咨询造成公司库亏的原因以及2018年公司的经营计划。

2018年03月07日	电话沟通	个人	咨询造成公司库亏的原因以及公司未来的经营计划。
2018年03月12日	电话沟通	个人	咨询公司重大资产重组的进展如何。
2018年03月27日	电话沟通	个人	咨询公司重大资产重组是否能够顺利进行。
2018年04月04日	电话沟通	个人	咨询关于公司成品酒库亏公安机关不予立案的原因。
2018年04月20日	电话沟通	个人	咨询公司重大资产重组的进展情况等。
2018年05月03日	电话沟通	个人	咨询公司是否存在退市风险。
2018年05月15日	电话沟通	个人	咨询公司收到凉州区公安局刑事复议决定书的相关事项。
2018年05月31日	电话沟通	个人	咨询关于公司及董事长被限制以公司财产支付高消费的相关事项。
2018年06月04日	电话沟通	个人	咨询关于公司法定代表人收到凉州区公安局传唤证的相关事项。
2018年06月22日	电话沟通	个人	咨询公司重大资产重组的进展情况等。
2018年06月29日	电话沟通	个人	咨询公司重大资产重组的进展情况等。
2018年07月10日	电话沟通	个人	咨询公司的经营现状等。
2018年07月18日	电话沟通	个人	咨询公司的经营现状等。
2018年07月25日	电话沟通	个人	咨询公司重大资产重组的进展情况等。
2018年08月07日	电话沟通	个人	咨询公司的经营现状等。
2018年08月16日	电话沟通	个人	咨询公司重大资产重组的进展情况等。
2018年08月30日	电话沟通	个人	咨询公司重大资产重组的进展情况等。
2018年09月10日	电话沟通	个人	咨询公司被限制消费的事项等。
2018年09月21日	电话沟通	个人	咨询公司重大资产重组的进展情况等。
2018年10月12日	电话沟通	个人	咨询关于公司股票交易被实行其他风险警示的相关事项。
2018年10月18日	电话沟通	个人	咨询公司的经营现状等。
2018年10月26日	电话沟通	个人	咨询公司重大资产重组的进展情况等。
2018年11月02日	电话沟通	个人	咨询公司股权被司法冻结的原因及

			相关情况。
2018 年 11 月 07 日	电话沟通	个人	咨询关于对外投资设立控股子公司的相关事项。
2018 年 11 月 14 日	电话沟通	个人	咨询关于出售公司全资子公司甘肃凉州皇台葡萄酒业有限公司 100% 股权的相关事项。
2018 年 11 月 28 日	电话沟通	个人	咨询关于公司筹划出售唐之彩公司股权的后续进展情况。
2018 年 12 月 07 日	电话沟通	个人	咨询公司关于新增银行账户被冻结的相关事项。
2018 年 12 月 11 日	电话沟通	个人	咨询关于公司重大资产出售暨关联交易的相关事项。
2018 年 12 月 18 日	电话沟通	个人	咨询关于公司重组问询函的回复及相关问题。
2018 年 12 月 26 日	电话沟通	个人	咨询关于重大资产重组交易对方存在筹资风险的相关事项。
2018 年 12 月 28 日	电话沟通	个人	咨询公司是否存在暂停上市的风险。
接待次数			36
接待机构数量			0
接待个人数量			36
接待其他对象数量			0
是否披露、透露或泄露未公开重大信息	否		

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

(1) 2016年度，公司经审计净利润为亏损-126,677,492.67元，根据《公司法》和《公司章程》关于利润分配的有关规定，公司2016年度不分配利润，也不进行公积金转增股本。

(2) 2017年度，公司经审计净利润为亏损-187,630,340.29元，根据《公司法》和《公司章程》关于利润分配的有关规定，公司2017年度不分配利润，也不进行公积金转增股本。

(3) 2018年度，公司经审计净利润为亏损-95,481,490.92元，根据《公司法》和《公司章程》关于利润分配的有关规定，公司2018年度不分配利润，也不进行公积金转增股本。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式（如回购股份）现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	现金分红总额（含其他方式）	现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2018年	0.00	-95,481,490.92	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2017年	0.00	-187,630,340.29	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2016年	0.00	-126,677,492.67	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用 不适用

二、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

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、承诺事项履行情况

1、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履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	不适用					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	上海厚丰投资有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<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。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</p>	2010年02月09日	长期	正常履行

			签定协议，履行合法程序，按照有关法律、法规和证券交易所有关规定履行信息披露义务和办理有关报批程序，保证不通过关联交易损害皇台酒业及其他股东的合法权益。			
	吉文娟：新疆润信股权投资有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<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</p>	2015 年 04 月 10 日	长期	正常履行中

			<p>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</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>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</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>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</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>响，通过关联交易损害皇台酒业及其他股东的合法权益；</p> <p>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。</p>			
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					
股权激励承诺	不适用					
其他对公司中小股东所作承诺	不适用					
承诺是否按时履行	是					

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

四、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。

五、董事会、监事会、独立董事（如有）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

甘肃皇台酒业股份有限公司 董事会关于非标准无保留意见审计报告 涉及事项的专项说明

甘肃皇台酒业股份有限公司（以下简称“公司”）聘请希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）对公司2018年财务报表进行了审计，希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）于2019年4月23日出具了非标准无保留意见的内部控制审计报告（希会审字(2019)2495号）。按照《深圳证券交易所股票上市规则》和《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》的有关规定，董事会对该审计意见涉及事项专项说明如下：

一、注册会计师的审计意见

1、与持续经营相关的重大不确定性

我们提醒财务报表使用者关注，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，公司2018年市场销售持续大幅下降，归属于母公司净亏损9,548.15万元，净资产为负数，资不抵债，同时银行借款14,945.56万元逾期未归还，流动负债远远高于流动资产，营运资金极度短缺，偿债能力很弱，欠缴税费，公安立案调查，股民和供应商等司法诉讼。表明存在可能导致对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。该事项不影响已发表的审计意见。

2、强调事项-立案调查

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注“十三、其他重要事项之二立案调查”所述，公司2019年4月12日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决定对公司进行立案调查。截止审计报告日，中国证券监督管理委员会对公司涉嫌信息披露违法违规的立案调查尚未结案。该事项不影响已发表的审计意见。

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注“十三、其他重要事项之四成品酒亏空案件”所述成品酒亏空涉及原内部相关人员以前年度存在监守自盗的经济犯罪线索，公安机关已刑事立案。2018年4月19日武威市公安局根据甘肃省公安厅要求将凉州区公安局已经立案侦查涉及皇台酒业股份有限公司的案件提升管辖权进行侦查。截止审计报告日，现该案已进入对犯罪嫌疑人提请逮捕阶段。该事项不影响已发表的审计意见。”

二、公司董事会对强调事项段中涉及事项的意见

董事会审阅了希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）出具的公司2018年度审计报告，认为其出具的非标准无保留审计意见涉及的事项符合公司实际情况，董事会高度重视上述事项，并将采取有效手段消除其对公司产生的不良影响。

三、公司已采取及拟采取的措施

1、针对强调事项所涉及的立案调查事项，公司正在积极应对，立案调查期间，公司积极配合中国证监会及派出机构与公安机关的调查，争取尽快完成调查工作；

2、认真贯彻公司发展战略和内控规范的要求，加强基础工作管理，对标先进全面提升整体基础工作质量水平。树立

规范的经营理念，完善管理机制，深入学习贯彻公司发展战略和内控规范的要求，不断提升经营管理水平和可持续发展能力，保证公司经营行为规范；

3、寻求发展机会，拓展生存空间。认真研究产业政策、监管政策和行业动态，研究制订公司发展战略，顺应经济发展新常态，积极寻求新的项目机会和发展机遇，努力培育新的利润增长点，谋求公司的长期可持续发展；

4、公司将积极寻求新的融资渠道，优化公司债务结构；

5、在适当的时候通过并购重组，置入优质资产，改善公司经营状况，增强公司持续盈利能力和抗风险能力。

甘肃皇台酒业股份有限公司
董 事 会
二〇一九年四月二十五日

甘肃皇台酒业股份有限公司监事会 对董事会关于非标准无保留意见审计报告 涉及事项专项说明的意见

希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）对甘肃皇台酒业股份有限公司（以下简称“公司”）2018 年财务报表进行了审计，并于 2019 年 4 月 23 日出具了非标准无保留意见审计报告。公司董事会就上述事项出具了专项说明，现公司监事会就董事会出具的专项说明发表如下意见：

公司监事审阅了希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）出具的公司 2018 年度非标准无保留意见审计报告及董事会对强调事项段中涉及事项的说明，认为：希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）出具的非标准无保留意见审计报告涉及的事项符合公司实际情况，董事会对强调事项段中涉及事项的说明真实、准确。监事会对希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）出具的非标准无保留意见审计报告无异议，并同意董事会对强调事项段中涉及事项的说明。

监事会将督促董事会和经营层不断提升规范运作水平，切实维护公司及全体股东利益。

甘肃皇台酒业股份有限公司监事会
2019年4月25日

关于公司 2018 年度非标准无保留意见审计报告涉及事项专项说明的独立意见

希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了非标准无保留意见审计报告，公司董事会对带强调事项段无保留意见涉及事项出具了专项说明。我们认为：希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具的非标准无保留意见审计报告客观、真实的反映了公司的实际情况。对希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）提出的强调事项，公司董事会已采取及拟采取的措施具有可行性。我们同意董事会对非标准无保留意见审计报告涉及事项的专项说明。

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

财政部于2018年6月15日发布了《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号），对一般企业财务报表格式进行了修订。本次会计政策变更修改公司的财务报表列报：

（1）资产负债表中“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”；“应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示；“应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示；“固定资产清理”并入“固定资产”列示；“工程物资”并入“在建工程”列示；“专项应付款”并

入“长期应付款”列示。

(2) 在利润表中新增“研发费用”项目，将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示；在利润表中财务费用项下新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

2018年11月2日，公司第七届董事会2018年第八次临时会议审议通过了《关于对外投资设立控股子公司暨关联交易的议案议案》，公司和关联方上海厚丰拟共同出资设立控股子公司甘肃唐之彩葡萄酒业有限公司。公司拟以实物方式出资，资产为4416亩葡萄基地、葡萄酒车间机器设备等；关联方上海厚丰拟以现金出资，金额为100万元。2018年11月16日，公司召开2018年第四次临时股东大会，审议通过了《关于对外投资设立控股子公司暨关联交易的议案议案》。本年度将新增合并单位：甘肃唐之彩葡萄酒业有限公司。

2018年11月12日，公司第七届董事会2018年第十次临时会议审议通过了《关于出售公司全资子公司甘肃凉州皇台葡萄酒业有限公司100%股权暨关联交易的议案》，同意将全资子公司凉州皇台100%的股权以象征性对价人民币1元的价格出售给上海厚丰。2018年11月27日，公司召开2018年第五次临时股东大会，审议通过了《关于出售公司全资子公司甘肃凉州皇台葡萄酒业有限公司100%股权暨关联交易的议案》。

2018年12月25日，公司召开2018年第六次临时股东大会审议通过了《关于〈甘肃皇台酒业股份有限公司重大资产出售暨关联交易报告书（草案）〉及其摘要的议案》等与本次重大资产重组相关的议案，公司拟将其持有的甘肃唐之彩葡萄酒业有限公司69.5525%的股权转让给上海厚丰，交易价格为15,719.37万元。两项交易对手方均为控股股东上海厚丰，且互为前提，因出售唐之彩公司69.5525%股权的交易截止2018年底尚未完成，本年度仍把甘肃凉州皇台葡萄酒业有限公司作为公司合并报表的范围。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	40
境内会计师事务所审计服务的连续年限	13
境内会计师事务所注册会计师姓名	张小娟、邱程红
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	13

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

报告期内，公司聘请希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）为内部控制审计会计师事务所，内控审计费20万元。

本年度，因公司与中幼教育重大资产重组事项，公司拟聘请华泰联合证券有限责任公司担任本次重大资产重组事项的独立财务顾问。因公司拟出售唐之彩股权的重大资产重组事项，聘请天风证券股份有限公司为财务顾问。

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

√ 适用 □ 不适用

2016年度和 2017年度，公司归属于上市公司股东的净利润分别为-12,667.75万元和-18,763.03万元，公司被深圳证券交易所实施退市风险警示，2018年度公司归属于上市公司股东的净利润为-9548.15万元，根据《深圳证券交易所股票上市规则（2018年修订）》第14.1.1条的规定，公司股票由于两个会计年度净利润连续为负值在被实行退市风险警示后，若首个会计年度经审计的净利润继续为负值，深圳证券交易所所有权决定公司股票暂停上市交易。根据《深圳证券交易所股票上市规则（2018年修订）》14.1.4条的规定，公司将在披露2018年年度报告的同时，向深圳证券交易所申请公司股票自2018年年度报告披露日开始停牌。深圳证券交易所将在停牌后15个交易日内作出是否暂停公司股票上市的决定。

公司股票暂停上市后，若2019年无法达到恢复上市的标准，公司股票将终止上市。

十一、破产重整相关事项

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十二、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
无锡市梅林彩印包装厂诉我公司买卖合同纠纷一案的(2017)甘06民初60号	1,520.51	是	2018年11月13日收到甘肃省高级人民法院做出(2018)甘民终623号二审《民事判决书》，上述详细内容请参见《证券时报》及巨潮资讯网的相关公告。	公司已提起再审申请。	公司已提起再审申请。	2018年07月18日	证券时报、巨潮资讯网公告编号：2018-133、2018-75
孟金权与无锡市梅林彩印包装	1,362.28	是	已收到执行裁定书	2019年1月2日收到江苏省	已收到执行裁定书	2019年01月04日	证券时报、巨潮资讯

厂、吴梅林民间借贷纠纷一案 (2018)苏0205执1623号之三， 我司为第三人。				无锡市锡山区 人民法院 (2018)苏 0205执1623号 之三《执行裁 定书》，强制执 行被执行人无 锡市梅林彩印 包装厂对第三 人甘肃皇台酒 业股份有限公司的到期债 权。上述详细 内容请参见 《证券时报》 及巨潮资讯网 的相关公告。			网公告编 号： 2019-003
兰州银行股份有 限公司武威分行 诉本公司借款合 同纠纷一案的 (2016)甘06民 初64号	1,597.7	是	2017年4 月20日， 公司收到 甘肃省武 威市中级 人民法院 作出的 (2016) 甘06民 初64号 《民事调 解书》	依据该《民事 调解书》履行 相关付款义 务。由于该贷 款已逾期，期 后所产生的利 息、相关诉讼 费用可能对公 司净利润产生 影响。	调解协议执 行中，付款义 务尚未履行 完毕。	2017年04 月21日	证券时报、 巨潮资讯 网公告编 号： 2017-25、 2017-24、 2016-65、 2016-93
兰州银行股份有 限公司武威分诉 本公司、日新公 司借款合同纠纷 一案的(2016) 甘06民初65号	1,307.58	是	2018年 10月20 日，公司 收到甘肃 省高级人 民法院作 出的 (2018) 甘06执 202号 《执行裁 定书》	《执行裁定 书》，裁定如 下：对被执行 人日新公司、 本公司及卢鸿 毅名下的所有 银行存款及其 他财产在 16,000,000.00 元的限额内予 以查封、扣押、 冻结、划拨、 扣留、提取、 拍卖、变卖。 上述详细内容	公司正在积 极筹措资金 履行付款义 务。	2018年10 月27日	证券时报、 巨潮资讯 网公告编 号： 2018-110

				请参见《证券时报》及巨潮资讯网的相关公告。			
北京盛世济民贸易有限公司与本公司借款合同纠纷一案的(2016)甘06民初字第70号	400	是	2017年5月,公司收到甘肃省武威市中级人民法院(2016)甘06民初字第70号《民事调解书》。	2017年6月29日收到武威市中级人民法院的(2017)甘06执39号《执行通知书》,上述详细内容请参见《证券时报》及巨潮资讯网的相关公告。	已进入执行阶段,尚未执行完毕。	2017年07月04日	证券时报、巨潮资讯网公告编号:2017-47、2017-37、2017-35、2016-96
四川宜宾圆明园实业有限公司诉我司买卖合同纠纷案(2017)甘06民初字第90号	1,050.6	是	双方达成和解协议,已审理终结。	2018年7月5日收到武威市中级人民法院的(2018)甘06执99号《执行裁定书》,根据和解协议,公司自2018年8月起每月支付200万元至2018年12月底支付最后一笔2,338,535.01元。上述详细内容请参见《证券时报》及巨潮资讯网的相关公告。	公司正在积极筹措资金履行付款义务。	2018年07月09日	证券时报、巨潮资讯网公告编号:2018-64、2018-62、2018-39、2018-57、2018-4
韩静茹、冯何华、李秀萍、张少利、孟凡凡、王小奇、曾威、王一鸣等8名第一批投资人诉我司证券虚假纠纷案	64	是	已执行完毕	公司已收到该8名投资者的执行裁定书。	已执行完毕	2018年03月14日	证券时报、巨潮资讯网公告编号:2018-25、2017-53、2017-23
陈海华、袁琴美等2名第一批投资人诉我司证券	2,232	是	发回重审,一审判决已	陈海华、袁琴美两案发回重审后,兰州市	一审判决已出,公司将再次提起上诉。	2018年12月18日	证券时报、巨潮资讯网公告编

