

公司代码：600559

公司简称：老白干酒

# 河北衡水老白干酒业股份有限公司

## 2016 年年度报告

### 重要提示

- 一、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。
- 二、公司全体董事出席董事会会议。
- 三、利安达会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 四、公司负责人刘彦龙、主管会计工作负责人李玉雷及会计机构负责人（会计主管人员）吴东壮声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

### 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经利安达会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2016 年度公司共实现净利润 110,843,259.72 元，加上年初未分配的利润 342,196,056.48 元，减去分配的 2015 年度现金股利 52,567,220.7 元及提取法定盈余公积金 2,611,344.68 元后，年末可供股东分配的利润共计 397,860,750.82 元。为兼顾股东的投资回报和公司的长远发展，公司董事会拟定的 2016 年度利润分配预案为：以 2016 年 12 月 31 日总股本 438,060,173 股为基数向全体股东每 10 股派现金 1.5 元（含税），共计分配现金股利 65,709,025.95 元，剩余 332,151,724.87 元结转至下年度。此预案尚需提交 2016 年年度股东大会审议。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，该等陈述不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异，请投资者注意投资风险。

### 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、 重大风险提示

适用 不适用

报告期内，公司不存在重大风险事项。公司已在本报告中详细描述可能面对的风险，敬请查阅本报告“第四节经营情况讨论与分析”中“三、公司关于公司未来发展的讨论与分析（四）可能面对的风险”中的相关陈述。

十、 其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况讨论与分析.....	9
第五节	重要事项.....	22
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	32
第七节	优先股相关情况.....	38
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	39
第九节	公司治理.....	45
第十节	公司债券相关情况.....	47
第十一节	财务报告.....	48
第十二节	备查文件目录.....	135

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本公司/公司/老白干酒/上市公司	指	河北衡水老白干酒业股份有限公司
老白干集团/控股股东	指	河北衡水老白干酿酒（集团）有限公司
衡水市工信局	指	衡水市工业和信息化局
营销公司	指	衡水老白干营销有限公司
品牌公司	指	衡水老白干品牌管理有限公司
中衡云商	指	河北中衡云商电子商务股份有限公司
报告期	指	2016 年度
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	河北衡水老白干酒业股份有限公司
公司的中文简称	老白干酒
公司的外文名称	HEBEI HENGSHUI LAOBAIGAN LIQUOR CO., LTD.
公司的法定代表人	刘彦龙

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘勇	刘宝石
联系地址	河北省衡水市工业新区振华新路酒都大厦	河北省衡水市工业新区振华新路酒都大厦
电话	0318-2122755	0318-2122755
传真	0318-2122755	0318-2122755
电子信箱	hslbg@hengshuilaoaigan.net	lbgzqb600559@126.com

### 三、 基本情况简介

公司注册地址	河北省衡水市人民东路809号
公司注册地址的邮政编码	053000
公司办公地址	河北省衡水市工业新区振华新路酒都大厦
公司办公地址的邮政编码	053000
公司网址	www.hengshuilaoaigan.net
电子信箱	hslbg@hengshuilaoaigan.net

## 四、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	《中国证券报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券办公室

## 五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	老白干酒	600559	裕丰股份

## 六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	利安达会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市朝阳区八里庄西里100号1号楼东区2008室
	签字会计师姓名	赵鉴、孟耿
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	国泰君安证券股份有限公司
	办公地址	上海市浦东新区银城中路168号
	签字的保荐代表人姓名	韩志达、高鹏
	持续督导的期间	2015年12月10日至2016年12月31日

## 七、近三年主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2016年	2015年		本期比上年同期增减(%)	2014年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
营业收入	2,438,332,546.52	2,335,805,290.45	2,335,805,290.45	4.39	2,109,156,606.01	2,109,156,606.01
归属于上市公司股东的净利润	110,843,259.72	75,041,933.89	75,041,933.89	47.71	59,137,573.82	59,137,573.82
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	96,550,177.83	60,141,707.11	60,141,707.11	60.54	40,544,572.28	40,544,572.28
经营活动产生的现金流量净额	797,119,797.04	335,746,542.54	335,746,542.54	137.42	8,913,018.61	8,913,018.61
	2016年末	2015年末		本期末比上年同期末增减(%)	2014年末	
		调整后	调整前		调整后	调整前
归属于上市公司股东的净资产	1,607,223,606.47	1,542,804,214.72	1,542,804,214.72	4.18	667,406,304.92	667,406,304.92
总资产	3,204,310,895.37	2,802,502,280.62	2,802,502,280.62	14.34	2,243,512,864.43	2,243,512,864.43

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2016年	2015年		本期比上年同期增减(%)	2014年	
		调整后	调整前		调整后	调整前

基本每股收益（元/股）	0.25	0.21	0.54	19.05	0.17	0.42
稀释每股收益（元/股）	0.25	0.21	0.54	19.05	0.17	0.42
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.22	0.17	0.43	29.41	0.12	0.29
加权平均净资产收益率（%）	7.05	10.83	10.83	减少3.78个百分点	9.16	9.16
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	6.14	8.68	8.68	减少2.54个百分点	6.28	6.28

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

2015年12月10日,公司非公开发行人民币普通股35,224,069股,发行后公司总股本由140,000,000股变更为175,224,069股。

根据2016年5月27日召开的公司2015年年度股东大会决议,公司2015年度资本公积金转增股本方案为:以公司2015年12月31日总股本175,224,069股为基数,向全体股东每10股转增15股,即每股转增1.5股,转增股份总计262,836,104股,转增后公司总股本为438,060,173股,此事项已于2016年6月27日实施完毕,公司总股本变更为438,060,173股。

根据《企业会计准则-每股收益》的规定,按调整后的股本数重新计算了2014年、2015年的每股收益。

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

(一)同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二)同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三)境内外会计准则差异的说明:

适用 不适用

## 九、2016年分季度主要财务数据

单位:元 币种:人民币

	第一季度 (1-3月份)	第二季度 (4-6月份)	第三季度 (7-9月份)	第四季度 (10-12月份)
营业收入	677,020,820.61	365,907,626.87	612,775,799.16	782,628,299.88
归属于上市公司股东的净利润	30,541,409.56	-5,858,302.66	58,388,364.17	27,771,788.65
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	25,227,896.74	-12,251,903.09	55,820,456.95	27,753,727.23
经营活动产生的现金流量净额	-223,141,454.84	49,710,968.77	663,104,711.49	307,445,571.62

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

## 十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2016 年金额	2015 年金额	2014 年金额
非流动资产处置损益	-3,562,151.69	-481,732.40	6,601,030.94
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	10,888,200.00	10,700,210.00	10,485,660.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	8,941,483.83	4,868,459.81	4,851,405.27
其他符合非经常性损益定义的损益项目	3,820,132.82	168,630.13	41,780.82
所得税影响额	-5,794,583.07	-355,340.76	-3,386,875.49
合计	14,293,081.89	14,900,226.78	18,593,001.54

## 十一、采用公允价值计量的项目

适用 不适用

## 十二、其他

适用 不适用

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

1、报告期内公司所从事的主要业务、主要产品及其用途、经营模式、主要的业绩驱动因素。

报告期内,公司主要从事衡水老白干酒的生产与销售,主要产品为衡水老白干系列酒、十八酒坊系列酒。

公司采用“研发+生产+销售”的经营模式,根据市场的需求,研发、生产消费者喜爱的白酒产品,并不断丰富公司的产品结构,采取差异化的市场销售策略,主要销售模式为经销商模式,公司以经销商销售为主,直销模式较少。经销商模式下,营销公司根据相关销售区域经销商的经济实力、仓储条件、配送能力以及市场信誉度,择优选择经销商并与其达成经销协议,由其在一定区域内经销相关白酒产品。通过大力实施品牌发展战略,加大衡水老白干酒的品牌宣传力度,精心打造衡水老白干酒的品牌形象,强化品牌运作,不断提升“衡水”老白干酒的知名度和美誉度,在满足市场需求的同时不断的提升公司价值。

2、报告期内公司所属行业的发展阶段、周期性特点以及公司所处的行业地位。

白酒在我国有着悠久的历史,是世界主要蒸馏酒品种之一,酿酒一直以来都是我国重要的行业之一,根据中国证监会《2016年4季度上市公司行业分类结果》,本公司归属“C15 酒、饮料和精制茶制造业”。白酒行业属于充分竞争的行业,市场集中度相对较低,目前尚无一家白酒生产企业在全国市场占据绝对市场份额,白酒行业的消费区域特征也比较明显,白酒消费越来越呈现出理性消费、品质消费的趋势。

白酒行业的周期性特点:(1)生产的周期性:白酒的生产从投料到成品对外销售,主要经历制曲、酿造(发酵、蒸馏)、陈化老熟、勾调和包装等工艺,生产周期较长。经过蒸馏出的原酒必须经过贮藏陈化老熟才能勾调成品酒,相对而言,贮藏时间越长其品质也越高。(2)消费的周期性:从消费的角度而言,白酒属于快速消费品,作为日常饮料具有消费高频次和重复消耗的特点;

但其作为非必需消费品，整体受宏观经济波动影响较大，没有明显的周期性。但白酒消费具有较为明显的“节日效应”，节日期间，由于各种社会活动频繁，亲朋好友相聚等因素，使得居民消费白酒量大大增加，白酒消费集中释放并出现高峰。(3)从销售的角度看，白酒生产企业在节日前一般会加大出货量，以保证节日期间的白酒销售，而在节后出货量则有所减少。总体而言，白酒的销售具有节日前升温，节日后回落的“节日效应”。

公司是国内白酒生产骨干企业和老白干香型中生产规模最大的企业，在华北地区具有较高的知名度、美誉度和市场占有率，生产规模和销售收入在河北省白酒行业内处于领先地位。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

详见第四节“经营情况讨论与分析”中“二、报告期内主要经营情况”之“（三）资产、负债情况分析”的内容。

## 三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

### 1、品牌优势

衡水老白干酒有着悠久的酿造历史，据文字记载可追溯到汉代，知名天下于唐代，正式定名于明代，并以“醇香清雅、甘冽丰柔”著称于世。公司“衡水牌”老白干酒获中国驰名商标荣誉称号，被商务部认定为第一批中华老字号，被国家文化部列为“国家级非物质文化遗产”。公司自成立以来非常重视品牌建设，生产的衡水老白干酒以其卓越的品质和良好的声誉在北方市场特别是河北市场拥有稳定的消费群体和极高的品牌忠诚度。

### 2、产品优势

衡水市具有悠久的酿酒历史。公司所处地区优越的气候条件造就当地独特而不可复制的微生物圈，为酿酒提供得天独厚的生态环境。公司运用改良后的传统酿酒技术生产基酒，从原辅材料入厂到成品酒出厂的全套生产环节严格执行国家质量标准的要求，所有产品均具有良好的质量保证，为广大消费者所认可。

### 3、管理团队优势

公司的董事会、监事会和高层管理团队年富力强，专业搭配合理，主要成员长期任职于公司，且大多数都有在生产、销售基层一线的工作经历，具有丰富的白酒行业生产、销售、管理经验。在公司高层管理团队的带领下，公司经过多年积累，在管理、研发、营销和生产领域积累了丰富的经验，各环节都培养、储备了一大批专业人才，形成了一支知识结构、年龄结构、经验结构合理的勇于创新的技术、管理、营销团队；公司高级管理人员（独立董事除外）全部参加了公司2015年实施完成的公司员工持股计划，形成了有效的长期激励机制，为公司的健康、快速、可持续发展奠定了坚实的基础。

### 4、技术人员与研发优势

公司拥有中国白酒工艺大师1名、中国白酒首席评酒师1名、国家级白酒评委8名、省级白酒评委26名、白酒酿造技师200多名，拥有技术人员数量在河北省内白酒生产企业中居于首位。

本公司技术人员具有多年白酒研发和生产实践，掌握并熟悉“衡水老白干酒”的酿造工艺、酒体风格、感官口味等。公司建立了较为完善的研发体系，在引入先进设备的基础上，重点关注产品品质与食品安全水平的提升；同时，根据市场需求与消费者偏好，本公司围绕“老白干香型”的酒体风格进行了系统分析和研究。积极开展校企合作，与天津科技大学联办了衡水老白干酒研究所；与江南大学合作开发“中国白酒169计划”项目；与北京工商大学孙宝国院士团队成立河北衡水老白干酒业股份有限公司院士工作站，在白酒风味物质的全面解析及研究等领域开展合作，培养高层次的研究人才。通过上述合作，公司培养和储备了一大批优秀技术型人才，同时，系统的研发机制使公司在保证产品品质的同时，具备了独立、持续和有效的研发、创新能力。

### 5、区域市场优势

公司在河北地区及周边地区拥有较高的品牌认知度和市场份额。一方面，公司品牌知名、文化亲民，在华北市场已经发展多年，具有良好的市场基础和口碑。另一方面，华北地区经济总量及发展水平全国领先；北方素有白酒消费传统，白酒市场容量较大。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

2016年，面对国内经济下行压力持续加大，更加激烈的白酒市场竞争形势，公司全体员工上下同心协力，积极应对，以提高企业发展质量为核心，以经济效益为中心，以市场为导向，以建设制造一流、营销一流、管理一流、服务一流的酒企为目标，公司对内不断完善公司的法人治理结构，加快现代企业制度建设，深化企业内部改革，加强企业管理，积极调整产品结构，优化产品质量，提高产品内涵，夯实公司基础；对外紧紧抓住做名、做强、做大衡水老白干酒为第一要务，坚持以品牌建设为核心，大力实施品牌发展战略，加大衡水老白干酒的品牌宣传力度，精心打造衡水老白干酒的品牌形象，强化品牌运作，在不断优化产品结构，提高产品内涵的同时，深度聚焦市场，市场向商务消费、婚宴会务、大众消费转型，推动了企业持续、快速发展。

#### 1、强化企业内部管理，不断提升企业管理水平

2016年，公司深入开展卓越绩效管理推广工作，参加部门从各管理中心、后勤科室逐步扩展到下属子公司、车间等公司各部门，充分调动全体员工的工作积极性和创造力，公司管理的科学化、规范化水平有了进一步提高；顺利完成全国质量奖申报工作，并获得了“全国质量奖鼓励奖”。

#### 2、严格规范原材料采购管理工作，确保采购质量

2016年，公司制定了《供应商管理办法》，起草了《供应商月度质量评价方案》。执行供应商准入制度，不断优化供方体系，规范供应商管理，提高供货质量，降低采购成本。公司对大宗原材料高粱、原煤、稻皮、包装材料全部实行招标采购，大大节约了采购费用，降低了采购成本。

#### 3、深入开展技术研究，不断进行技术创新。

2016年，公司在对原辅材料、制曲、酿酒工艺等方面进行系统研究的基础上，积极与科研院所进行合作，参加了国家重点研发计划项目——“传统酿造食品制造关键技术与装备开发”，通过参与该项目的研究，对我公司的技术进步起到重要的推动作用。同时开展了多个科研项目合作，开展了健康白酒等新品的研发工作，积极培育公司新的利润增长点。

#### 4、创新营销策略，不断提升衡水老白干酒的市场竞争力。

2016年，公司实施聚焦战略，在优化原有营销渠道基础上，努力拓展市场渠道，拓宽营销思路。把资源和力量向消费者集中，通过会销、婚宴、地推等多种形式，增强消费者与衡水老白干品牌之间的互动联系。在夯实重点市场的同时、加速渠道下沉，深化核心区域市场建设，促进了衡水老白干酒市场竞争力的不断提升。

### 二、报告期内主要经营情况

2016年度，公司全年共实现主营业务收入2,438,332,546.52元，比2015年增长4.39%；营业利润168,568,583.76元，比2015年降低1.62%；净利润110,843,259.72元，比2015年增长47.71%，主要原因为所得税费用减少所致。

#### (一) 主营业务分析

##### 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	2,438,332,546.52	2,335,805,290.45	4.39

营业成本	994,015,802.52	1,005,688,049.08	-1.16
销售费用	755,765,138.16	686,759,711.29	10.05
管理费用	147,840,779.27	132,081,404.77	11.93
财务费用	3,386,369.36	24,835,683.76	-86.36
经营活动产生的现金流量净额	797,119,797.04	335,746,542.54	137.42
投资活动产生的现金流量净额	-13,643,928.71	-310,381,655.83	95.60
筹资活动产生的现金流量净额	-220,611,177.72	395,541,603.04	-155.77
研发支出	6,098,080.68	4,570,350.49	33.43

## 1. 收入和成本分析

√适用 □不适用

本年财务费用本期较上期下降 86.36%，主要原因为公司偿还银行借款，利息支出减少所致。

### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
酿酒业	2,065,647,165.38	895,184,218.17	56.66	4.34	4.09	增加 0.10 个百分点
服务业	352,427,502.14	87,070,836.15	75.29	11.71	-19.37	增加 9.52 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
衡水老白干系列	1,305,575,977.07	669,528,958.90	48.72	5.46	9.81	减少 2.03 个百分点
十八酒坊	760,071,188.31	225,655,259.27	70.31	2.42	-9.84	增加 4.04 个百分点
品牌服务	352,427,502.14	87,070,836.15	75.29	11.71	-19.37	增加 9.52 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)

省内	1,729,407,002.21	693,276,846.99	59.91	23.06	6.53	增加 4.74 个百分点
省外	688,667,665.31	288,978,207.33	58.04	-23.71	-11.40	增加 2.57 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

√适用 □不适用

2016 年公司主营业务收入主要来自于白酒，主要产品为衡水老白干酒、十八酒坊系列酒，白酒营业收入占主营业务总收入的 84.72%。

按区域分类，公司的主营业务销售主要在河北省内市场，在河北省内市场的销售收入占公司主营业务总收入的 70.93%。

## (2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
衡水老白干系列	34,325.36 千升	45,295.29 千升	22,966.14 千升	-6.17	22.60	-31.37
十八酒坊系列	5,682.39 千升	13,025 千升	4,616.78 千升	-3.58	86.81	-16.27

产销量情况说明

衡水老白干系列酒销售量比上年同期增长 22.06%，库存量比上年降低了 31.37%，十八酒坊系列酒销售量比上年同期增长了 86.81%，库存量比去年同期下降了 16.27%，主要原因为公司加大了白酒的动销力度，加速库存商品周转，降低资金占用和成本所致。

## (3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
白酒	材料成本	689,277,549.07	69.34	656,407,007.79	65.27	5.01	
	人工工资	124,440,231.14	12.52	114,865,444.68	11.42	8.34	
	动力成本	22,366,197.65	2.25	19,291,417.94	1.92	15.94	
	折旧费	21,222,304.04	2.14	24,843,936.96	2.47	-14.58	
	其他费用	37,877,936.27	3.81	44,585,768.26	4.43	-15.04	
品牌服务	直接服务成本	84,893,472.15	8.54	106,356,867.83	10.58	-0.99	
	人工工资	2,177,364.00	0.22	1,635,584.50	0.16	0.99	
分产品情况							

分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
衡水老白干	材料成本	539,171,670.61	54.24	492,305,255.84	48.95	9.52	
	人工工资	80,008,710.59	8.05	67,004,842.73	6.66	19.41	
	动力成本	11,850,662.57	1.19	11,023,667.39	1.10	7.50	
	折旧费	13,256,673.39	1.33	13,377,504.52	1.33	-0.90	
	其他费用	25,241,241.75	2.54	26,008,364.82	2.59	-2.95	
十八酒坊	材料成本	150,105,878.46	15.10	164,101,751.95	16.32	-8.53	
	人工工资	44,431,520.55	4.47	47,860,601.95	4.76	-7.16	
	动力成本	10,515,535.08	1.06	8,267,750.55	0.82	27.19	
	折旧费	7,965,630.65	0.80	11,466,432.44	1.14	-30.53	
	其他费用	12,636,694.52	1.27	18,577,403.44	1.85	-31.98	

成本分析其他情况说明

适用 不适用

#### (4). 主要销售客户及主要供应商情况

适用 不适用

前五名客户销售额 64,388.28 万元，占年度销售总额 26.56%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

前五名供应商采购额 14,294.84 万元，占年度采购总额 25.06%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

## 2. 费用

适用 不适用

项目	2016 年	2015 年	变动比例 (%)	变动原因
财务费用	3,386,369.36	24,835,683.76	-86.36	主要原因为公司偿还银行借款，利息支出减少所致。
资产减值损失	1,494,236.78	-3,358,622.83	144.49	主要原因为其他应收款增加，计提减值损失增加所致。
投资收益	1,329,439.57	-504,102.44	363.72	投资收益增加主要原因是理财投资收益增加所致。
对联营企业和合营企业的投资收益	-2,490,693.25	-672,732.57	270.24	主要原因为处置河北小白乐酒类销售有限公司股权投资损失所致
非流动资产处置损失	3,650,485.89	593,271.24	515.31	主要原因为处置生物技术工程分公司资产损失所致。
所得税费用	73,992,856.18	111,392,985.14	-33.57	主要原因为与去年相比，纳税调整事项减少所致。

### 3. 研发投入

#### 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	6,098,080.68
本期资本化研发投入	0
研发投入合计	6,098,080.68
研发投入总额占营业收入比例 (%)	0.25
公司研发人员的数量	62
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	2.31
研发投入资本化的比重 (%)	0

#### 情况说明

√适用 □不适用

根据公司科技发展战略和年度规划，本年度围绕食品安全、基础研究、生产工艺、产品开发等多个方面开展工作，并努力使研发成果不断应用于公司生产经营中，达到以创新促发展的目的。

### 4. 现金流

√适用 □不适用

项目	本期金额	上期金额	变动比例 (%)	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	797,119,797.04	335,746,542.54	137.42	主要原因是公司实施积极的销售政策，预收款项增加所致。
收回投资收到的现金	635,084,767.12	100,000,000.00	535.08	主要原因是收回委托理财投资所致。
取得投资收益收到的现金	3,735,365.70	168,630.13	2115.12	主要原因是取得委托理财投资收益增加所致。
投资支付的现金	603,000,000.00	350,000,000.00	72.29	主要原因是委托理财投资增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-13,643,928.71	-310,381,655.83	-95.60	主要原因是由于收回到期的委托理财产品所致。
取得借款收到的现金	81,000,000.00	534,000,000.00	-84.83	主要原因是银行借款减少所致。
偿还债务支付的现金	245,000,000.00	910,000,000.00	-73.08	主要原因是偿还银行借款减少所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-220,611,177.72	395,541,603.04	-155.77	主要原因是由于公司偿还银行借款所致。

