

酒鬼酒股份有限公司

2015 年年度报告



2016 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人江国金、主管会计工作负责人任宝岩及会计机构负责人(会计主管人员)钟希文声明：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。

公司尚处于退市风险警示期间，公司 2015 年经审计的净利润为 74,226,652.10 元，归属于上市公司股东的净利润为 88,569,586.09 元。根据《深圳证券交易所股票上市规则》有关规定，公司股票被实施退市风险警示特别处理的情形已消除，并且不存在其他被实施退市风险警示的情形。公司已向深交所提出关于撤销退市风险警示的申请，尚需交易所进一步的审批，其结果存在一定的不确定性，公司仍有暂停上市的风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	3
第二节 公司简介和主要财务指标.....	10
第三节 公司业务概要.....	10
第四节 管理层讨论与分析.....	11
第五节 重要事项.....	24
第六节 股份变动及股东情况.....	32
第七节 优先股相关情况.....	37
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	38
第九节 公司治理.....	48
第十节 财务报告.....	55
第十一节 备查文件目录.....	142

释义

释义项	指	释义内容
本公司/公司/酒鬼酒公司	指	酒鬼酒股份有限公司
中皇公司	指	中皇有限公司（为公司第一大股东）
中粮集团	指	中粮集团有限公司（为公司实际控制人）
中糖集团、中国糖酒集团	指	中国糖业酒类集团公司，为中皇有限公司中方股东
皇权集团	指	皇权集团（香港）有限公司，为 Everwin Pacific Limited 关联公司
湘西州	指	湖南省湘西土家族苗族自治州
酒鬼酒供销公司/酒鬼供销公司	指	酒鬼酒供销有限责任公司
酒鬼酒湖南销售公司	指	酒鬼酒湖南销售有限责任公司
珠海塔鑫公司	指	珠海市塔鑫酒业有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
中国证券登记结算公司	指	中国证券登记结算有限责任公司
深交所	指	深圳证券交易所
建设银行湘西州分行	指	中国建设银行股份有限公司湘西土家族苗族自治州分行（本公司募集资金专用账户开户行）
中国银行吉首分行	指	中国银行股份有限公司吉首分行（本公司募集资金专用账户开户行）
瑞华会计师事务所	指	公司聘请的会计师事务所
元	指	人民币元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	*ST 酒鬼	股票代码	000799
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	酒鬼酒股份有限公司		
公司的中文简称	酒鬼酒		
公司的外文名称（如有）	JIUGUI LIQUOR CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	JGJC		
公司的法定代表人	赵公微		
注册地址	湖南省吉首市		
注册地址的邮政编码	416000		
办公地址	湖南省吉首市振武营酒鬼工业园		
办公地址的邮政编码	416000		
公司网址	www.china000799.com		
电子信箱	jgj000799@126.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张儒平	李文生
联系地址	湖南省长沙市芙蓉中路二段 200 号华侨国际四楼酒鬼酒运营中心	湖南省长沙市芙蓉中路二段 200 号华侨国际四楼酒鬼酒运营中心
电话	0731-88186030	0731-88186030
传真	0731-88186005	0731-88186005
电子信箱	jgj000799@126.com	jgj000799@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	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券部

四、注册变更情况

组织机构代码	18380638-0
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	公司工商登记注册关于经营范围的变更情况为：1997 年 7 月 14 日，经营范围为：生产、销售曲酒系列产品、陶瓷包装物、纸箱，提供印刷服务。2001 年 9 月 20 日，经营范围变更为：生产、销售曲酒系列产品、陶瓷包装物、纸箱，经营本企业中华人民共和国进出口企业资格证书核定范围内的进出口业务。2003 年 6 月 5 日，经营范围变更为：生产、销售曲酒系列产品、陶瓷包装物、纸箱，经营本企业中华人民共和国进出口企业资格证书核定范围内的进出口业务；矿产品开发投资（不含采掘）；旅游基础设施及景点的开发投资。
历次控股股东的变更情况（如有）	1997 年 4 月 28 日经湖南省人民政府批准，由湖南湘泉集团有限公司独家发起，以其所属湘泉酒公司、酒鬼酒公司、陶瓷公司三家公司的净资产折股投入，经中国证券监督管理委员会（证监发字[1997]361 号、362 号）批准首次向社会公开发行 5,500 万股人民币普通股股票，并于 1997 年 7 月 18 日在深圳证券交易所上市。2003 年，湖南湘泉集团有限公司将持有本公司的部分股份转让，股权结构变更为：成功控股集团有限公司持有本公司 8,800 万股，占股本总数的 29.04%；湖南湘泉集团有限公司持有本公司 7,780 万股，占股本总数的 25.67%；上海鸿仪投资发展有限公司持有本公司 3,000 万股，占股本总数的 9.90%。2006 年 9 月 12 日，广州市中级人民法院分别以[2004]穗中法执字第 2661 号恢字 1 号民事裁定书、[2005]穗中法执字第 819 号恢字 1 号民事裁定书裁定，将成功控股集团有限公司持有的本公司境内法人股共计 3,100 万股折价抵偿本公司所欠上海浦发银行广州分行的部分债务。2006 年 12 月 15 日，湖南湘泉集团有限公司持有的本公司 7,780 万股和上海鸿仪投资发展有限公司持有的本公司 3,000 万股，共计 10,780 万股被公开整体拍卖。通过上述拍卖，中皇有限公司拍得 7,143.4 万股，占股本总数的 23.57%；中国长城资产管理公司拍得 3,636.6 万股，占股本总数的 12%。2007 年 1 月 5 日，中皇有限公司分别与珠海市丰铤节电器有限公司和上海浦东发展银行广州分行签署了股权转让协议，中皇有限公司分别受让珠海市丰铤节电器有限公司持有的本公司法人股 700 万股和上海浦东发展银行广州分行持有的本公司法人股 3,100 万股。上述司法拍卖和股权转让行为完成后，中皇有限公司持有本公司 10,943.40 万股，占股本总数的 36.11%，成为本公司第一大股东，中国长城资产管理公司持有 3,636.60 万股，占股本总数的 12%，成为本公司的第二大股东。本公司 2011 年非公开发行的 21,878,980 股新股于 2011 年 10 月 26 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成登记托管手续，于 2011 年 11 月 2 日在深圳证券交易所上市。2011 年 11 月 17 日，本公司已办理完毕变更注册资本及修改章程的工商变更登记手续，取得了湘西土家族苗族自治州工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》，注册号为 430000000037884，本公司注册资本和实收资本由 30305 万元变更为 32492.898 万元。中皇有限公司变更后持股比例为 31.00%，仍为本公司第一大股东。

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	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
----------	------------------

会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 2 号楼 3 层
签字会计师姓名	李毅、张进

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

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
红塔证券股份有限公司	北京市西城区复兴门内大街 158 号远洋大厦 708A	欧阳凯、史哲元	2011 年 11 月 2 日-2014 年 12 月 31 日

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

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2015 年	2014 年	本年比上年增减	2013 年
营业收入（元）	601,224,525.16	388,482,413.33	54.76%	684,631,607.21
归属于上市公司股东的净利润（元）	88,569,586.09	-97,475,299.35	190.86%	-36,683,559.86
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	80,038,185.03	-114,106,662.16	170.14%	5,979,608.05
经营活动产生的现金流量净额（元）	230,665,056.14	-65,653,629.92	451.34%	-468,045,017.83
基本每股收益（元/股）	0.2726	-0.3	190.86%	-0.1129
稀释每股收益（元/股）	0.2726	-0.3	190.86%	-0.1129
加权平均净资产收益率	5.17%	-5.68%	10.85%	-2.03%
	2015 年末	2014 年末	本年末比上年末增减	2013 年末
总资产（元）	2,280,973,379.72	2,106,915,039.33	8.26%	2,177,283,541.92
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,756,724,173.41	1,668,154,587.32	5.31%	1,787,230,841.69

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	161,151,846.55	145,426,643.86	127,460,520.32	167,185,514.43
归属于上市公司股东的净利润	19,031,828.22	20,461,177.80	21,520,303.34	27,556,276.73
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	15,906,139.13	19,371,127.92	17,659,694.21	27,101,223.77
经营活动产生的现金流量净额	38,313,076.75	71,538,201.62	86,267,043.85	53,400,342.28

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	2015 年金额	2014 年金额	2013 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-525,869.62	-455,205.92	-2,257,062.54	
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）	1,330,713.32	21,394,034.99	15,407,100.00	
委托他人投资或管理资产的损益	8,337,999.99	3,529,194.51	14,631,344.94	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益			31,506.81	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,632,409.22	-1,679,262.17	-65,282,280.07	
减：所得税影响额	3,067,568.15	6,037,728.23	4,888,205.40	
少数股东权益影响额（税后）	176,283.70	119,670.37	305,571.65	
合计	8,531,401.06	16,631,362.81	-42,663,167.91	--

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

报告期内本公司主要从事生产和销售白酒系列产品，主营业务及经营模式未发生变化。公司依托“地理环境的独有性、民族文化的独特性、包装设计的独创性、酿酒工艺的唯一性、馥郁香型的和谐性、洞藏资源的稀缺性”六大优势资源，成就了“洞藏”、“内参”、“酒鬼”、“湘泉”四大系列产品。

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

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

本公司是中国白酒行业中文化营销的开创者、文化酒的引领者、洞藏文化酒的首创者、馥郁香型工艺白酒的独创者，公司系列产品依托“地理环境的独有性、民族文化的独特性、包装设计的独创性、酿酒工艺的唯一性、馥郁香型的和谐性、洞藏资源的稀缺性”六大优势资源，成就了“洞藏”、“内参”、“酒鬼”、“湘泉”四大品系，是中国馥郁香型白酒第一品牌，其“浓、清、酱”三香和谐共生，具备“颜色的透明感、香气的优雅感、口味的净爽感、风格的自然感”四大高端白酒品质，色、香、味、格具佳。其中“酒鬼”、“湘泉”是中国“驰名商标”，酒鬼酒是“中国地理标志产品”。

公司生产经营基础良好，公司在白酒行业率先实行“四标”一体化管理体系，经过近年不断建设投入，质量设备硬件、质量检测水平、质量专业队伍、质量保证体系有了巨大进步，居同行业领先水平，同时公司生产技术基础硬件取得长足发展，基酒产量、产品质量、基酒贮量稳中有升，公司生产技术设施条件和现代化水平快速提升，为保证产品质量和企业持续发展打下了坚实基础。

非物质文化遗产“馥郁香型酒鬼酒酿制技艺”是公司的核心资本；不可复制的地理资源是公司的强大依托；卓越的产品品质和数万吨优良基酒是公司的价值保证；独特的品牌文化内涵是公司的内在动力；实际控制人的有力支持是公司发展壮大的坚强后盾。随着酒鬼酒品牌价值回归，发展战略的稳健实施，具有卓越品质、高贵品位、独特品格和独特文化的酒鬼品牌将稳步提升品牌价值，并具有着广阔的发展空间。

第四节 管理层讨论与分析

一、概述

2015年，面对宏观经济持续下行、白酒行业深度调整的影响和挑战，本公司紧紧围绕“精耕湖南市场、创新营销模式、打造重点产品、控制成本费用、加强队伍建设”等五个重点展开各项工作，经营业绩实现扭亏为盈，营业收入、净利润同比大幅增长，为公司走出低谷、走向稳定发展打下了较好基础。

二、主营业务分析

1、概述

本公司2015年度主要工作概述如下：

(1) 立足本土市场，湖南根据地市场基础地位得到加强。

坚持“省内重点做”与“省外做重点”的市场方针，集中优势资源，巩固湖南根据地市场的基础地位，巩固“大湘西”和“长株潭”本土核心市场的战略地位，巩固酒鬼酒“湘酒第一品牌”的领导地位。2015年湖南市场销售较上年实现大幅增长。

(2) 创新营销模式，核心单品销售收入实现较大突破。

巩固了“50度酒鬼酒”品牌联盟大平台；构建了“红坛酒鬼酒”全省战略联盟；深化了“内参酒”平台商与直营商相结合模式，并整合高端团购优质资源，促进“内参酒”省外突破；对“金封印酒鬼酒”进行移动互联网营销模式，主要通过员工微信销售。同时，坚持重点产品与基础产品相结合，以重点产品提升盈利能力，以基础产品提高市场占有率，全年内参酒、酒鬼酒系列产品销售同比增长88%，销售占比达71%；湘泉系列销售同比下降83%，销售占比为14%；总代理品牌保持稳定，销售占比15%。全年三个核心支柱单品“内参酒”、“50度酒鬼酒”、“红坛酒鬼酒”价稳量升，在湖南市场销量实现较大增长。

(3) 加强预算管理，生产成本及期间费用得到有效控制。

通过精简优化员工队伍、岗位结构和组织机构，公司职能部门工作效率进一步提高；通过深入实施内部控制制度，加强财务管理、危机风险管理和预算管理，有效控制了生产成本及期间费用，管理费用及销售费用较上年大幅下降，提升了整体利润率，优化了资产结构。

(4) 推进工程建设，酒鬼酒工业园配套项目基本竣工。

公司“锅炉房改扩建”工程、“配套仓储物流区”工程、“污水处理站技改工程”、“露天储酒罐工程”等项目建设全面完成，长沙综合办公大楼进入室内装修阶段，即将启用。

(5) 巩固生产技术，产品质量及包装质量稳中有升。

公司生产系统突出“现场管理、工艺管理、过程管理、定额管理、安全管理”六大重点工作，曲酒生产、包装生产和酒体设计工作稳定有序，全年曲酒生产平均出酒率为42.18%、优级品率为85.5%，包装产量同比增长52%；公司质量管理及检测部门继续完善“四标”一体化管理体系建设，以体系引领全面质量管理，全年未出现质量安全事件；技术安全部门层层落实安全目标责任管理，强化安全检查、安全教育、安全演练，全年未发生重大伤亡事故、设备事故和火灾事故。

(6) 加快诉讼追款，最大限度地保护公司合法权益。

2014年1月27日，公司披露酒鬼酒供销有限责任公司存于中国农业银行股份有限公司杭州

华丰路支行账户的1 亿元资金被犯罪嫌疑人分批转走情况；2014年4月9日，公司披露追回上述涉案资金3699万元的进展情况。2015年5月20日，湘西土家族苗族自治州人民检察院以合同诈骗罪对被告人寿满江、方振（时任中国农业银行股份有限公司杭州华丰路支行行长）、罗光、陈沛铭、唐红星、郭贤斌依法提起公诉，2016年1月20日，湘西州中级人民法院对上述6名涉案被告人进行了一审宣判，均被认定犯有金融凭证诈骗罪，其中1人被判无期徒刑、其他5人被判有期徒刑。同时，为最大限度地挽回损失，保护公司合法权益，酒鬼酒供销有限责任公司于2015年11月23日将中国农业银行股份有限公司杭州华丰路支行及数名涉案被告人起诉至湘西州中级人民法院，目前仍在审理之中。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2015 年		2014 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	601,224,525.16	100%	388,482,413.33	100%	54.76%
分行业					
酒类销售	593,385,458.93	98.70%	385,517,007.54	99.24%	53.92%
其他业务	7,839,066.23	1.30%	2,965,405.79	0.76%	164.35%
分产品					
酒鬼系列	470,937,574.40	78.33%	227,191,101.49	58.48%	107.29%
湘泉系列	122,447,884.53	20.37%	158,325,906.05	40.76%	-22.66%
其他业务	7,839,066.23	1.30%	2,965,405.79	0.76%	164.35%
分地区					
华北地区	112,683,370.79	18.74%	116,425,672.01	29.97%	-3.21%
华东地区	5,444,899.71	0.91%	-5,993,449.63	-1.54%	190.85%
华南地区	34,277,262.08	5.70%	49,017,482.92	12.62%	-30.07%
华中地区	279,487,695.82	46.49%	145,453,783.44	37.44%	92.15%
其他地区	161,492,230.53	26.86%	80,613,518.80	20.75%	100.33%
其他业务	7,839,066.23	1.30%	2,965,405.79	0.76%	164.35%

(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

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						
酒类销售	593,385,458.93	169,339,860.52	71.46%	53.92%	9.62%	11.53%
分产品						
酒鬼系列	470,937,574.40	135,364,900.09	71.26%	107.29%	174.17%	-7.01%
湘泉系列	122,447,884.53	33,974,960.43	72.25%	-22.66%	-67.68%	38.64%
分地区						
华北地区	112,683,370.79	32,157,488.87	71.46%	-3.21%	-31.07%	11.53%
华中地区	279,487,695.82	79,759,971.73	71.46%	92.15%	36.84%	11.53%

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	2015 年	2014 年	同比增减
酒类销售	销售量	吨	7,092	6,559	8.13%
	生产量	吨	8,334	6,012	38.62%
	库存量	吨	3,039	1,797	69.12%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

生产量同比增加 38.62%，主要原因为销售量增加及为下年销售做备货准备；
库存量同比增加 69.12%，为生产量增加。

(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

(5) 营业成本构成

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2015 年		2014 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
酒类销售		169,339,860.52	95.39%	154,481,768.58	99.09%	9.62%

说明

行业	项目	2015 年占总成本比重	2014 年占总成本比重
酒类	直接材料	82.39	78.36
	直接人工	8.84	10.58
	制造费用	8.56	10.74
	燃料动力	0.21	0.32

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

□ 是 √ 否

(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）	197,999,183.13
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	32.94%

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	酒鬼酒湖南销售有限责任公司	95,774,994.89	15.93%
2	湘西自治州和谐酒业营销有限公司	29,014,155.05	4.83%
3	北京馥郁新世界商贸有限公司	27,264,156.78	4.53%
4	天津市裕隆达商贸有限公司	23,481,978.91	3.91%
5	湖南省宏三泰商贸发展有限公司	22,463,897.50	3.74%
合计	--	197,999,183.13	32.94%

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）	49,031,394.05
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	33.39%

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	湘西自治州三湘印务有限责任公司	18,295,334.52	12.46%
2	保靖县金锋陶瓷有限责任公司	12,163,623.23	8.28%
3	深圳朋凯印刷有限公司	6,740,063.11	4.59%
4	四川华晶玻璃有限公司	6,315,699.61	4.30%
5	深圳市格莱美包装有限责任公司	5,516,673.58	3.76%
合计	--	49,031,394.05	33.39%

主要供应商其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

3、费用

单位：元

	2015 年	2014 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	124,386,330.19	190,218,229.30	-34.61%	
管理费用	100,645,314.48	113,018,402.78	-10.95%	
财务费用	682,291.87	-2,490,636.08	127.39%	

4、研发投入

□ 适用 √ 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2015 年	2014 年	同比增减
经营活动现金流入小计	724,997,217.95	494,594,976.82	46.58%
经营活动现金流出小计	494,332,161.81	560,248,606.74	-11.77%
经营活动产生的现金流量净额	230,665,056.14	-65,653,629.92	451.34%
投资活动现金流入小计	8,337,999.99	137,967,968.01	-93.96%
投资活动现金流出小计	110,759,999.19	233,959,031.80	-52.66%
投资活动产生的现金流量净额	-102,421,999.20	-95,991,063.79	-32.60%
筹资活动现金流入小计	33,700,000.00	50,000,000.00	-32.60%
筹资活动现金流出小计	33,099,750.00	70,937,037.50	-53.34%
筹资活动产生的现金流量净额	600,250.00	-20,937,037.50	102.87%
现金及现金等价物净增加额	128,843,376.87	-182,581,726.68	170.57%