虚假纠纷案			出，公司再次提起上诉。	中级人民法院作出（2018）甘 01 民初 10 号、11 号《民事判决书》，公司再次提起上诉。上述详细内容请参见《证券时报》及巨潮资讯网的相关公告。			号： 2018-149、 2018-141、 2018-2
丁惠珠、张运爱、邵德荣、罗庚勇、黄晨罡、钟游宇、余洋、杨文武、刘庆庆、孙陈妍、王亚红等 11 名第二批投资者诉我司证券虚假纠纷案	118.48	是	二审判决已出，进入执行阶段	甘肃省高级人民法院已作出该 11 名投资者的二审判决，上述详细内容请参见《证券时报》及巨潮资讯网的相关公告。	执行阶段	2018 年 11 月 15 日	证券时报、巨潮资讯网公告编号： 2018-101、 2018-93、 2018-92、 2018-60、 2018-54、 2018-2
史伟珠、孙旭亚、傅江山、顾宝杰、程殿柱、董瑞兰、郭昆、梅冯民、梅智忠、吴静、蒋俊杰、赵子龙、邵伟海、陈莲萍等 14 名第三批投资者诉我司证券虚假纠纷案	295.16	是	二审判决已出，进入执行阶段。	甘肃省兰州市中级人民法院已作出该 14 名投资者的《执行裁定书》，上述详细内容请参见《证券时报》及巨潮资讯网的相关公告。	二审判决已出，进入执行阶段。	2018 年 11 月 15 日	证券时报、巨潮资讯网公告编号： 2018-132、 2018-99、 2018-78、 2018-67、 2018-54、 2018-14、
王东明、戴嘉德、张顺伟、金宝香、李宏丽等 5 名第四批投资者诉我司证券虚假纠纷案	592.12	是	一审判决已出，部分进入执行阶段。	兰州市中级人民法院已作出该 5 名投资者诉皇台酒业证券虚假陈述责任纠纷案的一审《民事判决书》，上述详细内容请参见《证券时报》及巨潮资讯网的相关公告。	一审判决已出，部分进入执行阶段。	2018 年 12 月 07 日	证券时报、巨潮资讯网公告编号： 2018-141、 2018-104、 2018-52、 2019-028

郑儒岳、朱欣泉等 4 名第五批投资者诉我司证券虚假纠纷案	194.32	是	一审判决已出，部分进入执行阶段。	兰州市中级人民法院已作出该 2 名投资者诉皇台酒业证券虚假陈述责任纠纷案的一审《民事判决书》，上述详细内容请参见《证券时报》及巨潮资讯网的相关公告。	一审判决已出，部分进入执行阶段。	2019 年 01 月 25 日	证券时报、巨潮资讯网公告编号：2019-008、2018-81、2019-028
孟庆利、蒋周君等 2 名第六批投资者诉我司证券虚假纠纷案	15.66	是	一审判决已出。	兰州市中级人民法院已作出该 2 名投资者诉皇台酒业证券虚假陈述责任纠纷案的一审《民事判决书》，上述详细内容请参见《证券时报》及巨潮资讯网的相关公告。	一审判决已出。	2019 年 01 月 25 日	证券时报、巨潮资讯网公告编号：2019-008
美国美百事有限责任公司诉我司土地合同纠纷（2017 甘 06 民初字第 116 号）	1,209.14	否	原告撤诉	2018 年 8 月 27 日公司收到甘肃省高级人民法院作出的（2018）甘民初字第 147 号《民事裁定书》，上述详细内容请参见《证券时报》及巨潮资讯网的相关公告。	原告撤诉	2018 年 08 月 29 日	证券时报、巨潮资讯网公告编号：2018-90、2017-130
广东益润贸易有限公司诉我司和上海鑫脉债权债务概括转移合同纠纷一案（2017 粤 5202 民初 1648 号）	3,834.29	否	我司提出管辖异议，管辖异议二审被驳回。	2018 年 3 月 21 日收到广东省揭阳市人民法院（2018）粤 52 民辖终 21 号《民事裁定书》：驳回我司	尚未开庭审理。	2017 年 12 月 02 日	证券时报、巨潮资讯网公告编号：2017-128

				上诉，维持原裁定。			
武威润森彩印包装有限责任公司诉公司买卖合同纠纷案（2017）甘0602民初8466号	361.89	是	公司提起的再审申请被甘肃省高级人民法院驳回。	2018年10月8日，公司收到甘肃省武威市凉州区人民法院作出的（2018）甘0602执4959号《执行裁定书》，上述详细内容请参见《证券时报》及巨潮资讯网的相关公告。	公司提起的再审申请被甘肃省高级人民法院驳回。	2018年10月10日	证券时报、巨潮资讯网公告编号：2018-100、2018-96、2018-43
凉州区清源镇新西村村民委员会和凉州区清源镇新东村村民委员会诉兰州志翔农业科技有限公司“农村土地承包合同纠纷案”（本公司和本公司全资子公司甘肃凉州皇台葡萄酒业有限公司为第三人）	207.68	是	二审已开庭，尚未收到民事判决书。	2018年10月19日，收到甘肃省武威市凉州区人民法院作出的（2017）甘0602民初7412号、（2017）甘0602民初7413号《民事判决书》。公司承担连带责任，上述详细内容请参见《证券时报》及巨潮资讯网的相关公告。	二审已开庭，尚未收到民事判决书。	2018年10月23日	证券时报、巨潮资讯网公告编号：2018-109

十三、处罚及整改情况

√ 适用 □ 不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
甘肃皇台酒业股份有限公司	公司	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	被中国证监会立案调查或行政处罚	无	2019年04月12日	证券时报、巨潮资讯网《关于公司及高管收到中国证券监督管理委员会立案调查通

		证券监督管理委员会决定对上述人员进行立案调查。				知书的公告》 (2019-024)
胡振平、闫立强、何维角、谢维宏	董事	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决定对上述人员进行立案调查。	被中国证监会立案调查或行政处罚	无	2019年04月12日	证券时报、巨潮资讯网《关于公司及高管收到中国证券监督管理委员会立案调查通知书的公告》 (2019-024)

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

√ 适用 □ 不适用

(1) 报告期内公司的诚信状况

2018年5月28日,公司收到武威市中级人民法院送达的《限制消费令》(2017)甘06执39号。《限制消费令》称,因被执行人皇台酒业拒不履行与北京盛世济民贸易有限公司借款合同纠纷一案经人民法院生效法律文书确定的义务,依照有关法律规定,对公司及法定代表人胡振平先生发布限制消费令。详情请查阅2018年5月30日公司披露在《证券时报》、巨潮资讯网的《关于公司及董事长被限制以公司财产支付高消费的公告》(公告编号:2018-47)

2018年9月5日,公司收到甘肃省兰州市中级人民法院以快递方式送达的有关投资者诉本公司“证券虚假陈述责任纠纷案”的(2018)甘01执528号《执行通知书》、《执行裁定书》及《限制消费令》。《限制消费令》称,兰州中院于2018年7月2日执行的张运爱与皇台酒业证券虚假陈述责任纠纷一案,皇台酒业未按执行通知书指定的期间履行生效法律文书确定的给付义务。依照有关法律规定,对公司发布限制消费令。详情请查阅2018年9月7日公司披露在《证券时报》、巨潮资讯网的《关于收到执行裁定书及限制消费令的公告》(公告编号:2018-93)。

2018年12月5日,公司收到甘肃省兰州市中级人民法院做出的有关投资者诉本公司“证券虚假陈述责任纠纷案”的(2018)甘01执882号《执行通知书》、《报告财产令》、《执行裁定书》及《限制消费令》。《限制消费令》称,因甘肃皇台酒业股份有限公司未履行生效法律文书确定的义务。依照有关法律规定,对公司及法定代表人胡振平先生发布限制消费令。详情请查阅2018年12月7日公司披露在《证券时报》、巨潮资讯网的《关于收到执行裁定书及限制消费令的公告》(公告编号:2018-140)。

(2) 截止2019年12月31日公司控股股东上海厚丰投资有限公司,诚信状况如下:

公司第一大股东上海厚丰投资有限公司涉及的《普罗旺斯番茄制品(天津)有限公司增资协议书》纠纷案,2018年10月29日,公司收集到的5份经中国国际经济贸易仲裁委员会做出的《裁决书》,涉及5位主体分别是:魏容、丁震、上海同谷、新疆方圆、上海裕勤。经魏容申请,上海市第二中级人民法院做出的(2018)沪02执673号《失信决定书》和《限制消费令》,将上海厚丰纳入失信被执行人名单,对纳入失信被执行人名单的上海厚丰采取限制消费措施。同时,通过中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司系统查询,获悉公司第一大股东上海厚丰投资有限公司持有的公司3,477万股股份于2018年9月26日被上海市第二中级人民法院轮候冻结。详见《关于第一大股东上海厚丰股权被司法冻结及被纳入失信执行人名单的公告》(公告编号:2018-116)。

2018年11月11日,上海市第二中级人民法院作出(2018)沪02执691号和(2018)沪02执692号《失信决定书》和《限制消费令》,因上海厚丰未履行由中国国际经济贸易仲裁委员会作出的(2018)中国贸仲京裁字第0651号和(2018)中国贸仲京裁字第0653号《裁决书》确定的义务,将上海厚丰纳入失信被执行人名单。

公司第一大股东上海厚丰投资有限公司因未履行北京市第二中级人民法院“(2017)京02民终1645号”生效法律文书规定

的义务且存在“有履行能力而拒不履行生效法律文书确定义务”之情形，被执法院北京市东城区人民法院纳入失信被执行人名单。同时通过中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司系统查询，获悉公司第一大股东上海厚丰投资有限公司持有的公司3,477万股股份于2018年11月7日被上海市第二中级人民法院轮候冻结。详见《关于第一大股东上海厚丰投资有限公司被纳入失信被执行人名单及所持公司股份被司法冻结、轮候冻结的公告》（公告编号：2018-130）。

公司通过中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司系统查询，获悉公司第一大股东上海厚丰投资有限公司持有的公司3,477万股股份于2019年1月24日被上海市青浦区人民法院轮候冻结。经公司进一步向上海厚丰核实案件相关情况，上海厚丰回复称尚未收到所持公司股份被轮候冻结的司法裁定书、执行裁定书等，公司无法判断轮候序号与相关主体的对应关系。详见《关于第一大股东上海厚丰投资有限公司所持公司股份被轮候冻结的公告》（公告编号：2019-010）。

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十六、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、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

共同投资方	关联关系	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产（万元）	被投资企业的净资产（万元）	被投资企业的净利润（万元）
上海厚丰投资有限公司	控股股东	甘肃唐之彩葡萄酒业有限公司	葡萄酒生产及销售，葡萄种植（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可从事经营活动）	1 亿	22,728.64	22,728.64	-149.15
被投资企业的重大在建项目的进展情况（如有）		无					

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)

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	225					225

5、其他重大关联交易

√ 适用 □ 不适用

2018年10月26日，经第七届董事会第六次会议和第七届监事会第六次会议审议，通过了《关于向大股东借款2亿元人民币的议案》，董事会同意公司向大股东上海厚丰投资有限公司申请2亿元人民币的借款，此项借款主要用于归还相关银行的逾期借款、解除相关资产质押及生产经营之需等，借款期限为一年，借款利息按人民银行同期贷款基准利率为准。2018年11月16日，经公司2018年第四次临时股东大会审议通过。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《关于向大股东借款暨关联交易的公告》	2018年10月30日	证券时报、巨潮资讯网（公告编号：2018-114）

十七、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

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
甘肃皇台酒业酿造有限公司	2018年08月18日	387	2019年08月23日	387	抵押	一年	否	否
甘肃凉州皇台葡萄酒业有限公司	2018年10月23日	396	2019年11月01日	396	抵押	一年	否	否
甘肃日新皇台酒销售有限公司	2015年08月21日	1,279.56	2016年08月12日	1,279.56	抵押	一年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			2,062.56	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）			2,062.56	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			2,062.56	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）			2,062.56	
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
甘肃凉州皇台葡萄	2017年	9,000	2018年12月	9,000	抵押	一年	否	是

酒业有限公司	12月29日		11日					
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)		9,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)			9,000		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)		9,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)			9,000		
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 (A1+B1+C1)		11,062.56	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)			11,062.56		
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		11,062.56	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)			11,062.56		
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例						-46.45%		
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)						0		
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)						783		
上述三项担保金额合计 (D+E+F)						783		
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

(2) 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、委托他人进行现金资产管理情况

(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) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同标的	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值（万元）（如有）	合同涉及资产的评估价值（万元）（如有）	评估机构名称（如有）	评估基准日（如有）	定价原则	交易价格（万元）	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况	披露日期	披露索引
甘肃皇台酒业股份有限公司	上海尊驾酒业集团有限公司	9200 坛皇台文化酒	2017 年 12 月 19 日	14,840		无		市场定价	14,840	否	无关联关系	在执行中	2017 年 12 月 21 日	证券时报、巨潮资讯网《甘肃皇台酒业股份有限公司》（公告编号：2017-137）

十八、社会责任情况

1、履行社会责任情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划

2、履行精准扶贫社会责任情况

（1）精准扶贫规划

公司已连续三年亏损，2018年年报披露后，将面临暂停上市的风险。目前，市场极度萎缩，历史债务及投资者诉讼接二连三，银行贷款逾期，员工工资及社保拖欠，流动资金断链，生产经营陷入十分窘迫的状况。

(2) 年度精准扶贫概要

(3) 精准扶贫成效

(4) 后续精准扶贫计划

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

报告期内，公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

2003年，公司投入625万元新建日处理600T / D污水处理厂，主要对固态法白酒、葡萄酒生产污水、生活污水等进行处理，2010年又投资102万元进行了技术改造。通过改造，将传统的“原料-产品-废弃物排放”的开环式生产方式转变为“原料-产品-废弃物-再生资源”的闭环式生产方式，处理后的污水做到了中水回用，用于公司内部绿化，同时实现了环保与节水的双重功效。

经武威市环境保护监测站对废水进行监测，所监测项目：化学需氧量、生化需氧量、悬浮物、氨氮、PH值、动植物油数据均达到《污水综合排放标准》GB8978-1996一级排放标准。自投入运行至今，污水处理设施一直连续稳定运行，达标排放，并于2011年5月经凉州区环保局验收。2016年9月23日凉州区环保局给我公司换发了甘肃省排污许可证（甘排污许可HL< 2016>第054号）（排放污染物种类：废水、废气）。公司制订了相应的突发环境事件应急预案。

2017年7月，公司投资200万元，拆除了原有的5台10T/h燃煤蒸汽锅炉，更换为燃油燃气蒸汽锅炉，各项环保指标均符合环保部门的要求。

公司环保工作主要从环境保护主体责任、污染治理设施运行管理、环境保护管理制度执行、环境应急管理、厂区环境与环境保护文化建设等方面展开，水污染防治、大气污染、固体废弃物防治、噪声防治等工作达标运行。

报告期内，对于环保要求的水、气、声、渣等各项检测指标均达到环保部门的要求，不存在需要整改的涉及环保的事项，不存在应披露而未披露的重大环保事项。公司未被列入环保部门的污染严重企业名单和重污染企业，不存在因违反环境保护方面法律法规被环境保护主管机关处罚的情形。

2018年11月，凉州区环境保护局向本公司出具了《关于甘肃皇台酒业股份有限公司及其子公司环境保护情况的证明》，公司2015年至今生产经营活动符合环境保护法律、法规及地方性的要求，未发生环境污染事故，不存在因违反环境保护方面法律法规而被或将环境保护主管机关处罚的行为。