**(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明**

□适用 √不适用

**(三) 资产、负债情况分析**

√适用□不适用

**1. 资产及负债状况**

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	1,005,277,714.10	31.37	442,413,023.49	15.79	127.23	主要原因为公司白酒预收货款增加所致。
存货	1,126,175,160.93	35.15	1,274,307,113.94	45.47	-11.62	主要原因为白酒销量增加导致库存商品减少所致。
预收款项	841,153,387.79	26.25	446,538,796.98	15.93	88.37	主要原因为公司加大促销力度，客户春节前订货增加所致。
其他应付款	431,149,334.18	13.46	290,475,986.80	10.36	48.43	主要原因为公司收取的保证金及未付的广告费增加所致。
实收资本	438,060,173.00	13.67	175,224,069.00	6.25	150.00	主要原因为公司以资本公积转增股本所致

**2. 截至报告期末主要资产受限情况**

□适用 √不适用

**3. 其他说明**

□适用 √不适用

**(四) 行业经营性信息分析**

√适用 □不适用

**酒制造行业经营性信息分析****1 行业基本情况**

√适用□不适用

2016年1-12月，全国规模以上白酒企业完成酿酒总产量1358.36万千升，同比增长3.23%；从效益上来看，去年纳入到国家统计局范畴的规模以上白酒企业1578家，累计完成销售收入6125.74亿元，与上年同期相比增长10.07%；累计实现利润总额797.15亿元，与上年同期相比增长9.24%；亏损企业累计亏损额10.54亿元，比上年同期下降15.92%。

白酒产量位居前三位的分别是：四川省白酒年产量 402.67 万千升，增长 8.65%，位居全国第 1 位；河南省白酒产量 117.50 万千升，增长 3.65%，位居全国第 2 位；山东省白酒年产量 112.64 万千升，下降 0.72%，位居全国第 3 位。（数据来源：糖酒快讯 <http://www.tjcx.com/>）

## 2 产能状况

### 现有产能

适用 不适用

主要工厂名称	设计产能	实际产能
河北衡水老白干酒业股份有限公司	40000 千升	40000 千升

### 在建产能

适用 不适用

产能计算标准

适用 不适用

## 3 产品期末库存量

适用 不适用

单位：千升

成品酒	半成品酒（含基础酒）
27,582.92	38,222.77

## 4 产品情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

产品档次	产量 (千升)	同比 (%)	销量 (千升)	同比 (%)	产销率 (%)	销售 收入	同比 (%)	主要 代表 品牌
低档酒	33,850.42	-8.01	51,089.86	34.89	150.93	96,653.61	7.23	55 度衡水老白干酒
中档酒	4,460.53	1.38	4,799.01	15.35	107.59	50,773.49	1.92	十八酒坊（王牌）
高档酒	1,696.8	9.47	2,431.42	29.20	143.29	59,137.62	2.21	衡水老白干（39 度二十年古法年份酒）

### 产品档次划分标准

适用 不适用

按产品的价位段划分产品档次：40 元以下（含 40 元）为低档产品，40 元---100 元（含 100 元）为中档产品，100 元以上为高档产品。

### 产品结构变化情况及经营策略

适用 不适用

报告期内，根据公司聚焦河北省内市场的销售战略，采用“会销、婚宴、团购、地推”四位一体的营销策略。在不断的调整、梳理产品结构，优化产品质量的同时，聚焦大单品，以市场营销为突破口，加大动销力度，增强客户体验，让消费者及经销商现场体验衡水老白干酒，协助经销商更好地建立及维护与分销商、消费者的关系，利用公司的品牌优势，进一步拓展市场，提高产品的市场占有率。

## 5 原料采购情况

### (1). 采购模式

√适用 □不适用

公司主要采取市场采购模式，围绕公司年度生产经营目标与全年物资采购计划，对原材料高粱、原煤、稻皮、包装材料等物资全部实行招标采购，对少量不能招标采购的，实行议标采购。

### (2). 采购金额

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

原料类别	当期采购金额	上期采购金额	占当期总采购额的比重 (%)
酿酒原材料	13,933.42	12,444.13	24.43
包装材料	41,290.98	43,768.96	72.39
能源	1,276.081	813.0567	2.24

## 6 销售情况

### (1). 销售模式

√适用 □不适用

公司主要销售模式为经销商模式，直销模式较少。经销商模式下，营销公司根据相关销售区域经销商的经济实力、仓储条件、配送能力以及市场信誉度，择优选择经销商并与之达成经销协议，由其一定区域内经销相关白酒产品。

### (2). 销售渠道

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

渠道类型	本期销售收入	上期销售收入	本期销售量 (千升)	上期销售量 (千升)
直销 (含团购)	1,897.85	758.73	303.24	102.16
批发代理	204,666.87	197,207.70	58,017.05	43,815.87

### (3). 区域情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

区域名称	本期销售收入	上期销售收入	本期占比 (%)	本期销售量 (千升)	上期销售量 (千升)	本期占比 (%)
省内	146,681.60	118,780.15	71.01	40,503.44	26,188.32	69.45
省外	57,985.27	78,427.55	28.08	17,513.61	17,627.55	30.03
线上销售	1,897.85	758.7347	0.91	303.24	102.16	0.52

区域划分标准

√适用 □不适用

按行政区划与市场规模划分销售区。

### (4). 经销商情况

√适用 □不适用

单位:个

区域名称	报告期末经销商数量	报告期内增加数量	报告期内减少数量
省内	795	114	0
省外	880	123	0

情况说明

适用 不适用

经销商管理情况

适用 不适用**(5). 线上销售情况**适用 不适用

未来线上经营战略

适用 不适用**7 公司收入及成本分析****(1). 按不同类型披露公司主营业务构成**适用 不适用

单位:元 币种:人民币

划分类别	营业收入	同比 (%)	营业成本	同比 (%)	毛利率 (%)	同比 (%)
按产品档次						
低档	966,536,067.33	7.05	639,548,144.87	9.13	33.83	-1.26
中档	507,734,859.35	1.92	147,096,878.56	-8.37	71.03	3.26
高档	591,376,238.70	2.21	108,539,194.74	-4.29	81.65	1.25
小计	2,065,647,165.38	-	895,184,218.17	-	-	-
按销售渠道						
线上销售	18,978,454.06	150.13	13,099,982.67	4.25	30.97	-0.10
线下销售	2,046,668,711.32	3.86	882,084,235.50	1.25	56.90	0.24
小计	2,065,647,165.38	-	895,184,218.17	-	-	-
按地区分部						
省内	1,466,816,052.14	23.49	630,657,281.70	24.74	57.01	-0.75
省外	579,852,659.18	-26.07	251,426,953.80	-28.00	56.64	2.10
线上销售	18,978,454.06	150.13	13,099,982.67	151.43	30.97	-1.13
小计	2,065,647,165.38	-	895,184,218.17	-	--	-

情况说明

适用 不适用**(2). 成本情况**适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

成本构成项目	本期金额	上期金额	本期占总成本比例(%)	同比(%)
原料成本	68,929.18	65,640.70	77.00	5.01
人工成本	12,443.06	11,486.54	13.90	8.33
制造费用	4,364.05	4,413.54	4.88	-1.12
其他	3,782.13	4,458.58	4.22	-15.17
合计	89,518.42	85,999.36	100.00	-

情况说明

适用 不适用**8 销售费用情况**适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

构成项目	本期金额	上期金额	本期占营业收入比例(%)	同比(%)
广告宣传费	47,751.70	43,806.09	19.58	9.01
促销费	4,123.72	1,463.43	1.69	181.78
装卸运输费	1,693.15	1,369.03	0.69	23.67
职工薪酬	12,978.64	14,087.10	5.32	-7.87
差旅费	2,709.56	2,413.05	1.11	12.29
日常办公费	167.18	221.95	0.07	-24.67
会议费	3,153.94	2,985.23	1.29	5.65
招待费	253.32	151.08	0.10	67.67
折旧费	710.56	731.97	0.29	-2.93
其他费用	2,034.74	1,447.04	0.83	40.61
合计	75,576.51	68,675.97	31.00	-

单位：万元 币种：人民币

广告费用构成项目	本期金额	本期占广告费用比例(%)
全国性广告费用	20,427.16	42.81
地区性广告费用	27,324.55	57.19
合计	47,751.70	100.00

情况说明

适用 不适用

报告期内，促销费用同比增长 181.78%，主要原因为公司积极开展动销活动，加大促销力度，增强客户体验，协助经销商更好地建立及维护与分销商、消费者的关系，促销费用增长所致。

**9 其他情况**适用 不适用

**(五) 投资状况分析****1、 对外股权投资总体分析**

□适用 √不适用

**(1) 重大的股权投资**

□适用 √不适用

**(2) 重大的非股权投资**

□适用 √不适用

**(3) 以公允价值计量的金融资产**

□适用 √不适用

**(六) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(七) 主要控股参股公司分析**

√适用□不适用

单位：万元 币种：人民币

单位名称	注册 资本	拥有股 权比例 (%)	主营业务	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
衡水老白干营 销有限公司	500	100	白酒的批发与零售	163,429.86	31,939.05	206,538.02	17,199.83	10,549.53
衡水老白干品 牌管理有限公 司	2000	100	品牌管理服务、品牌策 划服务、品牌设计服务、 市场营销策划服务、平 面设计服务、展示空间 设计服务、企业管理咨 询服务、经济信息咨询 服务	2,251.54	-3,737.21	35,242.75	-2,293.47	-2,293.30
河北中衡云商 电子商务股份 有限公司	1500	43	销售酒、饮料、食品； 广告设计、制作、发布	0	0	0	0	0
天津柔顺衡水 老白干酒水销 售有限公司	500	40	白酒销售业务	451.04	447.58	28.50	-25.99	-15.96
河北白小乐酒 类销售有限公 司	500	48	白酒销售业务	0	0	39.71	-296.79	-296.76
衡水联兴供热 有限公司	10000	25	供热及供冷设施的建 设、运营及冷、热产品 的销售	9,715.56	9,686.97	0	-175.97	-94.74
河南誉满中原 商贸有限公司	1000	20	预包装食品批发兼零售	775.46	679.56	141.15	-198.42	-79.93

## (八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

### (一) 行业格局和趋势

适用 不适用

从行业发展趋势来看, 2016 年中国白酒行业销售收入达 6125.74 亿, 同比增长 10%以上; 全国规模以上白酒企业完成酿酒总产量 1358.36 万千升, 同比增长 3%以上。在经历了近三年的深度调整后, 2016 年出现了回暖迹象, 从整体上看, 一线白酒企业延续增长态势, 二三线白酒企业分化较为明显, 白酒呈现出向主流品牌、主力产品集中消费的趋势, 行业发展呈现以下特点: 一是白酒行业竞争激烈, 白酒品牌的分化日益呈现马太效应, 区域白酒发展良好, 都在聚焦市场, 狠抓大单品、狠抓营销、狠抓根据地市场建设, 白酒呈现了向名优酒集中的消费趋势。二是流行控量提价。受茅台、五粮液、洋河为代表的一线白酒企业提价的影响, 二、三线品牌等区域酒都在根据市场情况采取相应措施, 在保证终端价的稳定和做好终端服务的基础进行部分产品的提价。三是次高端价位白酒发展迅猛。社会消费升级后, 变相地提升了居民购买力, 带动了个人消费的增长, 次高端白酒回暖, 高端酒继续寻求量价平衡。四是以消费者为中心开展活动。众多白酒企业都在围绕消费者作调整, 集中提升白酒品牌的客群基础。

### (二) 公司发展战略

适用 不适用

公司作为白酒行业老白干香型酒的代表, 以酿造超凡品质, 打造卓越品牌为企业愿景, 以继承传统, 开拓未来, 创造效益, 回报社会为企业使命。坚持传承独特的传统酿造工艺和以人为本, 市场第一, 质量兴企, 持续创新的企业核心价值观。充分发挥企业在目标市场中的比较竞争优势, 坚持专业化运作, 打造过硬的员工队伍, 做强企业、做优产品、做特品类、做精市场、做久基业, 最终将“衡水老白干酒”打造成为具有全国影响力和竞争力的白酒知名品牌, 以成为中国一流的白酒企业为目标, 不断提升公司的经营效益。

### (三) 经营计划

适用 不适用

2016 年度公司计划实现主营业务收入 26.5 亿元, 营业总成本控制在 24 亿元以内, 实际实现营业收入 24.38 亿元, 实际发生营业总成本 22.71 亿元; 分别完成计划的 92%, 94.63%。

根据公司的发展战略以及今年的行业形势, 公司计划 2017 年度实现主营业务收入 26.3 亿元, 营业成本控制在 10.7 亿元以内, 费用不超过 13.25 亿元, 营业总成本控制在 23.95 亿元以内。

为了实现上述计划, 公司将坚持以消费者为核心, 深度聚焦河北省内市场, 有序开发省外市场; 以“会销、婚宴、团购、地推”四位一体的营销策略, 不断的调整产品结构, 大力实施品牌发展战略, 加大衡水老白干酒的企业宣传力度, 精心打造衡水老白干酒的品牌形象, 强化品牌运作, 不断研发中高档产品, 优化产品质量, 提高产品内涵, 搞好营销队伍的建设, 以市场营销为突破口, 利用公司的品牌和网络优势, 进一步拓展市场, 提高产品的市场占有率。

一是以市场为导向, 进一步调整和优化产品结构, 不断提高产品市场竞争力。

二是完善营销策略, 创新营销模式, 加大对河北市场的销售力度, 对省外市场有序扩展, 进一步完善营销团队建设、激励措施。

三是推进传统产业技术升级, 在传承传统技艺的基础上实施科技创新, 加大技改投入, 以机械化、自动化和信息化带动传统制造业的提升, 通过传统产业技术升级, 提升企业核心竞争力。

四是深化内部挖潜, 不断完善采购招投标制度, 降本增效, 加强生产运行调度和动态分析, 提升企业运行质量, 不断提升企业管理水平。

2017 年公司资金需求主要包括日常经营性资金和项目投资资金, 公司主要采取“以货款回收为主, 银行融资为辅”的方式, 同时根据公司发展战略考虑证券融资等方式筹措资金。

#### (四) 可能面对的风险

√适用□不适用

##### (1) 行业政策风险

本公司所处行业为白酒行业。根据国家发改委《产业结构调整指导目录（2011 年本）》（国家发改委令 2011 年第 9 号），“白酒生产线”被列入“限制类”目录。根据《国务院关于发布实施〈促进产业结构调整暂行规定〉的决定》（国发[2005]40 号），国家有关部门将根据产业结构优化升级的要求，遵循优胜劣汰的原则，实行分类指导，允许企业在一定期限内采取措施改造升级，金融机构按信贷原则继续给予支持。若国家对现行白酒产业政策进一步趋紧，如通过税收、信贷、土地、广告宣传、价格等方面的调控手段对白酒生产与消费进行限制，则可能会对公司的生产经营产生不利影响。

##### (2) 产品结构风险

近年来，我国政府陆续出台“八项规定”、“禁酒令”等要求，大力提倡从简节约的工作作风，严控“三公消费”，使利润率较高的高端餐饮的经营和高端白酒的销售出现了明显下滑，但居民日常性消费随着国民经济水平的提高，一直保持着平稳增加的趋势。在这一市场背景下，高端白酒纷纷降价，使中端白酒企业的市场份额受到抢占，也令中低端白酒市场的竞争格局达到前所未有的激烈程度。近年来，公司针对白酒市场开发不足的风险，不断调整产品结构，提升产品形象，积极开发适销对路的新产品，以提高各档次产品的市场的占有率。公司如果不能把握白酒市场消费结构转变的趋势，则可能面临市场份额逐渐被其他竞争对手侵占的风险。

##### (3) 原材料与在产品的储存风险

为保证生产连续正常进行，公司必须大量储存高粱等季节性收购的原料。虽然公司拥有足够的储存设施，但由于储存规模较大且对原料质量要求较高，将导致原料储存成本的提高，同时存在着储存的原材料遭受损失的风险。

按照工艺要求，公司新生产的基酒必须经过一年以上的贮存和老熟，才能勾调生产成品酒。成品酒通过一定时间的窖藏，可以变得绵柔、醇和、香味协调圆滑，进而提高白酒的内在品质和价值。基于上述特点，公司必须长期大量窖藏白酒，尽管这些窖藏白酒一般不会产生跌价风险，但延长了生产周期，增加了资金的占用，使公司存货余额较大。

公司所产老白干香型的基酒和成品酒的酒精度数很高，所购进的粮食、包装物等均属于易燃物。公司实施严格的库存管理规章，定期进行安全检查，采用多种安全存储技术，避免意外事故的发生。但一旦发生安全事故，将会造成窖藏酒损失，进而对公司经营产生较大影响。

##### (4) 假冒伪劣产品侵权及品牌风险

白酒行业利税较高，存在少数不法分子或企业生产、销售涉及公司品牌的假冒伪劣及侵权产品。多年来，公司一直积极配合相关部门，严厉打击假冒白酒的制售行为，同时通过提高产品防伪技术，多渠道增加不法分子制假造假难度，提高消费者的假酒鉴别能力。但是，这些措施并不能完全杜绝假冒伪劣及侵权产品的出现。如果涉及公司的假冒产品未能得到有效控制，则可能给消费者带来较大危害，同时也将打击消费者对公司的信心，进而对公司产品销售和经营业绩造成较大不利影响。

##### (5) 地区市场依赖风险

由于我国各地区的经济发展水平、交通运输条件、饮食习惯和消费偏好不同，白酒产品均形成了较为固定的市场区域和长期客户群，具有较强的地域性。公司白酒产品主要销售地集中于河北省内及其他北方地区，随着全国性品牌和主要区域性品牌在全国范围内的拓展，如果上述市场对白酒的需求量下降，或公司在上述地区市场份额下降，且公司未能有效拓展区域市场，则将对公司的生产经营活动产生不利影响。

##### (6) 卫生与质量控制风险

公司生产的白酒产品主要供消费者直接饮用，产品的质量与卫生状况关系到消费者的生命健康。白酒的生产工艺复杂，不同批次的产品客观上存在生产原料、生产时间的差异，需要精细的过程控制以保持成品酒质量的稳定，保证其拥有公司产品的独特风格。

公司多年来不断完善生产技术，优化传统生产工艺流程，实行生产过程的精细化管理，建立了以 ISO9001、酒类产品质量等级认证等标准为框架的质量与卫生管理体系，使公司产品品质不断提高。但由于白酒的生产过程复杂度较高，若公司不能保持产品质量稳定，或公司产品出现卫

生质量事件，将对品牌形象造成较大打击，影响公司的未来发展。

(7) 环保风险

白酒行业生产过程中会产生一定数量的“三废”。尽管目前公司已建立了一整套环境保护制度，以处理并防止污染环境的意外事故发生，并通过了环境保护部门的评审和验收，符合国家环境保护标准。然而，随着国家对环保问题的日益重视，环保标准可能日趋严格，公司未来仍将面临一定的环境保护风险。

(五) 其他

适用 不适用

四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

本公司《章程》规定公司利润分配政策为：

1. 兼顾公司发展的合理资金需求、实现公司价值提升的同时，实施积极、连续和稳定的利润分配政策，给予投资者合理的投资回报。
2. 公司可以采取现金或者股票方式分配股利，可以进行中期分配。
3. 公司最近三年以现金方式累计分配的利润应不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。
4. 公司董事会未提出现金利润分配预案的，应在定期报告中披露未分红的原因、未用于分红的资金留存公司的用途，独立董事应对此发表独立意见。
5. 存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。
6. 公司分配当年税后利润时，应当提取利润的 10% 列入公司法定公积金。公司法定公积金累计额为公司注册资本的 50% 以上的，可以不再提取。
7. 公司的法定公积金不足以弥补以前年度亏损的，在依照前款规定提取法定公积金之前，应当先用当年利润弥补亏损。
8. 公司从税后利润中提取法定公积金后，经股东大会决议，还可以从税后利润中提取任意公积金。
9. 公司弥补亏损和提取公积金后所余税后利润，按照股东持有的股份比例分配，但本公司章程规定不按持股比例分配的除外。
10. 股东大会违反前款规定，在公司弥补亏损和提取法定公积金之前向股东分配利润的，股东必须将违反规定分配的利润退还公司。
11. 公司持有的本公司股份不参与分配利润。

公司严格执行《公司章程》中的现金分红政策，公司 2015 年度利润分配方案经 2016 年 5 月 27 日召开的 2015 年年度股东大会审议通过。公司 2015 年度利润分配方案为：以 2015 年 12 月 31 日总股本 175,224,069 股为基数向全体股东每 10 股派现金 3 元（含税），即每股派发现金红利人

民币 0.30 元（含税），共计分配现金股利 52,567,220.7 元，上述利润分配方案已于 2016 年 6 月 24 日全部实施完成。

公司的利润分配政策符合《公司章程》的规定及审议程序的规定，分红标准和比例明确、清晰，相关的决策程序和机制完备，独立董事对此发表了独立意见，充分保护中小投资者的合法权益。

## (二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数(股)	每 10 股派息数(元)(含税)	每 10 股转增数(股)	现金分红的数额(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(%)
2016 年	0	1.5	0	65,709,025.95	110,843,259.72	59.28
2015 年	0	3	15	52,567,220.7	75,041,933.89	70.05
2014 年	0	1.5	0	21,000,000	59,137,573.82	35.51