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

经营活动现金流入增长46.58%，主要系报告期销售收到现金增加所致。

经营活动产生的现金流量净额增长451.34%，主要系报告期销售收到现金增加。

投资活动现金流入减少93.96%，主要系理财收回的现金减少。

投资活动现金流出减少52.66%，主要系购买理财产品支出减少。

筹资活动现金流入减少32.6%，主要系借款收到的现金减少。

筹资活动现金流出减少53.34%，主要系偿还借款所支付的现金减少。

筹资活动产生的现金流量净额增长102.87%，主要系偿还借款所支付的现金减少。

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

	2015 年末		2014 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	385,650,873.73	16.91%	241,653,888.50	11.47%	5.44%	
应收账款	1,027,962.47	0.05%	2,085,813.51	0.10%	-0.05%	
存货	767,244,445.77	33.64%	780,944,592.84	37.07%	-3.43%	
长期股权投资	44,345,922.27	1.94%	40,379,333.53	1.92%	0.02%	
固定资产	530,099,311.25	23.24%	435,001,712.53	20.65%	2.59%	
在建工程	4,904,706.41	0.22%	89,201,616.29	4.23%	-4.01%	
短期借款	30,000,000.00	1.32%	30,000,000.00	1.42%	-0.10%	

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

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

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2011	非公开发行股票	42,315.64	3,279.82	40,457.4	5,056.38	9,835.79	23.24%	2,757.49	酒鬼酒配套仓储物流区项目	0
合计	--	42,315.64	3,279.82	40,457.4	5,056.38	9,835.79	23.24%	2,757.49	--	0
募集资金总体使用情况说明										
截止 2015 年 12 月 31 日，公司募集资金账户余额 2,757.49 万元，公司本期使用募集资金 3,279.82 万元。公司于 2015 年 4 月 22 日将“基酒分级储存及包装中心技改工程项目”尚未投入使用的募集资金 5,056.38 万元全部纳入在建的“酒鬼酒配套仓储物流区”项目资金使用计划。										

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										

1、“馥郁香型”优质基酒酿造技改工程项目	否	5,482.6	5,482.6	581.93	5,282.94	96.36%			是	否
2、基酒分级储存及包装中心技改工程项目	是	19,871.1	14,814.72		15,074.82	100.00%			是	否
3、酒鬼酒配套仓储物流区	是		5,056.38	2,697.89	2,697.89	53.36%			否	否
4、营销网络建设项目	是	5,054	5,054		274.59	5.43%			否	是
5、品牌媒体推广项目	否	12,000	12,000		12,006.16	100.00%			是	否
承诺投资项目小计	--	42,407.7	42,407.7	3,279.82	35,336.4	--	--		--	--
超募资金投向										
补充流动资金	是				4,947.26					
合计	--	42,407.7	42,407.7	3,279.82	40,283.66	--	--		--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	2013 年以来，由于白酒市场环境发生了巨大变化，白酒行业进入结构性调整时期，高端白酒品牌价格整体持续下降，原有一些白酒营销模式和营销渠道已难以适应新形势的发展。本公司将上述第 4 项“营销网络建设项目”拟投入募集资金余款全部变更为永久补充流动资金，主要用作销售流动资金。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	2013 年以来，由于白酒市场环境发生了巨大变化，白酒行业进入结构性调整时期，高端白酒品牌价格整体持续下降，原有一些白酒营销模式和营销渠道已难以适应新形势的发展。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	<p>适用</p> <p>报告期内发生</p> <p>2014 年本公司将“营销网络建设项目”拟投入募集资金余款全部变更为永久补充流动资金，主要用作销售流动资金，变更为永久补充流动资金后，不进行证券投资等高风险投资。上述募集资金用于永久补充流动资金，不会影响其他募集资金投资项目的正常实施。2015 年本公司将“基酒分级储存及包装中心技改工程项目”尚未投入使用的募集资金全部纳入在建的“酒鬼酒配套仓储物流区”项目资金使用计划，有利于优化原技改项目的实施目的，有利于节约成本，有利于提高募集资金使用效率。上述募集资金用于“酒鬼酒配套仓储物流区”项目资金使用计划，不会影响其他募集资金投资项目的正常实施。</p>									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>截至 2011 年 11 月 20 日止，本公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资金额 52,459,040.53 元，其中“馥郁香型”优质基酒酿造技改项目拟用募集资金置换自筹资金金额 675.55 万元；基酒分级储藏及包装中心技改项目拟用募集资金置换自筹资金金额 4,570.35 万元。2012 年 2 月 28 日，公司第五届董事会第四次会议审议通过了《关于以募集资金置换先期投入自筹资金的议案》，同日，公司监事会和独立董事均发表对此次《关于以募集资金置换先期投入自筹资金的议案》的同意意见。国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司前期以自有资金投入募集资金投资项目的</p>									

	情况进行了专项审核，并于 2012 年 2 月 28 日出具了关于酒鬼酒股份有限公司的国浩核字 [2012]204A218 号《以自有资金预先投入募投项目情况鉴证报告》。2012 年 2 月 29 日，经红塔证券股份有限公司核查，认为上述自有资金预先投入募集资金投资项目金额的使用情况与公司第四届董事会第十七次会议决议通过的《关于公司 2010 年非公开发行股票方案的议案》及公司 2010 年 11 月 26 日第二次临时股东大会决议相符。截止至 2012 年 3 月 9 日，本公司已实施了本次募集资金投资项目先期投入的置换。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	无
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
酒鬼酒配套仓储物流区	基酒分级储存及包装中心技改工程项目	5,056.38	2,697.89	2,697.89	53.36%			是	否
合计	--	5,056.38	2,697.89	2,697.89	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			1、变更原因：将“基酒分级储存及包装中心技改工程项目”尚未投入使用的募集资金全部纳入在建的“酒鬼酒配套仓储物流区”项目原因：（1）基酒分级储存及包装中心技改工程项目是在当时没有工业建设用地的基础上设计的，在实施工程中，预计下一步改造成本较高，储酒项目建设的位置不集中，不利于公司整体形象，影响了公司包装中心人流、物流体系的合理布局，不利于提高公司产、销调度效率，不利于科学规划和完善酒鬼酒生态工业用建设。（2）公司在建的“酒鬼酒配套仓储物流区”项目，是一个现代化的物流、仓储中心。本公司将“基酒分级储存及包装中心技改工程项目”尚未投入使用的募集资金全部纳入在建的“酒鬼酒配套仓储物流区”项目资金使用计划，有利于优化原技改项目的实施目的，有利于节约成本，有利于提高募集资金使用效率。2、决策程序：本次变更募集资金用途已经董事会会议及监事会会议审议通过，独立董事已就该事项发表独立意见。同时保荐机构认为酒鬼酒本次变更募集资金用不存在变相改变募集资金投向的情况，有利于提高募集资金使用效率，履行了必要的法律程序，						

	符合相关法规的规定，同意酒鬼酒本次变更募集资金用途。3、信息披露：本次募集资金变更本公司已于 2015 年 4 月 22 日对外公告，公告编号为：2015-08。
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	无

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
酒鬼酒供销 有限责任公司	子公司	批发、销售	100,000,000	777,113,196. 97	119,565,425. 98	598,225,523. 98	47,543,924.3 9	36,385,777.1 5
酒鬼酒湖南 销售有限责 任公司	参股公司	批发、销售	95,500,000	101,132,988. 25	73,463,906.0 7	157,123,946. 68	9,409,559.00	10,022,159.6 6

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

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

（一）白酒行业发展形势

2015年度，全国白酒制造业主营业务收入5,559亿元，较上年5,283亿元增长5.22%；白酒

产量1,313万千升，较上年1,249万千升增长5.07%；白酒制造业实现利税总额1,279亿元，较上年1,231亿元增长3.93%，实现利润727亿元，较上年704亿元增长3.29%（数据来源于中国轻工业联合会、中国轻工业信息中心《全国酿酒行业信息》行业册）。

目前白酒行业发展态势：（1）白酒行业发展进一步理性化。经过近几年调整，至今仍处于持续调整期，2015年行业出现微弱复苏，多数白酒上市公司经营业绩止跌回升，但行业产销总量增速放缓，进入低速发展阶段；（2）白酒产业资源进一步集中化。行业产能过剩，品牌集中度低，兼并重组将成为行业新常态，产业资源将向优势企业、强势品牌逐步集中；（3）白酒产品价格进一步大众化。受宏观经济形势的影响和限制性消费政策的引导，白酒消费趋于理性，高端白酒市场持续调整，高端品牌价格整体下移使白酒行业以中低档产品为主导的“腰部竞争”更加激烈，白酒价格总体上向大众化、中低端化方向发展；（4）白酒营销模式进一步多元化。随着中国电子商务特别是移动互联网信息技术的快速发展，交易和支付模式不断创新，在大数据、“互联网+”等新技术和新模式的驱动下，信息传递更加透明快捷，促使渠道扁平化、销售去中介化，传统销售模式受到较大冲击；（5）白酒消费进一步品牌化。随着健康消费意识不断提升，大众消费的品牌意识也在不断加强；（6）白酒消费群体进一步高龄化。随着社会经济不断发展，消费理念、生活方式不断更新，同类消费品日益丰富多元，年轻群体消费需求呈现个性化、多元化特征，从总量上将分流白酒消费；（7）白酒著名品牌进一步国际化。随着中国经济、文化进一步走向国际化，民族文化品牌将更受国际消费者青睐，作为传统文化代表的中国白酒将迎来新的国际化机遇。

（二）公司面临的问题与挑战

1、从宏观层面看：中国经济仍处于结构调整及转型升级的关键时期，宏观经济环境对高端白酒消费的影响依然存在，本公司以高端酒为主导的产品体系面临一定挑战；

2、从政策层面看：限制性政策对高端白酒消费的抑制仍在持续，行业标准、行业准入、食品安全、环境保护等政策对白酒行业的要求越来越高，本公司产销规模优势较小，对中低档产品成本控制存在一定压力；

3、从行业层面看：随着白酒行业发展进一步理性化、白酒产业资源进一步集中化、白酒产品价格进一步大众化、白酒营销模式进一步多元化，白酒消费进一步品牌化，中国白酒行业总体产能过剩，去库存、去产能压力明显，高端市场受限，中低端竞争更加激烈，本公司要进一步拓展市场，抢占市场份额存在一定挑战；

4、从公司层面看：一是公司产销规模较小，2015年度营业收入排在16家白酒上市公司第15位；二是公司主导核心单品不突出，酒鬼酒整体价格和盈利能力有一定下滑，产品体系需进一步精炼优化；三是酒鬼酒有较高的知名度，但品牌美誉度和忠诚度有待进一步提升；四是湘泉酒等中低档产品销售收入下滑，影响了公司整体销售规模；五是企业成本费用需进一步控制，产品单位成本费用率仍然偏高，部分低档产品仍处于亏损状态，中低档产品的市场比价优势和利润空间较小；六是湖南本土市场份额需进一步提升，特别是中低端产品市场基础较薄弱；七是公司产品内在质量优秀，但客户服务质量、中低档产品包装质量仍有很大完善空间；八是对外投资项目回报率较低；九是酒鬼酒在台湾、东南亚有较好声誉，但公司目前仍未启动出口市场。

（三）公司面临的发展机遇

1、白酒是中国人情感交流、生活礼节的重要载体，白酒文化数千年来浸润着中华民族的情感和血脉，一直在经济、社会、文化交融中发挥强大作用，酒鬼酒作为中国文化酒的引领者、中国白酒上市公司骨干企业将获得持续生存、发展机遇。

2、酒鬼酒是中国馥郁香型白酒唯一品牌，依托“地理环境的独有性、民族文化的独特性、包装设计的独创性、酿酒工艺的唯一性、馥郁香型的和谐性、洞藏资源的稀缺性”六大优势资

源，产品质量卓越，“洞藏”、“内参”、“酒鬼”、“湘泉”四大品牌系列在行业内有较大影响力，拥有稳定的消费者群体。同时，“十三五”期间，国家大力改善供给、扩大消费将为企业转型发展提供更加广阔空间，拥有优势资源的酒鬼酒将赢得跨越式发展机遇。

3、本公司未来将借助中粮集团有限公司的整体优势和平台资源，获得更多渠道、网络及人才支持，实现全产业链协同共享，进一步做大做强酒鬼酒。同时，本公司作为湘西州少数民族地区唯一的上市公司和财源支柱性企业、湖南省农业产业化重点龙头企业，将得到湖南省委、省政府以及湘西州委、州政府的全力支持。

4、我国白酒产量约占世界烈性酒产量的 38%左右，但国际市场份额不到 1%，随着国家经济国际化战略全面推进，将为白酒出口创造较大发展机会，酒鬼酒可借助其海外良好声誉拓展国际市场。

5、随着农村消费群体崛起，购买力持续增强，城镇化进展加快，消费不断升级，消费者对中、高档品牌化白酒产品需求不断增大，有利于酒鬼酒拓展基层市场。

6、本公司品牌知名度高，公司资产规模小、股票市值低，随着央企混合制改革、资产重组力度加大及国有资产证券化进程加快，本公司存在进一步做大做强的发展背景和基础。

（四）2016年经营计划

坚持“销售第一、质量第一”的指导思想，主要抓好以下工作：

（1）以战略规划为导向，做大做强酒鬼。

全面制定公司“十三五”战略发展规划，进一步推进公司市场转型、队伍转型、产品转型和管理转型，进一步创新公司经营机制，稳健经营，规范运作，高效发展，锤炼百年酒鬼酒，打造中国馥郁香，树立湘酒龙头地位，为回归中国白酒一流品牌、跻身中国酒业一流企业而努力奋斗。

（2）以馥郁香型为依托，巩固产品质量。

馥郁香型酒鬼酒酿制工艺独树一帜，馥郁香型白酒为国内独有。公司将充分利用湘西独特、稀缺的山水、气候、溶洞、土壤、原料等自然资源和丰富多彩的民族文化资源，加强全面质量管理，加强技术安全及消防安全管理，不断完善馥郁香型酒鬼酒酿制工艺，丰富酒鬼酒品牌内涵，巩固、提升内参酒、酒鬼酒等主导品牌的内在品质，优化、完善湘泉酒等中低档产品的口感风格，实现“质量”与“销量”齐升。

（3）以中粮集团为支撑，拓展营销渠道。

围绕“省内市场重点落实、省外市场重点布局”的营销思路，省内主抓渠道网络下沉落地，省外主抓重点市场突破。同时，在规范运作的前提下，公司将借助中粮集团有限公司的整体优势和平台资源，获得更多渠道、网络及人才支持，实现全产业链协同共享，进一步做大做强酒鬼酒。在继续精耕湖南市场的同时，不断培育、拓展公司的省外重点市场，实现营销总体规模快速突破。

（4）以主导产品为重点，优化产品结构。

进一步聚焦品牌，精简品牌体系，集中优势资源，精准打造主导核心品牌，稳定公司主打产品价格体系，力争在内参酒、酒鬼酒、湘泉酒每个产品系列中，力争逐步打造出2-3亿元级的强势单品。

（5）以规范管理为保障，强化内部控制。

通过规范管理，强化内部控制，不断推进公司信息化、规范化、精细化管理水平。（1）信息化管理方面：筹建公司BPM管理系统，强化业务流程管理，并着手完善升级公司ERP系统，不断提升公司运营效率；（2）规范化管理方面：规范客户服务工作，形成客户意见及投诉集中上报处理机制，提升客服质量和效率；规范危机防范、危机公关、舆情监控工作；规范公司内部信息报送、对外信息披露、对外新闻发布及公司自媒体信息发布管理，建立新闻及信息逐级上报制度；进一步完善企业相关治理制度，严格按照公司《内部控制制度》、

公司《章程》的要求，明确决策层、经理层、监督层各方责权，加强内控流程管理，完善重大事项决策机制，全面促进公司规范运作，减少决策失误，全面提升公司资产运营效能；（3）精细化管理方面：完善预算管理制度，加强对费用项目精细化管控，做到精准定额、实时监控、按月考核。

（6）以创新机制为动力，提升企业文化。

稳步推进公司员工薪酬分配制度改革，创建科学的员工价值评价体系和绩效考核体系，完善管理人员选拔晋升机制，创造公平、公正、公开的竞争环境，建立以工作业绩为导向的分配和选拔机制，推动公司利益、员工利益、股东利益及社会利益共同成长。

（7）以优秀标杆为榜样，树立危机意识。

要求全体员工、各单位、各职能部门树立危机意识，时时以优秀标杆鞭策自己，以优秀标杆作为学习榜样和努力方向，清醒认识自身存在的差距，认识到目前酒鬼酒公司与优秀企业之间的差距；要求全体管理人员、全体员工加强学习，完善自我，提升能力，共同奋斗，不断增强公司综合实力，实现公司稳定、持续发展。

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
2015年01月14日	实地调研	机构	了解公司生产、经营情况，未提供资料
2015年01月14日	实地调研	机构	了解公司生产、经营情况，未提供资料
2015年01月28日	实地调研	机构	了解公司生产、经营情况，未提供资料
2015年度	电话沟通	个人	了解公司生产、经营情况
接待次数			453
接待机构数量			3
接待个人数量			450
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

2013 年不进行利润分配，也不以资本公积金转增股本。

2014 年不进行利润分配，也不以资本公积金转增股本。

2015 年不进行利润分配，也不以资本公积金转增股本。

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	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	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2015 年	0.00	88,569,586.09	0.00%		
2014 年	0.00	-97,475,299.35	0.00%		
2013 年	0.00	-36,683,559.86	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

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的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
鉴于公司 2013 年、2014 年经营业绩连续两年亏损，2015 年虽然实现扭亏为盈，但利润来源主要依靠节约成本费用及取得非经常性收益实现，目前公司未分配利润仍处于很低水平。	公司仍处于转型发展的关键时期，为实现 2016 年销售规模稳定增长，公司将适度加大销售费用投入。

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、股东、实际控制人、收购人、董事、监事、高级管理人员或其他关联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

公司报告期不存在公司、股东、实际控制人、收购人、董事、监事、高级管理人员或其他关联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。

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

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

公司报告期无会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况。

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

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

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	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	120
境内会计师事务所审计服务的连续年限	10
境内会计师事务所注册会计师姓名	李毅、张进

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

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

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
酒鬼酒供销有限责任公司存于中国农业银行股份有限公司杭州华丰路支行账户的 1 亿元资金被犯罪嫌疑人分批转走情况	10,000	否	2014 年 4 月 9 日, 公司披露追回上述涉案资金 3699 万元的进展情况。酒鬼酒供销有限责任公司于 2015 年 11 月 23 日将中国农业银行股份有限公司杭州华丰路支行及数名涉案被告人起诉至湘西州中级人民法院。	目前仍在审理之中	目前尚不涉及执行	2014 年 01 月 27 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/) 酒鬼酒: 重大事项公告