十九、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

（一）实际控制人发生变更

公司2019年4月12日收到股东甘肃盛达集团股份有限公司（下称“盛达集团”）出具的《甘肃皇台酒业股份有限公司详式权益变动报告书》以及股东北京皇台商贸有限责任公司（以下简称“北京皇台”）出具的《甘肃皇台酒业股份有限公司简式权益变动报告书》，告知公司控股股东、实际控制人已发生变更，本次权益变动完成后，盛达集团及其一致行动人西部资产直接持有上市公司 10,628,083 股股份，占上市公司总股本的 5.99%，且在上市公司中拥有受委托的表决权的股份数量为 24,667,908 股，占上市公司总股本的 13.90%，盛达集团及其一致行动人西部资产合计控制上市公司 35,295,991 股股份，占上市公司总股本的 19.90%。上市公司控股股东变更为盛达集团，实际控制人变更为赵满堂。

（二）立案调查

公司2019年4月12日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），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决定对公司进行立案调查。

（三）股权质押情况

截至2018年12月31日，大股东上海厚丰投资有限公司持有的本公司股份34,770,000股已全部被司法冻结和轮候冻结。

（四）成品酒亏空案件

成品酒亏空涉及原内部相关人员以前年度存在监守自盗的经济犯罪线索，公安机关已刑事立案。2018年4月19日武威市公安局根据甘肃省公安厅要求将凉州区公安局已经立案侦查涉及皇台酒业股份有限公司的案件提升管辖权进行侦查。现该案已进入对犯罪嫌疑人提请逮捕阶段。

二十、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

2018年11月2日，公司第七届董事会2018年第八次临时会议审议通过了《关于对外投资设立控股子公司暨关联交易的议案》，公司和关联方上海厚丰拟共同出资设立控股子公司甘肃唐之彩葡萄酒业有限公司。公司拟以实物方式出资，资产为4416亩葡萄基地、葡萄酒车间机器设备等；关联方上海厚丰拟以现金出资，金额为100万元。2018年11月16日，公司召开2018年第四次临时股东大会审议通过。详情请查阅公司于2018年11月3日在指定信息披露媒体《证券时报》、巨潮资讯网披露的《关于对外投资设立控股子公司暨关联交易的公告》（公告编号：2018-121）。

2018年11月12日，上市公司第七届董事会2018年第十次临时会议审议通过了《关于出售公司全资子公司甘肃凉州皇台葡萄酒业有限公司100%股权暨关联交易的议案》，同意将全资子公司凉州皇台100%的股权以象征性对价人民币1元的价格出售给上海厚丰。2018年11月27日，上市公司召开2018年第五次临时股东大会审议通过。详情请查阅公司于2018年11月13日在指定信息披露媒体《证券时报》、巨潮资讯网披露的《关于出售公司全资子公司甘肃凉州皇台葡萄酒业有限公司100%股权暨关联交易的公告》（公告编号：2018-127）。

2018年12月25日，公司召开2018年第六次临时股东大会审议通过了《关于〈甘肃皇台酒业股份有限公司重大资产出售暨关联交易报告书（草案）〉及其摘要的议案》等与本次重大资产重组相关的议案，公司拟将其持有的甘肃唐之彩葡萄酒业有限公司69.5525%的股权转让给上海厚丰，交易价格为15,719.37万元。上述两项交易对手方均为控股股东上海厚丰，且互为前提。因出售唐之彩公司69.5525%股权的交易截止本公告日尚未完成，因此，本报告期内仍把甘肃凉州皇台葡萄酒业有限公司作为公司合并报表的范围之内。详情请查阅公司于2018年12月8日在指定信息披露媒体《证券时报》、巨潮资讯网披露的相关公告。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、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	0							0	0.00%
二、无限售条件股份	177,408,000	100.00%						177,408,000	100.00%
1、人民币普通股	177,408,000	100.00%						177,408,000	100.00%
三、股份总数	177,408,000	100.00%						177,408,000	100.00%

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

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

2、限售股份变动情况

 适用 不适用

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、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

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	10,038	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	11,914	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
上海厚丰投资有限公司	境内非国有法人	19.60%	34,770,000			34,770,000	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			24,667,908	冻结	24,667,908
徐莉蓉	境内自然人	3.07%	5,445,489			5,445,489		
吴东魁	境内自然人	1.85%	3,278,802			3,278,802		
彭汉光	境内自然人	1.42%	2,522,701			2,522,701		
冯建忠	境内自然人	1.11%	1,967,200			1,967,200		

徐云富	境内自然人	0.91%	1,608,651			1,608,651		
田亚南	境内自然人	0.86%	1,518,200			1,518,200		
马文超	境内自然人	0.83%	1,474,801			1,474,801		
徐浪	境内自然人	0.79%	1,406,327			1,406,327		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	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 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
上海厚丰投资有限公司	34,770,000	人民币普通股	34,770,000					
北京皇台商贸有限责任公司	24,667,908	人民币普通股	24,667,908					
徐莉蓉	5,445,489	人民币普通股	5,445,489					
吴东魁	3,278,802	人民币普通股	3,278,802					
彭汉光	2,522,701	人民币普通股	2,522,701					
冯建忠	1,967,200	人民币普通股	1,967,200					
徐云富	1,608,651	人民币普通股	1,608,651					
田亚南	1,518,200	人民币普通股	1,518,200					
马文超	1,474,801	人民币普通股	1,474,801					
徐浪	1,406,327	人民币普通股	1,406,327					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	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 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（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。

2、公司控股股东情况

截至 2018 年 12 月 31 日，公司第一大股东为上海厚丰投资有限公司，具体情况如下所示：

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
上海厚丰投资有限公司	张宏兵	2010 年 02 月 02 日	91310118550079171E	实业投资，企业管理咨询，企业形象策划，投资管理，商务信息咨询，市政工程，通讯工程，绿化工程，销售建筑装饰材料、金属材料。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无			

控股股东报告期内变更

适用 不适用

截至 2018 年 12 月 31 日，公司报告期控股股东未发生变更。

1、甘肃盛达集团股份有限公司（以下简称“盛达集团”）其一致行动人甘肃西部资产管理股份有限公司已于 2019 年 3 月 14 日至 4 月 8 日期间通过深圳证券交易所交易系统买入公司的股票达到 5%。详情请查阅公司 2019 年 4 月 9 日在指定信息披露媒体《证券时报》与巨潮资讯网披露的《关于股东增持股份比例达到 5%的提示性公告》（公告编号：2019-018）及《简式权益变动报告书》。

2、2019 年 4 月 12 日，盛达集团与北京皇台商贸有限公司（以下简称“北京皇台”）签署了《表决权委托协议》，北京皇台将上市公司中拥有的表决权 24,667,908 股股份，占上市公司总股本的 13.90%，全部不可撤销的委托给盛达集团行使，使得上市公司控股股东变更为盛达集团，实际控制人变更为赵满堂。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《关于控股股东、实际控制人发生变更的提示性公告》（公告编号：2019-030）、《简式权益变动报告书》及《详式权益变动报告书》。

3、公司实际控制人及其一致行动人

截至 2018 年 12 月 31 日，公司实际控制人为吉文娟，具体情况如下所示：

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
吉文娟	本人	中国	否
主要职业及职务	实际控制人，先后任和硕邦怡园艺（北京）有限公司、亚洲帆船游艇会有限公司、北		

	京核信锐视安全技术有限公司、俪岛产业投资有限公司、北京世嘉商贸有限公司等公司的股东或高管。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

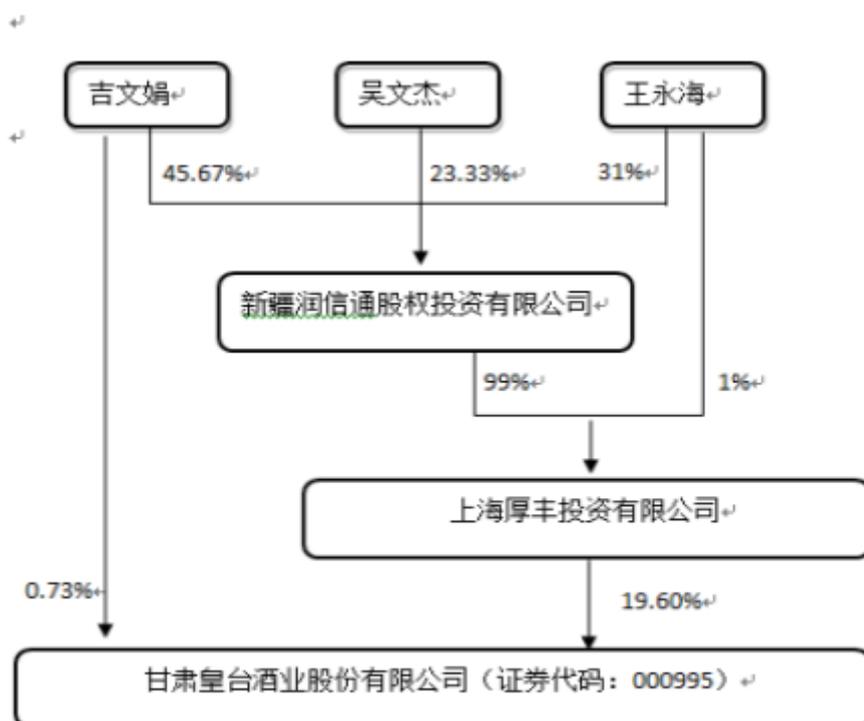
实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

截至 2018 年 12 月 31 日，公司报告期实际控制人未发生变更，有关期后事项见本节之“三. 2 控股股东报告期内变更”。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
北京皇台商贸有限责任公司	王国义	1995 年 08 月 01 日	36200 万元	主要经营范围：销售食品、副食品、日用百货、五金交电、装饰材料、通讯设备及器材、计算机软硬件、汽车配件、文化办

				公用品、一类医疗器械、 建筑材料；投资及投资管理； 技术开发、技术转让、 技术咨询、技术服务、技 术培训。
--	--	--	--	---

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

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、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股份数量 (股)	本期减持股份数量 (股)	其他增减变动 (股)	期末持股数 (股)
胡振平	董事	现任	男	53	2017年01月18日	2020年08月23日	0	0	0		0
胡振平	董事长	离任	男	53	2017年01月18日	2019年04月12日	0	0	0		0
闫立强	董事	现任	男	49	2017年08月24日	2020年08月23日	0	0	0		0
闫立强	总经理	离任	男	49	2017年08月24日	2019年04月12日	0	0	0		0
何维角	董事	现任	男	49	2017年08月24日	2020年08月23日	0	0	0		0
何维角	财务总监	离任	男	49	2017年08月24日	2019年04月12日	0	0	0		0
谢维宏	董事	现任	男	49	2017年08月24日	2020年08月23日	0	0	0		0
谢维宏	董事会秘书	离任	男	49	2017年08月24日	2019年04月12日	0	0	0		0
刘兴明	董事	现任	男	40	2017年08月24日	2020年08月23日	0	0	0		0
刘兴明	代行董秘	现任	男	40	2019年04月12日	2020年08月23日	0	0	0		0

华卫兵	董事	现任	男	50	2017年 08月 24日	2020年 08月 23日	0	0	0	0
常红军	独立董事	现任	男	50	2016年 12月 01日	2020年 08月 23日	0	0	0	0
王森	独立董事	现任	男	56	2017年 08月 24日	2020年 08月 23日	0	0	0	0
张晓非	独立董事	现任	女	44	2017年 08月 24日	2020年 08月 23日	0	0	0	0
张珊珊	副总经理	离任	女	46	2018年 05月 29日	2019年 03月 29日	0	0	0	0
石峰	监事会主席	现任	男	47	2017年 08月 24日	2020年 08月 23日	0	0	0	0
叶玉瑾	监事	现任	男	48	2017年 08月 24日	2020年 08月 23日	0	0	0	0
柴娟	监事	现任	女	31	2017年 08月 24日	2020年 08月 23日	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0

2019年4月12日，公司董事胡振平先生、闫立强先生、何维角先生、华卫兵先生、谢维宏先生均由于个人原因，申请辞去其在公司所担任职务。由于上述董事的辞职将导致公司董事会人数低于法定人数，根据《公司法》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》和《公司章程》等有关规定，上述董事的辞职申请将在公司股东大会补选产生新任董事后能生效。在此之前，为保证董事会的正常运作，上述人员仍将按照有关法律法规及《公司章程》的规定，继续履行董事、独立董事职责。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《关于董事、高管辞职的公告》（公告编号：2019-025）、《关于公司董事、董事会秘书辞职的公告》（公告编号：2019-026）。

2019年4月12日，第七届董事会2019年第一次临时会议审议通过《关于补选公司第七届董事会非独立董事的议案》，经股东和公司董事会推荐，同意提名赵海峰、马江河、陈雅君、王栋、彭晶为公司第七届董事会非独立董事候选人，自公司股东大会选举当选后正式履职，任职期限至第七届董事会届满止。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《第七届董事会2019年第一次临时会议决议公告》（公告编号：2019-027）。

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

胡振平	董事长	离任	2019年04月12日	因个人原因提出辞职，董事会经研究批准其辞职申请。
闫立强	总经理	离任	2019年04月12日	因个人原因提出辞职，董事会经研究批准其辞职申请。
何维角	财务总监	离任	2019年04月12日	因个人原因提出辞职，董事会经研究批准其辞职申请。
谢维宏	董事会秘书	离任	2019年04月12日	因个人原因提出辞职，董事会经研究批准其辞职申请。
张珊珊	副总经理	离任	2019年03月28日	因个人原因提出辞职，董事会经研究批准其辞职申请。
刘兴明	代行董秘	任免	2019年04月12日	董事会研究决定，在聘任新的董事会秘书之前，由董事刘兴明先生代行董事会秘书职责。

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

1、董事主要工作经历

胡振平，男，汉族，生于1966年12月，大专学历。1987年9月至1989年7月在新疆财经学院会计专业学习。2003年11月参加清华大学经管院与中国证券业协会第十八期上市公司独立董事培训班，取得独立董事资格证书。1989年9月任新疆科技开发公司开发部财务会计；1992年9月至2000年9月任日本明生株式会社驻乌办首席代表；2000年10月至2002年9月任职于新疆口岸投资合作有限公司投资部；2003年1月至2004年2月任职于金新信托投资股份有限公司投资部；2004年3月至2004年11月任新疆口岸投资合作有限公司总经理助理；2004年12月至2008年7月任新疆嘉信拍卖有限公司总经理；2008年9月至今任哈密长城实业（集团）有限责任公司副总经理兼下属新疆祥伦矿业有限公司总经理。现任本公司董事长、第七届董事会董事。

闫立强，男，汉族，生于1970年11月，大学学历，高级经济师。1989年3月至1991年11月在中国人民武警部队陕西省总队服役；1991年11月至1992年5月在陕西省经贸委对外贸易部就职；1992年6月至1993年8月在新疆自治区科委高新技术产业发展公司（国有直属）任部门经理；1993年9月至1996年10月任上海可蒙集团新疆公司销售总经理；1996年11月至2003年7月任美国都兰（上海）公司新疆负责人；2003年8月至2004年3月任乌鲁木齐齐新资源地产投资开发有限公司（国有控股）副总经理；2004年3月至2007年10月任乌鲁木齐市房产集团有限公司（国有独资）副总经理；2007年10月至今任新疆德顺房地产开发有限公司总经理。现任本公司总经理、第七届董事会董事。

谢维宏，男，汉族，生于1970年5月，中共党员，研究生学历，工程师。1992年9月至2012年12月期间，在皇台集团工作，曾任本公司设备管理员、机修动力车间主任、机动能源部部长、副总经理、董事、董事长助理、证券事务代表等职。最近3年任职于北京盛达集团。持有深交所董秘资格证，证券从业资格。现任本公司董事会秘书、第七届董事会董事。

何维角，男，汉族，生于1970年11月，大学学历，注册会计师（非执业）、税务师。1989年11月至2002年12月期间在哈密煤业集团物业公司工作，2003年1月至2005年7月在新疆驰远天合会计师事务所哈密鸿远分所从事注册会计师独立审计工作，2005年8月至2010年1月任哈密市玉丰工贸公司财务部长，2010年2月至2013年4月在哈密市长城实业有限公司任财务部长，2013年5月至2016年9月在新疆瑞伦矿业有限公司任财务总监。现任本公司财务总监、第七届董事会董事。

刘兴明，男，汉族，生于1979年2月，本科学历。1995年9月至1999年7月张掖农校计算机应用与财会专业学习毕业；2000年2月至今在凉州区下双镇政府、西营镇政府工作；现凉州区金融办工作。现任本公司第七届董事会董事。