## (三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

## (四) 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利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

## 二、承诺事项履行情况

### (一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与再融资相关的承诺	股份限售	河北衡水老白干酒业股份有限公司—第一期员工持股计划	自本次非公开发行股票结束之日起 36 个月内不得转让	2015 年 12 月 10 日至 2018 年 12 月 9 日	是	是		
	股份限售	汇添富-定增盛世添富牛 37 号资产管理计划	自本次非公开发行股票结束之日起 36 个月内不得转让	2015 年 12 月 10 日至 2018 年 12 月 9 日	是	是		
	股份限售	北京航天产业投资基金（有限合伙）	自本次非公开发行股票结束之日起 36 个月内不得转让	2015 年 12 月 10 日至 2018 年 12 月 9 日	是	是		
	股份限售	北京泰宇德鸿投资中心（有限合伙）	自本次非公开发行股票结束之日起 36 个月内不得转让	2015 年 12 月 10 日至 2018 年 12 月 9 日	是	是		
	股份限售	鹏华基金增发精选 1 号资产管理计划	自本次非公开发行股票结束之日起 36 个月内不得转让	2015 年 12 月 10 日至 2018 年 12 月 9 日	是	是		

(二) 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，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到  未达到  不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用  不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用  不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用  不适用

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用  不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用  不适用

(四) 其他说明

适用  不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

		现聘任
境内会计师事务所名称	利安达会计师事务所（特殊普通合伙）	
境内会计师事务所报酬	50	
境内会计师事务所审计年限	4	
	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	利安达会计师事务所（特殊普通合伙）	30
保荐人	国泰君安证券股份有限公司	

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用  不适用

2016年10月26日召开的公司2016年第一次临时股东大会审议通过了关于《聘任2016年度审计机构》的议案，同意继续聘任利安达会计师事务所（特殊普通合伙）作为本公司2016年度财务审计机构、内部控制审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

## 七、面临暂停上市风险的情况

### (一) 导致暂停上市的原因

适用 不适用

### (二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

## 八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

## 九、破产重整相关事项

适用 不适用

## 十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

## 十一、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

## 十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内公司及其控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

## 十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

### (一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

事项概述	查询索引
2015年12月10日,公司员工持股计划通过汇添富-衡水老白干酒员工持股资产管理计划(由受托管理该计划的资管机构汇添富基金设立专项产品予以认购)以23.43元/股的认购价格配售的5,446,009股公司股票在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕登记托管手续。	2015年12月12日老白干酒非公开发行股票发行情况报告书 ( <a href="http://www.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2015-12-12/600559_20151212_5.pdf">http://www.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2015-12-12/600559_20151212_5.pdf</a> )

### (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

#### 十四、重大关联交易

##### (一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

##### (二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

无

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

##### (三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

## 3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

## (四) 关联债权债务往来

## 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

## 2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

## 3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

## (五) 其他

适用 不适用

## 十五、 重大合同及其履行情况

## (一) 托管、承包、租赁事项

## 1、 托管情况

适用 不适用

## 2、 承包情况

适用 不适用

## 3、 租赁情况

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
河北衡水老白干酿酒(集团)有限公司	河北衡水老白干酒业股份有限公司	衡水市土地管理局桃城分局衡国用(2000)字第176号《国有土地使用证》项下18155.59平方米的土地使用权及土地使用权项下的房屋、建筑物	280	2016年1月1日	2018年12月31日				是	控股股东

租赁情况说明

第五届董事会第十三次会议审议通过了《公司与河北衡水老白干酿酒（集团）有限公司之〈资产租赁协议〉的议案》。根据公司的生产经营需要，公司租赁河北衡水老白干酿酒（集团）有限公司位于衡水市红旗南大街干马桥南、京大路以西其持有的衡水市土地管理局桃城分局衡国用（2000）字第 176 号《国有土地使用证》项下 18155.59 平方米的土地使用权及土地使用权项下的房屋、建筑物用于公司节能减排污水处理车间项目、公司汽车运输队的车辆停放及办公使用。租赁期限为 2016 年 1 月 1 日起至 2018 年 12 月 31 日止，年租金为 280 万元。

## （二） 担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
河北衡水老白干酒业股份有限公司		河北冀衡化学股份有限公司	3,000	2015年1月5日	2015年1月5日	2016年1月5日	连带责任担保	是	否		否	否	
河北衡水老白干酒业股份有限公司		河北冀衡化学股份有限公司	2,000	2015年3月13日	2015年3月13日	2016年3月12日	连带责任担保	是	否		否	否	
河北衡水老白干酒业股份有限公司		河北冀衡化学股份有限公司	2,500	2015年3月25日	2015年3月25日	2016年3月18日	连带责任担保	是	否		否	否	
河北衡水老白干酒业股份有限公司		河北冀衡化学股份有限公司	2,500	2015年4月22日	2015年4月22日	2016年4月21日	连带责任担保	是	否		否	否	
河北衡水老白干酒业股份有限公司		河北冀衡化学股份有限公司	1,000	2015年4月23日	2015年4月23日	2016年4月1日	连带责任担保	是	否		否	否	
河北衡水老白干酒业股份有限公司		河北冀衡化学股份有限公司	2,500	2015年6月25日	2015年6月25日	2016年6月23日	连带责任担保	是	否		否	否	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													13,500
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													0
公司及其子公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计													0

报告期末对子公司担保余额合计 (B)	0
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	0
担保总额占公司净资产的比例 (%)	0
其中:	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	0
担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)	0
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	0
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	无
担保情况说明	无

### (三) 委托他人进行现金资产管理的情况

#### 1、委托理财情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

受托人	委托理财产品类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	是否涉诉	关联关系
中国建设银行衡水和平支行	非保本浮动收益型	100,000,000	2016/1/4	2016/1/26	赎回时收回本金及收益	50,000,000	150,205.48	是	0	否	否	
				2016/2/2	赎回时收回本金及收益	50,000,000						
中国工商银行衡水新华支行	保本浮动收益型	100,000,000	2016/5/13	2016/7/22	到期收回本息	100,000,000	268,493.16	是	0	否	否	
中国工商银行衡水新华支行	非保本浮动收益型	250,000,000	2015/12/18	2016/3/31	赎回时收回本金及收益	1,000,000	1,340,365.75	是	0	否	否	
				2016/4/19	赎回时收回本金及收益	159,000,000						
				2016/1/18	赎回时收回本金及收益	90,000,000						
农行滏阳支行	保本保收益型	50,000,000	2016/10/14	2016/12/15	到期收回本金及收益	50,000,000	242,054.79	是	0	否	否	
农行滏阳支行	保本保收益型	35,000,000	2016/10/12	2016/11/16	到期收回本金及收益	35,000,000	84,767.12	是	0	否	否	
中国工商银行新华支行	保本浮动收益型	100,000,000	2016/7/29	2016/12/20	到期收回本金及收益	100,000,000	1,734,246.52	是	0	否	否	

中国工商银行新华支行	保本浮动收益型	100,000,000	2016/12/20	2017/1/24	到期收回本金及收益	0	0	是	0	否	否	
农行崧阳支行	保本保收益型	38,000,000	2016/11/28	2017/1/2	到期收回本金及收益	0	0	是	0	否	否	
交通银行衡水分行	保本保收益型	80,000,000	2016/12/15	2017/3/17	到期收回本金及收益	0	0	是	0	否	否	
合计	/	853,000,000	/	/	/	635,000,000	3,820,132.82	/		/	/	/
逾期未收回的本金和收益累计金额(元)							0					
委托理财的情况说明							2016年4月23日召开第五届董事会第十三次会议、2016年5月27日召开的公司2015年年度股东大会,审议通过了《关于使用闲置自有资金进行现金管理的议案》。具体内容请详见2016年4月26日公司在上海证券交易所网站( <a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a> )、中国证券报、上海证券报上的公告。部分表格实际收回本金金额或实际获得利益为0,系截止到2016年12月31日委托理财产品还未到期,故在此不予列出。					

## 2、 委托贷款情况

适用 不适用

## 3、 其他投资理财及衍生品投资情况

适用 不适用

### (四) 其他重大合同

适用 不适用

## 十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

2016年6月8日,公司发布了《关于实际控制人变更情况的提示性公告》,公司实际控制人由衡水市工信局变更为衡水市财政局。具体内容请详见2016年6月8日上海证券交易所网站

[http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2016-06-08/600559\\_20160608\\_1.pdf](http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2016-06-08/600559_20160608_1.pdf)上的公告

## 十七、积极履行社会责任的工作情况

### (一) 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

**(二) 社会责任工作情况**

√适用□不适用

报告期内，公司在不断为股东创造价值的同时，将社会责任提高到企业发展的战略高度，积极履行企业作为社会公民应尽的义务，承担对员工、客户、投资者、债权人、社会等其他利益相关者的责任。践行互利共赢理念，注重实现企业与利益相关者的协同发展，为股东创造良好的回报的同时，帮助员工实现自我价值。同时，热心支持社会公益事业，维护公众利益，坚持以社会捐赠、组织志愿者服务队等方式，积极投身社会公益活动等多种活动，回馈社会，履行应尽的社会责任促进了公司与员工、公司与社会、公司与环境的健康和谐发展。

1、切实保障投资者权益。公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规，不断完善公司治理，建立了以《公司章程》为基础的内控体系，形成了以股东大会、董事会、监事会及管理层为主体结构的决策与经营体系，切实保障了公司在重大事项上的科学决策。此外，公司还通过投资者电话、传真、电子邮箱和接待投资者现场调研等多种方式搭建多形式的投资者交流平台与途径与投资者进行沟通交流，并严格按照有关法律、法规、《公司章程》和公司相关制度的要求，及时、真实、准确、完整地进行常规信息披露，确保公司所有股东能够有公平、公正、公开、充分的机会获得公司信息，保障全体股东平等的享有法律、法规、规章所规定的各项合法权益。

2、保护职工权益、关怀员工成长。组织各类企业培训，并鼓励在职学习，以提升员工素质，实现员工与企业的共同成长。公司从实际出发，密切关注职工诉求，促进企业和职工队伍的和谐、稳定。例如，2016年，为符合救助条件的困难职工申请上级工会救助，对特困职工、困难职工进行精准帮扶。为全体职工缴纳互助金，使患大病职工在享受基本医疗保险、大额医疗保险外，还可再享受互助金的救济，使职工在医疗保险方面得到了“三保险”，缓解了职工患大病治疗的资金困难。开展夏季“送清凉”活动，购买防暑降温品慰问生产一线职工；积极开展“金秋助学”活动，为困难职工子弟发放助学金；积极解决贫困职工家庭生活困难问题。

3、重视环境保护。公司将环境保护作为企业可持续发展战略的重要内容，高度重视环境保护和节能减排，加强环保教育、培训与宣传，不断提高资源综合利用水平，切实推进企业与环境的可持续发展。

4、热心公益事业，回馈社会。公司不定期的举办志愿者活动，加强公司与社会的互动。同时通过对外捐赠等办法来积极履行公司应尽的社会责任。

**(三) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其子公司的环保情况说明**

□适用√不适用

**(四) 其他说明**

□适用√不适用

**十八、可转换公司债券情况****(一) 转债发行情况**

□适用√不适用

**(二) 报告期转债持有人及担保人情况**

□适用√不适用

**(三) 报告期转债变动情况**

□适用√不适用

报告期转债累计转股情况

□适用√不适用

**(四) 转股价格历次调整情况**

□适用 √不适用

**(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排**

□适用 √不适用

**(六) 转债其他情况说明**

□适用 √不适用

**第六节 普通股股份变动及股东情况****一、普通股股本变动情况****(一) 普通股股份变动情况表****1、普通股股份变动情况表**

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	35,224,069	20.10			52,836,104		52,836,104	88,060,173	20.10
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	35,224,069	20.10			52,836,104		52,836,104	88,060,173	20.10
其中：境内非国有法人持股	35,224,069	20.10			52,836,104		52,836,104	88,060,173	20.10
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	140,000,000	79.90			210,000,000		210,000,000	350,000,000	79.90
1、人民币普通股	140,000,000	79.90			210,000,000		210,000,000	350,000,000	79.90
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									

三、普通股股份总数	175,224,069	100.00			262,836,104		262,836,104	438,060,173	100.00
-----------	-------------	--------	--	--	-------------	--	-------------	-------------	--------

## 2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

根据 2016 年 5 月 27 日召开的公司 2015 年年度股东大会决议，公司 2015 年度资本公积金转增股本方案为：以公司 2015 年 12 月 31 日总股本 175,224,069 股为基数，向全体股东每 10 股转增 15 股，即每股转增 1.5 股，转增股份总计 262,836,104 股，转增后公司总股本为 438,060,173 股，此事项已于 2016 年 6 月 27 日实施完毕，公司总股本变更为 438,060,173 股。

## 3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

2016 年公司实施资本公积金转增股本方案后，公司总股本由 175,224,069 股变更为 438,060,173 股。本次公积金转增股本，增加了公司期末股本，故摊薄了本年度公司每股收益和每股净资产。

## 4、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

### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
河北衡水老白干酒业股份有限公司—第一期员工持股计划	5,446,009	0	8,169,014	13,615,023	非公开发行股票认购承诺	2018 年 12 月 10 日
汇添富-定增盛世添富牛 37 号资产管理计划	6,303,883	0	9,455,825	15,759,708	非公开发行股票认购承诺	2018 年 12 月 10 日
北京航天产业投资基金（有限合伙）	8,749,466	0	13,124,199	21,873,665	非公开发行股票认购承诺	2018 年 12 月 10 日
北京泰宇德鸿投资中心（有限合伙）	8,749,466	0	13,124,199	21,873,665	非公开发行股票认购承诺	2018 年 12 月 10 日
鹏华基金增发精选 1 号资产管理计划	5,975,245	0	8,962,868	14,938,113	非公开发行股票认购承诺	2018 年 12 月 10 日
合计	35,224,069	0	52,836,104	88,060,173	/	/

## 二、证券发行与上市情况

### (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用 截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

## (二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

√适用 □不适用

报告期内, 2016 年公司实施资本公积金转增股本方案后, 公司总股本由 175, 224, 069 股变更为 438, 060, 173 股。报告期期初资产总额为 2, 802, 502, 280. 62 元、负债总额为 1, 259, 698, 065. 90 元, 资产负债率为 44. 95%; 期末, 资产总额为 3, 204, 310, 895. 37 元、负债总额为 1, 597, 087, 288. 90 元, 资产负债率为 49. 84%。

## (三) 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

## (一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	33, 504
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	33, 507

## (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东(或无限售条件股东) 持股情况表

单位: 股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻结情 况		股东 性质
					股份 状态	数量	
河北衡水老白干酿酒(集团)有限公司	75, 822, 208	126, 370, 347	28. 85	0	质押	12, 500, 000	国有法人
北京航天产业投资基金(有限合伙)	13, 124, 199	21, 873, 665	4. 99	21, 873, 665	无		其他
北京泰宇德鸿投资中心(有限合伙)	13, 124, 199	21, 873, 665	4. 99	21, 873, 665	无		其他
香港中央结算有限公司	13, 724, 329	16, 073, 983	3. 67	0	未知		其他
汇添富基金—工商银行—汇添富—定增盛世添富牛 37 号资产管理计划	9, 455, 825	15, 759, 708	3. 60	15, 759, 708	无		其他
鹏华基金—工商银行—鹏华基金增发精选 1 号资产管理计划	8, 962, 867	14, 938, 112	3. 41	14, 938, 112	无		其他
河北衡水老白干酒业股份有限公司—第一期员工持股计划	8, 169, 014	13, 615, 023	3. 11	13, 615, 023	无		其他
衡水京安集团有限公司	5, 550, 000	9, 250, 000	2. 11	0	无		境内非国有法人
中国建设银行股份有限公司—银华富裕主题混合型证券投资基金	8, 026, 313	8, 026, 313	1. 83	0	未知		其他

中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品—005L—CT001 沪	5,999,981	5,999,981	1.37	0	未知	其他
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量				
		种类	数量			
河北衡水老白干酿酒（集团）有限公司	126,370,347	人民币普通股	126,370,347			
香港中央结算有限公司	16,073,983	人民币普通股	16,073,983			
衡水京安集团有限公司	9,250,000	人民币普通股	9,250,000			
中国建设银行股份有限公司—银华富裕主题混合型证券投资基金	8,026,313	人民币普通股	8,026,313			
中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品—005L—CT001 沪	5,999,981	人民币普通股	5,999,981			
高华—汇丰—GOLDMAN, SACHS & CO.	4,161,338	人民币普通股	4,161,338			
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002 沪	4,050,028	人民币普通股	4,050,028			
全国社保基金—零七组合	3,762,895	人民币普通股	3,762,895			
中国人寿保险股份有限公司—万能—国寿瑞安	3,499,917	人民币普通股	3,499,917			
林凡	3,341,815	人民币普通股	3,341,815			
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述公司前十名股东之间、前十名无限售条件股东之间，河北衡水老白干酿酒（集团）有限公司是本公司第一大股东，衡水京安集团有限公司是本公司发起人股东，河北衡水老白干酒业股份有限公司—第一期员工持股计划是公司员工持股。除此之外，中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品—005L—CT001 沪、中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002 沪中国人寿保险股份有限公司—万能—国寿瑞安同属于中国人寿保险股份有限公司；其他股东之间公司未知其关联关系，也未知其是否存在一致行动人的情况。					
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无					

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	河北衡水老白干酒业股份有限公司—第一期员工持股计划	13,615,023	2018年12月10日	13,615,023	自非公开发行股票结束之日起36个月内不得转让
2	汇添富—定增盛世添富牛37号资产管理计划	15,759,708	2018年12月10日	15,759,708	自非公开发行股票结束之日起36个月内不得转让
3	北京航天产业投资基金（有限合伙）	21,873,665	2018年12月10日	21,873,665	自非公开发行股票结束之日起36个月内不得转让
4	北京泰宇德鸿投资中心（有限合伙）	21,873,665	2018年12月10日	21,873,665	自非公开发行股票结束之日起36个月内不得转让

5	鹏华基金增发精选 1 号资产管理计划	14,938,113	2018 年 12 月 10 日	14,938,113	自非公开发行股票结束之日起 36 个月内不得转让
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述有限售条件的股东之间不存在关联关系。			

### (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

## 四、控股股东及实际控制人情况

### (一) 控股股东情况

#### 1 法人

适用 不适用

名称	河北衡水老白干酿酒（集团）有限公司
单位负责人或法定代表人	刘彦龙
成立日期	1996-12-12
主要经营业务	本集团国有资产经营、参股、控股。销售白酒；生产销售食用酒精（有效期至 2012 年 6 月 29 日）；经营本企业自产产品及相关技术的出口业务；经营本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进口业务；经营本企业的进料加工和“三来一补”业务。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

#### 2 自然人

适用 不适用

#### 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

适用 不适用

#### 4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

#### 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用

**(二) 实际控制人情况****1 法人**

√适用 □不适用

名称	衡水市财政局
单位负责人或法定代表人	崔建发
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

**2 自然人**

□适用 √不适用

**3 公司不存在实际控制人情况的特别说明**

□适用 √不适用

**4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期**

√适用□不适用

具体情况请分别详见公司于2016年2月20日、2016年6月8日在《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)发布的《600559老白干酒关于实际控制人变更情况的提示性公告》。

**5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图**

√适用□不适用



6 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

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
刘彦龙	董事长	男	52	2016/11/20	2019/11/20	0	0	0		18	否
王占刚	副董事长、总经理	男	45	2016/11/20	2019/11/20	0	0	0		15	否
魏志民	副董事长	男	68	2016/11/20	2019/11/20	0	0	0		15	否
张煜行	董事、常务副总经理	男	50	2016/11/20	2019/11/20	0	0	0		10	否
刘勇	董事、董事会秘书	男	52	2016/11/20	2019/11/20	0	0	0		10	否
李玉雷	董事、财务总监	男	43	2016/11/20	2019/11/20	0	0	0		10	否
徐志翰	独立董事	男	54	2016/11/20	2019/11/20	0	0	0		8	否
郑元武	独立董事	男	40	2016/11/20	2019/11/20	0	0	0		8	否
肖冬光	独立董事	男	61	2016/11/20	2019/11/20					8	否
甄小平	监事会主席	男	54	2016/11/20	2019/11/20	0	0	0		0	是
王香茶	监事	女	51	2016/11/20	2019/11/20	0	0	0		0	是
王建忠	监事	男	56	2016/11/20	2019/11/20	0	0	0		6.27	否
孔卫东	监事	男	47	2016/11/20	2019/11/20	0	0	0		6	是
马怀让	监事	男	68	2016/11/20	2019/11/20	0	0	0		0.5	是
张春生	副总经理	男	42	2016/11/20	2019/11/20	0	0	0		10	否
赵旭东	副总经理	男	48	2016/11/20	2019/11/20	0	0	0		10	否
郑宝洪	副总经理	男	47	2016/11/20	2019/11/20	0	0	0		9.37	否
商清艳	副总经理	男	55	2016/11/20	2019/11/20	0	0	0		10	否
魏永(已离任)	监事	男	41	2013/11/20	2016/11/20	0	0	0		0	否
合计	/	/	/	/	/	0	0	0	/	154.14	/
姓名	主要工作经历										
刘彦龙	中共党员，大专文化，高级工程师。历任老白干酒厂技术科科长、制曲车间主任、制曲分厂厂长、老白干酒厂二分厂厂长、党总支书记，兴亚饲料分厂厂长、党总支书记。1999年12月至2000年3月任公司董事、副总经理，2000年3月任公司总经理，2002年1月至2013年11月20日任公司										