十三、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

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

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
酒鬼酒湖南销售有限公司	本公司参股子公司	向关联方销售商品	白酒产品	统一市场价	—	9,577.5	—	20,000	否	现金	—	2015年04月24日	《酒鬼酒：关于2015年度日常关联交易的公告》详见巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）
合计				--	--	9,577.5	--	20,000	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				不适用									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				本公司与关联方进行的交易符合诚实信用、公平公正的原则，有利于公司的生产经营和长远发展，没有损害公司和其他股东的利益。上述交易对本公司独立性没有影响，公司的主要业务不会因此类交易而对关联人形成依赖。									

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

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

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

公司报告期不存在担保情况。

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

单位：万元

受托人名称	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况
建设银行	否	建行乾元(保本型)	2,000	2014年10月13日	2015年01月11日	约定	2,000		21.95	21.95	21.95
建设银行	否	建行乾元(保本型)	2,000	2014年11月14日	2015年01月15日	约定	2,000		14.27	14.27	14.27
中国银行	否	中国银行(汇市争锋)	5,000	2014年12月08日	2015年01月30日	约定	5,000		27.59	27.59	27.59
中国银行	否	中国银行(汇市争锋)	3,000	2015年01月05日	2015年02月26日	约定	3,000		17.33	17.33	17.33
建设银行	否	建行乾元(保本型)	3,000	2015年01月16日	2015年02月26日	约定	3,000		15.16	15.16	15.16
北京银行	否	北京银行(结构性存款)	5,000	2015年01月05日	2015年04月08日	约定	5,000		50.96	50.96	50.96
中国银行	否	中国银行(按期开放)	5,000	2015年02月02日	2015年05月04日	约定	5,000		58.59	58.59	58.59
建设银行	否	建行乾元(保本型)	3,000	2015年02月13日	2015年03月30日	约定	3,000		17.38	17.38	17.38
建设银行	否	建行乾元(保本型)	2,000	2015年02月13日	2015年05月14日	约定	2,000		23.67	23.67	23.67
中国银行	否	中国银行(按期开放)	3,000	2015年03月04日	2015年06月03日	约定	3,000		34.41	34.41	34.41
北京银行	否	北京银行	5,000	2015年	2015年	约定	5,000		54.25	54.25	54.25

		(结构性存款)		04月10日	07月09日						
建设银行	否	建行乾元(保本型)	5,000	2015年04月17日	2015年10月14日	约定	5,000		110.96	110.96	110.96
北京银行	否	北京银行(稳健系列)	5,000	2015年05月08日	2015年11月04日	约定	5,000		101.1	101.1	101.10
中国银行	否	中国银行(按期开放)	3,000	2015年05月15日	2015年06月05日	约定	3,000		5.52	5.52	5.52
华融湘江银行	否	华融湘江(利丰计划)	2,000	2015年06月03日	2015年12月03日	约定	2,000		36.1	36.1	36.10
中国银行	否	中国银行(按期开放)	5,000	2015年06月10日	2015年10月08日	约定	5,000		59.18	59.18	59.18
北京银行	否	北京银行(结构性存款)	5,000	2015年07月09日	2015年12月28日	约定	5,000		94.44	94.44	94.44
中国银行	否	中国银行(按期开放)	3,000	2015年07月09日	2015年09月03日	约定	3,000		17.26	17.26	17.26
中国银行	否	中国银行(按期开放)	5,000	2015年09月08日	2015年12月07日	约定	5,000		44.38	44.38	44.38
北京银行	否	北京银行(稳健系列)	5,000	2015年11月05日	2015年12月28日	约定	5,000		21.78	21.78	21.78
中国银行	否	中国银行(按期开放)	5,000	2015年12月09日	2015年12月31日	约定	5,000		75.34	75.34	75.34
合计			81,000	--	--	--	81,000		901.62	901.62	--
委托理财资金来源			自有资金								
逾期未收回的本金和收益累计金额			0								
涉诉情况(如适用)			不适用								
委托理财审批董事会公告披露日期(如有)			2015年04月24日								

委托理财审批股东会公告披露日期（如有）	2015 年 05 月 29 日
未来是否还有委托理财计划	是

（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

公司报告期不存在其他重大合同。

十八、其他重大事项的说明

适用 不适用

2014年1月27日，公司披露酒鬼酒供销有限责任公司存于中国农业银行股份有限公司杭州华丰路支行账户的1 亿元资金被犯罪嫌疑人分批转走情况；2014年4月9日，公司披露追回上述涉案资金3699万元的进展情况（详见本公司董事会刊载在《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》上的公告）。

为最大限度地挽回损失，保护公司合法权益，酒鬼酒供销有限责任公司于2015年11月23日将中国农业银行股份有限公司杭州华丰路支行及数名涉案被告人起诉至湘西州中级人民法院，目前仍在审理之中。

十九、公司子公司重大事项

适用 不适用

二十、社会责任情况

适用 不适用

二十一、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	100,727,291	31.00%						100,727,291	31.00%
2、国有法人持股	100,727,291	31.00%						100,727,291	31.00%
二、无限售条件股份	224,201,689	69.00%						224,201,689	69.00%
1、人民币普通股	224,201,689	69.00%						224,201,689	69.00%
三、股份总数	324,928,980	100.00%						324,928,980	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	54,932	年度报告披露日 前上一月末普通 股股东总数	52,029	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
中皇有限公司	国有法人	31.00%	100,727,291		100,727,291	0		
张寿清	境内自然人	0.74%	2,407,397		0	2,407,397		
瞿小刚	境内自然人	0.59%	1,924,100		0	1,924,100		
易方达资产管理 (香港)有限公司 —客户资金	境外法人	0.43%	1,400,000		0	1,400,000		
庄加钦	境内自然人	0.38%	1,225,200		0	1,225,200		
湖南星钢钢铁有 限公司	境内非国有法人	0.37%	1,204,060		0	1,204,060		
王春利	境内自然人	0.36%	1,162,800		0	1,162,800		
杨岳智	境内自然人	0.34%	1,091,731		0	1,091,731		
朱小灵	境内自然人	0.25%	815,805		0	815,805		

上海子江投资发展有限公司	境内非国有法人	0.25%	797,877		0	797,877		
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）		不适用						
上述股东关联关系或一致行动的说明		公司法人股东之间不存在关联关系，不属于一致行动人，本公司未知前十名社会流通股股东之间、流通股股东及法人股东之间是否存在关联关系，也未知社会流通股股东之间是否属于一致行动人。						
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					
张寿清	2,407,397	人民币普通股	2,407,397					
瞿小刚	1,924,100	人民币普通股	1,924,100					
易方达资产管理（香港）有限公司—客户资金	1,400,000	人民币普通股	1,400,000					
庄加钦	1,225,200	人民币普通股	1,225,200					
湖南星钢钢铁有限公司	1,204,060	人民币普通股	1,204,060					
王春利	1,162,800	人民币普通股	1,162,800					
杨岳智	1,091,731	人民币普通股	1,091,731					
朱小灵	815,805	人民币普通股	815,805					
上海子江投资发展有限公司	797,877	人民币普通股	797,877					
田三红	787,500	人民币普通股	787,500					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司法人股东之间不存在关联关系，不属于一致行动人，本公司未知前十名社会流通股股东之间、流通股股东及法人股东之间是否存在关联关系，也未知社会流通股股东之间是否属于一致行动人。							
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）	不适用。							

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：中央国有控股

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

中皇有限公司	王令义	2004 年 06 月 18 日	76129180X	国际贸易；糖类加工、销售；进料加工、三来一补；转口贸易；保税仓储；物流服务；房地产开发销售；以上相关资讯服务。
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	不适用。			

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：中央国资管理机构

实际控制人类型：法人

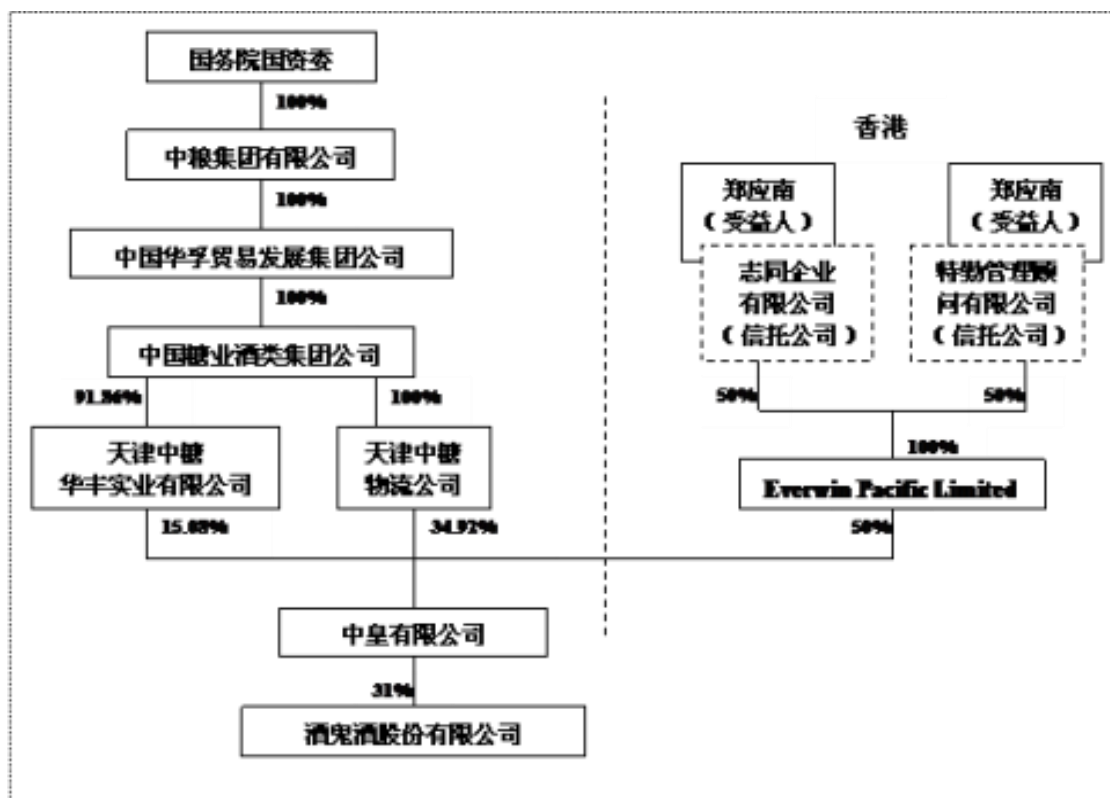
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
中粮集团有限公司	赵双连	1983 年 07 月 06 日	10110041-4	许可经营项目：粮食收购；批发预包装食品；境外期货业务。 一般经营项目：进出口业务；从事对外咨询服务；广告、展览及技术交流业务；酒店的投资管理；房地产开发经营；物业管理、物业代理；自有房屋出租。
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	中粮集团在境内、境外控制的上市公司包括中国粮油控股有限公司、中国食品有限公司、中粮包装控股有限公司、中粮屯河股份有限公司、中粮地产（集团）股份有限公司、中粮置地控股有限公司。			

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。

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

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）
江国金	董事长	现任	男	49	2016年01月13日	2017年09月16日	0	0	0	0	0
夏心国	副董事长	现任	男	60	2011年07月28日	2017年09月16日	0	0	0	0	0
董顺钢	董事、总经理	现任	男	50	2016年01月13日	2017年09月16日	0	0	0	0	0
赵公微	董事长	离任	男	60	2011年07月28日	2016年01月13日	0	0	0	0	0
逯晓辉	董事	现任	男	39	2016年01月13日	2017年09月16日	0	0	0	0	0
郑应南	董事	现任	男	59	2011年07月28日	2017年09月16日	0	0	0	0	0
郝刚	董事、副总经理	离任	男	46	2013年03月15日	2015年12月14日	0	0	0	0	0
沈树忠	董事	离任	男	48	2014年09月16日	2016年01月13日	0	0	0	0	0
黄镇茂	董事	现任	男	64	2014年09月16日	2017年09月16日	0	0	0	0	0
付磊	独立董事	现任	男	64	2011年07月28日	2017年09月16日	0	0	0	0	0
王茹芹	独立董事	现任	女	66	2014年	2017年	0	0	0	0	0

					09月16日	09月16日						
姚小义	独立董事	现任	男	53	2014年 09月16日	2017年 09月16日	0	0	0	0	0	0
任宝岩	财务总监	现任	男	53	2011年 07月28日	2017年 09月16日	0	0	0	0	0	0
范震	副总经理	现任	男	65	2011年 07月28日	2017年 09月16日	0	0	0	0	0	0
姚蔚	副总经理	现任	男	53	2011年 07月28日	2017年 09月16日	0	0	0	0	0	0
张儒平	副总经理、董秘	现任	男	50	2011年 07月28日	2017年 09月16日	0	0	0	0	0	0
刘发宏	副总经理	现任	男	45	2011年 07月28日	2017年 09月16日	0	0	0	0	0	0
李明	副总经理	现任	男	47	2016年 01月13日	2017年 09月16日	0	0	0	0	0	0
樊林	总经理助理	现任	男	52	2011年 07月28日	2017年 09月16日	0	0	0	0	0	0
滕建新	监事会召集人、党委书记	现任	男	51	2011年 07月28日	2017年 09月16日	0	0	0	0	0	0
李小平	监事	现任	男	53	2011年 07月28日	2017年 09月16日	0	0	0	0	0	0
刘龙	监事	现任	男	43	2011年 07月28日	2017年 09月16日	0	0	0	0	0	0
李文生	监事	现任	男	47	2011年 07月28日	2017年 09月16日	0	0	0	0	0	0
郑达财	监事	现任	男	55	2013年 03月15日	2017年 09月16日	0	0	0	0	0	0

					日	日					
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
赵公微	董事长	离任	2016年01月13日	赵公微先生因个人退休原因，申请辞去本公司董事及董事长职务，同时申请辞去本公司董事会专业委员会所担任的相关职务。
沈树忠	董事	离任	2016年01月13日	沈树忠先生因工作变动原因，申请辞去本公司董事职务，同时申请辞去本公司董事会专业委员会所担任的相关职务。
郝刚	董事、副总经理	离任	2015年12月14日	郝刚先生因个人原因辞去其所担任的公司董事、副总经理及酒鬼酒供销有限责任公司总经理职务。
夏心国	总经理	任免	2016年01月13日	夏心国先生因工作变动原因，申请辞去本公司总经理职务。

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、现任董事

江国金先生：

1967年8月出生，中欧国际工商学院工商管理硕士，2013年9月17日起担任中国食品有限公司董事总经理及执行董事。1989年加入中粮集团有限公司；1995年12月至2000年8月担任中粮麦芽(大连)有限公司总经理；2000年8月至2007年12月担任中国食品(北京)公司麦芽部总经理；2007年12月至2008年7月担任香港上市公司中国粮油控股有限公司副总经理兼啤酒原料部总经理；加入中国食品有限公司前，江国金为中粮肉食投资有限公司总经理；2015年3月江国金获任中粮集团行业资深总经理；2015年7月起兼任中粮可口可乐饮料有限公司董事长。江国金在粮油食品业务及综合管理方面拥有丰富经验和优秀业绩。现任本公司董事长。

郑应南先生：

中国香港居民，加拿大高级会计师协会会员、英国企业家协会会员、英国成本和执行会计师协会会员、加拿大注册行政管理经理学会毕业生会员，美国加州圣格拉斯加大学荣誉博士。曾经当选2007年度中华十大财智人物、第九届全球十大杰出华人。郑应南先生投资的核心业务包括免税品和旅游零售，品牌代理和分销，近年来拓展到国内零售业、餐饮业、制造业、高尔夫球场、地产投资等领域。现任香港皇权集团主席、中皇有限公司副董事长。郑应南先生还担任香港湾仔狮子会副主席、香港海关退休人员协会名誉会长、薪火行动名誉会长、香港宋庆龄金钥匙培训基金会有限公司永远名誉会长。现任本公司董事。

夏心国先生：

中国香港居民，工商管理硕士学位。曾任香港国际机场免税店有限公司董事、经理，香港皇权集团董事、总经理助理，中皇有限公司董事、总经理；曾任本公司总经理；现任中皇有限公司董事、本公司副董事长。

董顺钢先生：

1966 年 9 月出生，北京轻工业学院工学学士，1989 年 8 月加入 中粮集团有限公司，曾先后供职于中粮工业食品进出口公司、中粮南 海油脂工业(赤湾)有限公司、中国粮油进出口总公司。1995 年 5 月 起任上海南方啤酒原料有限公司副总经理、总经理。2000 年 8 月 至今，任职中粮集团啤酒原料部职员、总经理助理、副总经理。期间，于 2000 年 8 月至 2010 年 7 月，任上海中粮啤酒原料有限公司副 总经理、总经理；2006 年 7 月至 2015 年 4 月，任中粮麦芽（江阴）有 限公司副总经理、总经理；2015 年 5 月 至今，任中粮麦芽（大连）有 限公司总经理、中粮麦芽（呼伦贝尔）有限公司总经理。董顺钢拥有 生化化学（发酵）专业背景，具备 10 余年贸易工作经验及工业企业 综合管理经验。现任本公司董事、总经理。

逯晓辉先生：

1977 年 5 月出生，北京大学经济学学士，2013 年 9 月 17 日起担 任中国食品有限公司执行董事、 总经理助理及首席财务官，现任中国 食品有限公司总经理助理兼审计监察部总经理。逯晓辉 2008 年 7 月 加入中粮集团有限公司，曾任中粮集团有限公司审计监察部绩效审计 部副总经理兼中国华粮物流集团公 司财务部副总经理。在加入中粮集 团有限公司前，逯晓辉曾在天职国际会计师事务所有限公司任职逾 6 年，在会计及审计方面拥有丰富经验。逯晓辉为高级会计师、中国注 册会计师、中国注册税务师及中国 内部审计师协会(国际内部审计师 协会授权)成员。现任本公司董事。

黄镇茂先生：

中国香港居民。1972年始任职于香港半岛集团浅水湾酒店餐饮部，1976年始任澳门葡京酒店集团餐饮 部主管，1992年始成立澳华洋行有限公司(为人头马洋酒澳门首创总代理)。1999年始至今，任皇权集团免 税品店(澳门)有限公司副总经理，兼业务拓展部经理。现任本公司董事。

2、现任独立董事

付 磊先生：

博士，毕业于首都经济贸易大学会计学院（原北京经济学院）财贸系工业财务会计专业。1970-1976年 期间为内蒙古生产建设兵团二师十八团二连战士；1977-1978年期间在北京东城机修厂工作；1978-1982年 期间就读于首都经济贸易大学财贸系工业财务会计专业； 1982年至今就职于首都经济贸易大学会计学院。 现任首都经济贸易大学会计学院院长、教授、博士研究生导师，任首都经济贸易大学学位委员会委员、学 术委员会委员，兼任中国审计学会理事、中国会计学会会计史专业委员会副主任、财政部会计准则委员会 咨询委员会委员、荣盛房地产发展股份有限公司独立董事。现任本公司独立董事。