华卫兵，男，汉族，生于1969年2月，大专学历。1990年9月至1993年7月在重庆商业职工大学酿造专业学习。1993年9月至2001年3月任职于新疆吐鲁番交河葡萄酒厂任技术科副科长兼酿酒车间主任；2001年3月至2008年8月任新疆库车龟兹酒业有限责任公司生产技术厂长；2008年8月至2015年3月任新疆昌吉绿缘葡萄酒业有限责任公司总工程师；2015年3月至2017年2月任新疆哈密哈拉克酿造有限责任公司总经理助理。现任本公司第七届董事会董事。

张珊珊，女，汉族，生于1973年8月，大专学历，酿造酒工艺学专业。1993年8月至1996年7月期间在新疆云洋电器公司

云母绝缘材料厂任技术员，1996年8月至1999年9月在新天经济技术合作股份有限公司贸易公司负责河北省区域进口钢材、新闻纸、聚氯乙烯的销售工作，在此期间累计实现五千多万的销售额。1999年10月至2003年7月在新天葡萄酒业销售公司任大区经理负责新疆区域全渠道的开发及乌鲁木齐市终端店面的直销工作，在公司全国销售区域内连续三年销售量排名第一，将新天葡萄酒品牌在新疆市场从无拓展到稳居行业内冠军地位；2003年8月至2009年10月公司改制任职新疆天缘经贸股份有限公司总经理，在此六年期间新天葡萄酒销售依然稳居新疆首位。2009年11月至2010年7月间因家庭原因暂时休息。2010年8月至2013年5月在浙江商源集团楼兰葡萄酒业公司负责西南、西北、海南区域的销售工作。在较短时间内理顺新疆市场的销售渠道导入新品的销售，将楼兰品系提升到中高端的销售领域，在外区域经销渠道建设上，成功引入内蒙，拉萨，西安、西宁、海南、重庆、成都等优质客户将楼兰葡萄酒采取订制，加盟，开设红酒体验馆，专卖店多种经营模式深度开发消费市场。2013年6月至2018年期间开设葡萄酒会馆主要经营各类高端葡萄酒销售，会员订制，酒文化的传播并担任部分酒类销售企业的销售顾问工作。现任本公司副总经理兼酒类事业部总经理。

常红军，男，汉族，1969年2月出生，大学本科学历，经济学学士，中共党员，副研究员。1990年起至今任职于甘肃省社会科学院，兼任甘肃荣华实业股份有限公司独立董事。现任本公司第七届董事会独立董事。

张晓非，女，汉族，生于1975年1月，大学学历，注册会计师（非执业），高级会计师。1992年9月至1996年6月在东北财经大学投资系投资经济管理专业学习。1996年8月至1999年12月在鞍山华诚会计师事务所审计部工作；2000年1月至2003年9月在北京中天华资产评估有限公司评估部工作；2003年11月至2007年5月在同方股份有限公司先后担任数字电视本部财务部主管会计和消费电子事业部财务部副经理；2008年3月至2014年5月在中航文化股份有限公司先后担任财务部副部长和经营计划部部长；2017年3月至今任龙星隆（北京）环保科技有限公司财务总监。现任本公司第七届董事会独立董事。

王森，男，汉族，1963年11月出生，大学本科学历，律师，中共党员。甘肃经天地律师事务所合伙人、主任。现为甘肃省律师协会常务理事；甘肃省律师协会直属分会理事、党总支委员；兰州仲裁委员会专家委员、仲裁员；甘肃股权交易中心专家评审委员会委员。曾担任甘肃荣华实业（集团）股份有限公司、甘肃祁连山水泥集团股份有限公司独立董事。现任本公司第七届董事会独立董事。

2、监事主要工作经历

石峰，男，汉族，生于1972年1月，大专学历。1992年11月至1993年11月，在皇台集团公司酿造车间上班，酿造工。1993年12月至1994年2月，在皇台集团公司设备能源部锅炉班上班，司炉工。1994年3月至1994年11月，在武威市消防支队专业培训。1994年12月至今，在甘肃皇台酒业股份有限公司保卫部上班，期间担任公司保卫干事、保卫部部长、安委办主任等职务。现任公司总经办主任，第七届监事会监事。

叶玉瑾，男，汉族，生于1971年11月，大专学历，中共党员。1993年9月至1995年7月在中共甘肃省委党校学习企业管理专业。1994年11月进入公司工作。1994年11月至1996年10月在酿造车间上班，1996年10月调公司基建预算处工作，负责皇台大厦修建的现场管理工作，2000年3月在公司物业后勤管理处工作，2006年调企业管理部工作。2008年10月调仓储物流部工作任副部长；2010年5月任仓储物流部部长至今。现任本公司仓储物流部部长，第七届监事会职工代表监事。

柴娟，女，汉族，生于1988年12月，本科学历。2011年6月毕业于兰州理工大学会计学专业。2011年3月至2013年3月，任兰州吉利汽车工业有限公司公共事务中心会计；2013年4月至2015年3月，任甘肃泰康制药有限责任公司销售及往来会计；2015年12月至2016年12月任甘肃皇台酒业股份有限公司税务会计；2016年12月至今任甘肃皇台酒业股份有限公司财务管理部部长。现任公司财务部部长、第七届监事会监事。

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
常红军	甘肃荣华实业股份有限公司	独立董事	2014年01月	2020年01月	是

			09 日	12 日	
--	--	--	------	------	--

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

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

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

3、本报告期，在公司领取薪酬的全体董事、监事和高级管理人员的报酬总额为177.68万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
胡振平	董事、董事长	男	53	现任	36	否
闫立强	董事、总经理	男	49	现任	30	否
何维角	董事、财务总监	男	49	现任	18	否
谢维宏	董事、董事会秘书	男	49	现任	18	否
刘兴明	董事	男	40	现任	0	否
华卫兵	董事	男	50	现任	18	否
张珊珊	副总经理	女	46	现任	18	否
常红军	独立董事	男	50	现任	6	否
王森	独立董事	男	56	现任	6	否
张晓非	独立董事	女	44	现任	6	否
石峰	监事会主席	男	47	现任	5.25	否
叶玉瑾	监事	男	48	现任	11.76	否
柴娟	监事	女	31	现任	4.67	否
合计	--	--	--	--	177.68	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	19
主要子公司在职员工的数量（人）	371
在职员工的数量合计（人）	390
当期领取薪酬员工总人数（人）	390
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	297
销售人员	33
技术人员	22
财务人员	10
行政人员	28
合计	390
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上学历	25
大专	43
高中及中专	102
高中及中专以下	220
合计	390

2、薪酬政策

- （一）坚持“按劳取酬、效率优先、兼顾公平及可持续发展”的分配原则；
- （二）采取“以岗定薪、以能定级”的分配形式，合理拉开收入差距。
- （三）坚持“技术含量高、风险程度大、工作负荷强、管理责任重”的岗位倾斜的原则；
- （四）按需设岗，通过薪酬体系实现岗位竞争、动态调整。

3、培训计划

序号	培训内容	培训方式	培训地点	培训时间	参训人	负责培训部门
1	宾馆、餐厅服务规范培训	内培	综合楼三楼会议室	2月	宾馆、餐厅服务员	物业后勤部
2	全面质量管理及食品安全知识培训	内培	综合楼三楼会议室	3月	酒体中心全体人员	质量管理部

3	新员工消防知识培训	外培	销售楼会议室	4月	各部门员工	消防支队、安委办、人力资源部
4	新员工安全应急知识、灭火器使用方法培训	内培	现场演练	5月	公司各部门新员工、重点岗位员工	保卫部
5	内审员培训	外培	兰州	6月	相关人员	方圆认证中心
6	特种设备《安全技术规程》、《安全操作规程》等	外培	综合楼三楼会议室	7月	特种设备管理人员、司炉工、水质化验人员	生产部、特检所
7	入党积极分子培训	内培	综合楼三楼会议室	8月	入党积极分子	工会
8	公司规章制度及安全生产、各种设备安全操作规程	内培	职教中心	9月	参与葡萄压榨人员	葡萄酒公司
9	突发事件应急预案	内培	职教中心	10月	公司相关人员	安委办
10	职业病危害分析	内培	综合楼三楼会议室	11月	全体生产人员	人力资源部
11	采购员职责及采购流程明细管理	内培	综合楼三楼会议室	12月	采购员及库管员	供应部

4、劳务外包情况

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《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。

1、关于股东与股东大会

公司已经严格按照中国证监会及深交所颁布的相关法律法规文件，按要求召集、召开股东大会，并有律师出席见证；公司与股东保持了有效的沟通，确保所有股东平等、充分地行使权利。

2、关于控股股东与公司的关系

公司与控股股东在资产、人员、机构等方面保持独立，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动，不存在控股股东及其关联方占用公司资金或资产的情况。

3、关于董事与董事会

报告期内，公司严格按照相关法律法规及公司章程的规定召开董事会会议。公司设有三名独立董事，占董事会总人数的三分之一；公司各位董事能够严格按照《董事会议事规则》的要求，以认真负责的态度出席董事会和股东大会，积极参加中国证监会组织的相关培训。

4、关于监事和监事会

报告期内，公司严格按照相关法律法规及公司章程的规定召开监事会会议。公司监事积极参加中国证监会组织的培训，并能勤勉履行职责，对公司经营情况以及董事和高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，并独立发表意见。

5、关于绩效评价与激励约束机制：

公司已建立公正透明的董事、监事和高级管理人员的绩效评价标准和程序，经理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。

6、关于相关利益者

公司能够充分尊重和维护相关债权人、职工、消费者等其他利益相关者的合法权益，重视与相关利益者的积极合作，共同推动公司持续、健康地发展。

7、关于信息披露与透明度

报告期内，依据《上市公司信息披露管理办法》、《投资者关系管理制度》的规定，公司指定董事会秘书负责信息披露工作、接待股东来访和咨询；来访接待工作坚持公平、公正、公开的原则，有利于保障所有投资者平等地享有知情权及其他合法权益。按照相关法律、法规的要求及公司《信息披露管理制度》的相关规定，真实、准确、完整、及时、公平地进行信息披露。

8、内幕信息知情人登记管理

报告期内，公司严格执行内幕信息保密制度，在定期报告披露期间和重组期间，对于未公开信息，公司董事会和证券部严格控制知情人范围，公司董事、监事、高级管理人员及其他相关人员未发现有内幕信息知情人利用内幕信息买卖公司股票的情况，未发生因内幕信息知情人涉嫌内幕交易受到监管部门处罚情况。

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是否存在重大差异

是 否

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不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

(一) 公司与控股股东在业务方面独立。公司和控股股东上海厚丰投资有限公司两者行业不同，产品不同。公司业务运营不受控股股东等股东单位及关联方的控制和影响。

(二) 公司与控股股东在人员方面独立。公司在劳动、人事及工资管理等方面完全独立；公司总经理等高级管理人员在公司领取薪酬，未在股东单位兼任除董事外的其他任何职务。公司拥有独立的劳动用工权力，不存在受股东干涉的情形。

(三) 公司与控股股东在资产方面独立。公司拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施；工业产权、专利技术、商标等无形资产由公司拥有；公司拥有独立的采购和销售系统。公司不存在资产、资金被控股股东等股东单位占用而损害公司利益的情形。

(四) 公司与控股股东在机构方面独立。公司建立了完善的法人治理结构，设有股东大会、董事会、监事会、公司经营管理层及相关经营管理部门，依法在各自职责范围内行使职权。公司拥有独立的办公场所和组织机构。

(五) 公司与控股股东在财务方面独立。公司设置独立的财务部门，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立在银行开户。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	19.61%	2018 年 02 月 05 日	2018 年 02 月 06 日	《证券时报》、巨潮资讯网公告名称《2018 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2018-18)
2017 年度股东大会	年度股东大会	33.53%	2018 年 06 月 20 日	2018 年 06 月 21 日	《证券时报》、巨潮资讯网公告名称《2017 年年度股东大会决议公告》(公告编号: 2018-56)
2018 年第二次临时股东大会	临时股东大会	33.51%	2018 年 07 月 30 日	2018 年 07 月 31 日	《证券时报》、巨潮资讯网公告名称《2018 年第二次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2018-80)
2018 年第三次临时股东大会	临时股东大会	13.91%	2018 年 09 月 13 日	2018 年 09 月 14 日	《证券时报》、巨潮资讯网公告名

					称《2018年第三次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2018-97)
2018年第四次临时股东大会	临时股东大会	33.57%	2018年11月16日	2018年11月17日	《证券时报》、巨潮资讯网公告名称《2018年第四次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2018-134)
2018年第五次临时股东大会	临时股东大会	33.53%	2018年11月27日	2018年11月28日	《证券时报》、巨潮资讯网公告名称《2018年第五次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2018-136)
2018年第六次临时股东大会	临时股东大会	16.49%	2018年12月25日	2018年12月26日	《证券时报》、巨潮资讯网公告名称《2018年第六次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2018-154)

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
常红军	15	9	6	0	0	否	7
王森	15	4	11	0	0	否	7
张晓非	15	2	13	0	0	否	7

连续两次未亲自出席董事会的说明

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

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

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

报告期内，公司董事会各专门委员会按照各自工作细则的规定，以认真负责、勤勉诚信的态度忠实履行各自职责，董事会战略委员会在公司战略规划等重大事项方面，提出了许多建设性意见和建议；董事会提名委员会在公司董、监、高补选及换届选举过程中，认真审查提名人资格，严格履行决策程序；独立董事在公司聘任审计机构、编制年度报告过程中，与公司及年审会计师进行了充分沟通，实施了有效监督。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

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

九、内部控制情况

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2019年04月25日
----------------	-------------

内部控制评价报告全文披露索引	《2018 年度内部控制自我评价报告》详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>重大缺陷：一项内部控制缺陷单独或连同其他缺陷具备合理可能性导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中的重大错报。如：（a）现任董事、监事和管理层对财务报告构成重大影响的舞弊行为；（b）更正已披露的财务报表；（c）公司的内部控制体系未发现的当期财务报告的重大错报；（d）报告给管理层、董事会的重大缺陷在经过合理的时间后，未加以改正；（e）审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效。</p> <p>重要缺陷：内部控制缺陷单独或连同其他缺陷具备合理可能性导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中虽然未达到和超过重要性水平、但仍应引起董事会和管理层重视的错报。</p> <p>一般缺陷：不构成重大缺陷和重要缺陷的内部控制缺陷。</p>	<p>1、出现以下情形的，通常应认定为重大缺陷：（a）严重违犯国家法律、行政法规和规范性文件；（b）重大事项未经过集体决策程序，或决策程序不科学；（c）关键岗位管理人员和技术人员流失严重；（d）产品和服务质量出现重大事故；（e）涉及公司生产经营的重要业务缺乏制度控制或制度系统失效；（f）内部控制评价的结果是重大缺陷但未得到整改。</p> <p>2、出现以下情形的，通常应认定为重要缺陷：（a）涉及公司生产经营的重要业务制度系统存在较大缺陷；（b）内部控制评价的结果是重要缺陷但未得到整改。</p> <p>3、不构成重大缺陷和重要缺陷的非财务报告内部控制缺陷认定为一般缺陷。</p>
定量标准	<p>根据上述财务报告内部控制缺陷的认定标准，报告期内公司不存在财务报告内部控制重大缺陷和重要缺陷。</p>	<p>根据上述非财务报告内部控制缺陷的认定标准，报告期内公司不存在非财务报告内部控制重大缺陷和重要缺陷。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）	0	
非财务报告重大缺陷数量（个）	0	
财务报告重要缺陷数量（个）	0	
非财务报告重要缺陷数量（个）	0	

十、内部控制审计报告

√ 适用 □ 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段
<p>甘肃皇台酒业股份有限公司全体股东：</p> <p>按照《企业内部控制审计指引》及中国注册会计师执业准则的相关要求，我们审计了甘肃皇台酒业股份有限公司（以下简称贵公司）2018 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性。</p>

一、企业对内部控制的责任

按照《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》、《企业内部控制评价指引》的规定，建立健全和有效实施内部控制，并评价其有效性是企业董事会的责任。

注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上，对财务报告内部控制的有效性发表审计意见，并对注意到的非财务报告内部控制的重大缺陷进行披露。

内部控制的固有局限性

内部控制具有固有局限性，存在不能防止和发现错报的可能性。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制审计结果推测未来内部控制的有效性具有一定风险。