	副董事长兼总经理；2007年8月至2013年11月兼任衡水老白干营销有限公司董事长；2013年10月至2015年5月任河北衡水老白干酿酒（集团）有限公司党委副书记、副董事长、总经理。2015年5月至今任河北衡水老白干酿酒（集团）有限公司党委书记、董事长。2013年11月20日至今任公司董事长。
王占刚	中共党员，北京大学工商管理硕士。1995年7月在衡水老白干酒厂销售公司参加工作，2000年3月17日至2001年4月17日任公司销售公司区域经理，2001年4月至2007年8月任公司销售公司总经理，2006年1月至2013年11月20日任公司副总经理，2007年8月至2013年10月兼任衡水老白干营销有限公司总经理。2013年10月至今任河北衡水老白干酿酒（集团）有限公司董事、党委委员。2013年11月20日至今任公司副董事长、总经理兼任衡水老白干营销有限公司董事长。2016年2月任河北省诗酒文化协会会长。
魏志民	中共党员，大专文化，经济师，1999年12月至今任公司副董事长。
张煜行	中共党员，大连工业大学发酵工程专业硕士，正高级工程师。历任老白干集团白酒二分厂生产技术科长、生产技术副厂长、厂长，1999年12月至2013年11月19日任公司副总经理，2013年10月至今任河北衡水老白干酿酒（集团）有限公司党委委员。2013年11月20日至2015年4月1日任公司常务副总经理。2015年4月1日至今任公司董事、常务副总经理。第八届白酒国家评委，全国白酒标委会老白干香型分委会秘书长，河北省白酒酿造工程技术研究中心主任。
刘勇	中共党员，大学文化，高级工程师，原籍河北省阜城县。历任老白干酒厂计量科科长、科长、老白干集团企管处副处长，1999年12月至2013年11月20日任公司董事会秘书。2013年11月20日至今任公司董事、董事会秘书。
李玉雷	中共党员，大学文化，会计师，国际注册高级会计师，原籍河北省安平县。1996年8月至1999年12月人老白干酿酒集团财务处科员，1999年12月至2003年2月任股份公司财务部科员，2003年3月至2013年10月历任公司财务科长、财务部副主任、主任。2013年11月20日至今任公司董事、财务总监。
徐志翰	博士学位，毕业于复旦大学企业管理（会计）专业，复旦大学工业经济专业硕士，复旦大学经济管理专业学士，会计学副教授，注册会计师。1987年7月至1993年2月任复旦大学管理学院经济管理系教师，1993年2月至今任复旦大学管理学院教师、系副主任，现任复旦大学管理学院会计系会计学副教授。2014年4月至今任上海嘉麟杰纺织品股份有限公司独立董事；2014年10月至今任上海三爱富新材料股份有限公司独立董事。2013年11月20日至今任公司独立董事。
郑元武	民盟成员，法学学士，律师。现任北京市康达律师事务所合伙人，曾先后在北京市德恒律师事务所、北京市中瑞律师事务所等律师事务所工作。主要从事公司上市、投资、并购重组等法律业务，在企业上市、并购、投资等方面具有丰富的法律服务经验。2016年1月至今任山东莱芜金雷风电科技股份有限公司独立董事。2013年11月20日至今任公司独立董事。
肖冬光	无党派人士，教授、博士生导师。1982年毕业于天津轻工业学院发酵工程专业，1984年取得天津轻工业学院发酵工程专业硕士研究生学位。1997年11月至2002年8月任天津轻工业学院教授、博士生导师；2002年9月至今任天津科技大学教授、博士生导师。现任中国生物发酵产业协会酵母分会副理事长，全国发酵工程技术工作委员会委员，全国白酒标准化技术委员会委员，全国酿酒标准化技术委员会委员，中国酒精技术委员会委员，《酿酒科技》杂志编委会主任。2015年4月1日至今任公司独立董事。
甄小平	中共党员，大专文化，经济师，历任衡水老白干酒厂销售科副科长、科长，1999年12月至2002年12月任河北裕丰实业股份有限公司董事，1996年12月至今任河北衡水老白干酿酒（集团）有限公司党委委员、董事、副总经理；2007年4月至今任公司监事会主席。
王香茶	中共党员，大学文化。1988年8月在河北衡水老白干酒厂参加工作，1991年12月至1996年11月任河北衡水老白干酒厂办公室副主任，1996年11月2013年10月任河北衡水老白干酿酒（集团）有限公司办公室主任，2013年10月至今任河北衡水老白干酿酒（集团）有限公司工会主席兼纪检副书记。2009年4月2日至今任公司监事。2016年6月至今任衡水市工会副主席（兼）。
王建忠	中共党员，大专文化。历任衡水老白干酒厂供应科科长，河北衡水老白干酿酒（集团）有限公司供应处副处长，公司供应部主任，2006年7月至今任公司工会主席。现任公司职工监事。
孔卫东	中共党员，大专文化。1991年7月在衡水地区制酒厂参加工作，2007年1月任公司综合办副主任；2016年4月至今任公司综合办主任。现任公司

	职工监事。
马怀让	中专文化。1976 年至 1990 年在安平县食品公司子文食品站任副站长，1991 年至 1997 年任安平县食品公司车队队长。1997 年至今任衡水京安集团有限公司办公室副主任兼车队队长。2003 年 5 月至今任本公司监事。
张春生	中共党员，天津大学工商管理硕士，原籍河北省衡水桃城区。1998 年 7 月在衡水老白干酒厂销售公司参加工作，2000 年 2 月至 2002 年 2 月任衡水老白干酒厂销售公司任天津分公司经理，2002 年 2 月至 2004 年 2 月任衡水老白干酒厂销售公司省内大区经理，2004 年 2 月至 2010 年 2 月任衡水老白干营销有限公司衡水大区经理，2010 年 2 月至 2013 年 10 月任衡水老白干营销有限公司副总经理，自 2013 年 11 月至 2015 年 10 月任衡水老白干营销有限公司总经理，2013 年 11 月 20 日至今任河北衡水老白干酒业股份有限公司副总经理。
赵旭东	中共党员，大专文化（在读 EMBA 高级工商管理硕士），原籍河北省深州市。1988 年参加工作，历任衡水老白干酒厂销售公司石家庄办事处主任、邯郸分公司经理、石家庄大区经理。2010 年 2 月至 2013 年 10 月任衡水老白干营销有限公司副总经理，2013 年 11 月 20 日至今任河北衡水老白干酒业股份有限公司副总经理。2015 年 10 月至今兼任衡水老白干营销有限公司总经理。
郑宝洪	中共党员，大学文化，高级营销师，原籍河北省枣强县。1995 年 8 月至 1998 年 6 月任公司业务员，1998 年 6 月至 2010 年 3 月历任销售公司业务科长，综合办主任，市场部部长，2005 年 6 年兼任十八酒坊品牌经理，2010 年 3 月至 2015 年 10 月任衡水老白干营销有限公司副总经理兼任十八酒坊品牌经理。2015 年 10 月至今任公司副总经理兼任衡水老白干营销有限公司副总经理。
商清艳	中共党员，大专文化，经济师，原籍河北省安平县。历任安平县食品公司会计、站长、1997 年 9 月至 1999 年 11 月任京安集团副总经理，1999 年 12 月至 2002 年 12 月任股份公司董事、副总经理，2002 年 12 月至 2003 年 2 月任股份公司监事，2003 年 2 月至今任公司副总经理。
魏永（已离任）	大专文化。1998 年 8 月至 1999 年 12 月任衡水京安集团有限公司财务科长，2000 年 1 月至 2002 年 12 月任河北裕丰实业股份有限公司京安分公司财务科长，2003 年 1 月至 2006 年 3 月任河北裕丰实业股份有限公司京安分公司总经理助理。2006 年 3 月至 2016 年 11 月任公司职工监事。

其它情况说明

适用 不适用

**(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**

适用 不适用

**二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况**

**(一) 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
刘彦龙	河北衡水老白干酿酒（集团）有限公司	党委书记	2015 年 5 月 12 日	
	河北衡水老白干酿酒（集团）有限公司	董事长	2015 年 5 月 15 日	
王占刚	河北衡水老白干酿酒（集团）有限公司	董事、党委委员	2013 年 10 月 9 日	
甄小平	河北衡水老白干酿酒（集团）有限公司	党委委员、董事、副总经理	2013 年 10 月 9 日	
王香茶	河北衡水老白干酿酒（集团）有限公司	党委委员、工会主席兼纪检副书记	2013 年 10 月 9 日	

张煜行	河北衡水老白干酿酒(集团)有限公司	党委委员	2013年10月9日	
魏志民	衡水京安集团有限公司	董事长	2010年8月31日	
马怀让	衡水京安集团有限公司	办公室副主任	1994年1月1日	
在股东单位任职情况的说明				

**(二) 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
王占刚	衡水老白干营销有限公司	董事长	2013年11月1日	
孔卫东	衡水老白干营销有限公司	董事	2015年10月5日	
赵旭东	衡水老白干营销有限公司	董事、总经理	2015年10月5日	
郑宝洪	衡水老白干营销有限公司	董事、副总经理	2010年3月1日	
王香茶	衡水市工会	副主席(兼)	2016年6月27日	
在其他单位任职情况的说明				

**三、董事、监事、高级管理人员报酬情况**

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司2013年年度股东大会审议通过了《关于调整公司董事、高管、证券部主任及证券事务代表年薪的议案》。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	董事、监事、高级管理人员的年度报酬依据2013年年度股东大会审议通过的《关于调整公司董事、高管、证券部主任及证券事务代表年薪的议案》发放标准,根据公司效益情况及考核结果发放年薪。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	详见“董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况表”。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	154.14万元

**四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况**

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
----	-------	------	------

孔卫东	职工监事	选举	公司监事会换届
魏永	职工监事	离任	公司监事会换届

#### 五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

## 六、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	1,864
主要子公司在职员工的数量	815
在职员工的数量合计	2,679
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,149
销售人员	894
技术人员	331
财务人员	71
行政人员	234
合计	2,679
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
本科以上	857
大专	781
中专及高中	739
初中	302
合计	2,679

### (二) 薪酬政策

适用  不适用

根据《劳动法》及有关劳资管理的法律法规、公司的《薪酬管理制度》，按照同工同酬、劳资两利的原则，依据社会水准、公司支付能力、物价指数变化以及员工劳动强度、责任大小、工作业绩、受教育程度、个人才能、工作环境等因素确定员工工资。

### (三) 培训计划

适用  不适用

2017年，公司将根据各岗位专业知识、技术能力的要求，继续遵循“请进来、送出去”的原则，举办岗位培训、岗位练兵、技术比赛等活动。在提高员工的技能素质，促进员工进步成才、展示才能、提高技艺的同时，在公司内部形成了争先进、比贡献的浓厚氛围，为公司培养和造就一支爱岗敬业、技艺精湛、具有专业技能、善于技术攻关的高技能人才队伍。

### (四) 劳务外包情况

适用  不适用

## 七、其他

适用  不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

√适用□不适用

公司严格按《公司法》、《证券法》及《上市公司治理准则》等有关法律、法规、规章的规定和要求，不断完善公司法人治理结构，建立并逐步的完善现代企业制度，努力提升公司的治理水平和经营实效；严格按照《公司章程》和各项法人治理规则规范运作。报告期内，公司的治理状况简述如下：

(1) 股东与股东大会：公司已经制订了《股东大会议事规则》；能够确保所有股东，特别是中小股东享有平等地位，确保所有股东能够充分行使自己的权利；公司能够严格按照股东大会规范意见的要求召集、召开股东大会，并尽可能地让更多的股东参加股东大会，行使股东的表决权。

(2) 控股股东与上市公司：控股股东行为规范，依法行使股东权利，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；公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到了“五独立”，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

(3) 董事与董事会：公司董事会制定了《董事会议事规则》并得到了执行；公司已建立了董事选举的累积投票制度；公司各位董事能够以勤勉尽责的态度切实履行董事的权利和义务，认真并审慎地讨论决定公司的重大决策和投资事项。公司已经按照有关规定成立了董事会审计、薪酬与考核专业委员会，各委员会根据职责分工就相关问题积极开展工作，对提高董事会的决策效率发挥了日益重要的作用。

(4) 监事和监事会：公司监事会已制定了《监事会议事规则》；公司监事会的人数和人员构成符合法律、法规和公司章程的要求；公司监事能够认真履行自己的职责，能够本着对股东负责的精神，对公司财务以及公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

(5) 经理层：公司制定了《总经理工作细则》；经理层严格按照《公司章程》的规定履行职责，严格执行董事会决议，不存在越权行使职权的行为，不存在“内部人控制”的倾向；公司经营领导班子在日常经营过程中，规范运作，诚信经营，不存在未能忠实履行职务、违背诚信义务的情形。

(6) 绩效评价与激励约束机制：公司高管人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定；公司对高管人员实行任期业绩考核制度，在考核的基础上确定其薪酬收入。公司根据相关法律、法规的规定制订了董事、监事的绩效评价和激励约束机制；独立董事根据股东大会的决议领取津贴。

(7) 利益相关者：公司能够充分尊重和维持银行及其他债权人、职工、消费者等其他利益相关者的合法权益，共同推动公司持续、健康地发展。

(8) 信息披露与透明度：公司严格执行《河北衡水老白干酒业股份有限公司信息披露事务管理制度》的规定，严格遵守定期报告的编制、审议、披露程序；重大事项的报告、传递、审核、披露程序；股东、实际控制人的信息问询、管理、披露制度；建立敏感信息排查机制和敏感信息的归集、保密及披露制度，保证信息披露的真实、及时、准确、完整和公平，不断提高信息披露质量。

(9) 公司已经制定了《投资者关系管理制度》，指定了相关部门专项从事投资者关系管理工作，以加强公司与投资者的联系与沟通，促进公司与投资者之间的良性关系，实现上市公司和股东、投资者三位一体的和谐关系。

(10) 内部控制建设相关工作：报告期内，公司按照《企业内部控制基本规范》及其配套指引等相关要求，不断完善内部控制制度，加强内部控制规范的实施。在强化日常监督和专项检查的基础上，对公司的关键业务流程、关键控制环节内部控制的有效性进行了自我评价，加大了监督检查力度，形成了《内部控制评价报告》。公司对纳入评价范围的业务与事项均已建立内部控制，并得以有效执行，保护了广大投资者的利益，促进了公司持续稳定发展。

(11) 内幕信息知情人登记管理实施情况：根据证监会、上交所的有关规定，报告期内，公司严格执行内幕信息知情人登记的相关规定，对公司向外部单位报送相关内幕信息按相关规定做好记录，登记备案，进一步规范内幕信息管理，做好内幕信息保密工作，维护了信息披露公开、公平、公正原则，保护了广大投资者的合法权益。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

## 二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2015年年度股东大会决议	2016年5月27日	<a href="http://www.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2016-05-28/600559_20160528_1.pdf">http://www.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2016-05-28/600559_20160528_1.pdf</a>	2016年5月28日
2016年第一次临时股东大会决议	2016年10月26日	<a href="http://www.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2016-10-27/600559_20161027_1.pdf">http://www.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2016-10-27/600559_20161027_1.pdf</a>	2016年10月27日

股东大会情况说明

适用 不适用

## 三、董事履行职责情况

### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	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	
刘彦龙	否	4	4	0	0	0	否	2
王占刚	否	4	4	0	0	0	否	2
魏志民	否	4	4	0	0	0	否	2
张煜行	否	4	4	0	0	0	否	2
刘勇	否	4	4	0	0	0	否	2
李玉雷	否	4	4	0	0	0	否	2
徐志翰	是	4	3	1	1	0	否	1
郑元武	是	4	4	1	0	0	否	2
肖冬光	是	4	4	0	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	4
其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	1

### (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

### (三) 其他

适用 不适用

**四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况**

适用 不适用

**五、监事会发现公司存在风险的说明**

适用 不适用

**六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明**

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

**七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况**

适用 不适用

报告期内，董事会根据年度生产经营情况对高级管理人员进行绩效考核，并把选任考核、日常考核结合起来，高级管理人员的聘任公开、透明。公司坚持任人唯贤、能者上、庸者下的用人原则，充分调动了高级管理人员的积极性、创造性。公司将继续完善绩效考核体系，在董事、监事和高管人员中推行有效激励机制。

**八、是否披露内部控制自我评价报告**

适用 不适用

公司 2016 年度内部控制自我评价报告详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

**九、内部控制审计报告的相关情况说明**

适用 不适用

公司 2016 年度内部控制审计报告详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。

是否披露内部控制审计报告：是

**十、其他**

适用 不适用

## **第十节 公司债券相关情况**

适用 不适用

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

# 审计报告

利安达审字[2017]第 2068 号

河北衡水老白干酒业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的河北衡水老白干酒业股份有限公司（以下简称“老白干公司”）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2016 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表和合并及公司所有者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老白干公司管理层的责任，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，老白干公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了老白干公司 2016 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况，以及 2016 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

利安达会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：赵鉴

中国注册会计师：孟耿

中国·北京

2017 年 4 月 20 日

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2016 年 12 月 31 日

编制单位：河北衡水老白干酒业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		1,005,277,714.10	442,413,023.49
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		88,414,378.94	73,357,992.50
应收账款		367,979.10	418,674.49
预付款项		20,876,652.17	18,806,991.50
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		16,529,259.62	6,668,055.37
买入返售金融资产			
存货		1,126,175,160.93	1,274,307,113.94
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		218,000,000.00	250,000,000.00
流动资产合计		2,475,641,144.86	2,065,971,851.29
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		27,314,997.61	30,091,448.53
投资性房地产			
固定资产		569,884,018.66	584,661,680.03
在建工程		648,600.01	234,450.00
工程物资			
固定资产清理		1,934,116.23	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		125,742,236.98	117,658,298.75
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		3,145,781.02	3,884,552.02
其他非流动资产			
非流动资产合计		728,669,750.51	736,530,429.33
资产总计		3,204,310,895.37	2,802,502,280.62
<b>流动负债：</b>			
短期借款			164,000,000.00
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			
应付账款		95,237,207.92	86,862,454.05
预收款项		841,153,387.79	446,538,796.98
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		9,138,493.03	7,203,600.67
应交税费		207,637,758.76	249,474,561.88
应付利息			
应付股利		391,107.22	226,665.52
其他应付款		431,149,334.18	290,475,986.80
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		1,584,707,288.90	1,244,782,065.90
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		1,000,000.00	1,000,000.00
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		11,380,000.00	13,916,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		12,380,000.00	14,916,000.00
负债合计		1,597,087,288.90	1,259,698,065.90
<b>所有者权益</b>			
股本		438,060,173.00	175,224,069.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		685,055,044.26	947,891,148.26
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		25,337,253.75	19,193,901.02
盈余公积		60,910,384.64	58,299,039.96
一般风险准备			
未分配利润		397,860,750.82	342,196,056.48
归属于母公司所有者权益合计		1,607,223,606.47	1,542,804,214.72
少数股东权益			
所有者权益合计		1,607,223,606.47	1,542,804,214.72
负债和所有者权益总计		3,204,310,895.37	2,802,502,280.62

法定代表人：刘彦龙 主管会计工作负责人：李玉雷 会计机构负责人：吴东壮

## 母公司资产负债表

2016 年 12 月 31 日

编制单位:河北衡水老白干酒业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		157,497,237.33	179,680,378.93
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		1,906,533.42	3,390,000.00
应收账款		367,979.10	418,674.49
预付款项		11,746,562.38	15,071,585.03
应收利息			
应收股利			
其他应收款		1,109,211.48	2,036,467.04
存货		1,124,893,782.54	1,269,796,229.71
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		100,000,000.00	250,000,000.00
流动资产合计		1,397,521,306.25	1,720,393,335.20
<b>非流动资产:</b>			
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		49,199,944.92	49,436,788.91
投资性房地产			
固定资产		533,313,779.12	540,886,394.57
在建工程		648,600.01	234,450.00
工程物资			
固定资产清理		1,934,116.23	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		125,742,236.98	117,658,298.75
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		2,854,157.62	3,490,126.39
其他非流动资产			
非流动资产合计		713,692,834.88	711,706,058.62
资产总计		2,111,214,141.13	2,432,099,393.82
<b>流动负债:</b>			
短期借款			164,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			

应付账款		95,211,384.96	86,836,631.09
预收款项		500,770,432.60	628,670,684.49
应付职工薪酬		4,843,632.10	3,758,978.44
应交税费		113,522,094.85	120,327,618.10
应付利息			
应付股利		391,107.22	226,665.52
其他应付款		35,057,264.60	44,014,170.23
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		749,795,916.33	1,047,834,747.87
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		1,000,000.00	1,000,000.00
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		11,380,000.00	13,916,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		12,380,000.00	14,916,000.00
负债合计		762,175,916.33	1,062,750,747.87
<b>所有者权益：</b>			
股本		438,060,173.00	175,224,069.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		685,055,044.26	947,891,148.26
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		25,337,253.75	19,193,901.02
盈余公积		60,910,384.64	58,299,039.96
未分配利润		139,675,369.15	168,740,487.71
所有者权益合计		1,349,038,224.80	1,369,348,645.95
负债和所有者权益总计		2,111,214,141.13	2,432,099,393.82

法定代表人：刘彦龙主管会计工作负责人：李玉雷会计机构负责人：吴东壮

**合并利润表**  
2016 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		2,438,332,546.52	2,335,805,290.45
其中:营业收入		2,438,332,546.52	2,335,805,290.45
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,271,093,402.33	2,163,953,206.39
其中:营业成本		994,015,802.52	1,005,688,049.08
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		368,591,076.24	317,946,980.32
销售费用		755,765,138.16	686,759,711.29
管理费用		147,840,779.27	132,081,404.77
财务费用		3,386,369.36	24,835,683.76
资产减值损失		1,494,236.78	-3,358,622.83
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)		1,329,439.57	-504,102.44
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		-2,490,693.25	-672,732.57
汇兑收益(损失以“—”号填列)			
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		168,568,583.76	171,347,981.62
加:营业外收入		20,022,959.69	18,361,134.55
其中:非流动资产处置利得		88,334.20	111,538.84
减:营业外支出		3,755,427.55	3,274,197.14
其中:非流动资产处置损失		3,650,485.89	593,271.24
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		184,836,115.90	186,434,919.03
减:所得税费用		73,992,856.18	111,392,985.14
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		110,843,259.72	75,041,933.89
归属于母公司所有者的净利润		110,843,259.72	75,041,933.89
少数股东损益			
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			

(二)以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		110,843,259.72	75,041,933.89
归属于母公司所有者的综合收益总额		110,843,259.72	75,041,933.89
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.25	0.21
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.25	0.21