姚小义先生：

金融学博士。2006—2007年赴英国leicester大学经济系担任访问学者。现任湖南大学金融与统计学院教 授、货币金融系主任、长沙市“十二五金融发展”顾问、宏昌电子股份有限公司独立董事。现任本公司独立 董事。

王茹芹女士：

经济学硕士研究生，北京市政协十一届委员。1993年任北京市财贸管理干部学院副院长，2000-2011 年任院长；曾担任中国全聚德集团两届独立董事。现任中国商业史学会会长、中国商业经济学会副会长、 教育部全国商业职业教育指导委员会副主任兼秘书长。现任本公司独立董事。

3、现任监事

滕建新先生：

研究生，中共党员。1984年7月至1989年11月在吉首团市委工作，先后任干事、副书记、书记等职务； 1989年12月至1997年4月在湘西团州委工作，先后任州直属机关团委书记、组织部长、办公室主任、副书 记等职务；1997年5月至今，先后任酒鬼酒销售有限公司常务副总经理、酒鬼酒公司党委书记。现任本公 司党委书记、监事会召集人（主席）。

李小平先生：

香港会计师公会会员、英国公认会计师公会会员、香港公开进修学院工商管理学士、香港公开大学工

商管理硕士、英国特许会计师及香港会计师公会会员、香港公开大学企业管治硕士、英国特许秘书及行政人员公会会员、香港特许秘书公会会员。1985年7月至1990年10月在李卓权会计师事务所工作；1990年11月至1992年9月在Poly Force Development Ltd.工作；1993年1月至1994年4月在俊业汽车贸易有限公司工作；1994年8月加入香港皇权集团，现任香港皇权集团董事副总经理。现任本公司监事。

李文生先生：

大学本科文化，中共党员，土家族，1994年始曾任湖南湘泉集团湘泉酒有限公司经理助理及办公室主任，1997年始曾任本公司办公室主任、总经理办公室主任、证券事务部经理等职务。现任本公司监事、证券部经理。

刘 龙先生：

大学本科文化，中共党员。1993年7月始任湖南湘泉集团啤酒有限公司团总支书记、办公室主任；1996年2月始任湘泉集团纪检监察专干、纪检监察室负责人；1997年7月始任湘泉集团知识产权办主任；2001年2月始任公司法律事务部经理。现任本公司监事、法律事务部经理。

郑达财先生：

香港理工大学会计学硕士，澳大利亚蒙拿殊大学商业系统硕士。1999年8月至2001年4月在品质国际控股有限公司担任内审经理，2001年6月至2003年3月在 Radica Games（香港）有限公司担任内审经理，2003年5月至2004年11月在 North22 科技服务集团有限公司担任内审经理。2004年11月至今在皇权免税管理及顾问有限公司担任区域内审经理。现任本公司监事。

4、现任高级管理人员

董顺钢先生：任本公司总经理，简介同上。

李 明先生：

1969年8月出生，经济学学士。1995年1月加入中粮集团有限公司，1995年1月至2000年3月，任职中粮南海油脂工业(赤湾)有限公司，2000年3月至2007年5月任职中粮东海粮油工业(张家港)有限公司。2007年5月至今任职中国食品有限公司期间，于2007年5月至2011年12月任厨房食品事业部销售部南区总监；2012年1月4月至今，任中国食品有限公司华东大区总经理，其中，2014年5月至2015年6月兼任上海大区总经理，后上海大区并入华东大区。李明 拥有丰富的快消品业务及销售团队管理经验。现任本公司副总经理、酒鬼酒供销有限公司总经理。

任宝岩先生：

大学文化，会计师，中国注册会计师。曾任湖南省常德地区粮食局财务基建科会计、主管会计、副科长，常德市饲料公司财务科长，深圳潇湘米业公司财务部经理，湖南金健米业股份有限公司财务总监、副总经理，张家界旅游开发股份有限公司财务总监、总裁，湖南里程会计师事务所注册会计师，北京长空工业有限公司财务总监、副总经理。2009年9月10日始，任本公司财务总监。

范 震先生：

万达工贸有限公司副总经理；1997年至2000年任中国一休集团营销总经理；2000年至2003年5月任杉杉服装有限公司常务副总经理、杉杉集团总裁特别助理；2003年5月至2006年任新天尼雅葡萄酒业公司董事长、上海新天营销总部执行副总经理。现任本公司副总经理。

张儒平先生：

经济学硕士，曾任湘财证券投资银行高级经理，上海鸿仪投资公司战略投资总部副总经理，张家界旅游开发股份有限公司副总经理、董事会秘书，酒鬼酒公司董事。现任本公司副总经理、董事会秘书。

姚 蔚先生：

湖北汉阳人，研究生，中共党员，高级营销师。1992年由北京市一商局调入中国糖业酒类集团公司，先后在中糖集团山西公司、山东公司、广东公司、海南公司等驻外分公司任经理、副总经理、总经理等职。现任本公司副总经理。

刘发宏先生：

工商管理硕士，国际注册内部审计师、注册会计师、注册税务师、会计师、中国共产党党员。曾任珠海市饼业食品有限公司财务部长及审计部长、珠海市国弘财务顾问有限公司项目经理、珠海市迪威发展有限公司会计师、珠海市卡都九洲食品有限公司财务总监、珠海格力集团派驻成员企业财务总监、珠海市国有资产监督管理委员会派驻国有企业财务总监、珠海港置业开发有限公司董事、总经理。现任本公司副总经理。

樊 林先生：

四川简阳人，酿酒工程师，硕士。1986年参加工作，曾任泸州老窖发酵工程公司生产助理、副总经理，泸州老窖生物工程公司酿酒生产基地任办公室主任，泸州老窖罗汉酿酒基地任工段长、副主任，泸州老窖技术中心副主任。现任本公司总经理助理。

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
夏心国	中皇有限公司	董事			否
郑应南	中皇有限公司	副董事长			否
在股东单位任职情况的说明	中皇有限公司为本公司第一大股东。				

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
郑应南	皇权集团（香港）有限公司	主席			是
李小平	皇权集团（香港）有限公司	董事副总经理			是
郑达财	皇权集团（香港）有限公司	区域内审经理			是
黄镇茂	皇权集团（香港）有限公司	业务拓展部经理			是
江国金	中国食品有限公司	董事总经理及执行董事			是
逯晓辉	中国食品有限公司	执行董事、总经理助理、首席财务官			是
在其他单位任职情况的说明	中国糖业酒类集团公司为中皇有限公司中方股东；皇权集团（香港）有限公司为 Everwin Pacific Limited 关联公司。				

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

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：

公司依据2013年度管理人员绩效考核办法（方案）对高管人员实行年薪制，按考核结果发放年薪报酬。公司董事会薪酬与考核委员会负责制定、审查公司薪酬计划与方案，制定、审查公司董事（不含独立董事）、监事及高管人员的薪酬方案与考核标准，考核公司董事、监事及高管人员履行职责的情况，并依照考核标准、薪酬方案进行年度绩效考核。

董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：

制定公司薪酬标准的主要原则是：（1）公司总体经营情况和盈利水平；（2）公司总体薪酬水平和历年薪酬动态指标；（3）职位、职责的大小；（4）岗位的重要性、风险性、特殊性；（5）同行业相关岗位的薪酬水平；（6）个人学识水平和专业技能；（7）尽可能量化的工作指标。

董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况：按月只发放基本薪酬，经年度考核后发放年度薪酬。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
赵公微	董事长	男	60	离任	246.8	否
夏心国	副董事长	男	60	现任	246.32	否
郑应南	董事	男	59	现任	8	是
郝刚	董事、副总经理	男	46	离任	145.66	否
沈树忠	董事	男	48	离任	8	是
黄镇茂	董事	男	64	现任	8	是
付磊	独立董事	男	64	现任	12	否
王茹芹	独立董事	女	66	现任	12	否
姚小义	独立董事	男	53	现任	12	否
任宝岩	财务总监	男	53	现任	117.94	否
范震	副总经理	男	65	现任	117.55	否
姚蔚	副总经理	男	53	现任	137.91	否
张儒平	副总经理、董秘	男	50	现任	109.03	否
刘发宏	副总经理	男	45	现任	78.15	否
樊林	总经理助理	男	52	现任	77.05	否
滕建新	监事会召集人、党委书记	男	51	现任	110.55	否
李小平	监事	男	53	现任	5	是
刘龙	监事	男	43	现任	17.76	否
李文生	监事	男	47	现任	17.52	否

郑达财	监事	男	55	现任	5	是
合计	--	--	--	--	1,492.24	--

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

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）	826
主要子公司在职员工的数量（人）	299
在职员工的数量合计（人）	1,125
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,125
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	500
销售人员	248
技术人员	43
财务人员	15
行政人员	286
工程管理人员	3
生产管理人员	25
其他	5
合计	1,125
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生	8
本科	120
大专	282
中专以下	715
合计	1,125

2、薪酬政策

根据公司不同类型岗位的特点，公司有年薪制、岗位绩效制、计件制、提成制、协议薪酬制五种薪酬形式。

工资分为固定部分与浮动部分。固定部分指岗位工资和津贴、福利，浮动部分指计件工资、提成工资、效益工资、奖金等。

固定部分按月直接发放。

浮动部分中计件工资、提成工资经考核后，按月发放；浮动部分中效益工资和奖金，必须是在公司完成全年经营目标，并取得良好的经济经效益，并经考核后按年度发放。

3、培训计划

1.1 完善公司的培训体系。根据公司发展需要，进一步完善员工培训制度，明确奖惩办法。

1.2 精确培训需求。通过细致、具体的培训需求调查，结合公司的发展规划和目标，确保培训的内容符合公司的发展需要。

1.3 正确引导员工。让员工明确培训的目的，使员工参训从被动变主动，改变培训与不培训一样的局面。

1.4 培训方式多样化。根据不同岗位的特点与需要，划分专业与技能，采取案例分析、实际操作、标杆学习、专业外培等多种形式，增强员工对培训工作的渴望与热情。

在今后的培训工作的开展中，把培训课程与工作岗位相结合，做到所培训的内容就是工作中所需要的技能；工作中需要的知识就一定是我们要培训的课程。使员工能够成为具有丰富的专业知识、娴熟的专业技能、先进的管理理念、积极的工作心态、职业的文化素养多方位人次，真正的通过培训来建立我们的优秀团队。

培训内容：

2.1 员工素质教育培训。

此项内容包含了新员工岗前入职以及进一步提升员工自身素质的培训，为进一步提高员工素质教育，加深员工对企业文化的深入了解，使员工更加了解公司规章制度，更能适应企业发展需求。由人力资源部主办，相关部门配合，一同开展。

2.2 岗位操作技能的培训。

岗位技能的培训包含了公司各岗位的必须技能与辅助技能的培训，通过培训，使员工能够达到岗位要求，更好的开展本职工作。由各相关单位进行组织申报，人力资源部协助开展。

2.3 提升专业知识培训。

提升员工的专业知识，能够促使员工更好的发挥自身的优势，出色的完成工作，并满足员工的自身发展，使员工更具有专业性。此项培训工作的开展由申请部门主办。

2.4 职业技能等级提升培训。

为促进员工工作的积极性，满足公司对人才的需求，不断增加培养专业技术人才，壮大优秀队伍，公司也大力支持员工不断学习并考取相关职业技能等级证书。而此项培训工作的开展多体现为外培的形式，特由员工所在部门提出培训申请，经分管领导审批后，人力资源部按照培训制度要求开展相关工作。

2.5 特种作业操作技能培训。

按照国家相关法律法规要求，从事有关安全、技术标准等岗位的特殊作业人员，必须由有关部门实施强制性培训并取得相关证书方可上岗。为确保公司特种设备工作岗位人员符合要求，由人力资源部负责组织落实特种作业操作技能培训工作。

2.6 企业管理知识培训。

为进一步建立、健全公司“内部控制”制度，促进公司规范运作；确保公司“四标”一体的管理体系顺利运转，使员工加强学习“内部控制”制度手册及“四标”体系文件，完善制度与体

系的建设工作，而组织员工参加“内控”及“四标”体系建设培训。由企业管理部与质量管理部共同落实。

2.7安全管理知识培训。

为进一步确保公司消防生产安全，保证公司的产品质量安全，加强员工深入学习食品安全知识，了解安全生产的重要性，特举办安全生产管理培训。由技术安全部和人力资源部负责落实。

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》和中国证监会、深圳证券交易所有关规定指引及公司章程等文件要求，制定了相应的议事规则及工作制度，完善公司治理结构，规范公司运作；董事会、监事会以及董事会下设的四个专门委员会均认真履行职责，确保了公司规范运作和健康发展。

1、关于股东与股东大会：

公司已经严格按照中国证监会颁布的《股东大会规范意见》的要求召集、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银行及其他债权人、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、关于关联交易：

公司的关联交易公平合理，决策程序合法合规，交易价格均按照市场价格制定，并对定价依据予以充分披露。

8、关于信息披露与透明度：

报告期内，公司指定董事会秘书负责信息披露工作、接待股东来访和资讯；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。

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

报告期内，公司继续在业务、人员、资产、机构和财务五方面保持独立，具有完整的业

务体系和直接面向市场独立经营的能力。

1、业务方面: 公司拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套系统, 拥有独立的采购和销售系统, 拥有独立的土地使用权, 与公司生产经营业务有关的工业产权、商标、非专利技术等无形资产均由公司拥有, 公司在业务上完全独立于控股股东, 具有独立完整的业务及自主生产能力。

2、人员方面: 本公司在劳动、人事及工资管理等方面实行独立。公司的副总经理、财务负责人、营销负责人、董事会秘书等高级管理人员专职在本公司工作, 并在本公司领取薪酬, 且不在大股东处兼任任何职务。公司董事和经理人选通过合法程序产生, 不存在控股股东干预公司董事会和股东大会人事任免决定的情况。

3、资产方面: 公司与大股东产权关系明晰, 拥有独立完整的产、供、销经营系统, 工业产权、商标、非专利技术等无形资产均由本公司拥有。

4、机构方面: 公司组织机构体系健全, 内部机构独立, 与控股股东完全分开, 无从属关系并能保证正常经营业务工作开展。本公司设有股东大会、董事会、监事会等决策和监督机构。公司生产经营和行政管理(包括劳动、人事、财务、技术等)完全独立于控股股东。办公机构和生产经营场所与控股股东分开, 不存在混合经营、合署办公的情况。

5、财务方面: 本公司设有独立的财务部门, 并建立了独立的会计核算系统和财务管理制度, 公司拥有独立银行账户并独自纳税。

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
2014 年年度股东大会	年度股东大会	0.06%	2015 年 05 月 28 日	2015 年 05 月 28 日	披露与巨潮资讯网的《酒鬼酒股份有限公司 2014 年度股东大会决议公告》

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情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议

付磊	4	1	3			否
王茹芹	4	1	2	1		否
姚小义	4	1	3			否
独立董事列席股东大会次数						1

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》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《公司章程》及有关法律法规的规定和要求，认真履行法律、法规、公司章程及独立董事制度等赋予的职责，积极出席了公司董事会会议和股东大会，检查和指导公司生产经营工作，对重要事项发表了独立意见，履行职责过程中做到了勤勉、忠实、尽责，充分发挥独立董事作用，有效维护上市公司和广大股东的利益。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

一、公司董事会审计委员会履职情况

公司董事会审计委员会由2名独立董事、1名董事组成，其中主任委员由独立董事（专业会计人士）担任。根据中国证监会、深交所有关规定及公司董事会审计委员会实施细则、公司独立董事年报工作制度、董事会审计委员会年报工作程序要求，公司董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，认真履行了工作职责。

1、认真审阅了公司2015年度审计工作计划及相关资料，与负责公司年度审计工作的瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）注册会计师协商确定了公司2015年度财务报告审计工作的时间安排；

2、在年审注册会计师进场前，董事会审计委员会认真审阅了公司初步编制的财务会计报表；

3、公司年审注册会计师进场后，董事会审计委员会与公司年审注册会计师就审计过程中发现的问题以及审计报告提交的时间进行了沟通和交流；

4、公司年审注册会计师出具初步审计意见后，董事会审计委员会再一次审阅了公司2015年度财务会计报表；

5、公司年审注册会计师出具2015年度审计报告后，董事会审计委员会召开会议，对瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）从事本年度公司的审计工作进行了总结，并就公司年度财务会计报表以及关于下年度聘请会计师事务所的议案进行表决并形成决议。

6、2015年度，审计委员会始终关注公司内部审计工作的规范性和有效性，听取了公司

内部审计相关内容的汇报，推动公司内部审计工作按计划开展，整体强化公司内部审计的检查监督能力，保障公司各项经营活动正常开展。

7、2015 年度，审计委员会充分发挥专业作用，根据公司《内部控制制度》等内部控制相关规范性文件的规定，督促公司落实相关要求，评估公司内部控制制度设计的合理性，强化对内控制度执行的监督检查，积极推动公司内部控制制度建设，未发现公司财务报告内容和非财务报告内容的内部控制重大缺陷。

8、2015 年度，我们及时了解并审阅了公司的重大关联交易事项，对各关联交易的必要性、客观性、定价合理性及是否存在损害公司及股东利益等方面做出客观判断，在给出同意的审阅结论后提交董事会审议，并严格督促关联交易后续决策程序合法进行。相关关联交易事项提交公司董事会审议时，关联董事回避表决，由非关联董事表决，审议程序符合相关法律法规和公司《章程》等规定。

2015 年度，审计委员会依据相关规定忠实勤勉地履行了相应工作职责。2016 年，审计委员会将继续按照相关规定，在审阅公司财务报告、监督及评估外部审计机构工作、指导内部审计工作、评估内部控制等方面勤勉尽责履职，促进公司规范运营，积极维护公司利益和全体股东合法权益。

二、公司董事会战略发展委员会履职情况

1、围绕董事会确定的“改革突破年”，促进公司管理层继续做透做大湖南市场，全面巩固湖南根据地市场的基础性地位，巩固“大湘西”和“长株潭”本土核心市场的战略性地位，巩固酒鬼酒“湘酒第一品牌”的领导者地位。

2、推进公司重点打造内参酒、红坛酒、50度酒鬼酒三个核心支柱大单品。

3、继续推进公司加强企业内部控制，加强危机和风险管理，强化目标和定额管理，提升运营效率，科学有效地控制成本费用。

4、2015年10月，公司终止筹划重大资产重组事项，本次交易为本公司发行股份购买一家白酒企业（主营业务为生产、销售白酒产品）的控股权，公司拟以股份方式向交易对方支付全部交易对价，股份来源为公司向交易对方定向发行的股份。公司董事会战略委员会分析了当时市场环境（包括证券市场）和白酒行业发展情况，认真听取各方意见，逐级审核讨论，并与本次交易各相关方多次协商后，认为现阶段实施此次重大资产重组的条件尚不成熟。因此，公司从长远发展战略考虑、从保护全体股东及公司利益出发，决定终止筹划本次重大资产重组。

5、2015年末，指导公司编制了“十三五”战略发展规划。

三、公司董事会提名委员会履职情况

对报告期内新任高级管理人员进行了任前审查，对现任高级管理人员进行了半年及年度述职评议。

1、报告期内所任高级管理人员符合《公司法》等相关法律、法规所要求的任职条件，具备高级管理人员任职资格，不存在《公司法》规定的禁止任职的情形，不存在被中国证监会处以证券市场禁入的情况。