四、财务报告内部控制审计意见

我们认为，贵公司按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持有效的财务报告内部控制。

内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2019 年 04 月 25 日
内部控制审计报告全文披露索引	《内部控制审计报告》详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

第十节 公司债券相关情况

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

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	带持续经营重大不确定性段落的无保留意见
审计报告签署日期	2019 年 04 月 23 日
审计机构名称	希格玛会计事务所（特殊合伙人）
审计报告文号	希会审字(2019)2495 号
注册会计师姓名	邱程红、张小娟

审计报告正文

希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）

Xigema Cpas(Special General Partnership)

希会审字(2019)2495号

审计报告

甘肃皇台酒业股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了甘肃皇台酒业股份有限公司（以下简称贵公司）的财务报表，包括2018年12月31日合并及母公司资产负债表，2018年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司2018年12月31日的合并及母公司财务状况以及2018年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、与持续经营相关的重大不确定性

我们提醒财务报表使用者关注，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，公司2018年市场销售持续大幅下降，发生净亏损9,145.46万元，净资产为负数，资不抵债，同时银行借款14,945.56万元逾期未归还，流动负债远远高于流动资产，营运资金极度短缺，偿债能力薄弱，欠缴税费，公安立案调查，股民和供应商等司法诉讼。表明存在可能导致对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。该事项不影响已发表的审计意见。

四、强调事项-立案调查

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注“十三、其他重要事项之二立案调查”所述，公司2019年4月12日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决定对公司进行立案调查。截止审计报告日，中国证券监督管理委员会对公司涉嫌信息披露违法违规的立案调查尚未结案。该事项不影响已发表的审计意见。

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注“十三、其他重要事项之四成品酒亏空案件”所述成品酒亏空涉及原内部相关人员以前年度存在监守自盗的经济犯罪线索，公安机关已刑事立案。2018年4月19日武威市公安局根据甘肃省公安厅要求将凉州区公安局已经立案侦查涉及皇台酒业股份有限公司的案件提升管辖权进行侦查。截止审计报告日，现该案已进入对犯罪嫌疑人提请逮捕阶段。该事项不影响已发表的审计意见。

五、关键审计事项

关键审计事项是根据我们的职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对是以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。除“与持续经营相关的重大不确定性”部分描述的事项外，我们确定下列事项是需要我们在审计报告中沟通的关键审计事项。

（一）收入确认

1. 事项描述

如财务报表附注六（二十六）所述，2018年度贵公司酒类产品的营业收入为人民币2,548.34万元，销售收入主要来源于粮食白酒和葡萄酒，销售模式上采用直接销售模式，本期销售收入主要系现销和抵账收入。营业收入是公司的利润主要来源，收入确认的准确性和完整性对公司利润影响较大，因此我们将收入确认作为关键审计事项。

2. 审计应对

- (1) 了解、评价和测试与收入确认相关的内部控制设计和运行的有效性；
- (2) 检查公司销售收入确认条件、方法及时点是否符合企业会计准则的要求；
- (3) 对本年度记录的交易选取样本，核对销售明细、销售合同、收款回单、出库单、发运凭证、销售发票、抵账协议等以评价收入确认的真实性；
- (4) 对资产负债表日前后的销售交易进行截止测试，评价收入是否计入恰当的会计期间；
- (5) 检查与收入确认相关的信息在财务报表中的列报和披露情况。

（二）预计负债

1. 事项描述

如财务报表附注六（二十一）所述，贵公司及下属部分子公司涉及诉讼事项，截至2018年12月31日预计诉讼损失2,151.26万元。我们把诉讼事项列为关键审计事项，是因为在案件尚未最终判决之前，案件可能出现的结果对财务报表的影响金额需要管理层作出重大的判断。

2. 审计应对

- (1) 与贵公司管理层、相关主管部门及代理律师进行沟通，了解诉讼应对措施以及诉讼的进展程度；
- (2) 获取并查阅与诉讼案件相关的函件，包括并不限于民事起诉状、应诉通知书、法院判决书以及民事上诉状及和解协议等；
- (3) 查阅贵公司关于重大诉讼的临时信息披露情况；
- (4) 向贵公司法律顾问函证，获取其关于该等诉讼案件的专业判断意见；
- (5) 利用收集所得的资料，复核管理层预计负债的计提是否恰当；
- (6) 检查重大诉讼预计负债相关信息在财务报表中的列报和披露情况。

（三）存货跌价准备

1. 事项描述

如财务报表附注六（五）存货所述，截至2018年12月31日存货余额13,474.71万元，存货跌价准备余额7,115.27万元，存货账面净值6,359.44万元，占资产总额的27.35%。存货跌价准备计提是否充分对财务报表影响较大，贵公司的存货按照成本与可变现净值孰低计量，当其可变现净值低于成本时计提存货跌

价准备。存货可变现净值的估计涉及管理层对包括估计售价、销售费用以相关税费等所作出的重大判断和估计，我们将其确认为关键审计事项。

2. 审计应对

- (1) 了解、评价和测试与存货跌价准备相关的内部控制设计和运行的有效性；
- (2) 对存货进行监盘和核查，检查存货的数量、状况等，并重点对长库龄的存货进行了检查；
- (3) 获取公司存货跌价准备计算表并复核管理层编制的存货减值测试，选取样本对可变现净值的计算过程及关键假设进行复核和测试，检查以前年度计提的跌价准备本期变动情况，参考期后市场价格和历史数据对预计售价、估计的销售费用和相关税费等关键假设进行检查；
- (4) 比较同类产品的历史销售费用和相关税费，对管理层估计的销售费用和相关税费进行了评估，检查跌价准备的提取是否充分；
- (5) 检查与存货跌价准备相关的信息在财务报表中的列报和披露情况。

六、其他信息

贵公司管理层对其他信息负责。其他信息包括贵公司2018年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定该其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

七、管理层和治理层对财务报表的责任

贵公司管理层（以下简称“管理层”）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止营运或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

八、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由舞弊或错误所导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计的过程中，我们运用了职业判断，保持了职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露

不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（六）就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

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

2018 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	4,324,740.64	1,772,450.19
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		
应收票据及应收账款	1,145,479.28	783,126.81
其中：应收票据		
应收账款	1,145,479.28	783,126.81
预付款项	815,458.11	1,390,119.55
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		

其他应收款	2,444,590.67	5,390,185.01
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	59,587,496.81	85,544,447.33
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	9,162,255.08	645,369.67
流动资产合计	77,480,020.59	95,525,698.56
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
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		
投资性房地产		
固定资产	59,439,965.58	68,311,736.49
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	91,267,218.55	87,814,937.48
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	311,036.00	562,220.95
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	151,018,220.13	156,688,894.92
资产总计	228,498,240.72	252,214,593.48
流动负债：		
短期借款	157,285,625.94	158,155,625.94
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		
应付票据及应付账款	50,099,172.89	49,932,834.84
预收款项	2,150,437.76	7,466,837.18
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	20,297,687.11	15,667,154.53
应交税费	48,600,809.46	37,575,110.61
其他应付款	120,141,599.16	79,987,979.20
其中：应付利息	41,678,232.32	25,348,402.80
应付股利	698,279.06	698,279.06
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		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	398,575,332.32	348,785,542.30
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		
预计负债	67,109,011.88	46,126,988.44
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	67,109,011.88	46,126,988.44
负债合计	465,684,344.20	394,912,530.74
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	306,074,255.10	306,074,255.10
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	-727,523,003.26	-632,041,512.34
归属于母公司所有者权益合计	-238,179,428.18	-142,697,937.26
少数股东权益	993,324.70	
所有者权益合计	-237,186,103.48	-142,697,937.26
负债和所有者权益总计	228,498,240.72	252,214,593.48

法定代表人：胡振平

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	3,870,341.54	64,198.57
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		
应收票据及应收账款	19,296,937.69	9,829,721.28
其中：应收票据		
应收账款	19,296,937.69	9,829,721.28
预付款项	355,508.64	513,632.49
其他应收款	293,921.33	250,525.05
其中：应收利息		
应收股利		
存货	51,609,972.70	78,534,928.61
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		

其他流动资产		
流动资产合计	75,426,681.90	89,193,006.00
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	123,821,721.07	18,000,000.00
投资性房地产		
固定资产	22,928,551.85	65,023,589.42
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	22,823,500.94	87,813,637.48
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	169,573,773.86	170,837,226.90
资产总计	245,000,455.76	260,030,232.90
流动负债：		
短期借款	46,660,000.00	46,660,000.00
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		
应付票据及应付账款	39,515,614.49	40,799,693.92
预收款项	31,451,763.01	35,500,415.19
应付职工薪酬	7,909,251.49	8,068,141.80
应交税费	45,813,680.83	36,745,038.50
其他应付款	172,881,024.17	152,769,374.68
其中：应付利息	29,128,038.94	22,831,392.51
应付股利	698,279.06	698,279.06
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		

其他流动负债		
流动负债合计	344,231,333.99	320,542,664.09
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		
预计负债	63,135,753.74	43,049,083.66
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	63,135,753.74	43,049,083.66
负债合计	407,367,087.73	363,591,747.75
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	306,074,255.10	306,074,255.10
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	-651,710,207.05	-592,905,089.93
所有者权益合计	-162,366,631.97	-103,561,514.85
负债和所有者权益总计	245,000,455.76	260,030,232.90

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	25,483,382.88	47,605,091.18
其中：营业收入	25,483,382.88	47,605,091.18

利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	99,172,762.83	210,190,681.67
其中：营业成本	19,348,744.06	30,433,577.49
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		
税金及附加	8,428,830.51	13,585,297.45
销售费用	3,979,677.67	19,965,939.94
管理费用	34,003,863.40	30,312,644.14
研发费用		
财务费用	17,085,474.51	13,730,200.51
其中：利息费用	17,040,738.81	13,708,937.86
利息收入	4,416.22	59,482.98
资产减值损失	16,326,172.68	102,163,022.14
加：其他收益		
投资收益（损失以“-”号填列）		790,645.67
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-81,490.00	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-73,770,869.95	-161,794,944.82
加：营业外收入	14,859.51	13,933,361.98
减：营业外支出	21,732,155.78	36,517,089.62

四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-95,488,166.22	-184,378,672.46
减：所得税费用		3,251,667.83
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-95,488,166.22	-187,630,340.29
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-95,488,166.22	
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	-95,481,490.92	-187,630,340.29
少数股东损益	-6,675.30	
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）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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
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	-95,488,166.22	-187,630,340.29
归属于母公司所有者的综合收益总额	-95,481,490.92	-187,630,340.29

归属于少数股东的综合收益总额	-6,675.30	
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.54	-1.06
（二）稀释每股收益	-0.54	-1.06

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：胡振平

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	25,397,777.28	47,291,585.08
减：营业成本	18,855,517.46	37,260,582.85
税金及附加	6,341,301.63	13,383,704.17
销售费用		
管理费用	18,990,444.01	25,618,584.77
研发费用		
财务费用	6,380,784.38	11,759,580.23
其中：利息费用	6,381,646.43	
利息收入	1,597.21	
资产减值损失	13,419,472.49	97,748,521.21
加：其他收益		
投资收益（损失以“-”号填列）		14,316,915.77
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-38,589,742.69	-124,162,472.38
加：营业外收入	8,356.09	13,896,958.99
减：营业外支出	20,223,730.52	30,934,067.22
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-58,805,117.12	-141,199,580.61

号填列)		
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-58,805,117.12	-141,199,580.61
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-58,805,117.12	-141,199,580.61
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
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	-58,805,117.12	-141,199,580.61
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	25,536,721.00	58,573,487.15
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		2,451,945.17
收到其他与经营活动有关的现金	529,137.74	6,590,596.86
经营活动现金流入小计	26,065,858.74	67,616,029.18
购买商品、接受劳务支付的现金	3,720,472.23	26,064,337.01
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	9,638,335.39	20,322,202.69
支付的各项税费	6,510,305.58	14,895,443.84
支付其他与经营活动有关的现金	9,183,191.25	32,291,248.86
经营活动现金流出小计	29,052,304.45	93,573,232.40

经营活动产生的现金流量净额	-2,986,445.71	-25,957,203.22
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		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-3,158,679.93
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		-3,158,679.93
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,081,216.61	3,097,894.75
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	6,348,192.34	
投资活动现金流出小计	12,429,408.95	3,097,894.75
投资活动产生的现金流量净额	-12,429,408.95	-6,256,574.68
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,000,000.00	
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		98,700,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	14,600,000.00	18,000,000.00
筹资活动现金流入小计	15,600,000.00	116,700,000.00
偿还债务支付的现金	870,000.00	2,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	625,932.77	167,281.67
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		99,700,000.00

筹资活动现金流出小计	1,495,932.77	101,867,281.67
筹资活动产生的现金流量净额	14,104,067.23	14,832,718.33
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	519.43	
五、现金及现金等价物净增加额	-1,311,268.00	-17,381,059.57
加：期初现金及现金等价物余额	1,772,437.33	19,153,496.90
六、期末现金及现金等价物余额	461,169.33	1,772,437.33

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	5,388,930.47	28,369,665.12
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	511,312.11	91,009,410.24
经营活动现金流入小计	5,900,242.58	119,379,075.36
购买商品、接受劳务支付的现金	12,350.00	16,112,894.16
支付给职工以及为职工支付的现金	537,103.10	9,529,797.13
支付的各项税费	3,211,754.75	10,160,933.70
支付其他与经营活动有关的现金	5,448,257.83	17,338,969.67
经营活动现金流出小计	9,209,465.68	53,142,594.66
经营活动产生的现金流量净额	-3,309,223.10	66,236,480.70
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		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		318,700.00
收到其他与投资活动有关的现		

金		
投资活动现金流入小计		318,700.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		530,772.62
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	6,348,192.34	
投资活动现金流出小计	6,348,192.34	530,772.62
投资活动产生的现金流量净额	-6,348,192.34	-212,072.62
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	9,600,000.00	18,000,000.00
筹资活动现金流入小计	9,600,000.00	18,000,000.00
偿还债务支付的现金		1,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金		87,700,000.00
筹资活动现金流出小计		88,700,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	9,600,000.00	-70,700,000.00
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	-57,415.44	-4,675,591.92
加：期初现金及现金等价物余额	64,198.57	4,739,790.49
六、期末现金及现金等价物余额	6,783.13	64,198.57

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				306,074,255.10				5,861,319.98		-632,041,512.34		-142,697,937.26
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				306,074,255.10				5,861,319.98		-632,041,512.34		-142,697,937.26
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-95,481,490.92	993,324.70	-94,488,166.22
（一）综合收益总额											-95,481,490.92	-6,675.30	-95,488,166.22
（二）所有者投入和减少资本												1,000,000.00	1,000,000.00
1. 所有者投入的普通股												1,000,000.00	1,000,000.00
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. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 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				306,074,255.10				5,861,319.98			-727,523,003.26	993,324.70	-237,186,103.48

上期金额

单位：元

项目	上期												
	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				306,074,255.10				5,861,319.98		-444,411,172.05		44,932,403.03
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				306,074,255.10				5,861,319.98		-444,411,172.05		44,932,403.03
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-187,630,340.29		-187,630,340.29
（一）综合收益总额											-187,630,340.29		-187,630,340.29
（二）所有者投入和减少资本													
1. 所有者投入的普通股													
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. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 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				306,074,255.10				5,861,319.98		-632,041,512.34		-142,697,937.26

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				306,074,255.10				5,861,319.98	-592,905,089.93	-103,561,514.85
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				306,074,255.10				5,861,319.98	-592,905,089.93	-103,561,514.85
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-58,805,117.12	-58,805,117.12
（一）综合收益总额										-58,805,117.12	-58,805,117.12
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
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. 设定受益计											

划变动额结转留存收益											
5. 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				306,074,255.10				5,861,319.98	-651,710,207.05	-162,366,631.97

上期金额

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				306,074,255.10				5,861,319.98	-451,705,509.32	37,638,065.76
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				306,074,255.10				5,861,319.98	-451,705,509.32	37,638,065.76
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-141,199,580.61	-141,199,580.61
（一）综合收益总额										-141,199,580.61	-141,199,580.61
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
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. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 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				306,074,255.10				5,861,319.98	-592,905,089.93	-103,561,514.85

三、公司基本情况

(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2017年12月31日，本公司持有统一社会信用代码为91620000710265652T的企业法人营业执照，

公司登记情况为：法定代表人：胡振平

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、葡萄酒生产、批发零售；矿产品的销售；商品的进出口业务（依法需经批准的项目，经相关部门批准后方可经营）。