法定代表人：刘彦龙主管会计工作负责人：李玉雷会计机构负责人：吴东壮

**母公司利润表**  
2016 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		1,360,529,701.81	1,196,661,121.73
减:营业成本		889,473,584.79	879,246,896.05
税金及附加		353,333,904.71	301,468,494.18
销售费用		1,310,905.92	3,379,067.67
管理费用		100,224,440.28	76,955,000.49
财务费用		1,901,940.76	9,218,526.45
资产减值损失		926,423.11	146,484.76
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)		3,256,466.92	-278,119.09
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		-236,843.99	-446,749.22
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		16,614,969.16	-74,031,466.96
加:营业外收入		13,557,901.30	13,815,536.12
其中:非流动资产处置利得		19,807.74	
减:营业外支出		3,313,081.69	149,961.73
其中:非流动资产处置损失		3,295,888.72	149,961.67
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		26,859,788.77	-60,365,892.57
减:所得税费用		746,341.95	2,074,570.65
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		26,113,446.82	-62,440,463.22
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		26,113,446.82	-62,440,463.22
七、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)			
(二)稀释每股收益(元/股)			

法定代表人:刘彦龙 主管会计工作负责人:李玉雷 会计机构负责人:吴东壮

**合并现金流量表**  
2016 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,100,532,427.93	2,455,957,733.08
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		67,686,405.36	69,515,177.24
经营活动现金流入小计		3,168,218,833.29	2,525,472,910.32
购买商品、接受劳务支付的现金		739,278,486.83	738,875,108.22
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		336,882,012.68	325,328,935.78
支付的各项税费		737,566,077.15	596,257,123.64
支付其他与经营活动有关的现金		557,372,459.59	529,265,200.14
经营活动现金流出小计		2,371,099,036.25	2,189,726,367.78
经营活动产生的现金流量净额		797,119,797.04	335,746,542.54
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		635,084,767.12	100,000,000.00
取得投资收益收到的现金		3,735,365.70	168,630.13
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		244,296.00	288,664.52
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		645,757.67	1,557,246.40
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		639,710,186.49	102,014,541.05
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		50,354,115.20	39,896,196.88
投资支付的现金		603,000,000.00	350,000,000.00
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			22,500,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			

投资活动现金流出小计		653,354,115.20	412,396,196.88
投资活动产生的现金流量净额		-13,643,928.71	-310,381,655.83
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			817,299,936.67
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		81,000,000.00	534,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		81,000,000.00	1,351,299,936.67
偿还债务支付的现金		245,000,000.00	910,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		56,611,177.72	45,758,333.63
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		301,611,177.72	955,758,333.63
筹资活动产生的现金流量净额		-220,611,177.72	395,541,603.04
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		562,864,690.61	420,906,489.75
加：期初现金及现金等价物余额		442,413,023.49	21,506,533.74
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,005,277,714.10	442,413,023.49

法定代表人：刘彦龙主管会计工作负责人：李玉雷会计机构负责人：吴东壮

## 母公司现金流量表

2016 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,389,754,172.04	1,353,521,131.94
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		23,976,200.46	3,613,205.72
经营活动现金流入小计		1,413,730,372.50	1,357,134,337.66
购买商品、接受劳务支付的现金		623,523,477.61	638,376,238.44
支付给职工以及为职工支付的现金		178,958,365.93	173,019,588.03
支付的各项税费		479,140,694.86	350,366,414.50
支付其他与经营活动有关的现金		40,323,194.97	86,527,909.27
经营活动现金流出小计		1,321,945,733.37	1,248,290,150.24
经营活动产生的现金流量净额		91,784,639.13	108,844,187.42
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		550,000,000.00	100,000,000.00
取得投资收益收到的现金		3,493,310.91	168,630.13
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		59,496.00	21,600.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		553,552,806.91	100,190,230.13
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		49,504,545.20	38,092,831.82
投资支付的现金		400,000,000.00	350,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			42,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		449,504,545.20	430,092,831.82
投资活动产生的现金流量净额		104,048,261.71	-329,902,601.69
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			817,299,936.67
取得借款收到的现金		81,000,000.00	534,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		81,000,000.00	1,351,299,936.67
偿还债务支付的现金		245,000,000.00	910,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		54,016,042.44	45,758,333.63
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		299,016,042.44	955,758,333.63
筹资活动产生的现金流量净额		-218,016,042.44	395,541,603.04
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-22,183,141.60	174,483,188.77
加: 期初现金及现金等价物余额		179,680,378.93	5,197,190.16
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		157,497,237.33	179,680,378.93

法定代表人: 刘彦龙 主管会计工作负责人: 李玉雷 会计机构负责人: 吴东壮

合并所有者权益变动表  
2016 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期											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	175,224,069.00				947,891,148.26			19,193,901.02	58,299,039.96		342,196,056.48		1,542,804,214.72
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	175,224,069.00				947,891,148.26			19,193,901.02	58,299,039.96		342,196,056.48		1,542,804,214.72
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	262,836,104.00				-262,836,104.00			6,143,352.73	2,611,344.68		55,664,694.34		64,419,391.75
(一)综合收益总额											110,843,259.72		110,843,259.72
(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									2,611,344.68		-55,178,565.38		-52,567,220.70
1.提取盈余公积									2,611,344.68		-2,611,344.68		
2.提取一般风险准备													
3.对所有者(或股东)的分配											-52,567,220.70		-52,567,220.70
4.其他													
(四)所有者权益内部结转	262,836,104.00				-262,836,104.00								
1.资本公积转增资本(或股本)	262,836,104.00				-262,836,104.00								
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								6,143,352.73					6,143,352.73
1.本期提取								7,043,097.38					7,043,097.38
2.本期使用								899,744.65					899,744.65
(六)其他													
四、本期期末余额	438,060,173.00				685,055,044.26			25,337,253.75	60,910,384.64		397,860,750.82		1,607,223,606.47

2016 年年度报告

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储备	盈余公积	一般 风险 准备			未分配利润
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	140,000,000.00				166,415,280.59			14,537,861.78	58,299,039.96		288,154,122.59		667,406,304.92
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	140,000,000.00				166,415,280.59			14,537,861.78	58,299,039.96		288,154,122.59		667,406,304.92
三、本期增减变动金额（减少以 “-”号填列）	35,224,069.00				781,475,867.67			4,656,039.24			54,041,933.89		875,397,909.80
（一）综合收益总额											75,041,933.89		75,041,933.89
（二）所有者投入和减少资本	35,224,069.00				781,475,867.67								816,699,936.67
1. 股东投入的普通股	35,224,069.00				781,475,867.67								816,699,936.67
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											-21,000,000.00		-21,000,000.00
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											-21,000,000.00		-21,000,000.00
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								4,656,039.24					4,656,039.24
1. 本期提取								6,754,655.37					6,754,655.37
2. 本期使用								2,098,616.13					2,098,616.13
（六）其他													
四、本期末余额	175,224,069.00				947,891,148.26			19,193,901.02	58,299,039.96		342,196,056.48		1,542,804,214.72

法定代表人：刘彦龙主管会计工作负责人：李玉雷会计机构负责人：吴东壮

母公司所有者权益变动表  
2016 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

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	175,224,069.00				947,891,148.26			19,193,901.02	58,299,039.96	168,740,487.71	1,369,348,645.95
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	175,224,069.00				947,891,148.26			19,193,901.02	58,299,039.96	168,740,487.71	1,369,348,645.95
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	262,836,104.00				-262,836,104.00			6,143,352.73	2,611,344.68	-29,065,118.56	-20,310,421.15
(一) 综合收益总额										26,113,446.82	26,113,446.82
(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									2,611,344.68	-55,178,565.38	-52,567,220.70
1. 提取盈余公积									2,611,344.68	-2,611,344.68	
2. 对所有者(或股东)的分配										-52,567,220.70	-52,567,220.70
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	262,836,104.00				-262,836,104.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	262,836,104.00				-262,836,104.00						
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								6,143,352.73			6,143,352.73
1. 本期提取								7,043,097.38			7,043,097.38
2. 本期使用								899,744.65			899,744.65
(六) 其他											
四、本期期末余额	438,060,173.00				685,055,044.26			25,337,253.75	60,910,384.64	139,675,369.15	1,349,038,224.80

2016 年年度报告

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	140,000,000.00				166,415,280.59			14,537,861.78	58,299,039.96	252,180,950.93	631,433,133.26
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	140,000,000.00				166,415,280.59			14,537,861.78	58,299,039.96	252,180,950.93	631,433,133.26
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	35,224,069.00				781,475,867.67			4,656,039.24		-83,440,463.22	737,915,512.69
（一）综合收益总额										-62,440,463.22	-62,440,463.22
（二）所有者投入和减少资本	35,224,069.00				781,475,867.67						816,699,936.67
1. 股东投入的普通股	35,224,069.00				781,475,867.67						816,699,936.67
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										-21,000,000.00	-21,000,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-21,000,000.00	-21,000,000.00
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								4,656,039.24			4,656,039.24
1. 本期提取								6,754,655.37			6,754,655.37
2. 本期使用								2,098,616.13			2,098,616.13
（六）其他											
四、本期期末余额	175,224,069.00				947,891,148.26			19,193,901.02	58,299,039.96	168,740,487.71	1,369,348,645.95

法定代表人：刘彦龙主管会计工作负责人：李玉雷会计机构负责人：吴东壮

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用□不适用

##### (1) 历史沿革

河北衡水老白干酒业股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）原名河北裕丰实业股份有限公司，是经河北省人民政府股份制领导小组以冀股办[1999]45号文批准，由河北衡水老白干酿酒（集团）有限公司、衡水京安集团有限公司、衡水市陶瓷厂、河北农大高新技术开发总公司、天津市天轻食品发酵开发公司及中国磁记录设备天津公司发起设立的股份有限公司。其中河北衡水老白干酿酒（集团）有限公司以其全资子公司老白干酒厂、兴亚饲料厂的生产经营性资产作为出资，衡水京安集团有限公司以其所属的京安规模养猪场生产经营性资产作为出资，其他四家发起人以现金出资，公司于1999年12月30日在河北省工商行政管理局登记注册。

公司经中国证券监督管理委员会以证监发行字[2002]91号文核准，上海证券交易所同意，于2002年10月14日通过上海证券交易所交易系统以上网定价的发行方式向社会公开发行人人民币普通股（A股）4,000万股，此次发行后，公司股本增至14,000万元，公司于2002年10月22日在河北省工商行政管理局办理了变更登记，注册资本14,000万元，已经河北华安会计师事务所有限公司以冀华会验字[2002]2004号验资报告验证。

根据公司2014年年度股东大会决议及中国证券监督管理委员会《关于核准河北衡水老白干酒业股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2015]2630号）核准，2015年12月公司非公开发行股票35,224,069股，注册资本增至175,224,069.00元，2015年12月6日，利安达会计师事务所（特殊普通合伙）出具了利安达验字[2015]第2168号验资报告。公司于2016年1月19日在河北省工商行政管理局办理了变更登记，注册资本175,224,069.00元。

根据2016年5月27日召开的公司2015年年度股东大会决议，公司2015年度资本公积金转增股本方案为：以公司2015年12月31日总股本175,224,069股为基数，向全体股东每10股转增15股，即每股转增1.5股，转增股份总计262,836,104股，转增后公司总股本为438,060,173股，此事项已于2016年6月27日实施完毕，公司总股本变更为438,060,173股。

公司注册地址：河北省衡水市人民东路809号；法定代表人：刘彦龙；统一社会信用代码：911311007216760190。

公司下设酿酒分公司、兴亚饲料分公司、深南种猪分公司三个分公司以及衡水老白干营销有限公司、衡水老白干品牌管理有限公司两个全资子公司。

本公司的直接控股股东：河北衡水老白干酿酒（集团）有限公司

本公司的最终控制人：衡水市财政局

##### (2) 所属行业

本公司所属行业为白酒类行业

##### (3) 经营范围

本公司的经营范围：白酒的生产、销售；配制酒的生产、销售；猪的饲养、销售；饲料生产、销售；普通货物道路运输；品牌管理服务、品牌策划服务、品牌设计服务、市场营销策划服务。

##### (4) 主要产品（或提供的劳务等）

本公司主要产品为白酒、商品猪、种猪、饲料等。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用□不适用

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围
衡水老白干营销有限公司	全资子公司	衡水市人民东路 809 号	商品销售	500 万元	白酒的批发、零售
衡水老白干品牌管理有限公司	全资子公司	衡水振华新路、耿家村 ZB-0001 号 5 幢 1-3 层	服务业	2000 万元	品牌管理服务、品牌策划服务、品牌设计服务、市场营销策划服务、平面设计服务、展示空间设计服务、企业管理咨询服务、经济信息咨询服务

续表:

子公司名称	期末实际投资金额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例
衡水老白干营销有限公司	500 万元	无	100%	100%
衡水老白干品牌管理有限公司	2000 万元	无	100%	100%

续表:

子公司全称	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的, 其余额仍应当冲减少数股东权益的金额
衡水老白干营销有限公司	是	无	无	无
衡水老白干品牌管理有限公司	是	无	无	无

- (2) 非同一控制下企业合并取得的子公司  
本报告期没有非同一控制下企业合并取得的子公司
- (3) 同一控制下企业合并取得的子公司  
本报告期没有同一控制下企业合并取得的子公司
- (4) 合并范围发生变化情况  
本报告期没有合并范围发生变化情况

#### 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。

##### 2. 持续经营

√适用□不适用

本公司管理层对公司持续经营能力评估后认为公司不存在可能导致持续经营产生重大疑虑的事项或情况，本公司财务报表是按照持续经营假设为基础编制的。

## 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：

适用 不适用

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

适用 不适用

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

本公司的记账本位币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

#### (1) 同一控制下的企业合并的会计处理方法

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。通常情况下，同一控制下的企业合并是指发生在同一企业集团内部企业之间的合并，除此之外，一般不作为同一控制下的企业合并。

同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，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。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。如果被合并方在被合并以前，是最终控制方通过非同一控制下的企业合并所控制的，则合并方长期股权投资的初始投资成本还应包含相关的商誉金额。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。合并方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。

本公司作为合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，计入债务性工具的初始确认金额。

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，合并方应当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，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。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（股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资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所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

在合并财务报表中，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方向处于同一最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

#### (2) 非同一控制下的企业合并的会计处理方法

参与合并的各方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。

一次交换交易实现的企业合并，合并成本为本公司在购买日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之和。

通过多次交换交易分步实现的企业合并，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；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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益，不能重分类计入当期损益的其他综合收益除外。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，应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工具或债务性工具的交易费用，计入权益性工具或债务性工具的初始确认金额。在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，本公司将其计入合并成本。

非同一控制下的企业合并中，企业合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；购买方对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差额，应当按照下列规定处理：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；经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，其差额应当计入当期损益。

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用□不适用

#### (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其回报金额。相关活动是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。被投资方的相关活动根据具体情况进行判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

公司将其全部子公司（包括公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表的合并范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

#### (2) 合并财务报表编制的方法

公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体；合并财务报表以公司和纳入合并范围的子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料编制合并财务报表，以反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

- a. 合并公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。
- b. 抵销公司对子公司的长期股权投资与公司在子公司所有者权益中所享有的份额。
- c. 抵销公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。
- d. 站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。少数股东损益，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。在合并财务报表中，子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

本公司在编制合并财务报表时，如果子公司所采用的会计政策、会计期间与公司不一致的，需要按照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；或者要求子公司按照公司的会计政策和会计期间另行编报财务报表。

公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。公司在报告期内处置子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。公司在报告期内处置子公司以及业务，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。公司在报告期内处置子公司，将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

子公司持有公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。子公司相互之间持有的长期股权投资，比照公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

### (3) 合并财务报表编制特殊交易的会计处理

①公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

②企业因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。

③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，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④企业因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，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或合并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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

⑤企业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，如果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。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下列一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- a. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的。
- b. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果。
- c. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生。
- d. 一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用□不适用

### (1) 合营安排的分类

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。合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方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，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

### (2) 共同经营的会计处理方法

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- a. 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- b. 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- c. 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- d. 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- e. 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用□不适用

### (1) 发生外币交易时折算汇率的确定方法

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）折算为人民币金额。

### (2) 在资产负债表日对外币项目的折算方法、汇兑损益的处理方法

外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除了按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》的规定，与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额予以资本化外，计入当期损益。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，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的股票、基金等外币非货币性项目，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

### (3) 外币报表折算的会计处理方法

本公司按照以下规定，将以外币表示的财务报表折算为人民币金额表示的财务报表。

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；所有者权益类项目除“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。按照上述方法折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目“其他综合收益”中单独列示。以外币表示的现金流量表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。

## 10. 金融工具

√适用□不适用

### (1) 金融工具的分类

按照投资目的和经济实质将本公司拥有的金融资产划分为四类：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；②持有至到期投资；③贷款和应收款项；④可供出售金融资产。

按照经济实质将承担的金融负债划分为两类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和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；②其他金融负债。

#### (2) 金融工具的确认依据

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。本公司于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。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：收取该金融资产现金流量的合同权利终止；该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》规定的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才终止确认该金融负债或其一部分。

#### (3) 金融工具的计量方法

本公司初始确认金融资产或金融负债，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本公司对金融资产和金融负债的后续计量主要方法：

1) 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，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

2) 持有至到期投资和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量。

3) 可供出售金融资产按照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形成的汇兑损益外，计入其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

4) 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，按照成本计量。

5) 其他金融负债按摊余成本进行后续计量。但是下列情况除外：

①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，按照成本计量。

②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，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：

A. 《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额。

B. 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。

#### (4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产转移，是指公司（转出方）将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其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。

#### (5) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，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，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（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。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给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。

### (6) 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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。本公司公允价值计量按《企业会计准则第 39 号—公允价值计量》的相关规定执行，具体包括：

#### 1) 公允价值初始计量

本公司根据交易性质和相关资产或负债的特征等，判断初始确认时的公允价值是否与其交易价格相等。其他相关会计准则要求或者允许企业以公允价值对相关资产或负债进行初始计量，且其交易价格与公允价值不相等的，公司将相关利得或损失计入当期损益，但其他相关会计准则另有规定的除外。

#### 2) 公允价值的估值技术

本公司以公允价值计量相关资产或负债使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用多种估值技术计量公允价值时，会充分考虑各估值结果的合理性，选取在当前情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

#### 3) 公允价值的层次划分

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

以上层次划分具体表现为：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。

### (7) 金融资产减值测试方法及会计处理方法

#### 1) 持有至到期投资

持有至到期投资发生减值时，将其账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值（折现利率采用原实际利率），减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。计提减值准备时，对单项金额大于或等于 100 万元的持有至到期投资单独进行减值测试；对单项金额小于 100 万元的持有至到期投资单独进行减值测试；单独测试未发生减值的持有至到期投资，按照包括在具有类似信用风险特征的组合中、根据客户的信用程度等实际情况，按照信用组合再进行测试；已单项确认减值损失的持有至到期投资，不再包括在具有类似信用风险特征的组合中、根据客户的信用程度等实际情况，按照信用组合进行减值测试。

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

#### 2) 应收款项

应收款项减值测试方法及减值准备计提方法参见附注四.11

#### 3) 可供出售金融资产

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，则按其公允价值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备。在确认减值损失时，将原直接计入其他综合收益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

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发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账

面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

对于可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时，通过权益转回，不通过损益转回。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，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发生的减值损失，不予转回。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%。
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	连续 12 个月出现下跌。
成本的计算方法	取得时按支付对价（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为投资成本。
期末公允价值的确定方法	存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。
持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于 20%，反弹持续时间未超过 6 个月的均作为持续下跌期间。

## 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

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	大于或等于 100 万元的应收款项划分为单项金额重大的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	逐项进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

### (2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
余额百分比法	5%

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	5
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	5	5
2—3 年	5	5
3 年以上	5	5
3—4 年	5	5
4—5 年	5	5
5 年以上	5	5

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

√适用 □不适用

组合名称	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
------	--------------	---------------

单项金额重大	5	5
单项金额不重大	5	5

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：**

适用 不适用

单项计提坏账准备的理由	逐项进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

**12. 存货**

适用 不适用

(1) 存货的分类

本公司存货是指企业在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。公司存货分为原材料、库存商品、在产品、自制半成品、消耗性生物资产等大类。

(2) 发出存货的计价方法

存货发出采用加权平均法核算；存货日常核算以实际成本计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

① 存货可变现净值的确定：产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。需要经过加工的材料存货，以所生产的产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基础计算。若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

② 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，公司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。本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备，对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

计提存货减值准备以后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次摊销法；包装物采用一次摊销法。

**13. 划分为持有待售资产**

适用 不适用

**14. 长期股权投资**

适用 不适用

长期股权投资指投资方对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。

(1) 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指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，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。投资方能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

#### (2) 初始投资成本确定

1) 本公司合并形成的长期股权投资，按照附注四.5 确定其初始投资成本。

2) 除本公司合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。与发行权益性证券直接相关的费用，按照《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的有关规定确定。

通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》的有关规定确定。

#### (3) 后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算，投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，都可以对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

a. 采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

b. 采用权益法核算的长期股权投资，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；长期股权投资的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。被投资单位可辨认净资产的公允价值，比照《企业会计准则第 20 号——企业合并》的有关规定确定。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位当年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；本公司于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配之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所有者权益。在确认应享有或应分担被投资单位的净损益份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位净利润进行调整后确认。对被投资单位采用的与本公司不一致的会计政策及会计期间、以本公司取得投资时被投资单位固定资产及无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额，以及以本公司取得投资时有关资产的公允价值为基础计算确定的资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响进行调整，并且将本公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益予以抵销，在此基础上确认投资损益和其他综合收益等。本公司与被投资单位发生的内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定属于资产减值损失的则全额确认。

在确认应分担的被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限（投资企业负有承担额外损失义务的除外）；如果被投资单位以后各期实现盈利的，在收益分享额超过未确认的亏损分担额以后，按超过未确认的亏损分担额的金额，依次恢复长期权益、长期股权投资的账面价值。