2、报告期内公司高级管理人员提名及聘任程序符合《公司法》和公司《章程》的有关规定，所聘人员没有受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

3、召开了公司高级管理人员半年度、年度述职报告会，听取了公司高级管理人员的履职报告。

四、公司董事会薪酬与考核委员会履职情况

1、董事会薪酬与考核委员会成员由3名董事组成，主任委员由独立董事担任。公司董事会薪酬与考核委员会负责制定、审查公司薪酬计划与方案，制定、审查公司董事（不含独立董事）、监事及高管人员的薪酬方案与考核标准，考核公司董事、监事及高管人员履行职责

的情况，并依照考核标准、薪酬方案进行年度绩效考核。公司董事会根据公司薪酬管理制度及董事会薪酬与考核委员会年度绩效考核情况，确定本年度在公司受薪的董事、监事和高级管理人员报酬标准。

2、薪酬与考核委员会对2015年度公司总体薪酬发放情况及公司所披露的董事、监事及高管人员薪酬情况进行了审核，并对有关董事、监事及高管人员进行了绩效考评。我们认为公司薪酬总体水平符合公司发展状况，公司董事、监事及高管人员薪酬水平正确反应了公司的整体业绩状况及个人工作成效，符合公司薪酬管理制度，薪酬计划及薪酬发放程序合法，没有违反国家相关法律、法规。

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

公司建立了管理人员绩效工资考核制度，高管人员年度工资（年薪）分别与其分管岗位工作目标、生产经营目标和企业整体效益目标按比例进行“工效挂钩”，目前尚未实施股权激励措施。

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	2016年04月08日	
内部控制评价报告全文披露索引	见巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）酒鬼酒股份有限公司2015年度内部控制自我评价报告	
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	公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下： ①如公司具备以下	公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下： ①公司具

	<p>特征之一的缺陷,定义为“重大缺陷”: a、董事、监事和高级管理人员舞弊; b、对已经公告的财务报告出现的重大差错进行更正(由于政策变化或其他客观因素变化导致的对以前年度的追溯调整除外); c、外部审计发现当期财务报表存在重大错报,而内部控制在运行过程中未能发现该错报; d、审计委员会及内部审计部门对财务报告内部控制监督无效。 ②出现以下情形,被认定为“重要缺陷”: a、未建立反舞弊程序和控制措施,导致关键岗位人员舞弊; b、合规性监管职能失效,违反法规的行为可能对财务报告的可靠性产生较大影响; c、未依照现行会计准则选择和应用会计政策。 ③除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他缺陷,被认定为“一般缺陷”。</p>	<p>备以下特征之一的缺陷,应定为重大缺陷: a、严重违规并被处以重罚或承担刑事责任; b、公司中高级管理人员和高级技术人员纷纷流失; c、媒体频现负面新闻,对企业声誉造成重大损害; d、对已发现并报告给管理层的重大内部控制缺陷,未在合理期间内得到整改; ②公司具备以下特征之一的缺陷,应定为重要缺陷。 a、一般违规并被处罚; b、管理人员及关键岗位人员流失严重; c、并购重组失败,或新扩充下属单位经营难以为继; d、公司重要经济业务缺乏制度控制,或虽有内控制度,但没有有效的运行; e、负面消息在一定区域内流传,对企业声誉造成较大损害; f、对已发现并报告给管理层的重要内部控制缺陷,未在合理期间内得到整改。 ③除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他缺陷,被认定为“一般缺陷”。</p>
<p>定量标准</p>	<p>财务报告内部控制缺陷认定的定量判断依据及标准定量标准以内部控制缺陷可能导致的财务报告潜在错报重要程度。公司内部控制缺陷认定定量标准按照下列指标孰低原则确定。 ①重大缺陷:当一个或一组内控缺陷的存在,导致或有合理的可能性导致无法及时地预防或发现财务报告中出现下列情形的错报时,被认定为重大缺陷: a、利润总额错报,错报金额\geq利润总额 10%; b、资产总额错报,错报金额\geq资产总额 1%; c、营业收入错报,错报金额\geq营业收入总额 5%。 ②重要缺陷:当一个或一组内控缺陷的存在,导致或有合理的可能性导致无法及时地预防或发现财务报告中出现下列情形的错报时,被认定为重要缺陷: a、利润总额错报,利润总额的 $5\% \leq$ 错报金额 $<$ 利润总额的 10%; b、资产总额错报,资产总额的 $0.5\% \leq$ 错报金额 $<$ 资产总额的 1%; c、营业收入错报,营业收入总额的 $2\% \leq$ 错报金额 $<$ 营业收入总额 5%。 ③一般缺陷:对不构成重大缺陷和重要缺陷之外的其他缺陷,认定为一般缺陷。 a、利润</p>	<p>非财务报告内部控制缺陷认定的定量判断依据及标准定量标准以直接财产损失金额占资产总额比例大小作为衡量指标。 a、重大缺陷: 直接财产损失金额\geq资产总额 1%; b、重要缺陷: 资产总额的 $0.5\% \leq$ 直接财产损失金额 $<$ 资产总额的 1%; c、一般缺陷: 直接财产损失金额 $<$ 资产总额 0.5%;</p>

	总额错报，错报金额<利润总额 5%； b、资产总额错报，错报金额<资产总额 0.5%； c、营业收入错报，错报金额< 营业收入总额 2%。	
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	
我们认为，酒鬼酒股份有限公司于 2015 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了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	2016 年 04 月 08 日
内部控制审计报告全文披露索引	见巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）酒鬼酒股份有限公司内部控制审计报告
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 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2016 年 04 月 06 日
审计机构名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	瑞华审字[2016]01770006 号
注册会计师姓名	李毅、张进

审计报告正文

 <p>瑞华会计师事务所 RUIHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS</p>	通讯地址：北京市东城区永定门西滨河路8号院7号楼中海地产广场西塔5-11层
	Postal Address:5-11/F,West Tower of China Overseas Property Plaza, Building 7,NO.8,Yongdingmen Xibinhe Road,
	Dongcheng District, Beijing
	邮政编码（Post Code）：100077
	电话（Tel）：+86-010-88095588
	传真（Fax）：+86-010-88091190

审计报告

瑞华审字[2016]01770006号

酒鬼酒股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的酒鬼酒股份有限公司全体（以下简称“酒鬼酒公司”）的财务报表，包括2015年12月31日合并及公司的资产负债表，2015年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是酒鬼酒公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。

在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了酒鬼酒股份有限公司2015年12月31日合并及公司的财务状况以及2015年度合并及公司的经营成果和现金流量。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
中国 北京

中国注册会计师：
中国注册会计师：
二〇一六年四月六日

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：酒鬼酒股份有限公司

2015 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	385,650,873.73	241,653,888.50
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	49,314,340.00	66,496,520.00

应收账款	1,027,962.47	2,085,813.51
预付款项	30,952,211.48	9,869,526.69
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	43,591,795.89	56,622,126.61
买入返售金融资产		
存货	767,244,445.77	780,944,592.84
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	166,237,039.18	109,470,115.71
流动资产合计	1,444,018,668.52	1,267,142,583.86
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	44,345,922.27	40,379,333.53
投资性房地产		
固定资产	530,099,311.25	435,001,712.53
在建工程	4,904,706.41	89,201,616.29
工程物资	585,474.50	585,474.50
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	111,922,844.90	115,551,204.88
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	375,213.08	1,197,003.79
递延所得税资产	21,545,578.79	36,780,449.95
其他非流动资产	123,175,660.00	121,075,660.00
非流动资产合计	836,954,711.20	839,772,455.47

资产总计	2,280,973,379.72	2,106,915,039.33
流动负债：		
短期借款	30,000,000.00	30,000,000.00
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	22,621,356.32	
应付账款	64,746,402.93	48,296,944.40
预收款项	190,549,427.18	191,138,531.65
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	42,593,717.87	26,202,426.44
应交税费	24,571,735.45	19,461,996.22
应付利息		
应付股利		
其他应付款	134,046,993.06	97,602,532.49
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	509,129,632.81	412,702,431.20
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		

专项应付款		
预计负债		
递延收益	14,048,251.69	10,643,765.01
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	14,048,251.69	10,643,765.01
负债合计	523,177,884.50	423,346,196.21
所有者权益：		
股本	324,928,980.00	324,928,980.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,161,259,524.97	1,161,259,524.97
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	198,090,648.60	195,586,740.00
一般风险准备		
未分配利润	72,445,019.84	-13,620,657.65
归属于母公司所有者权益合计	1,756,724,173.41	1,668,154,587.32
少数股东权益	1,071,321.81	15,414,255.80
所有者权益合计	1,757,795,495.22	1,683,568,843.12
负债和所有者权益总计	2,280,973,379.72	2,106,915,039.33

法定代表人：赵公微

主管会计工作负责人：任宝岩

会计机构负责人：钟希文

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	54,728,933.05	89,365,014.17
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	40,252.76	

应收账款	205,004,791.32	142,662,024.88
预付款项	29,740,540.35	8,268,080.82
应收利息		
应收股利		
其他应收款	35,567,750.01	39,729,525.79
存货	660,908,930.52	674,677,051.89
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		2,762,214.11
流动资产合计	985,991,198.01	957,463,911.66
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	275,856,176.57	274,745,587.77
投资性房地产		
固定资产	468,855,479.24	367,361,029.89
在建工程	4,462,586.41	88,802,296.29
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	98,730,050.10	102,078,565.35
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	214,044.35	1,197,003.79
递延所得税资产	9,402,422.28	13,479,146.20
其他非流动资产	116,312,481.00	113,812,481.00
非流动资产合计	973,833,239.95	961,476,110.29
资产总计	1,959,824,437.96	1,918,940,021.95
流动负债：		
短期借款		
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	13,015,173.91	19,393,010.87
应付账款	162,549.08	157,740.45
预收款项	29,121,045.96	15,362,909.62
应付职工薪酬	17,868,819.13	12,131,114.14
应交税费		
应付利息		
应付股利		
其他应付款	124,646,585.73	125,624,068.74
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	184,814,173.81	172,668,843.82
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	5,700,000.00	2,000,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	5,700,000.00	2,000,000.00
负债合计	190,514,173.81	174,668,843.82
所有者权益：		
股本	324,928,980.00	324,928,980.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,161,259,524.97	1,161,259,524.97
减：库存股		

其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	129,354,485.32	126,850,576.72
未分配利润	153,767,273.86	131,232,096.44
所有者权益合计	1,769,310,264.15	1,744,271,178.13
负债和所有者权益总计	1,959,824,437.96	1,918,940,021.95

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	601,224,525.16	388,482,413.33
其中：营业收入	601,224,525.16	388,482,413.33
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	516,173,470.54	536,552,470.68
其中：营业成本	177,526,613.38	155,905,118.51
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	91,422,445.38	59,086,995.87
销售费用	124,386,330.19	190,218,229.30
管理费用	100,645,314.48	113,018,402.78
财务费用	682,291.87	-2,490,636.08
资产减值损失	21,510,475.24	20,814,360.30
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	11,393,398.79	64,440.36
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	3,055,398.80	-3,464,754.15

汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	96,444,453.41	-148,005,616.99
加：营业外收入	4,936,443.67	21,859,501.90
其中：非流动资产处置利得	11,541.96	40,804.76
减：营业外支出	1,499,190.75	2,599,935.00
其中：非流动资产处置损失	537,411.58	496,010.68
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	99,881,706.33	-128,746,050.09
减：所得税费用	25,655,054.23	-25,084,051.52
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	74,226,652.10	-103,661,998.57
归属于母公司所有者的净利润	88,569,586.09	-97,475,299.35
少数股东损益	-14,342,933.99	-6,186,699.22
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	74,226,652.10	-103,661,998.57

归属于母公司所有者的综合收益总额	88,569,586.09	-97,475,299.35
归属于少数股东的综合收益总额	-14,342,933.99	-6,186,699.22
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.2726	-0.3
（二）稀释每股收益	0.2726	-0.3

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：赵公微

主管会计工作负责人：任宝岩

会计机构负责人：钟希文

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	310,204,628.63	224,995,629.80
减：营业成本	83,609,671.83	96,754,199.19
营业税金及附加	83,074,822.11	54,001,828.59
销售费用	6,610,315.24	6,345,261.40
管理费用	84,073,203.44	97,353,140.48
财务费用	-1,982,519.07	-1,313,998.41
资产减值损失	16,423,668.31	12,130,074.09
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	1,471,575.10	1,092,331.53
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,110,588.80	1,092,331.53
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	39,867,041.87	-39,182,544.01
加：营业外收入	1,045,600.00	21,278,679.78
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	1,376,648.86	1,918,061.48
其中：非流动资产处置损失	535,556.50	448,805.60
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	39,535,993.01	-19,821,925.71
减：所得税费用	14,496,906.99	-8,346,751.63
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	25,039,086.02	-11,475,174.08
五、其他综合收益的税后净额		

（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	25,039,086.02	-11,475,174.08
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	671,362,778.78	421,877,602.53
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		
收到其他与经营活动有关的现金	53,634,439.17	72,717,374.29
经营活动现金流入小计	724,997,217.95	494,594,976.82
购买商品、接受劳务支付的现金	88,208,647.44	173,731,451.74
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	86,078,666.94	129,425,393.94
支付的各项税费	173,959,877.89	95,924,185.15
支付其他与经营活动有关的现金	146,084,969.54	161,167,575.91
经营活动现金流出小计	494,332,161.81	560,248,606.74
经营活动产生的现金流量净额	230,665,056.14	-65,653,629.92
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		134,000,000.00
取得投资收益收到的现金	8,337,999.99	3,529,194.51
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		438,773.50
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	8,337,999.99	137,967,968.01
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	50,759,999.19	89,959,031.80
投资支付的现金	60,000,000.00	144,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付		

的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	110,759,999.19	233,959,031.80
投资活动产生的现金流量净额	-102,421,999.20	-95,991,063.79
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	30,000,000.00	50,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	3,700,000.00	
筹资活动现金流入小计	33,700,000.00	50,000,000.00
偿还债务支付的现金	30,000,000.00	70,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,099,750.00	873,250.00
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		63,787.50
筹资活动现金流出小计	33,099,750.00	70,937,037.50
筹资活动产生的现金流量净额	600,250.00	-20,937,037.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	69.93	4.53
五、现金及现金等价物净增加额	128,843,376.87	-182,581,726.68
加：期初现金及现金等价物余额	241,653,888.50	424,235,615.18
六、期末现金及现金等价物余额	370,497,265.37	241,653,888.50

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	285,025,445.00	212,667,220.66
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	6,326,498.38	80,333,799.36
经营活动现金流入小计	291,351,943.38	293,001,020.02
购买商品、接受劳务支付的现金	26,711,713.84	91,420,186.56

支付给职工以及为职工支付的现金	58,346,811.82	101,225,794.22
支付的各项税费	128,775,517.45	69,413,777.24
支付其他与经营活动有关的现金	68,722,048.81	80,400,776.33
经营活动现金流出小计	282,556,091.92	342,460,534.35
经营活动产生的现金流量净额	8,795,851.46	-49,459,514.33
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	360,986.30	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		423,773.50
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	360,986.30	423,773.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	47,492,988.81	79,033,640.75
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	47,492,988.81	79,033,640.75
投资活动产生的现金流量净额	-47,132,002.51	-78,609,867.25
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	3,700,000.00	20,000,000.00
筹资活动现金流入小计	3,700,000.00	20,000,000.00
偿还债务支付的现金		70,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		610,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		70,610,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	3,700,000.00	-50,610,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的	69.93	4.53

影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-34,636,081.12	-178,679,377.05
加：期初现金及现金等价物余额	89,365,014.17	268,044,391.22
六、期末现金及现金等价物余额	54,728,933.05	89,365,014.17

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	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配		
	优先股	永续债	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润			
一、上年期末余额	324,928,980.00				1,161,259,524.97				195,586,740.00		-13,620,657.65	15,414,255.80	1,683,568,843.12
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	324,928,980.00				1,161,259,524.97				195,586,740.00		-13,620,657.65	15,414,255.80	1,683,568,843.12
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								2,503,908.60		86,065,677.49	-14,342,933.99	74,226,652.10	
（一）综合收益总额										88,569,586.09	-14,342,933.99	74,226,652.10	
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													

3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配								2,503,908.60		-2,503,908.60			
1. 提取盈余公积								2,503,908.60		-2,503,908.60			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	324,928,980.00				1,161,259,524.97				198,090,648.60		72,445,019.84	1,071,321.81	1,757,795,495.22

上期金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	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	324,928,980.				1,161,259,524.				195,586		83,854,	21,600,	1,787,230,841.	