本财务报表2019年4月25日已经公司第七届董事会第七次会议批准报出。

截止2018年12月31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业有限公司	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	否
甘肃唐之彩葡萄酒业有限公司	唐之彩	是

本期合并报表范围及其变化情况，详见本附注“七、合并范围的变更”、“八、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》以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》（会计部函（2018）453号）的列报和披露要求，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

本财务报表以持续经营为基础列报。

公司2018年市场销售持续大幅下降，归属于母公司净亏损9,548.15万元，净资产为负数，资不抵债，同时银行借款14,945.56万元逾期未归还，流动负债远远高于流动资产，营运资金极度短缺，偿债能力薄弱，欠缴税费，公安立案调查，股民和供应商等司法诉讼。上述情况可能导致对公司持续经营能力存在重大不确定性，为保证公司持续经营能力，拟采取以下措施：

1、明确战略，狠抓酒类主业。“皇台”品牌在甘肃及西北地区拥有的较高的知名度和美誉度，管理团队对国家政策、产业政策进行充分研究，对公司现状进行深入了解，对武威市乃至本省行业进行市场分析认为，只有充分发挥公司三十余年的行业积淀，坚定不移的以深耕白酒为主业，葡萄酒产业为辅，才能

真正挽救皇台酒业奠定百年基业。聘请四川酒类专家常驻厂区，公司计划对于研发部、质量部、财务部、审计部、市场营销部门人员进行适当补充，目前公司已经着手启动生产经营，各部门正配合制定详细的生产计划。

2、组建新任营销团队，对公司产品进行包装设计、产品投放、产品定价等一系列营销策划。在对外宣传方面，聘请专业网络营销公司陆续开通新浪微博、腾讯微博、微信公众号等进行线上宣传。在销售渠道及产品线建设方面，公司将以甘肃本省消费价位、口感为主，首先打开武威本地市场，逐步拓展本省市场。

3、组建全新管理团队，引进各类专业人才，全面提高管理，积极改善管理手段，通过完善业绩提成制度，提升对优秀员工的奖励力度，以调动全员工作积极性。

4、积极解决法律诉讼，防范新增法律风险。化解诉讼风险对可持续经营能力的威胁。公司将组建诉讼应对专项小组，明确责任人，积极主动与银行、债权人等进行沟通，探讨债务的解决方案。努力消除法律诉讼风险对公司生产经营及发展的不利影响。重建融资渠道，为企业发展保驾护航。

5、积极寻求实际控制人盛达集团的支持。前期启动资金已于 2019 年 4 月 16 日董事会审议通过《盛达集团给上市公司提供借款 2000 万元的议案》。

五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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，依据相关的企业会计准则确认、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

公司期末无对外投资的合营企业和联营企业。

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。

4. 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、应收票据及应收账款

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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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、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。

融资租赁方式租入的固定资产，视同自有资产，能合理确定租赁期届满将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定确定租赁期届满将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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、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，接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

5. 内部研究开发支出

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

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

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

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

其他长期职工福利，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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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. 政府补助的分类：政府补助系指公司从政府无偿取得的除了资本性投入以外的货币性资产和非货币性资产，包括财政拨款、财政贴息、税收返还和无偿划拨非货币性资产，可以分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 政府补助的确认和计量：政府补助在能够满足政府补助所附条件且能够收到时确认。

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。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。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，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

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，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。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与企业日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

政策性优惠贷款贴息，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给企业两种情况进行会计处理。财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

- (1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；
- (2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；
- (3) 属于其他情况的，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

(1) 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。

(2) 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

(1) 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。

(2) 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

根据公司章程，本公司按下列顺序进行利润分配：

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

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

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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
--------------	------	----

1. 会计政策变更

本报告期公司根据财政部2018年6月份发布的（财会[2018]15号）文件《关于修订印发2018一般企业财务报表格式的通知》，本公司会计报表增加的项目有：

（1）资产负债表增加“应收票据及应收账款”行项目，反映资产负债表日以摊余成本计量的、企业因销售商品、提供服务等经营活动应收取的款项，以及收到的商业汇票，包括银行承兑汇票和商业承兑汇票。该项目根据“应收票据”和“应收账款”科目的期末余额，减去“坏账准备”科目中相关坏账准备期末余额后的金额填列；

（2）资产负债表增加“其他应收款”行项目，根据“应收利息”“应收股利”和“其他应收款”科目的期末余额合计数，减去“坏账准备”科目中相关坏账准备期末余额后的金额填列；

（3）资产负债表增加“固定资产”行项目，反映资产负债表日企业固定资产的期末账面价值和尚未清理完毕的固定资产清理净损益。该项目根据“固定资产”科目的期末余额，减去“累计折旧”和“固定资产减值准备”科目的期末余额后的金额，以及“固定资产清理”科目的期末余额填列；

（4）资产负债表增加“在建工程”行项目，反映资产负债表日企业尚未达到预定可使用状态的在建工程的期末账面价值和企业在建工程准备的各种物资的期末账面价值。该项目根据“在建工程”科目的期末余额，减去“在建工程减值准备”科目的期末余额后的金额，以及“工程物资”科目的期末余额，减去“工程物资减值准备”科目的期末余额后的金额填列；

（5）资产负债表增加“应付票据及应付账款”行项目，反映资产负债表日企业因购买材料、商品和接受服务等经营活动应支付的款项，以及开出、承兑的商业汇票，包括银行承兑汇票和商业承兑汇票。该项目根据“应付票据”科目的期末余额，以及“应付账款”和“预付账款”科目所属的相关明细科目的期末贷方余额合计数填列；

（6）资产负债表增加“其他应付款”行项目，根据“应付利息”“应付股利”和“其他应付款”科目的期末余额合计数填列；

（7）资产负债表增加“长期应付款”行项目，反映资产负债表日企业除长期借款和应付债券以外的其他各种长期应付款项的期末账面价值。该项目根据“长期应付款”科目的期末余额，减去相关的“未确认融资费用”科目的期末余额后的金额，以及“专项应付款”科目的期末余额填列。

（8）利润表增加“研发费用”行项目，反映企业进行研究与开发过程中发生的费用化支出。该项目根据“管理费用”科目下的“研发费用”明细科目的发生额分析填列；

（9）利润表增加“其中：利息费用”行项目，反映企业为筹集生产经营所需资金等而发生的应予费用化的利息支出。该项目根据“财务费用”科目的相关明细科目的发生额分析填列；

（10）利润表增加“利息收入”行项目，反映企业确认的利息收入。该项目根据“财务费用”科目的相关明细科目的发生额分析填列。

会计政策的变更未对财务报表造成实质性影响。

（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	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%
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、税收优惠

本公司及子公司未享受税收优惠政策。

3、其他

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加强白酒消费税最低计税价格管理工作的通知》（甘国税函[2017]148号），本公司从2017年5月1日开始核定比例由55%调整到60%。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。

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	60,876.99	151,658.10
银行存款	4,263,863.65	1,620,792.09

合计	4,324,740.64	1,772,450.19
----	--------------	--------------

其他说明

使用受限的银行存款3,863,571.31元。其中：税收保全被冻结的金额3,858,485.62元、司法冻结金额1,505.57元、银行止付金额3,580.12元。

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、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收账款	1,145,479.28	783,126.81
合计	1,145,479.28	783,126.81

(1) 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

(2) 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	1,612,737.70	100.00%	467,258.42	28.97%	1,145,479.28	1,044,990.92	100.00%	261,864.11	25.06%	783,126.81
合计	1,612,737.70	100.00%	467,258.42	28.97%	1,145,479.28	1,044,990.92	100.00%	261,864.11	25.06%	783,126.81

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	578,146.78	28,907.34	5.00%
1 至 2 年	302,073.91	30,207.39	10.00%
2 至 3 年	176,075.00	52,822.50	30.00%
3 至 4 年	319,041.73	159,520.87	50.00%
4 至 5 年	207,999.78	166,399.82	80.00%
5 年以上	29,400.50	29,400.50	100.00%
合计	1,612,737.70	467,258.42	28.97%

确定该组合依据的说明：

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) 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 205,394.31 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
------	---------	------

3)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。

4)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	金额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备	账龄
兰州一字洲配送	395,987.68	24.55	19,799.38	1年以内
修正健康饮品股份有限公司	189,907.00	11.78	18,990.70	1-2年
湖州雀翔食品贸易有限公司	142,920.00	8.86	42,876.00	2-3年
华润万家（总店）	122,237.17	7.58	61,118.59	3-4年
兰州一一康糖酒经营部（陶生鸿）	99,650.00	6.18	4,982.50	1年以内
合计	950,701.85	58.95	147,767.17	

5)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。

6)转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

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：

应收账款期末余额中无应收持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

5、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	484,486.18	59.41%	1,064,430.44	76.57%
1至2年	305,282.82	37.44%	325,689.11	23.43%
2至3年	25,689.11	3.15%	0.00	0.00%
3年以上	0.00		0.00	0.00%

合计	815,458.11	--	1,390,119.55	--
----	------------	----	--------------	----

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：

期末预付款项余额中账龄超过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和租赁押金。

(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	金额	账龄	未结算原因
武威金德泰包装材料有限公司	177,641.07	1年以内	尚未验收结算
成都灿火包装服务有限公司	50,000.00	1-2年	尚未验收结算
湘潭市湘江食品机械成套设备有限公司	36,432.00	1-2年	设备尚未交付
杨凌三和印务有限公司	36,300.00	1年以内	设备尚未交付
隆昌亿成玻璃制品有限公司	29,400.00	1-2年	设备尚未交付
合计	329,773.07		

其他说明：

应收账款期末余额中无应收持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	2,444,590.67	5,390,185.01
合计	2,444,590.67	5,390,185.01

(1) 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

单位：元

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：

(2) 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：

(3) 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	2,871,098.74	29.99%	426,508.07	14.86%	2,444,590.67	5,766,188.74	46.22%	376,003.73	6.52%	5,390,185.01
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	6,703,296.34	70.01%	6,703,296.34	100.00%	0.00	6,709,896.34	53.78%	6,709,896.34	100.00%	0.00
合计	9,574,395.08	100.00%	7,129,804.41	74.47%	2,444,590.67	12,476,085.08	100.00%	7,085,900.07	56.80%	5,390,185.01

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

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	375,092.31	18,754.77	5.00%
1 至 2 年	1,983,741.74	198,374.07	10.00%
2 至 3 年	409,992.12	122,997.64	30.00%
3 至 4 年	31,653.97	15,826.99	50.00%
4 至 5 年	320.00	256.00	80.00%

5 年以上	70,298.60	70,298.60	100.00%
合计	2,871,098.74	426,508.07	14.86%

确定该组合依据的说明：

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)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 46,033.35 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
------	---------	------

3)本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	2,129.00

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
国泰怡安	房租押金	2,129.00	无法收回	管理层审批	否
合计	--	2,129.00	--	--	--

其他应收款核销说明：

4)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	564,827.62	554,639.73
保证金	37,150.22	32,950.22
借款	768,393.71	1,286,673.06
往来款	7,881,419.70	10,408,678.31
其他	322,603.83	193,143.76
合计	9,574,395.08	12,476,085.08

5)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	坏账准备期末余额
------	-------	------	----	----------------	----------

				比例	
无锡梅林彩印包装厂	往来款	1,263,000.00	单项计提	13.19%	1,263,000.00
四川盛誉包装有限公司	往来款	769,998.50	单项计提	8.04%	769,998.50
兰州恒远通商贸有限公司	借款	750,000.00	单项计提	7.83%	750,000.00
深圳市格莱美纸制品有限公司	往来款	608,919.34	单项计提	6.36%	608,919.34
兰州鼎盛通达商贸有限公司	往来款	517,548.09	1 年以内、1-2 年	5.41%	49,254.81
合计	--	3,909,465.93	--	40.83%	3,441,172.65

6)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

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款、

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

期末无转移其他应收款且继续深入形成的资产、负债金额。

其他说明：

7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(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	1,661,338.03	1,208,151.48	453,186.55	1,645,412.89		1,645,412.89
在产品		0.00		0.00	0.00	
库存商品	38,925,695.89	14,545,781.61	24,379,914.28	44,245,931.33	11,334,831.29	32,911,100.04
包装物	42,460,800.91	40,760,621.74	1,700,179.17	43,105,816.60	37,406,960.94	5,698,855.66
低值易耗品	365,182.65		365,182.65	366,693.70		366,693.70
自制半成品	51,244,771.13	18,645,076.73	32,599,694.40	61,935,149.07	17,012,764.03	44,922,385.04

材料成本差异	0.00	0.00		0.00	0.00	
发出商品	89,339.76		89,339.76	0.00	0.00	
合计	134,747,128.37	75,159,631.56	59,587,496.81	151,299,003.59	65,754,556.26	85,544,447.33

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号——上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 11 号——上市公司从事珠宝相关业务》的披露要求

否

(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	
原材料		1,208,151.48	0.00	0.00	0.00	1,208,151.48
在产品	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
库存商品	11,334,831.29	4,345,804.36	0.00	1,134,854.04	0.00	14,545,781.61
包装物	37,406,960.94	3,353,660.80				40,760,621.74
低值易耗品	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
自制半成品	17,012,764.03	8,301,982.43	0.00	6,669,669.73	0.00	18,645,076.73
材料成本差异	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	65,754,556.26	17,209,599.07		7,804,523.77		75,159,631.56

3. 公司以库存商品为公司在兰州银行武威分行借款1575万元和子公司甘肃凉州皇台葡萄酒业有限公司和甘肃皇台酒业酿造有限公司在武威农村商业银行股份有限公司借款396万元和387万元提供抵押担保。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 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：

8、持有待售资产

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：

9、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：

10、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	9,162,255.08	507,040.90
预交的企业所得税		138,328.77
合计	9,162,255.08	645,369.67

其他说明：

注：库存成品酒亏空公安机关已刑事立案，现该案已进入对犯罪嫌疑人提请逮捕阶段。

11、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

12、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

13、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

14、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	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

其他说明

15、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

(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

16、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	59,439,965.58	68,311,736.49
合计	59,439,965.58	68,311,736.49

(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	其它设备	合计
一、账面原值：							
1.期初余额	125,117,364.03	81,095,912.12	59,692,958.25	4,701,157.32	931,975.19	280,293.09	271,819,660.00
2.本期增加金额		281,868.29					281,868.29
(1) 购置		66,162.67					66,162.67
(2) 在建工程转入							
(3) 企业合并增加							
(4) 其他增加		215,705.62					215,705.62
3.本期减少金额				930,000.00			930,000.00
(1) 处置或报废				930,000.00			930,000.00
(2) 其他转出							
4.期末余额	125,117,364.03	81,377,780.41	59,692,958.25	3,771,157.32	931,975.19	280,293.09	271,171,528.29
二、累计折旧							
1.期初余额	74,517,088.04	66,245,613.52	37,324,799.24	2,052,246.21	617,205.29	269,159.08	181,026,111.38
2.本期增加金额	2,012,362.25	3,559,167.31	2,897,898.18	457,713.07	74,334.65	673.74	9,002,149.20
(1) 计提	2,012,362.25	3,559,167.31	2,897,898.18	457,713.07	74,334.65	673.74	9,002,149.20
(2) 其他增加							
3.本期减少金额				778,510.00			
(1) 处				778,510.00			

置或报废							
(2) 其他减少	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	76,529,450.29	69,804,780.83	40,222,697.42	1,731,449.28	691,539.94	269,832.82	189,249,750.58
三、减值准备							
1.期初余额	21,613,066.90	867,107.98			1,637.25		22,481,812.13
2.本期增加金额							
(1) 计提							
3.本期减少金额							
(1) 处置或报废							
4.期末余额	21,613,066.90	867,107.98			1,637.25		22,481,812.13
四、账面价值							
1.期末账面价值	26,974,846.84	10,705,891.60	19,470,260.83	2,039,708.04	238,798.00	10,460.27	59,439,965.58
2.期初账面价值	28,987,209.09	13,983,190.62	22,368,159.01	2,648,911.11	313,132.65	11,134.01	68,311,736.49

(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

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

注：本期机器设备其他增加系皇台股份实物资产出资唐之彩，按照简易办法征收的增值税。

2. 期末固定资产抵押的情况

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武威分行借款1,500.00万元的提供抵押担保。期末公司用于抵押的房屋建筑物原值77,875,805.00元，账面净值9,878,021.08元。

17、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(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