## 15. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的：

#### 折旧或摊销方法

本公司投资性房地产按取得时的成本进行初始计量。在资产负债表日，本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量。

#### 1) 采用成本模式的投资性房地产的折旧或摊销方法：

本公司对按照成本模式进行后续计量的投资性房地产，按照固定资产和无形资产的规定，对投资性房地产进行计提折旧或摊销。

#### 2) 采用公允模式的投资性房地产核算方法：

投资性房地产采用公允价值模式进行后续计量，不对投资性房地产计提折旧或进行摊销，在资产负债表日以投资性房地产的公允价值为基础调整账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益，同时考虑递延所得税或递延所得税负债的影响。

本公司有确凿证据表明房地产用途发生改变，将投资性房地产转换成自用房地产时，以其转换当日的公允价值作为自用房地产的账面价值，公允价值与原账面价值的差额计入当期损益；

自用房地产或存货转换为采用公允价值模式计量的投资性房地产时，投资性房地产按照转换当日的公允价值计价，转换当日的公允价值小于原账面价值的，其差额计入当期损益；转换当日的公允价值大于原账面价值的，其差额计入所有者权益。

#### 3) 选择公允价值的依据

本公司在资产负债表日采用公允价值模式对投资性房地产进行后续计量，会计政策选择的依据为：

#### a、投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场。

本公司投资性房地产分布在上海、深圳经济发展较发达的区域，房地产交易市场较为活跃。

b、本公司能够从房地产交易市场上取得同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计。

通过房地产市场交易询价等调查，可以从房地产交易市场上取得同类或类似房地产市场价格及其他相关信息，在会计期末通过聘请具备专业资格的专业估价人员出具评估报告进行估价等方式，可以对投资性房地产的公允价值进行合理的估价，取得投资性房地产的公允价值。

#### c、本公司对投资性房地产的公允价值进行估计时采用的关键假设和主要不确定因素为：

由于企业所处运营环境的变化以及不断变化着影响资产价值的种种因素，必须建立一些假设以便对资产进行价值判断。包括一般假设及特殊假设，其中一般假设包括：企业持续经营假设；交易假设；公开市场假设。特殊假设包括：

①经济环境稳定假设：是假定评估基准日后国家现行的有关法律法规及政策、国家宏观经济形势无重大变化，本次交易各方所处地区的政治、经济和社会环境无重大变化，无其他不可预测和不可抗力因素造成的重大不利影响。

②无重大变化假设：是假定国家有关利率、汇率、赋税基准及税率、政策性征收费用等不发生重大变化。

③无不利影响假设：是假定无其他人力不可抗拒因素及不可预见因素对待估资产造成重大不利影响。

## 16. 固定资产

### (1). 确认条件

适用  不适用

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年限超过一年的单位价值较高的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

该固定资产的成本能够可靠地计量。

与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。

**(2). 折旧方法**

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	年限平均法	20-40	3 或 5	2.38-4.85
机器设备	年限平均法	4-20	3 或 5	4.85-24.25
电子设备	年限平均法	4-16	3 或 5	5.94-24.25
运输设备	年限平均法	8-14	3 或 5	5.94-12.13
其他	年限平均法	3-20	3 或 5	4.75-32.33

**(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法**

√适用 □不适用

融资租入固定资产的具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值。

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

**17. 在建工程**

√适用 □不适用

**(1) 在建工程的计量**

在建工程按工程实际发生的支出核算，在建设期内为该工程所发生的借款利息支出符合资本化条件的计入工程成本。

**(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点**

在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

**(3) 在建工程减值测试方法、减值准备计提方法**

本公司于资产负债表日对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或若干项情况的，对在建工程进行减值测试：

- 1) 长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；
- 2) 所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；
- 3) 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

**18. 借款费用**

√适用 □不适用

**(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间**

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

- ①资产支出已经发生；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

#### (2) 借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

a、为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

b、为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，本公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，应当予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

## 19. 生物资产

√适用□不适用

### (1) 生物资产的确定标准、分类

本公司生物资产分为消耗性生物资产和生产性生物资产，消耗性生物资产包括为出售而持有的存栏待售的牲畜；生产性生物资产包括为产出农产品、提供劳务或出租等目的而持有的生物资产。

本公司生物资产按成本进行初始计量。外购生物资产的成本，包括购买价款、相关税费、运输费、保险费以及可直接归属于购买该资产的其他支出。自行繁殖的育肥畜的成本，包括出售前发生的饲料费、人工费和应分摊的间接费用等必要支出；自行繁殖的种猪的成本，包括达到预定生产经营目的（成龄）前发生的饲料费、人工费和应分摊的间接费用等必要支出。达到预定生产经营目的，是指生产性生物资产进入正常生产期，可以多年连续稳定产出乳猪、提供劳务或出租。

### (2) 生物资产的使用寿命和预计净残值的确定依据、折旧方法

公司对达到预定生产经营目的的生产性生物资产—种猪，按年限平均法按期计提折旧，预计的使用年限 3 年，预计净残值 5%，月折旧率为 2.64%，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。

### (3) 生物资产减值测试方法和减值准备计提方法

公司至少于每年年度终了对消耗性生物资产和生产性生物资产进行检查，有确凿证据表明由于遭受自然灾害、病虫害、动物疫病侵袭或市场需求变化等原因，使消耗性生物资产的可变现净

值或生产性生物资产的可收回金额低于其账面价值的，按照可变现净值或可收回金额低于账面价值的差额，计提生物资产跌价准备或减值准备，并计入当期损益。

消耗性生物资产减值的影响因素已经消失的，减记金额予以恢复，并在原已计提的跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

生产性生物资产减值准备一经计提，不得转回。

## 20. 油气资产

适用 不适用

## 21. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

#### 1) 无形资产的计价方法

无形资产按成本进行初始计量。

#### 2) 无形资产使用寿命及摊销

根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产；无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

本公司使用寿命有限的无形资产及预计使用寿命如下：

无形资产名称	预计使用寿命（年）
土地使用权	18-50 年
专项技术使用权	10 年

#### 3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，在资产负债表日进行减值测试。当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

## 22. 长期资产减值

适用 不适用

(1) 长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产的减值测试方法及会计处理方法：

a、公司在资产负债表日按照单项资产是否存在可能发生减值的迹象。存在减值迹象的，进行减值测试，估计资产的可收回金额。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用应当在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

b、存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

①资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

②公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对公司产生不利影响。

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响公司计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

- ④有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。
- ⑤资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。
- ⑥公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等。
- ⑦其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

(2) 有迹象表明一项资产可能发生减值的，公司应当以单项资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，应当以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。同时，在认定资产组时，考虑公司管理层管理生产经营活动的方式（如是按照生产线、业务种类还是按照地区或者区域等）和对资产的持续使用或者处置的决策方式等。资产组一经确定，各个会计期间应当保持一致，不得随意变更。

(3) 因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。

(4) 资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用应当在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

### 23. 长期待摊费用

√适用□不适用

本公司长期待摊费用是指已经发生但应由本年和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用按实际支出入账，在项目受益期内平均摊销。

### 24. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用□不适用

公司在职工为公司提供的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

#### (2)、离职后福利的会计处理方法

√适用□不适用

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

a. 公司在职工为公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

b. 对设定受益计划的会计处理通常包括如下步骤：

①根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间；

②设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。资产上限是指公司可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值；

③期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额；

④在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

√适用□不适用

公司向职工提供辞退福利的，在下列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：①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；②公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用□不适用

公司向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划进行会计处理，但是重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动计入当期损益后相关资产成本。

## 25. 预计负债

√适用□不适用

预计负债的确认标准

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的义务同时符合以下条件，则将其确认为负债：

- ①该义务是公司承担的现时义务；
- ②该义务的履行很可能导致经济利益流出公司；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

公司的亏损合同和承担的重组义务符合上述条件的，确认为预计负债。

预计负债的计量

预计负债按照履行相关现时义务可能导致经济利益流出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。因时间推移导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

最佳估计数的确定方法

如果所需支出存在一个金额范围，则最佳估计数按该范围的上、下限金额的平均数确定；如果所需支出不存在一个金额范围，则按如下方法确定：

- ①或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生的金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。清偿确认的负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

## 26. 股份支付

√适用□不适用

股份支付是指为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应调整负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

## 27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

## 28. 收入

适用 不适用

### (1) 商品销售收入

本公司商品销售收入同时满足下列条件时才能予以确认：

① 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

② 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；

③ 收入的金额能够可靠地计量；

④ 相关的经济利益很可能流入企业；

⑤ 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

本公司具体收入确认原则为：

①预收款销售及直接收款销售：收款后客户提货的，货物发出后即确认收入的实现；收款后本公司送货的，以货物送达客户仓库并得到客户确认后确认收入的实现。

②赊销销售：客户提货的，货物发出后即确认收入的实现；本公司送货的，以货物送达客户仓库并得到客户确认后确认收入的实现。

### (2) 提供劳务

① 本公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。完工百分比法，是指按照提供劳务交易的完工进度确认收入与费用的方法。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

a、收入的金额能够可靠地计量；

b、相关的经济利益很可能流入企业；

c、交易的完工进度能够可靠地确定；

d、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

② 提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

a、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；

b、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益不确认劳务收入。

### (3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等，在同时满足以下条件时予以确认：

① 与交易相关的经济利益能够流入企业公司；

② 收入的金额能够可靠地计量。

利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 29. 政府补助

### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，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**

√适用□不适用

本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：①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；②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。

**(3) 政府补助的确认时点**

按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。

除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

**30. 递延所得税资产/递延所得税负债**

√适用□不适用

**(1) 暂时性差异**

暂时性差异包括资产与负债的账面价值与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。暂时性差异分为应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异。

**(2) 递延所得税资产的确认依据**

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

**(3) 递延所得税负债的确认依据**

对于各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

**(4) 递延所得税资产的减值**

在资产负债表日对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法取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。除原确认时计入所有者权益的递延所得税资产部分，其减记金额计入所有者权益外，其他的情况计入当期的所得税费用。在很可能取得足够的应纳税所得额时，减记的递延所得税资产账面价值可以恢复。

**31. 租赁****(1)、经营租赁的会计处理方法**

√适用□不适用

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益，作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

**(2)、融资租赁的会计处理方法**

√适用□不适用

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。本公司作为承租方时，在租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

### 32. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

### 33. 重要会计政策和会计估计的变更

#### (1)、重要会计政策变更

适用 不适用

#### (2)、重要会计估计变更

适用 不适用

### 34. 其他

适用 不适用

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	白酒税率为 17%，畜禽养殖、饲料免征增值税。
消费税	白酒销售 20%、0.5 元/斤	①比例税率：白酒税率为 20%，保健酒税率为 10%，酒精税率为 5%；②定额税率：粮食白酒、薯类白酒除从率征收外，再按每 500 克征收 0.50 元的消费税。
营业税	应税收入	税率为 5%
城市维护建设税	应缴流转税 7%	城建税和教育费附加分别按应交增值税、消费税及营业税的 7%和 5%计缴。
企业所得税	应纳税所得额	从事牲畜饲养的深南种猪分公司、两洼种猪分公司利润免征企业所得税，公司其他行业利润执行 25%的所得税税率。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率
深南种猪分公司	0
兴亚饲料分公司	0
衡水老白干酿酒分公司	25%
衡水老白干营销有限公司	25%
衡水老白干品牌管理有限公司	25%

**2. 税收优惠**

√适用 □不适用

根据冀国税发[2003]13号《河北省国家税务局关于印发〈河北省饲料生产企业免征增值税管理办法〉的通知》的有关规定，饲料销售免征增值税。

**3. 其他**

□适用 √不适用

**七、合并财务报表项目注释****1. 货币资金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金		15,827.41
银行存款	1,005,277,714.10	442,397,196.08
合计	1,005,277,714.10	442,413,023.49
其中：存放在境外的款项总额	0	0

**其他说明**

注：货币资金期末较期初增加 562,864,690.61 元，增幅为 127.23%，主要原因为公司白酒预收货款增加所致。

**2. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产**

□适用 √不适用

**3. 衍生金融资产**

□适用 √不适用

**4. 应收票据****(1). 应收票据分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	88,414,378.94	73,357,992.50
合计	88,414,378.94	73,357,992.50

**(2). 期末公司已质押的应收票据**

□适用 √不适用

**(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：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	42,158,545.41	13,646,760.70
商业承兑票据		
合计	42,158,545.41	13,646,760.70

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

截至 2016 年 12 月 31 日，已逾期的应收票据金额为 6,160,000.00 元，其中 200,000.00 元期后已经收回，其余 5,960,000.00 元正在按银行要求补充相关手续。

## 5、应收账款

## (1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	387,346.42	100.00	19,367.32	5.00	367,979.10	440,709.99	100.00	22,035.50	5.00	418,674.49
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	387,346.42	/	19,367.32	/	367,979.10	440,709.99	/	22,035.50	/	418,674.49

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

单位：元 币种：人民币

余额百分比	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	33,995.92	1,699.80	5.00
1 至 2 年	8,092.35	404.62	5.00
3 年以上	345,258.15	17,262.90	5.00
合计	387,346.42	19,367.32	5.00

确定该组合依据的说明

注：经单独测试后未减值的单项金额重大和单项金额不重大的应收款项，划分为按组合计提坏账准备应收款项，采用余额百分比法对应收款项计提坏账准备，计提坏账准备的比例为 5%。

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

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 1,541.82 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(3)．本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	4,210.00

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

**(4)．按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：**

适用 不适用

单位名称	款项性质	金额	账龄	占应收账款总额比例 (%)	坏账准备期末余额
孟雪冰	货款	41,710.94	3 年以上	10.77	2,085.55
赵海良	货款	33,757.13	3 年以上	8.71	1,687.86
韩志杰	货款	28,457.14	3 年以上	7.35	1,422.86
张建水	货款	27,900.00	3 年以上	7.20	1,395.00
李建恒	货款	24,928.80	3 年以上	6.44	1,246.43
合计		156,754.01		40.47	7,837.70

**(5)．因金融资产转移而终止确认的应收账款：**

适用 不适用

**(6)．转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收账款期末余额中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东欠款。

## 6、预付款项

### (1). 预付款项按账龄列示

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	13,693,498.11	65.59	12,643,305.77	67.23
1 至 2 年	1,486,857.48	7.12	530,809.78	2.82
2 至 3 年	257,100.00	1.23	120,000.00	0.64
3 年以上	5,439,196.58	26.06	5,512,875.95	29.31
合计	20,876,652.17	100.00	18,806,991.50	100.00

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：

单位名称	款项内容	金额	账龄	未结算原因
衡水经济开发区财政局	土地款	5,156,609.60	117,100 是 2-3 年, 5,039,509.6 是 3 年以上	正在办理退款
北京盈客多科技发展有限公司	设备款	644,404.00	1-2 年	结算票据未到
河北迎客隆建筑装饰公司	工程款	230,000.00	1-2 年	结算票据未到
衡水科宇电子工程有限公司	设备款	207,218.50	1-2 年	结算票据未到
衡水亿友电器有限公司	设备款	169,670.00	1-2 年	结算票据未到
合计		6,407,902.10		

### (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

√适用□不适用

单位名称	与本公司关系	期末金额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)	账龄	未结算原因
衡水经济开发区财政局	土地出让方	5,156,609.60	24.70	117,100 是 1-2 年, 5,039,509.6 是 3 年以上	正在办理退款
深圳市财付通科技有限公司	服务商	4,000,000.00	19.16	1 年以内	结算票据未到
河北空港贵宾服务有限公司	出租房	1,685,250.00	8.07	1 年以内	结算票据未到
阜城县霞口粮库有限责任公司	供应商	1,540,791.20	7.38	1 年以内	结算票据未到
广州富特自动化设备有限公司	供应商	1,254,000.00	6.01	1 年以内	结算票据未到
合计		13,636,650.80	65.32		

其他说明

√适用□不适用

预付账款期末余额中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东欠款。

## 7、 应收利息

### (1). 应收利息分类

适用 不适用

### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 8、 应收股利

### (1). 应收股利

适用 不适用

### (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 9、 其他应收款

### (1). 其他应收款分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	1,850,000.00	9.61	1,850,000.00	100.00	0.00	1,850,000.00	23.43	925,000.00	50.00	925,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	17,399,220.65	90.39	869,961.03	5.00	16,529,259.62	6,045,321.44	76.57	302,266.07	5.00	5,743,055.37
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	19,249,220.65	/	2,719,961.03	/	16,529,259.62	7,895,321.44	/	1,227,266.07	/	6,668,055.37

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
南通市银燕食品有限公司	1,850,000.00	1,850,000.00	100.00	长期挂账
合计	1,850,000.00	1,850,000.00	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

余额百分比	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内	15,722,281.70	786,114.09	5.00
1至2年	1,400,186.00	70,009.30	5.00
2至3年	196,079.90	9,803.99	5.00
3年以上	80,673.05	4,033.65	5.00
合计	17,399,220.65	869,961.03	5.00

确定该组合依据的说明：

经单独测试后未减值的单项金额重大和单项金额不重大的应收款项，划分为按组合计提坏账准备应收款项，

采用余额百分比法对应收款项计提坏账准备，计提坏账准备的比例为5%。

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 1,492,694.96 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用**(3). 本期实际核销的其他应收款情况**适用 不适用 其中重要的其他应收款核销情况：适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用**(4). 其他应收款按款项性质分类情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	12,692,164.37	5,271,178.46
借款	1,850,000.00	1,850,000.00
往来款	4,707,056.28	774,142.98
合计	19,249,220.65	7,895,321.44

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

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
唐山市衡酒商贸有限公司	往来款	3,745,660.00	1年以内	19.46	187,283.00
李秋生	备用金	3,000,000.00	1年以内	15.59	150,000.00
李栋	备用金	2,939,389.69	1年以内	15.27	146,969.48
吴学佳	备用金	2,760,404.40	1年以内	14.34	138,020.22
南通市银燕食品有限公司	借款	1,850,000.00	3年以上	9.61	1,850,000.00
合计	/	14,295,454.09	/	74.27	2,472,272.70

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

□适用 √不适用

其他说明:

√适用 □不适用

其他应收款期末较期初增加 9,861,204.25 元,增幅 147.89%,主要原因为本公司备用金增加所致。

## 10、 存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

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	119,437,958.95		119,437,958.95	123,654,884.28		123,654,884.28
在产品	13,695,911.34		13,695,911.34	14,750,877.66		14,750,877.66
库存商品	543,689,286.55		543,689,286.55	752,618,995.44		752,618,995.44
自制半成品	449,352,004.09		449,352,004.09	383,282,356.56		383,282,356.56
合计	1,126,175,160.93		1,126,175,160.93	1,274,307,113.94		1,274,307,113.94

注: 存货期末较期初减少 148,131,953.01 元,降幅 11.62%,主要原因为白酒销售数量增加

导致库存商品减少所致。

(2). 存货跌价准备

适用 不适用

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明:

适用 不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

适用 不适用 其他说明

适用 不适用

11、划分为持有待售的资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

13、其他流动资产

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品	218,000,000.00	250,000,000.00
合计	218,000,000.00	250,000,000.00

其他说明

银行理财产品类型	年利率(%)	期末余额	期初余额
保本保收益	1.65-3.5	118,000,000.00	
保本浮动收益	2.8	100,000,000.00	
非保本浮动收益			250,000,000.00
合计		218,000,000.00	250,000,000.00

注: 银行理财产品期末余额 218,000,000.00 元, 为公司购买保本银行理财产品, 年收益率为 1.65%到 3.50%之间。

14、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

适用 不适用

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

适用 不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

适用 不适用

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 15、持有至到期投资

## (1). 持有至到期投资情况:

适用 不适用

## (2). 期末重要的持有至到期投资:

适用 不适用

## (3). 本期重分类的持有至到期投资:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 16、长期应收款

## (1) 长期应收款情况:

适用 不适用

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 17、长期股权投资

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

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		
一、联营企业										
衡水联兴供热有限公司	24,436,788.91			-236,843.99						24,199,944.92
河北白小乐酒类销售有限公司	2,315,904.17		2,316,306.19	402.02						0.00
天津柔顺衡水老白干	1,834,770.05			-63,850.72						1,770,919.33

酒水销售有限公司										
河南誉满中原商贸有限公司	1,503,985.40			-159,852.04						1,344,133.36
河北中衡云商电子商务股份有限公司										0.00
小计	30,091,448.53		2,316,306.19	-460,144.73						27,314,997.61
合计	30,091,448.53		2,316,306.19	-460,144.73						27,314,997.61

### 其他说明

2013年12月13日，经公司批准，本公司全资子公司衡水老白干营销有限公司（出资240万元，出资比例48%）与潘雁群（出资200万元，出资比例40%）、王志东（出资60万元，出资比例12%）共同出资设立河北白小乐酒类销售有限公司，注册资本500万元；注册地：石家庄市桥西区和平西路666号6楼；法定代表人：潘雁群；经营范围：预包装食品及酒类批发。衡水老白干营销有限公司实际出资240万元，占实收资本的48%。2016年9月份公司撤回了对河北白小乐酒类销售有限公司的投资。

2013年11月27日，经公司批准，衡水老白干营销有限公司（出资200万元，出资比例40%）与田凤英（出资300万元，出资比例60%）共同出资设立天津柔顺衡水老白干酒水销售有限公司，注册资本500万元；注册地：天津市和平区南京路235号河川大厦第一座11D-25号；法定代表人：田凤英；经营范围：预包装食品兼散装食品批发兼零售。衡水老白干营销有限公司实际出资200万元，占实收资本的40%。

衡水联兴供热有限公司于2014年8月15日，由本公司、河北养元智汇饮品股份有限公司、河北冀衡集团有限公司、衡水工业新区投资建设集团有限公司、河北格雷服装股份有限公司共同出资设立，注册资本1亿元，其中本公司出资2500万元，出资比例25%；河北养元智汇饮品股份有限公司出资2500万元，出资比例25%；河北冀衡集团有限公司出资2500万元，出资比例25%；衡水工业新区投资建设集团有限公司出资1500万元，出资比例15%；河北格雷服装股份有限公司出资1000万元，出资比例10%；注册号：131101000008609；注册地：衡水工业新区冀衡西路369号；法定代表人：润艳廷；经营范围：供热及供冷设施的建设、运营及冷、热产品的销售。