	00			97				,740.00		641.70	955.02	69
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	324,928,980.00			1,161,259,524.97				195,586,740.00		83,854,641.70	21,600,955.02	1,787,230,841.69
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-97,475,299.35	-6,186,699.22	-103,661,998.57
（一）综合收益总额										-97,475,299.35	-6,186,699.22	-103,661,998.57
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												

2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他														
四、本期期末余额	324,928,980.00				1,161,259,524.97				195,586,740.00			-13,620,657.65	15,414,255.80	1,683,568,843.12

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	324,928,980.00				1,161,259,524.97				126,850,576.72	131,232,096.44	1,744,271,178.13
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	324,928,980.00				1,161,259,524.97				126,850,576.72	131,232,096.44	1,744,271,178.13
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									2,503,908.60	22,535,177.42	25,039,086.02
（一）综合收益总额										25,039,086.02	25,039,086.02
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											

2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配								2,503,908.60	-2,503,908.60		
1. 提取盈余公积								2,503,908.60	-2,503,908.60		
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	324,928,980.00				1,161,259,524.97			129,354,485.32	153,767,273.86	1,769,310,264.15	

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	324,928,980.00				1,161,259,524.97			126,850,576.72	142,707,270.52	1,755,746,352.21	
加：会计政策变更											

前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	324,928,980.00				1,161,259,524.97				126,850,576.72	142,707,270.52	1,755,746,352.21
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)										-11,475,174.08	-11,475,174.08
(一)综合收益总额										-11,475,174.08	-11,475,174.08
(二)所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											

四、本期期末余额	324,928,980.00				1,161,259,524.97				126,850,576.72	131,232,096.44	1,744,271,178.13
----------	----------------	--	--	--	------------------	--	--	--	----------------	----------------	------------------

三、公司基本情况

酒鬼酒股份有限公司（以下简称：本公司或公司）系采取社会募集方式设立的股份有限公司。1997年4月28日经湖南省人民政府批准，由湖南湘泉集团有限公司独家发起，以其所属湘泉酒公司、酒鬼酒公司、陶瓷公司三家公司的净资产折股投入，经中国证券监督管理委员会（证监发字[1997]361号、362号）批准首次向社会公开发行5,500万股人民币普通股股票，并于1997年7月18日在深圳证券交易所上市。1997年7月14日经湖南省工商行政管理局核准登记注册，注册资本18,500万元。1998年4月27日经中国证券监督管理委员会湖南监管局（湘证监字[1998]37号）批复，每10股送红股5股，送股后总股本变更为27,750.00万元。

经中国证券监督管理委员会（证监公司字[1999]55号）核准，1999年9月向全体股东配售2,555万股，每股面值1元，配股后总股本为30,305万元，并于1999年9月21日经湖南省工商行政管理局核准变更登记，注册资本增至30,305万元。企业法人营业执照注册号430000000037884。

2003年，湖南湘泉集团有限公司将持有本公司的部分股份转让，股权结构变更为：成功控股集团有限公司持有本公司8,800万股，占股本总数的29.04%；湖南湘泉集团有限公司持有本公司7,780万股，占股本总数的25.67%；上海鸿仪投资发展有限公司持有本公司3,000万股，占股本总数的9.90%；流通股股份10,725万股，占股本总数的35.39%。

2006年4月6日，经深圳市中级人民法院民事裁定，成功控股集团有限公司持有的本公司3,000万股法人股被公开拍卖，成交价格为每股1.1664元。2006年7月13日，经深圳市中级人民法院民事裁定，成功控股集团有限公司持有的本公司2,700万股法人股被公开拍卖，成交价格为每股1.24元。2006年9月12日，广州市中级人民法院分别以[2004]穗中法执字第2661号恢字1号民事裁定书、[2005]穗中法执字第819号恢字1号民事裁定书裁定，将成功控股集团有限公司持有的本公司境内法人股共计3,100万股折价抵偿本公司所欠上海浦东发展银行广州分行的部分债务。

2006年12月15日，湖南湘泉集团有限公司持有的本公司7,780万股和上海鸿仪投资发展有限公司持有的本公司3,000万股，共计10,780万股被公开整体拍卖。通过上述拍卖，中皇有限公司拍得7,143.4万股，占股本总数的23.57%；中国长城资产管理公司拍得3,636.6万股，占股本总数的12%。2007年1月5日，中皇有限公司分别与珠海市丰铍节电器有限公司和上海浦东发展银行广州分行签署了股权转让协议，中皇有限公司分别受让珠海市丰铍节电器有限公司持有的本公司法人股700万股和上海浦东发展银行广州分行持有的本公司法人股3,100万股。

上述司法拍卖和股权转让行为完成后，中皇有限公司持有本公司10,943.40万股，占股本总数的36.11%，成为本公司第一大股东，中国长城资产管理公司持有3,636.60万股，占股本总数的12%，成为本公司的第二大股东。上述司法拍卖和股权转让行为已取得中国证券监督管理委员会（证监公司字[2007]184号）“关于核准豁免中皇有限公司要约收购酒鬼酒股份有限公司股票义务的批复”，同时取得商务部（商资批[2007]969号）“关于同意中皇有限公司境内再投资并购酒鬼酒股份有限公司的批复”。

本公司股权分置改革方案实施股份变更登记日为2008年1月10日，股权分置改革方案的主要内容为以现有流通股股本为基数，非流通股股东向全体流通股股东送股，送股比例为10:2。

本公司于2010年11月25日第二次临时股东大会审议通过了2010年度非公开发行股票预案，非公开发行股票的数量不超过3,838万股，募集资金上限44,317.70万元。本公司非公开发行股票预案于2011年8月24日经中国证监会发行审核委员会第188次会议审核，并获得有条

件通过。2011年9月21日，中国证监会下发《关于核准酒鬼酒股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可【2011】1504号）；本次发行新增股份21,878,980股，发行价格为20.10元/股；本次新增股份的上市时间为2011年11月2日。根据国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）于2011年10月21日出具的国浩验字[2011]204A164号《验资报告》，本次非公开发行股票募集资金总额为439,767,498.00元，扣除各项发行费用16,611,100.98元，募集资金净额为423,156,397.02元。

本公司非公开发行的21,878,980股新股已于2011年10月26日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成登记托管手续，于2011年11月2日在深圳证券交易所上市。2011年11月17日，本公司已办理完毕变更注册资本及修改章程的工商变更登记手续，取得了湘西土家族苗族自治州工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》，注册号为430000000037884，本公司注册资本和实收资本由30,305.00万元变更为32,492.898万元。中皇有限公司变更后持股比例为31.00%，仍为本公司第一大股东。

2014年11月26日，国务院国有资产监督管理委员会网站发布公告：经报国务院批准，中国华孚贸易发展集团公司整体并入中粮集团有限公司，成为其全资子公司。中国华孚贸易发展集团公司不再作为国资委直接监管企业。本公司第一大股东为中皇有限公司，持有本公司31%的股份；中皇有限公司由 Everwin Pacific Limited（持有50%股权）和中国糖业酒类集团公司（通过其子公司持有50%股权）共同控制。Everwin Pacific Limited 实际控制人为郑应南；中国糖业酒类集团公司是中国华孚贸易发展集团公司全资子公司。现因中国华孚贸易发展集团公司整体并入中粮集团有限公司，成为其全资子公司，本公司的最终控制人变更为中粮集团有限公司。

本公司法定住所：湖南省吉首市振武营酒鬼工业园。

本公司法定代表人：赵公微，经2016年2月2日本公司2016年临时股东大会决议通过江国金为新任董事长。

本财务报表业经本公司董事会于2016年4月6日决议批准报出。

本公司及各子公司：从事生产、销售曲酒系列产品、陶瓷包装物、纸箱，经营本企业中华人民共和国进出口企业资格证书核定范围内的进出口业务；矿产品开发投资（不含采掘）；旅游基础设施及景点的开发投资。目前本公司及各子公司的主要经营业务为从事生产、销售曲酒系列产品。

本公司2015年度纳入合并范围的子公司共4户，详见本附注八“在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的41项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及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》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具

外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本公司自报告期末起12个月不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司从事生产、销售曲酒系列产品经营。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、20“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、24“重大会计判断和估计”。

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2015年12月31日的财务状况及2015年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，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

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、12“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益

计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

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。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，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开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、12“长期股权投资”或本附注四、9“金融工具”。

本公司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，需区分处置对子公

司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。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。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、12、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。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，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的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、12（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布

的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初余额和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益/所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和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和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易

费用计入初始确认金额。

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。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当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时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、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.**属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在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投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：**A.**该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；**B.**本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

②持有至到期投资

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

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在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投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

因持有意图或能力发生改变，或公允价值不再能够可靠计量，或根据《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》第十六条规定将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的期限已超过两个完整的会计年度，使金融资产不再适合按照公允价值计量时，本公司将可供出售金融资产改按成本或摊余成本计量。重分类日，该金融资产的成本或摊余成本为该日的公允价值或账面价值。

该金融资产有固定到期日的，与该金融资产相关、原计入其他综合收益的利得或损失，在该金融资产的剩余期限内，采用实际利率法摊销，计入当期损益；该金融资产的摊余成本与到期日金额之间的差额，在该金融资产的剩余期限内，采用实际利率法摊销，计入当期损益。该金融资产没有固定到期日的，原计入其他综合收益的利得或损失仍保留在股东权益中，在该金融资产被处置时转出，计入当期损益。

(3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，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，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不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可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产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。

在确认减值损失后，期后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，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在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投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，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，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该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；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的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

(5) 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为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。初始确认金融负债，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负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时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的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③财务担保合同不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销

额后的余额之中的较高者进行后续计量。

(6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）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。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(7) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(9) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

<p>单项金额重大的判断依据或金额标准</p>	<p>本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备： ①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。</p>
<p>单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法</p>	<p>①单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法本公司将金额为人民币 100.00 万元以上或应收款项总额 10.00% 及以上的应收款项的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。本公司对单项金额重大的应收款</p>

	项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。②按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法
--	---

(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
组合 1	账龄分析法
组合 2	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	15.00%	15.00%
3—4 年	25.00%	25.00%
4—5 年	50.00%	50.00%
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	信用风险高
坏账准备的计提方法	个别认定法

12、存货

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、自制半成品、包装物、库存商品、低值易耗品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按移动加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

本公司于资产负债表日对存货进行全面清查，按存货成本与可变现净值孰低提取或调整

存货跌价准备。

库存商品、用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以估计售价减去估计的销售费用以及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估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为计算基础，若持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计算基础；没有销售合同约定的存货（不包括用于出售的材料），其可变现净值以一般销售价格（即市场销售价格）作为计算基础；用于出售的材料等通常以市场价格作为其可变现净值的计算基础。

在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，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，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，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。

（4）存货的盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物于领用时按一次摊销法摊销，计入相关成本费用。

13、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、9“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司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。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照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的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照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，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份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。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将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，在合并日按照应享有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。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将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，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

(2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；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。

采用权益法核算时，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，分别确认投资收益和其他综合收益，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享有的部分，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，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与

联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在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。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增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，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入所有者权益的其他综合收益部分按相应的比例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。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，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，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，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施加重大影响的，改按权益法核算，并对该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施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制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，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后

的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资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核算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，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司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，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

14、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

15、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、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有形资产。固定资产在满足下列条件时予以确认：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入本公司；②该固定资产的成本能够可靠地计量。

(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	30-35	3.00	2.77-3.23%
机器设备	年限平均法	10	3.00	9.70%
运输设备	年限平均法	6	3.00	16.17%
电子设备	年限平均法	5	3.00	19.40%
其他设备	年限平均法	5-10	3.00	9.70-19.40%

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

16、在建工程

(1) 在建工程核算方法

本公司在建工程按实际成本计量，按立项项目分类核算。

(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

本公司在建工程的减值测试方法和减值准备的计提方法见附注四、17“长期资产减值”。

17、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- 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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

18、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。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，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为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的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果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确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

19、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。其中：

(1) 预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

(2) 经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

(3) 融资租赁方式租入的固定资产，其符合资本化条件的装修费用，在两次装修间隔期间、剩余租赁期和固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

20、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

21、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出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，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

22、收入

本公司的营业收入主要为销售商品收入。销售商品收入，同时满足下列条件时予以确认：

按购货方要求将销售商品交付购货方或者交付货运公司并取得货运单，同时经与购货方对销售商品数量与质量确认无异议；销售收入金额已确定，并已收讫货款或预计可以收回货款；销售商品的成本能够可靠地计量时确认商品销售收入的实现。

23、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

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

按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

24、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资

产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

25、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

适用 不适用

（2）重要会计估计变更

适用 不适用

26、其他

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素，包括对未来事项的合理预期的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

(1) 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

(2) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

(3) 持有至到期投资

本公司将符合条件的有固定或可确定还款金额和固定到期日且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产归类为持有至到期投资。进行此项归类工作需涉及大量的判断。在进行判断的过程中，本公司会对其持有该类投资至到期日的意愿和能力进行评估。除特定情况外（例如在接近到期日时出售金额不重大的投资），如果本公司未能将这些投资持有至到期日，则须将全部该类投资重分类至可供出售金融资产，且在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不得再将该金融资产划分为持有至到期投资。如出现此类情况，可能对财务报表上所列报的相关金融资产价值产生重大的影响，并且可能影响本公司的金融工具风险管理策略。

(4) 持有至到期投资减值

本公司确定持有至到期投资是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断。发生减值的客观证据包括发行方发生严重财务困难使该金融资产无法在活跃市场继续交易、无法履行合同条款（例如，偿付利息或本金发生违约）等。在进行判断的过程中，本公司需评估发生减值的客观证据对该项投资预计未来现金流的影响。

(5) 非金融非流动资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

(6) 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以

前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(7) 开发支出

确定资本化的金额时，本公司管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

(8) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

(9) 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

(10) 预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 17% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	17%
消费税	对销售的酒类按每吨人民币 1000 元加上应税收入按 20% 计缴消费税。	20%，1000 元/吨
营业税	按应税营业额的 5% 计缴营业税。	5%
城市维护建设税	按应纳流转税的 7% 计缴。	7%
企业所得税	按应纳流转税的 25% 计缴。	25%
教育费附加（含地方）	按应纳流转税的 5% 计缴。	5%

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

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	21,807.03	42,525.83
银行存款	385,629,066.70	241,611,362.67
合计	385,650,873.73	241,653,888.50

其他说明

2、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
银行承兑票据	49,314,340.00	66,496,520.00
合计	49,314,340.00	66,496,520.00

(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
银行承兑票据	9,550,000.00
合计	9,550,000.00

(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
银行承兑票据	200,000.00	
合计	200,000.00	

(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

3、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	2,412,274.87	100.00%	1,384,312.40		1,027,962.47	3,491,816.98		1,406,003.47		2,085,813.51
合计	2,412,274.87		1,384,312.40		1,027,962.47	3,491,816.98		1,406,003.47		2,085,813.51

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	465,487.92	23,274.40	5.00%
1 至 2 年	319,005.60	31,900.56	10.00%
2 至 3 年	122,959.74	18,443.96	15.00%
3 至 4 年	154,456.00	38,614.00	25.00%
4 至 5 年	62,212.26	31,106.13	50.00%
5 年以上	1,240,973.35	1,240,973.35	100.00%
合计	2,365,094.87	1,384,312.40	

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-21,691.07 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：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为1,077,704.65元，占应收账款年末余额合计数的比例为44.67%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为888,589.29元。

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例（%）
北京中恒实信贸易有限公司	非关联方	291,697.80	5年以上	12.09
岳阳市金林酒业有限公司	非关联方	265,986.55	5年以上	11.03
张志辉	非关联方	199,068.80	1年以内	8.25
北京湘都世纪经贸有限公司	非关联方	198,648.60	5年以上	8.23
安徽徽酒酒业有限公司	非关联方	122,302.90	5年以上	5.07
合计	—	1,077,704.65	—	44.67

4、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	24,272,622.96	78.42%	3,173,903.47	32.16%
1至2年	921,885.30	2.98%	6,034,823.22	61.15%
2至3年	5,757,703.22	18.60%	424,750.00	4.30%
3年以上			236,050.00	2.39%
合计	30,952,211.48	--	9,869,526.69	--

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：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为28,954,852.96元，占预付账款年末余额合计数的比例为93.55 %。

单位名称	款项性质	金额	年限	占预付款项年末余额合计数的比例
北京中视美传广告有限公司	广告费	22,400,000.00	1年以内	72.37
吉首市城市供水公司	改造费	3,000,000.00	2-3年	9.69
吉首市石磊文化传播有限公司	包装物款	2,747,703.22	2-3年	8.88
藁城市成成工艺品有限公司	包装物款	407,149.74	1年以内	1.32
国网湖南省电力公司湘西供电分公司	预付电费	400,000.00	1年以内	1.29
合计	—	28,954,852.96	—	93.55

其他说明：

5、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	70,685,726.23	98.63%	27,093,930.34		43,591,795.89	71,194,949.90	98.66%	14,572,823.29		56,622,126.61
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	981,477.45	1.37%	981,477.45	100.00%		967,287.69	1.34%	967,287.69	100.00%	
合计	71,667,203.68	100.00%	28,075,407.79		43,591,795.89	72,162,237.59	100.00%	15,540,110.98		56,622,126.61

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	15,523,696.26	775,698.20	5.00%
1 至 2 年	413,042.00	41,304.20	10.00%
2 至 3 年	1,445,607.93	216,841.19	15.00%
3 至 4 年	709,649.00	177,412.25	25.00%
4 至 5 年	50,197,549.00	25,098,774.50	50.00%
5 年以上	783,900.00	783,900.00	100.00%
合计	69,073,444.19	27,093,930.34	

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 12,535,296.81 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：

(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
抵扣税金	34,838.50	3,188,929.78

员工借款	4,140,210.95	5,012,179.70
往来款	65,599,735.61	62,182,539.05
押金	1,775,500.00	1,670,000.00
社会保险	22,477.62	23,931.06
其他小额	94,441.00	84,658.00
合计	71,667,203.68	72,162,237.59

(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
中铁金桥世纪山水置业有限公司	往来款	50,000,000.00	4-5 年	69.77%	25,000,000.00
宁乡经济技术开发区建设投资有限公司	合同履行保证金	10,000,000.00	1 年以内	13.95%	500,000.00
湖南金泉包装印务有限公司	材料款	1,290,140.26	2-3 年	1.80%	193,521.04
湖南省环境保护厅	押金	268,000.00	1-2 年	0.37%	26,800.00
湖南省环境保护厅	押金	620,000.00	5 年以上	0.87%	620,000.00
吉首市公安局	往来款	656,666.24	1-2 年	0.92%	65,666.62
合计	--	62,834,806.50	--	87.68%	26,405,987.66

(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

6、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	20,697,356.23		20,697,356.23	28,855,186.45		28,855,186.45

在产品	1,791,923.20		1,791,923.20	10,694,899.41		10,694,899.41
库存商品	110,239,542.38	6,999,548.60	103,239,993.78	106,265,074.37	4,247,132.32	102,017,942.05
自制半成品	597,002,908.02		597,002,908.02	583,771,535.56		583,771,535.56
包装物	29,831,295.61	3,926,935.32	25,904,360.29	40,703,840.79	5,258,730.42	35,445,110.37
委托加工物资	21,260,077.77	2,652,173.52	18,607,904.25	23,891,733.47	3,731,814.47	20,159,919.00
合计	780,823,103.21	13,578,657.44	767,244,445.77	794,182,270.05	13,237,677.21	780,944,592.84

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	4,247,132.32	6,244,254.52		3,491,838.24		6,999,548.60
包装物	5,258,730.42	1,177,724.33		2,509,519.43		3,926,935.32
委托加工物资	3,731,814.47	1,574,890.65		2,654,531.60		2,652,173.52
合计	13,237,677.21	8,996,869.50		8,655,889.27		13,578,657.44

存货跌价准备计提依据及本年转回或转销原因

项目	计提存货跌价准备的具体依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转销存货跌价准备的原因
库存商品	存货成本与可变现净值孰低		库存商品对外销售
包装物	存货成本与可变现净值孰低		包装物领用及库存商品对外出售
委托加工物资	存货成本与可变现净值孰低		对外销售

本公司于期末对存货进行全面清查，按存货成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。存货可变现净值依据估计售价扣除估计销售费用和销售税金后的金额确定；本年度共计提存货跌价准备8,996,869.50元，其中库存商品6,244,254.52元，在库包装物1,177,724.33元，委托加工物资1,574,890.65元。已计提跌价准备的库存商品因本期对外出售转销3,491,838.24元，库存商品共转销3,491,838.24元；已计提跌价准备的包装物因本期领用共计转销2,509,519.43元；委托加工物资因本期对外销售转销2,654,531.60元，本期存货跌价准备转销共计8,655,889.27元。

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
理财产品	150,000,000.00	90,000,000.00
增值税	2,609,165.27	3,103,050.18

教育费附加（含地方）		
企业所得税	13,604,851.42	16,367,065.49
消费税	7.76	
房产税	22,822.34	0.04
其他待处理财产损益	192.39	
合计	166,237,039.18	109,470,115.71

其他说明：

①企业购买的期限固定、浮动利率的理财产品，不可出售或赎回，无活跃的交易市场，管理层购买该理财产品的目的是利用闲置资金获取高于银行活期利率的收益。

②子公司酒鬼酒河南有限责任公司及酒鬼酒河南北方基地销售有限公司本年度留抵增值税进项税额2,609,165.27元，导致应交税费-增值税为负数，列报时重分类至其他流动资产。