(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	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预	工程进度	利息资本化累计金	其中：本期利息资本	本期利息资本化率	资金来源
------	-----	------	--------	----------	----------	------	----------	------	----------	-----------	----------	------

				金额			算比例		额	化金额		
--	--	--	--	----	--	--	-----	--	---	-----	--	--

(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

(4) 工程物资

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

其他说明：

18、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**19、油气资产** 适用 不适用**20、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	商标权	特许权	软件	其他	合计
一、账面原值								
1.期初余额	121,457,732.00	0.00	0.00	1,300.00	0.00	786,337.00	0.00	122,245,369.00
2.本	6,037,966.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6,037,966.00

期增加金额	61							61
(1) 购置								
(2) 内部研发								
(3) 企业合并增加								
(4) 其他增加	6,037,966.61	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6,037,966.61
3.本期减少金额								
(1) 处置								
4.期末余额	127,495,698.61	0.00	0.00	1,300.00	0.00	786,337.00	0.00	128,283,335.61
二、累计摊销								
1.期初余额	33,727,459.04	0.00	0.00	0.00	0.00	702,972.48	0.00	34,430,431.52
2.本期增加金额	2,502,321.02	0.00	0.00	0.00	0.00	83,364.52	0.00	2,585,685.54
(1) 计提	2,502,321.02	0.00	0.00	0.00	0.00	83,364.52	0.00	2,585,685.54
3.本期减少金额								
(1) 处置								
4.期末余额	36,229,780.06	0.00	0.00	0.00	0.00	786,337.00	0.00	37,016,117.06
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								
4.期末余额								
四、账面价值								
1.期末账面价值	91,265,918.55	0.00	0.00	1,300.00	0.00	0.00	0.00	91,267,218.55
2.期初账面价值	87,730,272.96	0.00	0.00	1,300.00	0.00	83,364.52	0.00	87,814,937.48

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 0.00%。

(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：

21、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

22、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明

23、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
租赁费	562,220.95	42,584.00	293,768.95	0.00	311,036.00
广告费	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	562,220.95	42,584.00	293,768.95	0.00	311,036.00

其他说明

24、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

(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期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
----	------------------	-------------------	------------------	-------------------

(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
资产减值准备	176,631,968.52	166,977,594.57
可抵扣亏损	219,055,938.69	136,398,626.27
职工薪酬	2,979,405.97	
合计	398,667,313.18	303,376,220.84

(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
2018 年		35,894,885.78	
2019 年	21,124,081.84	21,124,081.84	
2020 年	1,113,706.01	1,113,706.01	
2021 年	34,283,430.63	34,283,430.63	
2022 年	79,877,407.79	79,877,407.79	
2023 年	82,657,312.42		
合计	219,055,938.69	172,293,512.05	--

其他说明：

注：

公司由于经营持续亏损，未来期间用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额具有不确定性，故对资产减值准备、可弥补亏损等可抵扣时间性差异未确认递延所得税资产。

25、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

26、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	157,285,625.94	145,360,000.00
保证借款		12,795,625.94
合计	157,285,625.94	158,155,625.94

短期借款分类的说明：

注：抵押情况：（1）公司以库存商品为公司在兰州银行武威分行借款1575万元、子公司甘肃凉州皇台葡萄酒业有限公司以及甘肃皇台酒业酿造有限公司在武威农村商业银行股份有限公司396万元和387万元借款提供抵押担保；

（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武威分行借款12,795,625.94元的提供抵押担保；

（3）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）向兰州农村商业银行股份有限公司雁滩支行的短期借款用作抵押，截止资产负债表日该项借款余额3,091.00万元。期末该项土地使用权账面原值3,400.00万元，累计摊销11,176,499.06元，账面价值22,823,500.94元；

（4）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）为子公司甘肃凉州皇台葡萄酒业有限公司向武威农村商业银行股份有限公司短期借款9,000万元提供担保。期末该项土地使用权账面原值93,495,698.61元，累计摊销25,053,281.00元，账面价值68,442,417.61元。

(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 149,455,625.94 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
兰州银行武威分行	15,750,000.00	8.64%	2016年08月11日	12.96%
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04日	11.76%
兰州农村商业银行股份有限公司雁滩支行	6,910,000.00	7.80%	2015年10月22日	17.55%
甘肃日新皇台酒销售有限公司	12,795,625.94	9.00%	2016年08月12日	13.50%

甘肃凉州皇台葡萄酒 业有限公司	90,000,000.00	8.70%	2018 年 12 月 11 日	11.31%
合计	149,455,625.94	--	--	--

其他说明：

27、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：

28、衍生金融负债

适用 不适用

29、应付票据及应付账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付账款	50,099,172.89	49,932,834.84
合计	50,099,172.89	49,932,834.84

(1) 应付票据分类列示

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

(2) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	5,253,791.67	11,539,699.86
1—2 年	7,506,046.54	9,532,086.05
2—3 年	8,683,442.98	10,065,263.96
3 年以上	28,655,891.70	18,795,784.97
合计	50,099,172.89	49,932,834.84

(3) 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	9,567,795.25	未办理采购款结算手续
兰州福事达包装有限公司	4,334,030.78	未办理采购款结算手续
泸州金桂酒类销售有限公司	4,900,951.36	未办理采购款结算手续
重庆和大驰玻璃制品有限公司	4,233,046.13	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
合计	25,511,256.58	--

其他说明：

30、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	517,117.00	6,369,492.41
1—2 年	565,855.99	254,554.77
2—3 年	224,674.77	476,902.00
3 年以上	842,790.00	365,888.00
合计	2,150,437.76	7,466,837.18

(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
兰州--七里河宇洲配送	396,100.00	未结算
兰州盛大公司	333,105.00	未结算
山东高密华夏庄园葡萄酒公司	323,614.00	未结算
合计	1,052,819.00	--

(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：

31、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	12,055,347.81	15,134,306.13	11,735,629.26	15,454,024.68
二、离职后福利-设定提存计划	3,441,327.63	1,757,750.08	404,435.58	4,794,642.13
三、辞退福利	170,479.09	198,581.35	320,040.14	49,020.30
合计	15,667,154.53	17,090,637.56	12,460,104.98	20,297,687.11

(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	7,816,551.26	13,428,190.30	10,830,232.88	10,414,508.68
2、职工福利费	0.00	483,872.78	483,872.78	0.00
3、社会保险费	816,590.88	623,073.79	130,440.77	1,309,223.90
其中：医疗保险费	631,037.49	562,432.42	117,527.38	1,075,942.53
工伤保险费	184,644.20	54,264.26	6,536.28	232,372.18
生育保险费	909.19	6,377.11	6,377.11	909.19
补充医疗保险费				
4、住房公积金	469,379.40	302,412.80	70,776.00	701,016.20
5、工会经费和职工教育经费	2,952,826.27	296,756.46	220,306.83	3,029,275.90
合计	12,055,347.81	15,134,306.13	11,735,629.26	15,454,024.68

(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	3,182,090.49	1,688,670.84	391,647.19	4,479,114.14
2、失业保险费	259,237.14	69,079.24	12,788.39	315,527.99

合计	3,441,327.63	1,757,750.08	404,435.58	4,794,642.13
----	--------------	--------------	------------	--------------

其他说明：

32、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	16,935,108.33	11,115,161.81
消费税	17,204,399.48	15,062,100.62
个人所得税	86,285.22	124,204.63
城市维护建设税	4,571,137.15	3,991,002.42
营业税	1,095,648.84	1,095,648.84
房产税	3,001,433.53	2,149,912.15
土地使用税	3,023,566.55	1,882,691.51
印花税	115,929.57	1,469.79
资源税	0.00	0.00
土地增值税	0.00	0.00
教育费附加	2,303,181.71	2,053,296.66
地方教育费附加	263,278.55	98,781.65
水利建设基金	89.69	89.69
残保基金	0.00	0.00
其他税费	750.84	750.84
合计	48,600,809.46	37,575,110.61

其他说明：

33、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	41,678,232.32	25,348,402.80
应付股利	698,279.06	698,279.06
其他应付款	77,765,087.78	53,941,297.34
合计	120,141,599.16	79,987,979.20

(1) 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	31,569,758.03	15,337,803.51
其他	10,108,474.29	10,010,599.29
合计	41,678,232.32	25,348,402.80

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
甘肃皇台酒业股份有限公司	5,082,818.59	
甘肃皇台酒业股份有限公司	13,936,746.06	
甘肃日新皇台酒销售有限公司	4,273,210.02	
甘肃凉州皇台葡萄酒业有限公司	8,107,738.35	
合计	31,400,513.02	--

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	698,279.06	698,279.06
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	期初余额	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	

(3) 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	42,301,399.33	27,860,799.33
往来款	17,679,303.35	8,271,118.83
保证金	317,357.00	280,357.00

服务费	10,727,639.70	8,820,185.59
其他	6,739,388.40	8,708,836.59
合计	77,765,087.78	53,941,297.34

2)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
上海鑫脉投资管理有限公司	19,654,799.33	未支付的往来款
北京盛世济民商贸有限公司	2,755,600.00	未支付的往来款
杨艳	2,428,395.91	未支付的往来款
杭州荣卡贸易有限公司	1,956,000.00	未支付的往来款
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
合计	29,916,352.64	--

其他说明

34、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、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：

36、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：

37、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：

38、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

39、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(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：

(2) 专项应付款

单位：人民币元

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：

40、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：

41、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	67,109,011.88	46,126,988.44	
合计	67,109,011.88	46,126,988.44	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

1. 2016年12月15日公司收到（2016）甘06民初字第70号《应诉通知书》及《民事起诉状》，北京盛世济民贸易有限公司因借款合同纠纷将公司起诉到甘肃省武威市中级人民法院，诉求公司归还借款400万元及利息981.49元。2016年公司根据和解谈判结果预计负债金额3,508,044.50元。

2. 2016年9月18日公司收到（2016）甘06民初字第47号《应诉通知书》及《民事起诉状》，无锡市梅林彩印包装厂因货款纠纷将公司起诉到甘肃省武威市中级人民法院，诉求公司支付货款1,372.00万元及相应利息。2018年10月10日公司根据二审判决结果预计负债金额15,205,094.42元。

3. 2016年11月兰州银行武威分行因借款纠纷向公司和甘肃日新皇台酒销售有限公司发起诉讼。2017年4月20日兰州银行武威分行和公司的借款纠纷诉讼经法院调解，双方达成和解协议，约定公司和子公司甘肃日新皇台酒销售有限公司分别在2017年6月30日和2017年9月30日之前还清对方借款本金15,750,000.00元和12,795,625.94元，以及相应的利息。公司根据和解协议确认预计负债金额426,797.00元。

4. 公司因2015年报虚假记载被监管机构行政处罚，引起投资者损害赔偿诉讼：

2017年4月10名个人投资者因公司信息披露违法违规一事受到损失向公司发起10起投资损失赔偿诉讼，要求公司共赔偿损失23,121,613.83元。2017年7月18日，甘肃省兰州市中级人民法院对该系列案件作出一审判决，裁定公司赔付原告损失22,933,918.72元，承担诉讼费173,892.00元。公司上诉后根据二审结果补充预计案件执行费8,670.00元。2018年公司共支付赔偿款640,027.02元。该系列案件公司累计预计负债期末余额22,476,453.70元。

2017年8月11名个人投资者因公司信息披露违法违规一事受到损失向公司发起11起投资损失赔偿诉讼，要求公司赔偿损失1,316,834.16元。2017年12月20日，甘肃省兰州市中级人民法院对该系列案件其中8起诉讼作出一审判决，裁定公司赔付原告损失967,872.45元，承担诉讼费20,467.00元。公司根据8起诉讼一审判决结果和未判决的3起诉讼的预计财务影响计提预计负债1,155,964.55元。2018年根据二审判决结果预计案件受理及执行费94,251.43元，该系列案件公司累计预计负债期末余额1,250,215.98元。

2017年12月14名个人投资者因公司信息披露违法违规一事受到损失向公司发起14起投资损失赔偿诉讼，要求公司赔偿损失3,094,840.68元。2017年公司根据同类诉讼的审判结果预计该系列诉讼的财务影响计提预计负债3,094,840.68元。2018年根据判决结果对预计负债进行调整，该系列案件公司累计预计负债期末余额3,008,250.87元。

2018年6月5名个人投资者因公司信息披露违法违规一事受到损失向公司发起5起投资损失赔偿诉讼，要求公司赔偿损失5,921,122.67元。2018年甘肃省兰州市中级人民法院对该系列案件作出一审判决，裁定公司赔付原告损失5,920,981.85元，承担诉讼费61,050.00元。公司根据一审判决结果计提预计负债5,982,031.85元。

2018年6月2名个人投资者因公司信息披露违法违规一事受到损失向公司发起2起投资损失赔偿诉讼，要求公司赔偿损失2,067,827.85元。2018年甘肃省兰州市中级人民法院对该系列案件作出一审判决，裁定公司赔付原告损失2,066,514.85元，承担诉讼费25,277.00元。公司根据一审判决结果计提预计负债2,091,791.85元。

2018年10月2名个人投资者因公司信息披露违法违规一事受到损失向公司发起2起投资损失赔偿诉讼，要求公司赔偿损失31,992.66元。2018年甘肃省兰州市中级人民法院对该系列案件作出一审判决，裁定公司赔付原告损失31,992.66元，承担诉讼费400.00元。公司根据一审判决结果计提预计负债32,392.66元。

5. 2017年8月四川省宜宾圆明园实业有限责任公司以买卖合同纠纷案向公司发起（2017）甘06民初90号诉讼。公司根据一审判决结果预计违约金770,739.76元和诉讼费83,831.00元计入当期损益。2018年根据二审判决结果预计案件受理及执行费167,453.00，该案件公司累计预计负债期末余额1,022,023.76元。

6. 2017年8月栾德利以劳动争议纠纷向公司发起（2017）甘0102民初6452号诉讼。公司根据一审判决结果预计赔偿金546,746.40元诉讼费20元计揭搽娶损婁丁该埭審咋巖概计预计负债546,766.40元

7. 2017年8月兰州海润广告有限公司以广告合同纠纷向甘肃陇盛皇台酒业有限公司发起（2017）甘0102民初6702号诉讼。一审判决后双方达成和解协议，公司根据和解协议预计赔偿金878,847.00元计丁2018攫咋巖概450,000.00元迺厂場枹控徠檻牲协议荒咄糝捐媯项丁庭影应荒咄控违约糶54,854.00元确认为预计负债丁该埭審咋巖概计预计负债娶抓捐額483,701.00元

8. 2017年8月西部糖酒市场盛力糖酒副食经营部以民间借贷纠纷向甘肃陇盛皇台酒业有限公司发起（2017）甘0102民初6452号诉讼。公司根据一审判决结果预计赔偿金208万元和诉讼费16,720.00元。2018

年根据二审判决结果预计案件受理费及执行费46,807.00元,该案件公司累计预计负债期末余额2,143,527.00元。

9. 2018年4月杭州富阳华晨玻璃制品有限公司以买卖合同纠纷向浙江皇台实业发展有限公司、甘肃皇台酒业股份有限公司发起(2018)浙0104民初5607号诉讼。公司根据一审判决结果预计赔偿金1,143,870.86元、违约金114,387.09元,案件受理费15,732.00元、公告费260.00元。该案件公司累计预计负债期末余额1,274,249.95元。

10. 公司离职员工因劳动争议向公司发起诉讼。

皇台酒业根据一审判决结果预计赔偿金220,444.55元和诉讼费20元计入预计负债,2018年公司共支付赔偿款6,875.00元。根据和解协议增加预计负债40,991.00元,该系列案件公司累计预计负债期末余额254,580.55元。

甘肃日新皇台酒销售有限公司离职员工因劳动争议向企业发起诉讼。公司根据一审判决结果预计赔偿金102,322.78元和诉讼费15元计入当期损益预计负债。2018年公司共支付赔偿款30,567.59元。根据二审判决结果预计案件受理费10.00元。该系列案件公司累计预计负债期末余额71,780.19元。

11. 杭州富阳华晨玻璃制品有限公司以买卖合同纠纷向甘肃皇台酒业股份有限公司发起(2017)甘0602民初8466号诉讼。公司根据一审、二审判决结果预计赔偿金3,359,439.62元、违约金167,971.98元,案件受理费53,795.75元、案件执行费37,674.00元。该案件公司累计预计负债期末余额3,618,881.35元。

12. 湖南新世纪陶瓷有限公司以买卖合同纠纷向甘肃皇台酒业股份有限公司发起(2018)甘0602民初10195号诉讼。公司根据一审判决结果预计赔偿金1,361,210.90元、案件受理费8,100.00元。该案件公司累计预计负债期末余额1,369,310.90元。