2014年7月，衡水老白干营销有限公司出资200万元，取得河南誉满中原商贸有限公司20%的股权（其他股东刘锋出资800万元，出资比例80%）；河南誉满中原商贸有限公司成立于2012年9月5日；注册资本1000万元；法定代表人：刘锋；注册地：郑州市金水区经三路北28号B座9层21号；经营范围：预包装食品批发兼零售。

2016年9月14日，公司成立河北中衡云商电子商务股份有限公司，应出资645万元，出资比例43%，注册资本1500万元；法定代表人：赵旭东；注册地：河北省衡水市经济开发区新区五路北侧、振华新路西侧酒都大厦；经营范围：销售酒、饮料、食品；广告设计、制作、发布。该公司出资未到位，尚未正式运营。

## 18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

适用 不适用

## 19、固定资产

### (1). 固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	590,160,357.56	206,827,078.30	65,332,028.43	12,559,794.91	874,879,259.20
2. 本期增加金额	31,505,425.80	5,886,815.15	1,152,554.98	1,316,514.25	39,861,310.18

置	(1) 购	18,386,769.53	5,886,815.15	1,152,554.98	1,316,514.25	26,742,653.91
	(2) 在建工程转入	13,118,656.27	0	0	0	13,118,656.27
	(3) 企业合并增加					
	3. 本期减少金额	8,882,231.48	18,509,086.92	2,680,313.23	2,134,099.10	32,205,730.73
	(1) 处置或报废	8,882,231.48	18,509,086.92	2,680,313.23	2,134,099.10	32,205,730.73
	4. 期末余额	612,783,551.88	194,204,806.53	63,804,270.18	11,742,210.06	882,534,838.65
	二、累计折旧					
	1. 期初余额	182,582,675.66	72,985,987.56	26,606,882.04	5,657,477.87	287,833,023.13
	2. 本期增加金额	29,417,253.15	10,980,775.22	7,518,772.62	704,298.11	48,621,099.10
	(1) 计提	29,417,253.15	10,980,775.22	7,518,772.62	704,298.11	48,621,099.10
	3. 本期减少金额	9,412,264.26	12,553,310.83	2,089,596.89	1,096,415.05	25,151,587.03
	(1) 处置或报废	9,412,264.26	12,553,310.83	2,089,596.89	1,096,415.05	25,151,587.03
	4. 期末余额	202,587,664.55	71,413,451.95	32,036,057.77	5,265,360.93	311,302,535.20
	三、减值准备					
	1. 期初余额		1,976,887.72		407,668.32	2,384,556.04
	2. 本期增加金额					
	(1) 计提					
	3. 本期减少金额		628,602.93		407,668.32	1,036,271.25
	(1) 处置或报废		628,602.93		407,668.32	1,036,271.25
	4. 期末余额		1,348,284.79			1,348,284.79
	四、账面价值					
	1. 期末账面价值	410,195,887.33	121,443,069.79	31,768,212.41	6,476,849.13	569,884,018.66
	2. 期初账面价值	407,577,681.90	131,864,203.02	38,725,146.39	6,494,648.72	584,661,680.03

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	14,776,013.62
机器设备	1,060,621.50
运输设备	1,605.50
电子设备及其他	14,667.04

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
开发区生产车间、仓库、办公楼等	337,978,694.73	权属证正在办理之中

其他说明：

√适用 □不适用

注：1、固定资产减值准备主要为公司部分设备计提的减值准备。

2、经营租出固定资产为河北衡水老白干酒业股份有限公司深南种猪分公司出租的固定资产。

## 20、在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
建筑工程	648,600.01		648,600.01	234,450.00		234,450.00
合计	648,600.01		648,600.01	234,450.00		234,450.00

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
路北十号制酒车间工程			108,000.00			108,000.00						自筹
开发区路北八号酒库楼工程			108,000.01			108,000.01						自筹
开发区路北九号酒库楼			198,150.00			198,150.00						自筹

路北机修大楼实体工程			4,397,095.00	4,397,095.00				已完工				自筹
路北博物馆	234,450.00					234,450.00						自筹
办公楼零星工程			757,250.00	757,250.00				已完工				自筹
新机械化车间			5,802,380.35	5,802,380.35				已完工				自筹
南厂稻壳仓清理输送设备工程			408,935.00	349,517.07	59,417.93			已完工				自筹
6号机械化工房自动化安装工程			385,700.00	385,700.00				已完工				自筹
6号机械化工房电器安装工程			480,200.00	480,200.00				已完工				自筹
路北稻壳仓工程			492,588.95	492,588.95				已完工				自筹
9号制酒车间空调改造设备安装工程			114,000.00	97,435.90	16,564.10			已完工				自筹
制酒一车间15吨燃气锅炉实体工程			108,500.00	108,500.00				已完工				自筹
大曲车间培曲楼货梯			22,470.00	22,470.00				已完工				自筹
机械化制酒车间空调			225,519.00	225,519.00				已完工				自筹
合计	234,450.00	13,608,788.31	13,118,656.27	75,982.03	648,600.01	/	/				/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 21、工程物资

适用 不适用

## 22、固定资产清理

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产清理	1,934,116.23	
合计	1,934,116.23	

其他说明：

注：固定资产清期末余额 1,934,116.23 元，为拆除的车间相关资产，转入固定资产清理。

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

□适用 √不适用

**(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**24、油气资产**

□适用 √不适用

**25、无形资产****(1). 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	147,181,184.46	4,050,000.00		151,231,184.46
2. 本期增加金额	10,735,210.25		795,839.42	11,531,049.67
(1) 购置	10,735,210.25		795,839.42	11,531,049.67
(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	157,916,394.71	4,050,000.00	795,839.42	162,762,234.13
二、累计摊销				
1. 期初余额	29,522,885.71	4,050,000.00		33,572,885.71
2. 本期增加金额	3,420,583.46		26,527.98	3,447,111.44
(1) 计提	3,420,583.46		26,527.98	3,447,111.44
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	32,943,469.17	4,050,000.00	26,527.98	37,019,997.15
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	124,972,925.54		769,311.44	125,742,236.98
2. 期初账面价值	117,658,298.75			117,658,298.75

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

26、开发支出

适用 不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用 商誉减值准备

适用 不适用 说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

28、长期待摊费用

适用 不适用

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
内部交易未实现利润	462,560.58	115,640.15	1,333,934.66	333,483.67
其他应收款项坏账准备	740,563.46	185,140.87	288,273.39	72,068.35
递延收益-政府补助	11,380,000.00	2,845,000.00	13,916,000.00	3,479,000.00
合计	12,583,124.04	3,145,781.02	15,538,208.05	3,884,552.02

**(2). 未经抵销的递延所得税负债**

□适用 √不适用 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

□适用 √不适用

**(3). 未确认递延所得税资产明细**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	73,037,654.49	88,744,396.47
应收账款坏账准备可抵扣暂时性差异	19,367.32	22,035.50
其他应收款项坏账准备可抵扣暂时性差异	1,979,397.57	938,992.68
固定资产减值准备可抵扣时间性差异	1,364,340.98	2,384,556.04
广告费用超支等可抵扣时间性差异	534,574,631.51	424,686,599.45
合计	610,975,391.87	516,776,580.14

**(4). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2016 年		1,904,823.62	
2017 年	3,560,454.62	3,560,454.62	
2018 年	2,451,039.14	2,451,039.14	
2019 年	16,239,039.65	16,239,039.65	
2020 年	18,822,885.22	64,589,039.44	
2021 年	31,964,235.86		
合计	73,037,654.49	88,744,396.47	/

其他说明：

□适用 √不适用

**30、其他非流动资产**

□适用 √不适用

**31、短期借款****(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
信用借款		164,000,000.00
合计		164,000,000.00

短期借款分类的说明：

短期借款期末较期初减少 164,000,000.00 元,降幅为 100.00%,主要为本公司偿还短期借款所致。

**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**

□适用 √不适用

**33、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**34、应付票据**

□适用 √不适用

**35、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
材料款	95,188,290.74	86,767,936.07
设备款	47,752.18	93,067.98
其他	1,165.00	1,450.00
合计	95,237,207.92	86,862,454.05

**(2). 账龄超过1年的重要应付账款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
省粮购销中心	908,311.81	发票未到
武强县庆乐编织袋厂	175,773.25	结算尾款
长江高科电缆有限公司北京销售分公司	145,653.00	结算尾款
邢台矿务局	99,303.65	结算尾款
衡水市桃城区恒达五金电料门市部	68,579.00	结算尾款
合计	1,397,620.71	/

其他说明

√适用 □不适用

应付账款期末余额中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

### 36、预收款项

#### (1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
销货款	841,153,387.79	446,538,796.98
合计	841,153,387.79	446,538,796.98

#### (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
石家庄新乐市恒达名优酒购销中心	4,327,809.50	尚未发货
衡水朝阳商贸公司	3,817,283.96	尚未发货
衡水普盛建材有限公司	967,500.00	尚未发货
衡水老白干进出口有限公司	864,203.05	尚未发货
衡水汇航商贸有限公司	782,040.00	尚未发货
合计	10,758,836.51	/

#### (3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

注 1、预收款项期末前五名金额为 109,298,273.34 元，占预收款项合计金额 12.99%。

2、预收款项期末余额中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况详见附注：关联方往来情况。

3、预收款项期末较期初增加 394,614,590.81 元，增幅为 88.37%，主要原因为公司加大促销力度，客户春节前订货增加所致。

### 37、应付职工薪酬

#### (1). 应付职工薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	7,158,776.90	309,405,959.42	307,462,249.46	9,102,486.86
二、离职后福利-设定提存计划	44,823.77	31,480,930.10	31,489,747.70	36,006.17
合计	7,203,600.67	340,886,889.52	338,951,997.16	9,138,493.03

#### (2). 短期薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴		284,390,582.52	284,386,659.34	3,923.18

和补贴				
二、职工福利费		4,137,469.62	4,137,469.62	
三、社会保险费	324,343.66	10,216,084.09	9,729,384.14	811,043.61
其中：医疗保险费				
工伤保险费				
生育保险费				
四、住房公积金	20,034.00	4,993,705.00	5,008,963.00	4,776.00
五、工会经费和职工教育经费	6,814,399.24	5,668,118.19	4,199,773.36	8,282,744.07
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	7,158,776.90	309,405,959.42	307,462,249.46	9,102,486.86

**(3). 设定提存计划列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	44,675.65	29,870,026.58	29,882,565.44	32,136.79
2、失业保险费	148.12	1,610,903.52	1,607,182.26	3,869.38
合计	44,823.77	31,480,930.10	31,489,747.70	36,006.17

其他说明：

□适用 √不适用

**38、应交税费**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	46,425,994.05	65,703,805.64
消费税	52,919,851.09	57,627,046.16
营业税	31,536.79	14,026.39
企业所得税	89,579,371.47	105,932,085.65
个人所得税	3,762,285.52	1,333,917.43
城市维护建设税	8,510,235.97	10,408,406.44
教育费附加	6,408,483.87	7,706,410.53
房产税	0.00	586,892.93
土地使用税	0.00	161,970.71
合计	207,637,758.76	249,474,561.88

**39、应付利息**

□适用 √不适用 重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用 其他说明：

□适用 √不适用

**40、应付股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	391,107.22	226,665.52
合计	391,107.22	226,665.52

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

投资者名称	期末余额	期初余额	超过 1 年未支付原因
<b>普通股股利：</b>			
河北衡水老白干酿酒（集团）有限公司	328,883.40	164,441.70	尚未领取
衡水市陶瓷厂	31,099.20	31,099.20	尚未领取
河北省信息产业投资公司	0.30	0.30	尚未领取
流通股	31,124.32	31,124.32	待发放
合计	391,107.22	226,665.52	

#### 41、其他应付款

##### (1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
投标保证金		525,000.00
保证金	168,156,619.59	119,827,808.21
社会保险费	8,444,300.45	7,849,903.46
广告费	245,430,846.33	144,467,176.65
维修费		13,554,429.24
其他	9,117,567.81	4,251,669.24
合计	431,149,334.18	290,475,986.80

##### (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
衡水丰柔商贸有限公司	9,075,504.60	合同保证金
衡水醇柔商贸有限公司	6,730,645.05	合同保证金
唐山辰日商贸有限公司	220,000.00	合同保证金
上海东韵食品有限公司	160,000.00	合同保证金
盘锦九天商贸有限公司	155,000.00	合同保证金
合计	16,341,149.65	/

其他说明

√适用 □不适用

其他应付款期末余额中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况详见附注十二、5. 关联交易情况。

其他应付款期末较期初余额增加 140,673,347.38 元，增幅为 48.43%，主要原因为公司保证金及应付广告费增加所致。

**42、划分为持有待售的负债**

适用 不适用

**43、1年内到期的非流动负债**

适用 不适用

**44、其他流动负债**

其他流动负债情况

适用 不适用

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**45、长期借款**

**(1)、长期借款分类**

适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

**46、应付债券**

**(1)、应付债券**

适用 不适用

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

适用 不适用

**(3)、可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：**

适用 不适用

**(4)、划分为金融负债的其他金融工具说明：**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 47、长期应付款

## (1) 按款项性质列示长期应付款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
信用借款	1,000,000.00	1,000,000.00

其他说明：

√适用 □不适用

项目	期限	初始金额	利率%	应付利息	年末余额	借款条件
河北省财政厅	无	1,000,000.00	无		1,000,000.00	无
合计		1,000,000.00			1,000,000.00	

## 48、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

## 49、专项应付款

□适用 √不适用

## 50、预计负债

□适用 √不适用

## 51、递延收益

递延收益情况

√适用□不适用

单位：元 币种人民币

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	13,916,000.00	4,802,000.00	7,338,000.00	11,380,000.00	
合计	13,916,000.00	4,802,000.00	7,338,000.00	11,380,000.00	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	期末余额	与资产相关/与收益相关
污水处理厂废水处理改造提升工程	600,000.00		600,000.00		与资产相关
衡水老白干大曲发酵自动控制系统研发	110,000.00		110,000.00		与资产相关
老白干优质酒技术改造项目	6,184,000.00		3,092,000.00	3,092,000.00	与资产相关

专用降温设备节能改造项目	160,000.00		80,000.00	80,000.00	与资产相关
废水处理改造提升项目	240,000.00		120,000.00	120,000.00	与资产相关
酿酒机械化技术改造奖励资金	2,120,000.00		1,060,000.00	1,060,000.00	与资产相关
南厂污水处理站改造工程项目资金	420,000.00		140,000.00	280,000.00	与资产相关
酿酒机械化改造资金	300,000.00		100,000.00	200,000.00	与资产相关
老白干优质酒技术改造资金	2,982,000.00		994,000.00	1,988,000.00	与资产相关
河北省白酒酿造工程技术研究中心仪器设备更新改造补助经费	800,000.00	400,000.00	240,000.00	960,000.00	与资产相关
路北厂区污水处理站改造工程专项资金		2,000,000.00	400,000.00	1,600,000.00	与资产相关
大气污染防治专项资金		2,000,000.00		2,000,000.00	与资产相关
拆除锅炉补贴资金		402,000.00	402,000.00		与收益相关
合计	13,916,000.00	4,802,000.00	7,338,000.00	11,380,000.00	/

其他说明：

适用 不适用

注：上述递延收益全部为与资产相关的政府补助，按形成资产的使用期平均计入损益，当期计入营业外收入的金额为 7,338,000.00 元。

根据衡水市财政局、衡水市环境保护局衡财建[2015]154 号文件，补助公司大气污染防治专项资金 200 万元（2016 年 3 月 9 日收到）；

根据衡水市财政局、衡水市环境保护局衡财建[2015]202 号文件，补助公司污水处理改造工程专项资金 200 万元（2016 年 1 月 19 日收到）；

根据衡水市发展和改革委员会衡发改环资[2015]498 号文件，补助公司燃煤锅炉改造天然气资金 40 万元（2016 年 6 月 17 日收到）；

2016 年 3 月 8 日，公司收到衡水市环境保护局燃煤锅炉拆除补助资金 40.2 万元。

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

## 53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	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	175,224,069		262,836,104			262,836,104	438,060,173

其他说明：

根据 2016 年 5 月 27 日召开的公司 2015 年年度股东大会决议，公司 2015 年度资本公积金转增股本方案为：以公司 2015 年 12 月 31 日总股本 175,224,069 股为基数，向全体股东每 10 股转增 15 股，即每股转增 1.5 股，转增股份总计 262,836,104 股，转增后公司总股本为 438,060,173 股，此事项已于 2016 年 6 月 27 日实施完毕，公司总股本变更为 438,060,173 股。

#### 54、其他权益工具

##### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

##### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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）	903,783,467.67		262,836,104.00	640,947,363.67
其他资本公积	44,107,680.59			44,107,680.59
合计	947,891,148.26		262,836,104.00	685,055,044.26

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本公积期末较期初减少 262,836,104.00 元，降幅为 27.73%，原因为 2016 年 6 月公司以资本公积转增股本所致。

#### 56、库存股

适用 不适用

#### 57、其他综合收益

适用 不适用

#### 58、专项储备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	19,193,901.02	7,043,097.38	899,744.65	25,337,253.75
合计	19,193,901.02	7,043,097.38	899,744.65	25,337,253.75

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2012 年 2 月 24 日，财政部、安全监管总局关于印发《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的通知（财企[2012]16 号），危险品生产与存储企业以上年度实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式按以下标准平均逐月提取：（1）营业收入不超过 1000 万元的，按 4%提取；（2）

营业收入超过 1000 万元至 1 亿元的部分，按 2%提取；（3）营业收入超过 1 亿至 10 亿元的部分，按 0.5%提取；（4）营业收入超过 10 亿元的部分，按 0.2%提取。

## 59、 盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	58,299,039.96	2,611,344.68		60,910,384.64
合计	58,299,039.96	2,611,344.68		60,910,384.64

## 60、 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	342,196,056.48	288,154,122.59
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	342,196,056.48	288,154,122.59
加：本期归属于母公司所有者的净利润	110,843,259.72	75,041,933.89
减：提取法定盈余公积	2,611,344.68	
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	52,567,220.70	21,000,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	397,860,750.82	342,196,056.48

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 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 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 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

## 61、 营业收入和营业成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,423,957,982.26	986,625,066.61	2,320,187,897.27	1,003,458,660.69
其他业务	14,374,564.26	7,390,735.91	15,617,393.18	2,229,388.39
合计	2,438,332,546.52	994,015,802.52	2,335,805,290.45	1,005,688,049.08

## 62、 税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	302,675,852.70	261,362,829.32
营业税	19,107.55	14,026.39
城市维护建设税	37,561,812.65	32,999,161.27
教育费附加	26,829,866.12	23,570,963.34

资源税	164,012.00	
房产税		
土地使用税	1,313,150.42	
车船使用税		
印花税	27,274.80	
合计	368,591,076.24	317,946,980.32

其他说明：

税金及附加本期较上期增加 50,644,095.92 元，增幅为 15.93%，主要原因为本公司消费税较上期增加所致。

### 63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	129,786,416.53	140,870,955.94
广告费	477,517,021.89	438,060,904.77
促销费	41,237,173.42	14,634,320.66
差旅费	27,095,622.92	24,130,538.19
日常办公费	1,671,809.27	2,219,451.47
物流费	16,931,451.04	13,690,309.76
会议费	31,539,418.75	29,852,342.22
招待费	2,533,230.37	1,510,828.02
折旧费	7,105,566.95	7,319,673.37
其他费用	20,347,427.02	14,470,386.89
合计	755,765,138.16	686,759,711.29

### 64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	72,814,672.02	64,583,224.36
折旧及摊销	17,509,558.44	15,932,282.33
相关税费	7,138,045.87	11,221,000.73
中介机构费	3,806,113.05	1,615,457.77
日常办公费	3,085,904.17	6,654,027.70
招待费	697,273.82	762,766.78
财产保险费	2,029,856.47	2,842,328.35
差旅费	4,013,082.39	1,705,214.40
会务费	1,495,759.50	441,344.00
运输费	6,858,709.44	17,055,468.88
维修费	8,278,163.29	374,351.90
安全生产费	7,052,547.38	6,754,655.37
其他费用	13,061,093.43	2,139,282.20
合计	147,840,779.27	132,081,404.77

**65、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	4,510,183.06	24,881,537.78
减：利息收入	-1,475,836.24	-279,905.45
手续费支出	352,022.54	234,051.43
合计	3,386,369.36	24,835,683.76

其他说明：

注：财务费用本期较上期减少 21,449,314.40 元，降幅为 86.36%，主要原因为公司偿还银行借款，利息支出减少所致。

**66、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,494,236.78	-3,358,622.83
合计	1,494,236.78	-3,358,622.83

**67、公允价值变动收益**

□适用 √不适用

**68、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	-460,144.73	-806,829.76
处置长期股权投资产生的投资收益	-2,030,548.52	134,097.19
投资理财产品投资收益	3,820,132.82	168,630.13
合计	1,329,439.57	-504,102.44

其他说明：

按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额
衡水联兴供热有限公司	402.02	-446,749.22
河北白小乐酒类销售有限公司	-236,843.99	4,687.91
天津柔顺衡水老白干酒水销售有限公司	-63,850.72	-61,332.80
河南誉满中原商贸有限公司	-159,852.04	-303,435.65
合计	-460,144.73	-806,829.76

## 69、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	88,334.20	111,538.84	88,334.20
其中：固定资产处置利得	88,334.20	111,538.84	88,334.20
政府补助	10,888,200.00	10,700,210.00	10,888,200.00
其他	9,046,425.49	7,549,385.71	9,046,425.49
合计	20,022,959.69	18,361,134.55	20,022,959.69