③子公司酒鬼酒供销有限责任公司以前年度多缴纳企业所得税款13,604,851.42元，列报时重分类至其他流动资产。

8、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											
酒鬼洞藏 酒销售有 限公司	29,395.58 7.77			1,110,588 .80						30,506.17 6.57	
小计	29,395.58 7.77			1,110,588 .80						30,506.17 6.57	
二、联营企业											
酒鬼酒湖 南销售有 限责任公 司	10,983.74 5.76			2,855,999 .93						13,839.74 5.69	
小计	10,983.74 5.76			2,855,999 .93						13,839.74 5.69	
合计	40,379.33 3.53			3,966,588 .73						44,345.92 2.26	

其他说明

9、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	468,216,616.39	212,125,124.25	21,714,421.59	24,998,452.92	26,105,598.44	753,160,213.59
2.本期增加金额	103,521,111.86	14,712,404.35	379,090.11	345,274.62	14,546,485.31	133,504,366.25
(1) 购置	659,200.00	961,577.40	379,090.11	341,642.14	84,950.00	2,426,459.65
(2) 在建工程转入	100,421,611.86	13,750,826.95			14,461,535.31	128,633,974.12
(3) 企业合并增加						
(4) 其他方式	2,440,300.00			3,632.48		2,443,932.48
3.本期减少金额	2,461,360.00	50,728.10	292,747.00	230,483.39	220,000.00	3,255,318.49
(1) 处置或报废	21,060.00		292,747.00	75,072.39	80,000.00	468,879.39
(2) 其他方式	2,440,300.00	50,728.10		155,411.00	140,000.00	2,786,439.10
4.期末余额	569,276,368.25	226,786,800.50	21,800,764.70	25,113,244.15	40,353,603.75	883,330,781.35
二、累计折旧						
1.期初余额	153,525,838.71	127,527,598.62	12,537,447.55	10,453,208.45	7,157,676.37	311,201,769.70
2.本期增加金额	15,068,189.34	9,725,064.32	2,836,987.13	3,917,684.80	4,300,760.81	35,848,686.40
(1) 计提	15,068,189.34	9,725,064.32	2,836,987.13	3,917,684.80	4,300,760.81	35,848,686.40
3.本期减少金额	120,122.23	49,206.28	283,964.59	126,484.93	117,459.33	697,237.36
(1) 处置或报废	9,224.28		283,964.59	46,837.51	50,877.33	390,903.71
(2) 其他方式	110,897.95	49,206.28		79,647.42	66,582.00	306,333.65
4.期末余额	168,473,905.82	137,203,456.66	15,090,470.09	14,244,408.32	11,340,977.85	346,353,218.74
三、减值准备						
1.期初余额	6,956,731.36					6,956,731.36
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	6,956,731.36					6,956,731.36
四、账面价值						
1.期末账面价值	393,845,731.07	89,583,343.84	6,710,294.61	10,868,835.83	29,091,105.90	530,099,311.25
2.期初账面价值	307,734,046.32	84,597,525.63	9,176,974.04	14,545,244.47	18,947,922.07	435,001,712.53

(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
房屋及建筑物	1,244,412.82	686,703.77		557,709.05	
机器设备	8,995,791.66	6,522,150.53		2,473,641.13	
电子设备	243,865.52	184,511.26		59,354.26	
合计	10,484,070.00	7,393,365.56		3,090,704.44	

(3) 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
物流园仓库	56,101,440.63	未达到办理产权条件
新建锅炉房	25,485,732.54	未达到办理产权条件
6#车间(成品一库)	16,624,390.71	未达到办理产权条件
新污水站	18,434,590.73	未达到办理产权条件
8#车间	6,416,397.80	未达到办理产权条件
勾兑中心(包装三区)	1,508,951.50	未达到办理产权条件
制曲四车间	1,524,744.46	未达到办理产权条件
欧阳曲房	1,108,972.20	未达到办理产权条件
新邵曲房	1,114,912.37	未达到办理产权条件

合计	128,320,132.94	-
----	----------------	---

其他说明

10、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
包装中心技改配套物流园项目				6,144,035.83		6,144,035.83
馥郁香型优质基酒酿造技改项目				14,983,344.29		14,983,344.29
锅炉房改扩建工程				21,690,865.04		21,690,865.04
基酒分级储藏及包装中心技改项目				36,327,542.67		36,327,542.67
设备-锅炉				7,071,138.46		7,071,138.46
设备-锅炉除尘脱硫设备				2,310,510.00		2,310,510.00
土建工程	4,462,586.41		4,462,586.41	124,860.00		124,860.00
糟粉厂改扩建工程				150,000.00		150,000.00
灌装车间中央空调、消防泵房	42,800.00		42,800.00			
酒鬼酒新乡基地二期	399,320.00		399,320.00	399,320.00		399,320.00
合计	4,904,706.41		4,904,706.41	89,201,616.29		89,201,616.29

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
包装中		6,144,03	50,357.2	56,501.2				100.00%				募股资

心技改 配套物 流园项 目	5.83	52.76	88.59								金
馥郁香 型优质 基酒酿 造技改 项目	14,983,3 44.29	7,702,64 9.99	20,180,3 75.97	2,505,61 8.31			100.00%				募股资 金
锅炉房 改扩建 工程	21,690,8 65.04	3,794,86 7.50	25,485,7 32.54				100.00%				其他
基酒分 级储藏 及包装 中心技 改项目	36,327,5 42.67	20,449,0 85.98	13,181,9 03.59	43,594,7 25.06			100.00%				募股资 金
设备-锅 炉	7,071,13 8.46	1,629,54 5.49	8,700,68 3.95				100.00%				其他
设备-锅 炉除尘 脱硫设 备	2,310,51 0.00	2,273,47 9.48	4,583,98 9.48				100.00%				其他
土建工 程	124,860. 00	4,337,72 6.41			4,462,58 6.41						其他
糟粉厂 改扩建 工程	150,000. 00			150,000. 00			100.00%				其他
灌装车 间中央 空调、消 防泵房		42,800.0 0			42,800.0 0						其他
酒鬼酒 新乡基 地二期	399,320. 00				399,320. 00						其他
合计	89,201,6 16.29	90,587,4 07.61	128,633, 974.12	46,250,3 43.37	4,904,70 6.41	--	--				--

(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

11、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
专用设备	585,474.50	585,474.50
合计	585,474.50	585,474.50

其他说明：

12、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	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	151,205,436.15	21,710,000.00	782,802.15	100,000.00	173,798,238.30
2.本期增加金额			11,600.00		11,600.00
(1) 购置			11,600.00		11,600.00
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	151,205,436.15	21,710,000.00	794,402.15	100,000.00	173,809,838.30
二、累计摊销					
1.期初余额	36,027,193.24	21,710,000.00	454,829.18	55,011.00	58,247,033.42
2.本期增加金额	3,482,012.38		137,947.56	20,000.04	3,639,959.98
(1) 计提	3,482,012.38		137,947.56	20,000.04	3,639,959.98

3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	39,509,205.62	21,710,000.00	592,776.74	75,011.04	61,886,993.40
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	111,696,230.53		201,625.41	24,988.96	111,922,844.90
2.期初账面价值	115,178,242.91		327,972.97	44,989.00	115,551,204.88

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。

13、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
廉租房		187,163.71	25,994.98		161,168.73
专卖店装修费	1,155,337.17		949,626.08		205,711.09
专卖店设计费	41,666.62		33,333.36		8,333.26
合计	1,197,003.79	187,163.71	1,008,954.42		375,213.08

其他说明

14、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	49,722,155.70	12,430,538.92	36,839,457.00	9,209,864.25
可抵扣亏损	30,919,392.73	7,729,848.18	78,629,127.13	19,657,281.78
递延收益	5,540,766.76	1,385,191.69	5,736,900.04	1,434,225.01
广告费			25,916,315.63	6,479,078.91
合计	86,182,315.19	21,545,578.79	147,121,799.80	36,780,449.95

(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	抵销后递延所得税资产	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产
	期末互抵金额	或负债期末余额	期初互抵金额	或负债期初余额
递延所得税资产		21,545,578.79		36,780,449.95

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	272,953.29	301,066.02
可抵扣亏损	44,243,949.03	14,972,655.16
合计	44,516,902.32	15,273,721.18

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2016			
2017	1,602,814.46	1,602,814.46	
2018	1,255,218.02	1,255,218.02	
2019	12,114,622.68	12,114,622.68	
2020	29,271,293.87		

合计	44,243,949.03	14,972,655.16	--
----	---------------	---------------	----

其他说明：

15、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付账款重分类	116,363,179.00	114,263,179.00
车位使用权	6,760,010.00	6,760,010.00
三羊开泰工艺品	52,471.00	52,471.00
减：一年内到期部分		
合计	123,175,660.00	121,075,660.00

其他说明：

注：截止2015年12月31日，预付账款重分类至其他非流动资产：其中预付河南新乡延津县政府土地款6,863,179.00元，预付湖南合能房地产开发有限公司橄榄城项目工程款60,000,000.00元，预付州国土资源局产业园1、2期项目49,500,000.00元，合计116,363,179.00元，由于这些预付款项经济利益的实现时间超过一个正常营业周期，因此列报时重分类至其他非流动资产。

16、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	30,000,000.00	30,000,000.00
合计	30,000,000.00	30,000,000.00

短期借款分类的说明：

注：抵押借款的抵押资产类别以及金额，参见附注六、40“所有权或使用权受限制的资产”。

17、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	22,621,356.32	
合计	22,621,356.32	

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

18、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料款	57,044,230.52	38,673,145.19
广告款	1,800,430.10	4,488,363.94
质量保证金	5,825,543.58	4,965,405.29
其他	76,198.73	170,029.98
合计	64,746,402.93	48,296,944.40

19、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	190,549,427.18	191,138,531.65
合计	190,549,427.18	191,138,531.65

(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
湖南新鸿基贸易有限公司	5,295,600.00	未发货，合同尚未执行完毕
深圳市美名问世商贸有限公司	2,417,406.97	未发货，合同尚未执行完毕
福建吉马集团有限公司	3,532,577.80	未发货，合同尚未执行完毕
合计	11,245,584.77	--

20、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	22,949,375.45	97,707,894.05	80,115,015.48	40,542,254.02
二、离职后福利-设定提存计划	2,106,338.99	10,661,890.91	10,716,766.05	2,051,463.85

三、辞退福利	1,146,712.00	-1,012,562.00	134,150.00	
合计	26,202,426.44	107,357,222.96	90,965,931.53	42,593,717.87

(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	13,029,343.42	84,315,637.08	67,312,086.56	30,032,893.94
2、职工福利费		2,913,942.83	2,913,942.83	
3、社会保险费	208,271.57	4,527,392.86	4,516,326.33	219,338.10
其中：医疗保险费	13,260.00	3,102,840.00	3,004,880.51	111,219.49
工伤保险费	192,658.47	978,598.45	1,102,758.17	68,498.75
生育保险费	2,353.10	445,954.41	408,687.65	39,619.86
4、住房公积金	264,569.00	3,703,254.00	3,779,884.00	187,939.00
5、工会经费和职工教育经费	9,447,191.46	2,247,667.28	1,592,775.76	10,102,082.98
合计	22,949,375.45	97,707,894.05	80,115,015.48	40,542,254.02

(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	959,061.38	9,849,842.25	9,987,995.94	820,907.69
2、失业保险费	1,147,277.61	812,048.66	728,770.11	1,230,556.16
合计	2,106,338.99	10,661,890.91	10,716,766.05	2,051,463.85

其他说明：

注：本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，分别按员工基本工资的20%、2%每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

21、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	7,693,290.78	7,856,781.38
消费税	6,014,491.34	9,121,936.43

营业税	69,697.21	180,030.13
企业所得税	7,657,969.00	
个人所得税	206,530.12	146,658.89
城市维护建设税	1,515,752.60	1,153,123.59
房产税	140,912.62	77,658.00
土地使用税	57,690.00	57,690.01
教育费附加	1,080,121.25	857,937.40
防洪水利建设基金	15,177.38	10,180.00
印花税		0.39
价格调节基金	120,103.15	
合计	24,571,735.45	19,461,996.22

其他说明：

22、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
销售折扣与折让	22,610,096.03	16,072,944.20
合同保证金	30,156,697.86	30,442,738.51
质量保证金	3,727,587.40	5,278,031.79
投标保证金	464,600.00	1,266,980.00
往来款	12,647,639.73	7,990,287.10
销售服务费	55,624,181.57	30,946,889.71
管理费用	3,256,918.10	2,731,801.40
其他	5,559,272.37	2,872,859.78
合计	134,046,993.06	97,602,532.49

(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
中国新兴建设开发总公司	692,306.25	质量保证金
河南省德臻酒酷商贸有限公司	600,000.00	合同保证金
天津市裕隆达商贸有限公司	500,000.00	合同保证金

上海鹏城王酒业有限公司	500,000.00	合同保证金
四川龙腾九州酒业有限公司	500,000.00	合同保证金
吉首市石磊文化传播有限公司	500,000.00	合同保证金
南宁琼液阁酒业有限公司	500,000.00	合同保证金
合计	3,792,306.25	--

其他说明

23、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
政府补助	10,643,765.01	3,700,000.00	295,513.32	14,048,251.69	
合计	10,643,765.01	3,700,000.00	295,513.32	14,048,251.69	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
新乡基地一期项目周边配套基础设施建设奖励资金	8,643,765.01		295,513.32		8,348,251.69	与资产相关
财政拨款付2013年省环保专项资金	2,000,000.00				2,000,000.00	与资产相关
锅炉节能改扩建项目		3,500,000.00			3,500,000.00	与资产相关
改建"2020"厂区不锈钢露天储酒罐		200,000.00			200,000.00	与资产相关
合计	10,643,765.01	3,700,000.00	295,513.32		14,048,251.69	--

其他说明：

注：根据州财外指【2015】53号文件《湘西自治州财政局关于下达2015年度外经贸发展专项资金的通知》本年度公司收到相关政府补助20万元，属于与资产相关的政府补助；根据企业报告《关于请求拨付《燃煤锅炉节能技术改造项目》支持资金的报告》，本年度收到相关政府补助350万元，属于与资产相关的政府补助。

酒鬼酒酿酒废水处理工程和锅炉节能改扩建工程于2015年12月31日预转固，在下一年度开始按照相关资产的折旧年限分期摊销计入营业外收入。

24、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	324,928,980.00						324,928,980.00

其他说明：

25、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）	1,119,252,253.77			1,119,252,253.77
其他资本公积	42,007,271.20			42,007,271.20
合计	1,161,259,524.97			1,161,259,524.97

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

26、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	195,586,740.00	2,503,908.60		198,090,648.60
合计	195,586,740.00	2,503,908.60		198,090,648.60

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本50%以上的，可不再提取。

27、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	-13,620,657.65	83,854,641.70
调整后期初未分配利润	-13,620,657.65	83,854,641.70
加：本期归属于母公司所有者的净利润	88,569,586.09	-97,475,299.35
减：提取法定盈余公积	2,503,908.60	
期末未分配利润	72,445,019.84	-13,620,657.65

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。

28、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	593,385,458.93	169,339,860.52	385,517,007.54	154,481,768.58
其他业务	7,839,066.23	8,186,752.86	2,965,405.79	1,423,349.93
合计	601,224,525.16	177,526,613.38	388,482,413.33	155,905,118.51

29、营业税金及附加

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	73,921,319.47	46,405,639.88
营业税	408,648.63	2,578,076.82
城市维护建设税	9,938,888.08	5,877,541.72
教育费附加	7,153,589.20	4,225,583.85
其他		153.60
合计	91,422,445.38	59,086,995.87

其他说明:

30、销售费用

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	21,095,273.72	26,374,586.07
职工福利费	582,523.92	405,899.40
社会保险费	3,197,372.29	3,741,246.61
住房公积金	825,125.00	985,690.00
工会经费	363,984.91	454,691.70
职工教育经费	276,240.72	342,148.82

差旅费	5,361,401.19	5,208,719.35
办公费	733,899.83	1,961,680.67
业务招待费	2,089,545.37	1,735,647.27
车辆费	2,481,103.15	2,798,815.21
租赁费	3,134,652.85	4,515,651.05
水电物管费	300,016.57	331,416.49
折旧费	1,092,681.79	1,103,780.49
运输费	6,176,362.10	8,310,112.88
装卸费	739,894.99	314,120.77
咨询服务费	671,884.51	3,471,540.84
会务费	2,999,716.10	3,101,933.11
广告费	3,461,774.66	65,231,190.72
业务宣传及销售服务费用	68,698,119.60	59,247,130.92
其他	104,756.92	582,226.93
合计	124,386,330.19	190,218,229.30

其他说明：

31、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	44,710,096.71	36,760,798.54
差旅费	2,036,960.67	2,101,394.18
办公费	1,043,946.74	1,335,110.82
业务招待费	2,763,056.67	2,402,889.38
车辆费	1,630,490.40	2,086,015.55
水电费	2,517,624.32	1,545,052.78
租赁费	911,456.27	1,362,290.44
折旧费	16,865,176.49	16,626,658.17
保险费	774,313.37	745,507.26
解除劳动合同补偿	-1,012,562.00	12,890,172.00
改造及维修费	3,826,637.58	5,881,163.56
物料消耗	271,752.85	462,642.59
低值易耗品摊销	246,906.82	798,472.44
董事会费	1,418,199.28	2,276,799.72

绿化费	101,978.69	1,439,795.67
审计费	1,057,394.86	1,630,281.11
税金	7,295,149.25	9,300,843.27
无形资产摊销	3,639,283.29	3,660,497.49
研究开发费用支出	1,354,527.00	452,050.00
存货盘亏毁损	246,971.41	3,782,518.84
中介机构服务费		2,140,747.08
其他	8,945,953.81	3,336,701.89
合计	100,645,314.48	113,018,402.78

其他说明：

32、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,099,750.00	795,176.67
减：利息收入	2,711,249.62	3,458,774.70
减：利息资本化金额		
汇兑损益	-69.93	-4.53
减：汇兑损益资本化金额		
贴现利息	175,000.00	
金融机构手续费	118,861.42	172,966.48
合计	682,291.87	-2,490,636.08

其他说明：

33、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	12,513,605.74	7,082,383.73
二、存货跌价损失	8,996,869.50	13,731,976.57
合计	21,510,475.24	20,814,360.30

其他说明：

34、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	3,055,398.80	-3,464,754.15
其他	8,337,999.99	3,529,194.51
合计	11,393,398.79	64,440.36

其他说明：

注：其他项为公司购买理财产品持有期间的理财收益。

35、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
非流动资产处置利得合计	11,541.96	40,804.76	11,541.96
其中：固定资产处置利得	11,541.96	40,804.76	11,541.96
政府补助	1,330,713.32	21,394,034.99	1,330,713.32
罚款净收入	201,180.00	21,004.00	201,180.00
无法支付的应付款项	3,202,641.70	69,317.95	3,202,641.70
其他	190,366.69	334,340.20	190,366.69
合计	4,936,443.67	21,859,501.90	4,936,443.67