13. 四川邛崃市川源酒业有限公司以买卖合同纠纷向甘肃皇台酒业股份有限公司发起(2018)川0182民初2216号诉讼。公司根据民事调解书预计违约金266,244.00元。

14. 凉州区清源镇新西村、东村村委会以土地承包合同纠纷向兰州志翔农业科技有限公司、甘肃皇台酒业股份有限公司发起(2017)甘0602民初7412号、7413号诉讼。公司根据一审判决结果预计赔偿金2,076,874.80元。

42、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	本期计入 其他收益 金额	本期冲减 成本费用 金额	其他变动	期末余额	与资产相 关/与收益 相关
------	------	--------------	---------------------	--------------------	--------------------	------	------	---------------------

其他说明:

43、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明:

44、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：

45、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：

46、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	0.00	0.00	253,240,822.02
其他资本公积	52,833,433.08	0.00	0.00	52,833,433.08
合计	306,074,255.10			306,074,255.10

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

47、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：

48、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 得税前 发生额	减：前期计 入其他综合 收益当期转 入损益	减：所得 税费用	税后归属 于母公司	税后归 属于少 数股东	

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：

49、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：

50、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	0.00	0.00	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：

51、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	-632,041,512.34	-444,411,172.05
调整后期初未分配利润	-632,041,512.34	-444,411,172.05
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-91,454,578.72	-187,630,340.29
期末未分配利润	-727,523,003.26	-632,041,512.34

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。

52、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	24,895,173.89	19,330,107.99	47,347,432.72	30,433,577.49
其他业务	588,208.99	18,636.07	257,658.46	0.00
合计	25,483,382.88	19,348,744.06	47,605,091.18	30,433,577.49

53、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	4,118,189.57	8,317,730.04
城市维护建设税	1,204,046.37	837,548.22
教育费附加	516,019.89	358,965.19
房产税	851,521.38	854,807.29
土地使用税	1,140,875.04	2,949,080.25
地方教育费附加	344,013.24	239,320.75
其他税费	254,165.02	27,845.71
合计	8,428,830.51	13,585,297.45

其他说明：

54、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	1,126,176.34	5,172,276.37
职工福利费	302,665.12	179,263.14
社会保险费	395,829.06	632,923.42
办公费	228,118.82	133,498.64
差旅费	38,019.92	180,559.50
业务宣传费	205,643.29	3,536,782.89
市场促销费	11,800.00	2,462,814.48
职工教育经费及工会经费	0.00	0.00
折旧费	405,855.92	1,195,219.09
租赁费	77,950.19	414,428.75
运输费	593,734.88	1,605,239.60
服务费		820,915.60

其他	593,884.13	3,632,018.46
合计	3,979,677.67	19,965,939.94

其他说明：

55、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	7,497,103.37	7,920,714.82
职工福利费	464,017.88	404,913.41
职工教育经费及工会经费	215,886.12	349,875.20
社会保险费	2,187,700.39	2,545,448.92
办公费	145,056.94	193,095.20
差旅费	747,215.03	1,091,349.44
税金		2,010.00
折旧	4,344,440.74	5,037,951.07
无形资产摊销	2,585,685.54	2,636,619.60
住房公积金	211,136.80	241,298.60
水电费	1,792,500.35	2,009,604.84
租赁费		467,035.56
服务费	8,111,681.86	4,111,075.65
存货盘亏	1,388,528.87	862,101.10
其他	4,312,909.51	2,439,550.73
合计	34,003,863.40	30,312,644.14

其他说明：

56、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

57、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	17,040,738.81	13,708,937.86

减：利息收入	4,416.22	59,482.98
汇兑净损益	-519.43	
手续费	49,671.35	80,745.63
其他		
合计	17,085,474.51	13,730,200.51

其他说明：

58、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	251,427.65	1,364,708.50
二、存货跌价损失	16,074,745.03	22,387,463.02
七、固定资产减值损失		7,017,388.62
十四、其他		71,393,462.00
合计	16,326,172.68	102,163,022.14

其他说明：

59、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额

60、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		790,645.67
合计		790,645.67

其他说明：

61、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：

62、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
未划分为持有待售的非流动资产处置利得合计		
其中：固定资产处置利得		
无形资产处置利得		
未划分为持有待售的非流动资产处置损失合计	81,490.00	
其中：固定资产处置损失	81,490.00	
无形资产处置损失		
其他利得		
合计	-81,490.00	

63、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额
政府补助	0.00	1,025,070.00	
政府补助		1,025,070.00	
其他	14,859.51	234,866.88	14,859.51
合计	14,859.51	13,933,361.98	14,859.51

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
2016 年度专利资助奖励资金	凉州区科学技术局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		3,070.00	与收益相关
大气污染防治专项资金	凉州区环保局	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产	是	否		1,000,000.00	与收益相关

			品供应或价格控制职能而获得的补助					
企业上线 入库补助	武威市商 务局	补助	奖励上市而给予的政府补助	是	否		22,000.00	与收益相关
							1,025,070.00	

其他说明：

64、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	0.00	50,000.00	0.00
资产报废、毁损损失	0.00	1,544,348.95	0.00
赔偿金、违约金及罚款支出	77,431.80	2,720,431.58	77,431.80
预计未决诉讼损失	21,512,628.01	32,123,180.44	21,512,628.01
其他支出	142,095.97	79,128.65	0.00
合计	21,732,155.78	36,517,089.62	21,732,155.78

其他说明：

公司预计未决诉讼损失原因索见“附注六（二十一）、预计负债”。

65、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		3,251,667.83
合计		3,251,667.83

（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	-95,488,166.22

按法定/适用税率计算的所得税费用	-23,872,041.57
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	49,268.48
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	23,822,773.09

其他说明

66、其他综合收益

详见附注。

67、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	0.00	1,025,070.00
利息收入	4,416.22	59,482.98
其他收入	88,723.32	6,043.88
收到往来单位和个人款项	435,998.20	5,500,000.00
合计	529,137.74	6,590,596.86

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		2,462,814.48
广告宣传费	57,273.88	3,593,561.54
办公费	142,216.73	326,593.84
差旅费	779,154.70	1,271,101.14
业务费用	334,610.79	865,681.77
租赁费	246,028.31	702,654.99
运输动力费	1,662,567.39	3,719,364.95
归还往来单位和个人款项	1,146,410.67	10,454,745.34
其他付现及往来费用	4,814,928.78	8,894,730.81
合计	9,183,191.25	32,291,248.86

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
实物资产出资缴纳的税费	6,348,192.34	
合计	6,348,192.34	

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	14,600,000.00	18,000,000.00
合计	14,600,000.00	18,000,000.00

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
支付其他方式融资还款	0.00	99,700,000.00
合计		99,700,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

68、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	-95,488,166.22	-187,630,340.29
加：资产减值准备	16,326,172.68	102,163,022.14

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,002,149.20	10,194,843.92
无形资产摊销	2,585,685.54	2,636,619.60
长期待摊费用摊销	293,768.95	226,220.95
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	81,490.00	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		1,544,348.95
财务费用（收益以“-”号填列）	17,040,738.81	13,708,937.86
投资损失（收益以“-”号填列）		-790,645.67
存货的减少（增加以“-”号填列）	16,551,875.22	72,399,845.02
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-4,429,516.82	20,394,945.17
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	17,930,891.94	-1,647,520.91
其他	17,118,464.99	-59,157,479.96
经营活动产生的现金流量净额	-2,986,445.71	-25,957,203.22
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	461,169.33	1,772,437.33
减：现金的期初余额	1,772,437.33	19,153,496.90
现金及现金等价物净增加额	-1,311,268.00	-17,381,059.57

（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：

注：

其他为本年度增加的的预计负债20,982,023.44元、使用受限银行存款3,863,558.45元。

(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：

2. 本期收到的处置子公司的现金净额：无

(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	461,169.33	1,772,437.33
其中：库存现金	60,876.99	151,658.10
可随时用于支付的银行存款	400,305.24	1,620,792.09
三、期末现金及现金等价物余额	461,169.33	1,772,437.33
其中：母公司或集团内子公司使用受限的现金和现金等价物	-3,863,571.31	-12.86

其他说明：

期末现金及现金等价物余额与货币资金余额的差异系不能随时用于支付的司法冻结、税收保全及银行止付的银行存款。

69、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：

70、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
货币资金	3,863,558.41	司法冻结及其他
存货	6,279,691.67	银行借款抵押
固定资产	9,878,021.08	银行借款担保
无形资产	91,265,918.55	银行借款担保
合计	111,287,189.71	--

其他说明：

71、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
货币资金	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

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

72、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：

73、政府补助**(1) 政府补助基本情况**

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

74、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：

(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：

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

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：

（二）通过设立方式取得的子公司

单位：万元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围
甘肃唐之彩葡萄酒业有限公司		甘肃武威	制造业	10000	葡萄酒生产及销售，葡萄种植

续1：

子公司全称	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表
甘肃唐之彩葡萄酒业有限公司	葡萄酒生产及销售，葡萄种植	10000		99.5525	99.5525	是

续2：

子公司全称	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
甘肃唐之彩葡萄酒业有限公司	993,324.70		

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业有限公司	甘肃武威	甘肃武威	批发零售	100.00%		设立
甘肃皇台农业	甘肃武威	甘肃武威	葡萄酒生产及		100.00%	设立

科技开发有限公司			销售			
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
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
甘肃唐之彩股份有限公司	甘肃武威	甘肃武威	葡萄酒生产及销售，葡萄种植	99.55%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(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
甘肃唐之彩葡萄酒业有限公司	0.45%	0.45	-6,675.30	

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

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
	8,926,157.60	218,360,268.33	227,286,425.93	5,337,080.44		5,337,080.44						

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
		-1,491,535.05		5,055,794.13				

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**(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**

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

公司期末无对外投资的合营企业和联营企业。

(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的损失	本期末未确认的损失（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

本公司的主要金融工具包括应收账款、其他应收款、应付账款、其他应付款、短期借款、等，各项金融工具的详细情况说明见本附注四相关项目。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。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、到期债务无法偿还等现象，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

上海厚丰投资有限公司的股东为新疆润信通股权投资有限公司和王永海。新疆润信通股权投资有限公司股东吉文娟成为公司实际控制人。

本企业最终控制方是新疆润信通股权投资有限公司股东吉文娟。。

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九。

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。

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

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	第一大股东的控股股东
新疆润信亨通股权投资合伙企业（有限合伙）	第一大股东的控股股东的子公司
兰州厚丰工贸有限责任公司	第一大股东的子公司
普罗旺斯番茄制品（天津）有限公司	第一大股东联营企业
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

（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

(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

(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	12,795,625.94	2015年08月12日	2016年08月12日	否
甘肃皇台酒业酿造有限公司	3,870,000.00	2018年08月24日	2019年08月23日	否
甘肃凉州皇台葡萄酒业有限公司	3,960,000.00	2018年11月05日	2019年11月01日	否
甘肃凉州皇台葡萄酒业有限公司	90,000,000.00	2017年12月29日	2018年12月11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

关联担保情况说明

(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	1,776,800.00	1,718,800.00
最高前三位董事报酬总额	840,000.00	770,000.00
最高前三位高级管理人员报酬总额	660,000.00	590,000.00
独立董事津贴(平均)	60,000.00	60,000.00

(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	2,250,000.00	2,250,000.00

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. 截止资产负债表日，公司尚未判决的重大诉讼事项如下：

案号	诉讼发起日	原告	被告	案由	诉讼金额	审理进展程度
(2017)粤粤5202号民初1648号	2017-11-7	广东益润贸易有限公司	公司/上海鑫脉投资管理有限公司	债权债务概括转移合同纠纷	38,342,857.00	一审未开庭
(2019)甘01民初13-19号、23-24号	2019年	王东等9名自然人	公司	第五批证券虚假陈述责任纠纷9起案件	606,746.34	已经开庭，尚未作出判决

注：上述未决诉讼对本期财务报表的预计影响金额无。

(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

公司董事会（公告编号：2019-016）2019年3月28日收到代理律师转发至公司的由浙江省杭州市江干区人民法院作出的杭州富阳华晨玻璃制品有限公司诉皇台实业及本公司“买卖合同纠纷案”的（2018）浙0104民初5607号一审《民事判决书》。根据一审判决书，计入预计负债和当期损益的金额1,274,249.95元。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收账款	19,296,937.69	9,829,721.28
合计	19,296,937.69	9,829,721.28

(1) 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

(2) 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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款						9,829,721.28	100.00%			9,829,721.28
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	19,298,921.09	100.00%	1,983.40	0.01%	19,296,937.69					
合计	19,298,921.09	100.00%	1,983.40	0.01%	19,296,937.69	9,829,721.28	100.00%			9,829,721.28

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)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
------	---------	------

3)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：

4)按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

5)因金融资产转移而终止确认的应收账款

6)转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

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	期初余额
甘肃凉州皇台葡萄酒业有限公司	销货款	7,114,057.29	4,835,580.39
甘肃陇盛皇台酒业有限公司	销货款	5,187,509.28	4,994,140.89
甘肃日新皇台酒销售有限公司	销货款	3,015,000.00	
甘肃唐之彩葡萄酒业有限公司	销货款	45,360.00	
甘肃皇台农业科技开发有限公司	销货款	3,897,326.52	
合计		19,259,253.09	9,829,721.28

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	293,921.33	250,525.05

合计	293,921.33	250,525.05
----	------------	------------

(1) 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

单位：元

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：

(2) 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：

(3) 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	353,875.72	10.28%	59,954.39	16.94%	293,921.33	277,100.18	8.22%	26,575.13	9.59%	250,525.05
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	3,089,121.08	89.72%	3,089,121.08	100.00%	0.00	3,095,721.08	91.78%	3,095,721.08	100.00%	0.00

合计	3,442,996.80	100.00%	3,149,075.47	91.46%	293,921.33	3,372,821.26	100.00%	3,122,296.21	92.57%	250,525.05
----	--------------	---------	--------------	--------	------------	--------------	---------	--------------	--------	------------

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

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	196,673.33	9,833.67	5.00%
1 至 2 年	11,000.00	1,100.00	10.00%
2 至 3 年	120,402.39	36,120.72	30.00%
3 至 4 年	25,800.00	12,900.00	50.00%
合计	353,875.72	59,954.39	16.94%

确定该组合依据的说明：

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)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 28,762.66 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

3)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。

4)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	194,899.76	54,559.22
保证金		
借款	750,000.00	750,000.00
往来款	2,498,097.04	2,568,262.04
其他		
合计	3,442,996.80	3,372,821.26

5)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
山东省郓城县正华玻璃有限公司	往来款	169,530.00	单项计提	4.92%	169,530.00
深圳市华力包装设计有限公司	往来款	293,733.00	单项计提	8.53%	293,733.00
江苏省江阴市隆胜印务有限公司	往来款	202,309.50	单项计提	5.88%	202,309.50
深圳市格莱美纸制品有限公司	往来款	608,919.34	单项计提	17.69%	608,919.34
兰州恒远通商贸有限公司	借款	750,000.00	单项计提	21.78%	750,000.00
合计	--	2,024,491.84	--	58.80%	2,024,491.84

6)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

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

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	123,821,721.07		123,821,721.07	18,000,000.00		18,000,000.00

合计	123,821,721.07		123,821,721.07	18,000,000.00		18,000,000.00
----	----------------	--	----------------	---------------	--	---------------

(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业有限公司	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		
甘肃唐之彩葡萄酒业有限公司		105,821,721.07		105,821,721.07		
合计	18,000,000.00	105,821,721.07		123,821,721.07		

(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	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

(3) 其他说明

无联营、合营企业

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	14,212,410.14	11,127,026.98	40,209,406.78	33,945,204.85
其他业务	11,185,367.14	7,728,490.48	7,082,178.30	3,315,378.00
合计	25,397,777.28	18,855,517.46	47,291,585.08	37,260,582.85

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		24,000,000.00
处置长期股权投资产生的投资收益		-9,683,084.23
合计		14,316,915.77

6、其他

十八、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
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-21,512,628.01	预计诉讼损失：诉讼相关律师费、赔偿、违约金等
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-286,158.26	
合计	-21,798,786.27	--

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	0.00%	-0.54	-0.54
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.00%	-0.42	-0.42

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

第十二节 备查文件目录

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

甘肃皇台酒业股份有限公司

董事长：胡振平

二〇一九年四月二十五日