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
政府财政贴息						424,800.00		与收益相关
财政 2015 年 科技专项资金						300,000.00		与收益相关
财政拨付技 术改造节能 创新专项补 助资金						200,000.00		与收益相关
财政拨付财 务信息统计 补助						100,000.00		与收益相关
知识产权局 补助						10,000.00		与收益相关
2015 年度专						400.00		与收益相关

利资助								
湘西土家族苗族自治州人民政府补助							20,000,000.00	与收益相关
湘西自治州财政局关于拨付 2013 年度第一批中小企业国际市场开拓资金的通知							50,000.00	与收益相关
湘西自治州财政局拨付 2012 年度全省加速推进新型工业化考核获奖单位工作经费							8,000.00	与收益相关
财政拨款 2012 年省加速推进新型工业化考核获奖单位工作经费							100,000.00	与收益相关
财政拨款 2014 年科技专项资金							1,000,000.00	与收益相关
财政知识产权补助							4,400.00	与收益相关
知识产权局重点发明专利维持资金							10,000.00	与收益相关
新乡基地一期项目周边配套基础设施建设奖励资金						295,513.32	221,634.99	与资产相关
合计	--	--	--	--	--	1,330,713.32	21,394,034.99	--

其他说明：

36、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
非流动资产处置损失合计	537,411.58	496,010.68	
其中：固定资产处置损失	537,411.58	496,010.68	537,411.58
对外捐赠	172,000.00	552,000.00	172,000.00
滞纳金罚金和罚款	762,779.14	1,198,620.74	762,779.14
其他	27,000.03	353,303.58	27,000.03
合计	1,499,190.75	2,599,935.00	27,000.03

其他说明：

37、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	10,420,183.07	3,228,692.43
递延所得税费用	15,234,871.16	-28,312,743.95
合计	25,655,054.23	-25,084,051.52

(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	99,881,706.33
按法定/适用税率计算的所得税费用	24,970,426.58
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-6,626,167.64
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	7,310,795.29
所得税费用	25,655,054.23

其他说明

38、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
利息收入	3,292,745.89	2,710,980.83
收客户保证金	10,160,173.99	4,383,525.00
财政补贴	4,442,400.00	23,172,400.00
往来收入	31,273,565.88	14,317,388.68
其他小额收入	4,465,553.41	4,832,679.78
公安局追回农行杭州华丰支行存款 1 亿被非法转出损失资金		23,300,400.00
合计	53,634,439.17	72,717,374.29

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
往来支出	35,158,776.97	23,548,291.20
其他费用支出	55,699,458.58	47,892,032.99
支付客户保证金	13,244,191.40	6,637,120.30
维修工程及保证金		4,450,186.95
市场、人员费用	6,878,967.38	10,010,506.34
广告及宣传费用	26,235,700.23	58,391,900.85
运费	8,757,207.36	10,043,468.32
其他小额支出	110,667.62	194,068.96
合计	146,084,969.54	161,167,575.91

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

39、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	74,226,652.10	-103,661,998.57
加：资产减值准备	21,510,475.24	20,814,360.30
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	35,848,686.40	35,123,693.71
无形资产摊销	3,639,959.98	3,660,497.49
长期待摊费用摊销	1,008,954.42	1,063,516.20
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）	-9,686.88	44,766.53
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	535,556.50	410,439.39
财务费用（收益以“-”号填列）	3,099,750.00	795,176.67
投资损失（收益以“-”号填列）	-11,393,398.79	-64,440.36
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	15,234,871.16	-28,312,743.95
存货的减少（增加以“-”号填列）	14,309,115.25	-41,740,071.83
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-426,617.43	-19,511,882.91
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	73,080,738.19	65,725,057.41
经营活动产生的现金流量净额	230,665,056.14	-65,653,629.92
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	370,497,265.37	241,653,888.50
减：现金的期初余额	241,653,888.50	424,235,615.18
现金及现金等价物净增加额	128,843,376.87	-182,581,726.68

（2）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	370,497,265.37	241,653,888.50
其中：库存现金	21,807.03	42,525.83
可随时用于支付的银行存款	385,629,066.70	241,611,362.67
三、期末现金及现金等价物余额	370,497,265.37	241,653,888.50

其他说明：

40、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
固定资产	805,816.07	见注
无形资产	13,128,144.71	见注
合计	13,933,960.78	--

其他说明：

注：由于本公司子公司酒鬼酒河南有限责任公司2015年11月向新乡银行抵押借款，截止2015年12月31日，公司存在所有权受到限制的资产明细：

项目	类别	年末账面价值	权属证书编号
办公楼	房屋及建筑物	265,818.00	延房权证延津字第1405212号
包材库、物资部办公室	房屋及建筑物	143,296.89	延房权证延津字第1405213号
灌装车间	房屋及建筑物	275,019.92	延房权证延津字第1405214号
地下粮库	房屋及建筑物	26,894.32	延房权证延津字第1405215号
勾兑车间	房屋及建筑物	19,235.68	延房权证延津字第1405216号
南大门	房屋及建筑物	22,362.04	延房权证延津字第1405217号、延房权证延津字第1405218号
西大门	房屋及建筑物	3,439.44	延房权证延津字第1405219号
餐厅	房屋及建筑物	49,749.78	延房权证延津字第1405220号
土地使用权	无形资产	13,128,144.71	延国用（2014）第003号
合计	—	13,933,960.78	—

41、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	202.15	6.4936	1,312.68
港币	22.07	0.8373	18.49

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

八、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	
酒鬼酒供销有限责任公司	吉首市振武营	吉首市振武营	批发、销售	100.00%		投资设立
深圳市利新源科技投资有限公司	深圳市罗湖区	深圳市罗湖区	实业投资	97.00%	3.00%	投资设立
酒鬼酒河南有限责任公司	河南新乡延津县	河南新乡延津县产业聚集区南区	生产、仓储、配送、销售	51.00%		投资设立
酒鬼酒河南北方基地销售有限公司	河南新乡延津县	河南新乡延津县产业聚集区南区	批发、销售		51.00%	投资设立

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、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	
酒鬼洞藏酒销售有限公司	广东珠海	珠海市横琴新区宝兴路 121 号 115 室	批发零售	50.00%		权益法
酒鬼酒湖南销售有限责任公司	湖南长沙	长沙高新技术开发区麓谷麓天路 8 号	批发零售	20.94%		权益法

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
	酒鬼洞藏酒销售有限公司	酒鬼洞藏酒销售有限公司
流动资产	82,381,996.26	88,344,525.62
非流动资产	500,000.00	500,000.00
资产合计	82,881,996.26	88,844,525.62
流动负债	15,163,891.23	23,039,937.77
非流动负债	4,000,000.00	4,000,000.00
负债合计	19,163,891.23	27,039,937.77
归属于母公司股东权益	63,718,105.03	61,804,587.85
按持股比例计算的净资产份额	31,859,052.52	30,902,293.93
调整事项	-1,352,875.95	-1,506,706.17
--内部交易未实现利润	-1,352,875.95	-1,506,706.17
对合营企业权益投资的账面价值	30,506,176.57	29,395,587.77
营业收入	1,126,138.45	1,450,475.49
净利润	1,913,517.18	1,948,796.36
综合收益总额	1,913,517.18	1,948,796.36

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
	酒鬼酒湖南销售有限责任公司	酒鬼酒湖南销售有限责任公司
流动资产	92,806,583.99	116,438,064.35
非流动资产	8,326,404.26	8,848,934.20
资产合计	101,132,988.25	125,286,998.55
流动负债	27,669,082.18	61,845,252.14
负债合计	27,669,082.18	61,845,252.14
归属于母公司股东权益	73,463,906.07	63,441,746.41
按持股比例计算的净资产份额	15,383,341.93	13,284,701.70
调整事项	-1,543,596.24	-2,300,955.92
--内部交易未实现利润	-1,543,596.24	-2,300,955.92
对联营企业权益投资的账面价值	13,839,745.69	10,983,745.77

营业收入	157,123,946.68	153,829,704.37
净利润	10,022,159.66	-6,385,090.13
综合收益总额	10,022,159.66	-6,385,090.13

其他说明

九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注四、9相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、市场风险

(1) 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元有关，本公司的主要业务活动以人民币计价结算。

本公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避外汇风险。

(2) 利率风险—现金流量变动风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率。

2、信用风险

可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保。

为降低信用风险，本公司成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

3、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

十、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
中皇有限公司	天津港保税区天保大道 86 号 K18 室	综合类	20,000.00	31.00%	31.00%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是中粮集团有限公司。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八、1、在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注八、2、在合营安排或联营企业中的权益。

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
中国糖业酒类集团公司	中皇有限公司股东之母公司
天津中糖华丰实业有限公司	中皇有限公司股东
皇权集团（香港）有限公司	中皇有限公司股东
中糖世纪股份有限公司	中国糖业酒类集团公司子公司
北京中糖酒类有限责任公司	中国糖业酒类集团公司子公司
天津中糖二商烟酒连锁有限公司	中国糖业酒类集团公司子公司

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
酒鬼洞藏销售有限公司	白酒产品				1,093,872.64
中糖新世纪国际会展（北京）有限公司	会务费	149,735.85			156,490.57
新乡市新平川酿酒厂	白酒产品	66,565.00			

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
酒鬼酒湖南销售有限责任公司	白酒产品	95,774,994.89	111,622,416.89
酒鬼洞藏酒销售有限公司	白酒产品	6,233.33	188,886.60
北京中糖酒类有限责任公司	白酒产品	60,051.28	
天津中糖华丰实业有限公司	白酒产品		143,158.38
天津中糖二商烟酒连锁有限公司(专卖店)	白酒产品	38,769.21	90,314.52
中糖世纪股份有限公司公司湖北分公司	白酒产品		27,743.59
香港皇权免税有限公司	白酒产品	178,002.00	
新乡市新平川酿酒厂	白酒产品	19,811.96	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

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
应收账款：	新乡市新平川酿酒厂	47,180.00		24,000.00	1,200.00
	酒鬼洞藏酒销售有限公司			4,005.72	200.27
合计		47,180.00		28,005.72	1,400.27
其他应收款：	酒鬼洞藏酒销售有限公司	75,306.00	3,765.30		

	新乡市新平川酿酒厂	151,450.00			
合计	226,756.00	3,765.30			

(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
预收款项：	北京中糖酒类有限责任公司	78,628.60	78,628.60
	天津中糖华丰实业有限公司	190,511.03	190,511.03
	天津中糖二商烟酒连锁有限公司(专卖店)	5,132.32	59,492.32
	酒鬼酒湖南销售有限责任公司	3,474,071.73	11,310,599.47
合计		3,748,343.68	11,639,231.42
其他应付款：	北京中糖酒类有限责任公司	56,171.60	126,431.60
	天津中糖华丰实业有限公司	512,611.90	512,611.90
	酒鬼酒湖南销售有限责任公司	3,044,872.82	1,340,000.00
	天津中糖二商烟酒连锁有限公司(专卖店)	109,000.20	100,000.20
	新乡市新平川酿酒厂	500,000.00	
合计		4,222,656.52	2,079,043.70

十一、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

5、其他

十二、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2015年12月31日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截止2015年12月31日，本公司无需要披露的重大或有事项。

(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。

十三、其他重要事项

1、其他

1、2013年12月，本公司的子公司供销公司存放于中国农业银行华丰路支行1亿存款被犯罪嫌疑人分批转走，公安机关接到供销公司的报案后迅速开展侦破工作。截至2013年财务报告签发日，吉首市公安局追回及冻结涉案资金合计3,699.00万元，其中：355.00万元、290万元分别于2013年12月2日、2013年12月11日转入供销公司的农行吉首支行银行账户，100.00万元由寿满江于2014年1月10日转入供销公司农行华丰路支行银行账户，2,954.00万元存放于吉首市公安局。2014年6月25日，公安机关追回了南京金亚尊酒业有限公司600.00万元洞藏酒的大部分，共计金额为5,582,933.76元。2014年6月26日，供销公司收到存放于吉首市公安局2,954.00万元中的2,292.04万元。2014年10月14日供销公司收到存放于吉首市公安局2,954.00万元中的38.00万元。

该案基于先刑事诉讼后民事诉讼的原则，湖南省湘西土家族苗族自治州人民检察院于2015年1月对唐红星、寿满江、罗光、方振等犯罪嫌疑人提起刑事诉讼。

2015年11月，本公司的子公司供销公司将中国农业银行股份有限公司杭州华丰路支行及寿满江、陈沛铭、罗光、唐红星、郭贤斌起诉至湘西土家族苗族自治州中级人民法院，请求依法判令中国农业银行股份有限公司杭州华丰路支行、寿满江、罗光、陈沛铭、唐红星、郭贤斌连带赔偿经济损失共计人民币92,477,329.15元；中国农业银行股份有限公司杭州华丰路支行、寿满江、罗光、陈沛铭、唐红星、郭贤斌承担本案的全部诉讼费用。2015年11月，湘西土家族苗族自治州中级人民法院已立案受理，截至2015年12月31日，该项民事诉讼尚在审理过程中。

2016年1月，湖南省湘西土家族苗族自治州中级人民法院一审判决唐红星、寿满江、罗光、方振、陈沛铭、郭贤斌犯金融诈骗罪，判处五年有期徒刑到无期徒刑不等；对唐红星、寿满

江、罗光、方振、陈沛铭、郭贤斌犯罪所得赃款5,933.666624万元依法继续追缴。

2、本公司、成都新合能公司、湖南利新源公司于2011年1月5日就长沙橄榄城项目合作事宜签订了《房屋定向建设项目合作备忘录》，根据《备忘录》本公司向湖南利新源公司（现湖南合能房地产开发有限公司）支付了意向金5,000.00万元。2011年6月27日，根据《备忘录》三方签署了《房屋定向建设销售协议》。本公司向成都新合能公司和湖南合能房地产开发有限公司定向购买总建筑面积15000平方米的房屋。2011年6月27日，本公司第四届董事会第二十七次会议审议通过了根据《房屋定向建设销售协议》形成的《关于购买办公房屋资产的议案》，此事项已经2011年7月13日召开的2011年度第一次临时股东大会审议通过。截止2012年12月31日，长沙橄榄城项目正按照预计的设计方案进行建造，5,000.00万元意向金计入预付款项，2014年9月，预付湖南合能房地产开发有限公司装修改造工程款750.00万元，2014年列报时重分类为“其他非流动资产”。截止2014年年末，该项目已完成主体框架及外墙施工。2015年5月支付装修款250.00万元，截止2015年12月31日，该栋房产主体工程已完成，现处于验收阶段。按照双方签订的商品房买卖合同，该栋房产预计于2016年4月30日交付。

3、本公司于2011年6月15日与中铁金桥世纪山水置业有限公司签订《中铁置业·世纪山水酒店项目转让协议》，拟受让该公司开发的中铁置业-世纪山水酒店项目。项目转让总价为人民币6,700.00万元（含本项目的土地成本和相关税费）。本公司于2011年7月14日已预付项目保证金5,000.00万元，截止2015年12月31日，该项目仍未启动投入建设，保证金5,000.00万元计入其他应收款，已按照4-5年账龄计提坏账准备2,500.00万元。

4、分部信息

本公司及子公司从事的白酒生产及经营业务、评价体系不进行分部管理，因此，本公司不单独进行分部报告信息披露。

5、截止2015年12月31日，除上述事项外本公司无其他应披露的其他重要事项。

十四、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

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	205,004,791.32	100.00%			205,004,791.32	142,662,024.88	100.00%			142,662,024.88
合计	205,004,791.32	100.00%			205,004,791.32	142,662,024.88	100.00%			142,662,024.88

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 0.00 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：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为205,004,791.32元，占应收账款年末余额合计数的比例为100.00%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为0.00元。

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
酒鬼酒供销有限责任公司	关联方	204,029,224.38	1年以内	99.52
酒鬼酒河南有限责任公司	关联方	975,566.94	1年以内	0.48
合计		205,004,791.32		100.00

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额				账面价值	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比		金额	比例	金额	计提比例	

				例						
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	62,082,619.69		26,514,869.68		35,567,750.01	52,934,810.67	100.00%	13,205,284.88		39,729,525.79
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	131,665.52	0.21%	131,665.52	100.00%						
合计	62,214,285.21	100.00%	26,646,535.20		35,567,750.01	52,934,810.67	100.00%	13,205,284.88		39,729,525.79

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	10,191,893.69	509,594.68	5.00%
1 至 2 年	283,000.00	28,300.00	10.00%
2 至 3 年	106,500.00	15,975.00	15.00%
3 至 4 年	500,000.00	125,000.00	25.00%
4 至 5 年	50,170,000.00	25,085,000.00	50.00%
5 年以上	751,000.00	751,000.00	100.00%
合计	62,002,393.69	26,514,869.68	

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 13,309,584.80 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：

(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
抵扣税金	34,838.50	
员工借款	230,678.52	1,024,793.03
往来款	60,173,268.19	50,240,017.64
押金	1,775,500.00	1,670,000.00
合计	62,214,285.21	52,934,810.67

(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
中铁金桥世纪山水置业有限公司	往来款	50,000,000.00	4-5 年	80.37%	25,000,000.00
宁乡经济技术开发区建设投资有限公司	合同履约保证金	10,000,000.00	1 年以内	16.07%	500,000.00
湖南省环境保护厅	押金	268,000.00	1-2 年	0.43%	26,800.00
		620,000.00	5 年以上	1.00%	620,000.00
州环境保护局	押金	300,000.00	3-4 年	0.48%	75,000.00
		10,000.00	5 年以上	0.02%	10,000.00
州中级人民法院	押金	80,000.00	5 年以内	0.13%	80,000.00
合计	--	61,278,000.00	--	98.50%	26,311,800.00

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	245,350,000.00		245,350,000.00	245,350,000.00		245,350,000.00
对联营、合营企业投资	30,506,176.57		30,506,176.57	29,395,587.77		29,395,587.77
合计	275,856,176.57		275,856,176.57	274,745,587.77		274,745,587.77

(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
酒鬼酒供销有限责任公司	99,850,000.00			99,850,000.00		
深圳利新源科技投资有限公司	145,500,000.00			145,500,000.00		
合计	245,350,000.00			245,350,000.00		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额	
		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												
酒鬼洞藏酒销售有限公司	29,395,587.77			1,110,588.80							30,506,176.57	
小计	29,395,587.77			1,110,588.80							30,506,176.57	
二、联营企业												
合计	29,395,587.77										30,506,176.57	

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	304,168,529.04	78,793,240.57	222,564,798.44	94,850,554.15
其他业务	6,036,099.59	4,816,431.26	2,430,831.36	1,903,645.04
合计	310,204,628.63	83,609,671.83	224,995,629.80	96,754,199.19

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,110,588.80	1,092,331.53
其他	360,986.30	
合计	1,471,575.10	1,092,331.53

十五、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-525,869.62	
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）	1,330,713.32	
委托他人投资或管理资产的损益	8,337,999.99	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,632,409.22	
减：所得税影响额	3,067,568.15	
少数股东权益影响额	176,283.70	
合计	8,531,401.06	--

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	5.17%	0.2726	0.2726
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.67%	0.2463	0.2463

第十一节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的会计报表。
- 二、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。
- 三、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的原稿。