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
淘汰落后产能财政奖励资金	600,000.00	600,000.00	与资产相关
年节水 276 万吨改造项目资金		620,000.00	与资产相关
节能技术改造财政奖励资金(优化项目资金)		991,500.00	与资产相关
技术改造资金		400,000.00	与资产相关
节能技术改造奖励资金	110,000.00	110,000.00	与资产相关
环保专项资金		80,000.00	与资产相关
污水处理厂废水处理改造提升工程		600,000.00	与资产相关
衡水老白干大曲发酵自动控制系统研发		110,000.00	与资产相关
老白干优质酒技术改造项目	3,092,000.00	3,092,000.00	与资产相关
专用降温设备节能改造项目	80,000.00	80,000.00	与资产相关
废水处理改造提升项目	120,000.00	120,000.00	与资产相关
酿酒机械化技术改造奖励资金	1,060,000.00	1,060,000.00	与资产相关
南厂污水处理站改造工程项目资金	140,000.00	140,000.00	与资产相关
酿酒机械化改造资金	100,000.00	100,000.00	与资产相关
老白干优质酒技术改造资金	994,000.00	994,000.00	与资产相关
河北省白酒酿造工程技术研究中心仪器设备更新改造补助经费	240,000.00		与资产相关
路北厂区污水处理站改造工程专项资金	400,000.00		与资产相关
拆除锅炉补贴资金	402,000.00		与资产相关
市科技局申请专利补助		3,300.00	与收益相关
专利申请资助资金		7,800.00	与收益相关
大气污染防治补助资金		400,000.00	与收益相关
安平畜牧局补助资金		9,600.00	与收益相关
财政厅省知识产权局专利申请补助		3,500.00	与收益相关
节能资金		500,000.00	与收益相关
见习补贴		108,120.00	与收益相关
见习补贴		240,620.00	与收益相关
2015 年省级旅游发展专项资金		70,000.00	与收益相关
养殖环节无害化处理补贴款		102,690.00	与收益相关

养殖环节无害化处理补贴款		157,080.00	与收益相关
稳岗补贴	1,852,200.00		
财政局拨付白酒创新专项资金	600,000.00		
环境补助资金	1,098,000.00		
合计	10,888,200.00	10,700,210.00	/

其他说明:

适用 不适用

注:根据衡水市人力资源和社会保障局、衡水市财政局衡人社字[2015]147号文件,拨付公司稳岗补助资金185.22万元;

根据衡水市财政局横财教[2015]137号文件,拨付公司白酒创新资金60万元;

2016年4月19日,公司收到衡水市环境保护局拨付的环境补助资金109.8万元。

## 70、营业外支出

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

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	3,650,485.89	593,271.24	
其中:固定资产处置损失	3,650,485.89	593,271.24	
对外捐赠		2,000,000.00	
其他	104,941.66	680,925.90	
合计	3,755,427.55	3,274,197.14	

其他说明:

营业外支出本期较上期增加481,230.41元,增幅为14.70%,主要原因为本公司处置固定资产损失较上期增加所致。

## 71、所得税费用

### (1) 所得税费用表

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	73,254,085.18	108,484,122.61
递延所得税费用	738,771.00	2,908,862.53
合计	73,992,856.18	111,392,985.14

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程:

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额
利润总额	184,836,115.90
按法定/适用税率计算的所得税费用	46,209,028.98
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,388,830.94

使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-18,456,919.06
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	42,736,879.13
归属于合营企业和联营企业的损益	115,036.19
所得税费用	73,992,856.18

其他说明：

适用 不适用

## 72、其他综合收益

适用 不适用

## 73、现金流量表项目

### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
财政补贴收入	8,369,521.00	2,322,090.00
利息收入	1,475,836.24	279,905.45
保证金	46,570,602.94	61,606,828.60
备用金往来款		34,426.98
其他	11,270,445.18	5,271,926.21
合计	67,686,405.36	69,515,177.24

### (2). 支付的其他与经营活动有关的现金：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
银行手续费	352,022.54	234,051.43
运输费	23,767,010.48	19,218,939.86
招待费	3,225,638.19	2,151,148.80
办公费	1,385,193.61	4,244,817.63
修理费	8,116,770.60	8,106,866.75
差旅费	31,088,026.31	25,790,885.09
保险费	2,020,200.62	1,747,819.58
广告及促销费	408,432,747.11	381,893,038.73
电话费	2,513,982.38	3,024,295.71
中介机构费用	2,074,981.01	3,405,023.81
会务费	32,032,392.25	29,586,286.22
董事津贴	298,000.00	372,142.92
其他费用	30,923,651.19	16,498,344.37
备用金往来款	7,915,945.20	21,531,848.43
支付其他企业往来款	3,225,898.10	11,459,690.81
合计	557,372,459.59	529,265,200.14

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

## 74、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	110,843,259.72	75,041,933.89
加：资产减值准备	1,494,236.78	-3,358,622.83
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	62,691,136.38	46,335,030.83
无形资产摊销	3,402,691.46	3,277,447.32
长期待摊费用摊销		
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）	286,070.71	481,732.40
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	4,510,183.06	24,881,537.78
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,329,439.57	504,102.44
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	738,771.00	2,908,862.53
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	148,131,953.01	119,712,113.94
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-26,395,669.36	-5,048,575.94
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	492,746,603.85	71,010,980.18
其他		
经营活动产生的现金流量净额	797,119,797.04	335,746,542.54
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	1,005,277,714.10	442,413,023.49
减：现金的期初余额	442,413,023.49	21,506,533.74
加：现金等价物的期末余额		

减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	562,864,690.61	420,906,489.75

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,005,277,714.10	442,413,023.49
其中：库存现金		15,827.41
可随时用于支付的银行存款	1,005,277,714.10	442,397,196.08
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,005,277,714.10	442,413,023.49
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

## 75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

## 76、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

## 77、外币货币性项目

## (1). 外币货币性项目：

适用 不适用

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

适用 不适用

## 78、套期

适用 不适用

**79、其他**

适用 不适用

**八、合并范围的变更**

**1、非同一控制下企业合并**

适用 不适用

**2、同一控制下企业合并**

适用 不适用

**3、反向购买**

适用 不适用

#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用 其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

#### 6、 其他

适用 不适用

**九、在其他主体中的权益****1、在子公司中的权益****(1). 企业集团的构成**

√适用 □不适用

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	
衡水老白干营销有限公司	衡水市	衡水市人民东路809号	商品销售	100		设立
衡水老白干品牌管理有限公司	衡水市	衡水振华新路、耿家村ZB-0001号5幢1-3层	品牌管理、策划、设计服务	100		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

**(2). 重要的非全资子公司**

□适用 √不适用

**(3). 重要非全资子公司的主要财务信息**

□适用 √不适用

**(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**

□适用 √不适用

**3、在合营企业或联营企业中的权益**

√适用 □不适用

**(1). 重要的合营企业或联营企业**

□适用 √不适用

**(2). 重要合营企业的主要财务信息**

□适用 √不适用

**(3). 重要联营企业的主要财务信息**

□适用 √不适用

**(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
联营企业：		
投资账面价值合计	27,314,997.61	30,091,448.53
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-460,144.73	-806,829.76
--其他综合收益		
--综合收益总额		

**(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明：**

□适用 √不适用

**(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

□适用 √不适用

**(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺**

□适用 √不适用

**(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

□适用 √不适用

**4、重要的共同经营**

□适用 √不适用

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

**6、其他**

适用 不适用

**十、与金融工具相关的风险**

适用 不适用

企业的经营活动通常会面临各种金融风险，主要是信用风险、流动风险和市场风险。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

**1、信用风险**

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司仅与经认可的、信誉良好的、规模较大的第三方进行交易。按照本公司的政策，与客户间的销售条款以先款后货交易为主，只有少量信用交易，并且对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控和总额控制，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

**2、流动性风险**

流动性风险是指无法及时获得充足资金，满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。本公司自有资金充足，近几年都没有对外借款，流动性风险极小。

**3、市场风险**

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

**1) 汇率风险**

本公司的经营业务位于中国大陆境内，经营业务以人民币结算，没有境外公司，汇率风险极小。

**2) 利率风险**

本公司营业资金充足，近几年都没有对外借款，利率风险极小。

**3) 其他价格风险**

其他价格风险，是指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，无论这些变动是由于与单项金融工具或其发行方有关的因素而引起的，还是由于与市场内交易的所有类似金融工具有关的因素而引起的。

**十一、公允价值的披露****1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值**

适用 不适用

**2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据**

适用 不适用

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

适用 不适用

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

□适用√不适用

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

□适用√不适用

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

□适用√不适用

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

□适用√不适用

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

□适用√不适用

## 9、其他

□适用√不适用

## 十二、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

√适用□不适用

单位：万元 币种：人民币

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(%)
河北衡水老白干酿酒(集团)有限公司	衡水市	国有资产经营、参股、控投；销售白酒等	9,682	28.85	28.85
衡水市建设投资集团有限公司	衡水市胜利西路889号	向国家，省市县在本市建设项目投资，参股等	303,000		

## 本企业的母公司情况的说明

注：衡水市财政局持有衡水市建设投资集团有限公司100%股权，衡水市建设投资集团有限公司持有河北衡水老白干酿酒(集团)有限公司100%股权。

本企业最终控制方是衡水市财政局

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用□不适用

子公司名称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	统一社会信用代码
衡水老白干营销有限公司	全资子公司	有限责任公司	衡水市人民东路809号	王占刚	商品销售	500万元	100	100	911311026652738392

衡水老白干品牌管理有限公司	全资子公司	有限责任公司	衡水振华新路、耿家村 ZB-0001 号 5 幢 1-3 层	王占刚	品牌管理、策划、设计服务	2000 万元	100	100	91131101308104359U
---------------	-------	--------	--------------------------------	-----	--------------	---------	-----	-----	--------------------

### 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

适用  不适用

被投资单位名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本公司持股比例(%)	本公司表决权比例(%)	统一社会信用代码
一、合营企业									
二、联营企业									
衡水联兴供热有限公司	联营企业	有限责任公司	衡水工业新区冀衡西路 369 号	润艳廷	热力供应	100,000,000.00	25	25	91131101308257187C
河北白小乐酒类销售有限公司	联营企业	有限责任公司	石家庄市桥西区和平西路 666 号 6 楼	潘雁群	商品销售	5,000,000.00	48	48	130100000474345
天津柔顺衡水老白干酒水销售有限公司	联营企业	有限责任公司	天津市和平区南京路 235 号何川大厦第一座 11D-25 号	田凤英	商品销售	5,000,000.00	40	40	91120101086550408Y
河南誉满中原商贸有限公司	联营企业	有限责任公司	郑州市金水区经三路北 28 号 B 座 9 层 21 号	刘锋	商品销售	10,000,000.00	20	20	410105000312260
河北中衡云商电子商务股份有限公司	联营企业	股份有限公司	河北省衡水市经济开发区新区五路北侧、振华新路西侧酒都大厦	赵旭东	销售酒、饮料、食品；广告设计、制作、发布	15,000,000.00	43	43	91131100MA07W6LD4W

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

适用  不适用

其他说明

适用  不适用

### 4、其他关联方情况

适用  不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
河北衡水九州啤酒有限公司	母公司的全资子公司
衡水老白干（集团）天丰房地产开发有限公司	母公司的全资子公司
衡水老白干进出口有限公司	母公司的全资子公司

## 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

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
衡水联兴供热有限公司	销售商品	86,153.85	32,000.00
衡水老白干进出口有限公司	销售商品	184,615.38	203,524.78
河北白小乐酒类销售有限公司	销售商品	41,026.07	32,519.66
天津柔顺衡水老白干酒水销售有限公司	销售商品		843,504.27
湖南衡水老白干营销有限公司	销售商品		1,049,923.08
河南誉满中原商贸有限公司	销售商品	1,066,584.61	1,087,852.14
衡水老白干(集团)天丰房地产开发有限公司	销售商品	15,152.14	13,128.21
河北白小乐酒类销售有限公司	提供服务	11,320.28	123,906.55
天津柔顺衡水老白干酒水销售有限公司	提供服务		12,075.00
河南誉满中原商贸有限公司	提供服务	115,225.10	136,205.70

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用 关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用 关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
河北衡水老白干酿酒(集团)有限公司	土地使用权及土地使用权项下的房屋、建筑物	280	0

关联租赁情况说明

适用 不适用

2016年4月23日召开的公司第五届董事会第十三次会议审议通过了《公司与河北衡水老白干酿酒（集团）有限公司签订的〈资产租赁协议〉》的议案，根据公司的生产经营需要，公司租赁河北衡水老白干酿酒（集团）有限公司位于衡水市红旗南大街干马桥南、京大路以西其持有的衡水市土地管理局桃城分局衡国用（2000）字第176号《国有土地使用证》项下18155.59平方米的土地使用权及土地使用权项下的房屋、建筑物用于公司节能减排污水处理车间、公司汽车运输队的车辆停放及办公使用。租赁期限自2016年1月1日起至2018年12月31日止，年租金为280万元。

公司2016年计提河北衡水老白干酿酒（集团）有限公司租赁费280万元。

#### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用 本公司作为被担保方

适用 不适用 关联担保情况说明

适用 不适用

#### (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

#### (6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

#### (7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

#### (8). 其他关联交易

适用 不适用

### 6、关联方应收应付款项

#### (1). 应收项目

适用 不适用

#### (2). 应付项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
预收款项	天津柔顺衡水老白干酒水销售公司	465,600.00	
预收款项	河南誉满中原商贸有限公司	579,101.00	450,000.00
预收款项	衡水老白干进出口有限公司	1,211,694.97	1,080,971.05
其他应付款	河北衡水老白干酿酒（集团）有限公司	3,655,200.00	855,200.00
其他应付款	河南誉满中原商贸有限公司	51,560.00	
应付股利	河北衡水老白干酿酒（集团）有限公司	328,883.40	164,441.70

### 7、关联方承诺

适用 不适用

### 8、其他

适用 不适用

**十三、 股份支付****1、 股份支付总体情况**

□适用 √不适用

**2、 以权益结算的股份支付情况**

□适用 √不适用

**3、 以现金结算的股份支付情况**

□适用 √不适用

**4、 股份支付的修改、终止情况**

□适用 √不适用

**5、 其他**

□适用 √不适用

**十四、 承诺及或有事项****1、 重要承诺事项**

□适用 √不适用

**2、 或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

□适用 √不适用

**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**

□适用 √不适用

**3、 其他**

□适用 √不适用

**十五、 资产负债表日后事项****1、 重要的非调整事项**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票和债	发行股份及支付现金		

券的发行	购买丰联酒业控股集团有限公司 100%股权		
------	-----------------------	--	--

2017 年 4 月 20 日召开的公司第六届董事会第三次会议审议通过了《关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易符合相关法律法规的议案》，公司拟以发行股份及支付现金的方式购买丰联酒业控股集团有限公司 100%股权，具体情况请参见 2017 年 4 月 22 日公司披露的相关公告文件。

## 2、利润分配情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	65,709,025.95
经审议批准宣告发放的利润或股利	65,709,025.95

## 3、销售退回

适用 不适用

## 4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

#### (2). 未来适用法

适用 不适用

### 2、债务重组

适用 不适用

### 3、资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

#### (2). 其他资产置换

适用 不适用

### 4、年金计划

适用 不适用

### 5、终止经营

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	收入	费用	利润总额	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
生物技术工程分公司		1,977,340.53	-1,977,340.53	-1,977,340.53	-1,977,340.53

其他说明：

(1) 根据公司第五届董事会第十四次会议决议, 审议通过了关于《注销河北衡水老白干酒业股份有限公司生物技术工程分公司》的议案。

河北衡水老白干酒业股份有限公司生物技术工程分公司(以下简称“生物分公司”)成立于2007年5月, 主营业务为生产饲料级酶制剂: 植酸酶(生产许可证有效期至2016年10月30日)。根据公司实际情况, 为充分整合公司现有资源, 提高效率, 降低费用, 进一步集中精力做大、做强衡水老白干酒业务, 公司决定注销生物分公司。公司已于2016年12月注销生物分公司。

## 6、 分部信息

### (1). 报告分部的确定依据与会计政策:

√适用□不适用

企业以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。经济特征不相似的经营分部, 分别确定为不同的经营分部。具有相似经济特征的两个或多个经营分部同时满足下列条件的, 可以合并为一个经营分部: 各单项产品或劳务的性质相同或相似; 生产过程的性质相同或相似; 产品或劳务的客户类型相同或相似; 销售产品或提供劳务的方式相同或相似; 生产产品或提供劳务受法律、行政法规的影响相同或相似。

报告分部是指符合经营分部定义, 按规定应予披露的经营分部。报告分部的确定以经营分部为基础, 而经营分部的划分通常是以不同的风险和报酬为基础, 而不论其是否重要。通常情况下, 符合重要性标准的经营分部才能确定为报告分部。

经营分部满足下列条件之一的, 将其确定为报告分部: 该经营分部的分部收入占所有分部收入合计的10%或者以上; 该分部的分部利润(亏损)的绝对额, 占所有盈利分部利润合计额或者所有亏损分部亏损合计额的绝对额两者中较大者的10%或者以上。

经营分部未满足上述10%重要性标准的, 按照下列规定确定报告分部: 企业管理层如果认为披露该经营分部信息对会计信息使用者有用, 那么将其确定为报告分部。在这种情况下, 无论该经营分部是否满足10%的重要性标准, 企业都直接将其制定为报告分部; 将该经营分部与一个或一个以上具有相似经济特征、满足经营分部合并条件的其他经营分部合并, 作为一个报告分部。对经营分部10%的重要性测试可能会导致企业拥有大量未满足10%数量临界线的经营分部, 在这种情况下, 如果企业没有直接将这些经营分部指定为报告分部, 将一个或一个以上具有相似经济特征、满足经营分部合并条件的一个以上的经营分部合并成一个报告分部; 不将该经营分部直接指定为报告分部, 也不将该经营分部与其他未作为报告分部的经营分部合并为一个报告分部的, 企业在披露分部信息时, 将该经营分部的信息与其他组成部分的信息合并, 作为其他项目单独披露。

企业的经营分部达到规定的10%重要性标准确认为报告分部后, 确定为报告分部的经营分部的对外交易收入合计额占合并总收入或企业总收入的比重达到75%的比例。如果未达到75%的标准, 必须增加报告分部的数量, 将其他未作为报告分部的经营分部纳入报告分部的范围, 直到该比重达到75%。此时, 其他未作为报告分部的经营分部很可能未满足前述规定的10%的重要性标准, 但为了使报告分部的对外交易收入合计额占合并总收入或企业总收入的总体比重能够达到75%的比例要求, 也将其确定为报告分部。

### (2). 报告分部的财务信息

√适用□不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	酿酒业	养殖业	饲料业	服务业	分部间抵销	合计
营业收入	2,079,607,860.64	188,000.00	6,109,183.74	352,427,502.14		2,438,332,546.52
其中: 对外交易收入	2,079,607,860.64	188,000.00	6,109,183.74	352,427,502.14		2,438,332,546.52
营业成本	902,468,900.54		4,476,065.83	87,070,836.15		994,015,802.52
营业利润	197,770,113.22	-2,040,985.42	-4,225,854.48	-22,934,689.56		168,568,583.76

(亏损用 负数表示)						
资产总额	3,154,155,456.71	24,992,382.42	2,647,662.41	22,515,393.83		3,204,310,895.37
负债总额	1,478,935,744.28	53,482,671.55	4,781,363.11	59,887,509.96		1,597,087,288.90

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

适用 不适用

(4). 其他说明:

适用 不适用

### 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

### 8、其他

适用 不适用

### 十七、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:

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	
单项金额重大 并单独计提坏 账准备的应收 账款										
按信用风险特 征组合计提坏 账准备的应收 账款	387,346.42	100.00	19,367.32	5.00	367,979.10	440,709.99	100.00	22,035.50	5.00	418,674.49
单项金额不重 大但单独计提 坏账准备的应 收账款										
合计	387,346.42	/	19,367.32	/	367,979.10	440,709.99	/	22,035.50	/	418,674.49

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

单位:元 币种:人民币

余额百分比	期末余额
-------	------

	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	33,995.92	1,699.80	5.00
1 至 2 年	8,092.35	404.62	5.00
3 年以上	345,258.15	17,262.90	5.00
合计	387,346.42	19,367.32	5.00

确定该组合依据的说明:

注: 经单独测试后未减值的单项金额重大和单项金额不重大的应收款项, 划分为按组合计提坏账准备应收款项, 采用余额百分比法对应收款项计提坏账准备, 计提坏账准备的比例为 5%。

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的应收账款:

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 1,541.82 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	4,210.00

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

**(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:**

适用 不适用

单位名称	款项性质	金额	账龄	占应收账款总额比例 (%)	坏账准备期末余额
孟雪冰	货款	41,710.94	3 年以上	10.77	2,085.55
赵海良	货款	33,757.13	3 年以上	8.71	1,687.86
韩志杰	货款	28,457.14	3 年以上	7.35	1,422.86
张建水	货款	27,900.00	3 年以上	7.20	1,395.00
李建恒	货款	24,928.80	3 年以上	6.44	1,246.43
合计		156,754.01		40.47	7,837.70

**(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:**

适用 不适用

## (6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 2、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	1,850,000.00	61.31	1,850,000.00	100.00		1,850,000.00	61.26	925,000.00	50.00	925,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,167,591.03	38.69	58,379.55	5.00	1,109,211.48	1,169,965.30	38.74	58,498.26	5.00	1,111,467.04
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	3,017,591.03	/	1,908,379.55	/	1,109,211.48	3,019,965.30	/	983,498.26	/	2,036,467.04

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

单位: 元 币种: 人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
南通市银燕食品有限公司	1,850,000.00	1,850,000.00	100%	长期挂账
合计	1,850,000.00	1,850,000.00	/	/

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

□适用 √不适用

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

余额百分比	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	361,412.08	18,070.61	5.00
1 至 2 年	612,426.00	30,621.30	5.00
2 至 3 年	113,079.90	5,653.99	5.00
3 年以上	80,673.05	4,033.65	5.00

合计	1,167,591.03	58,379.55	5.00
----	--------------	-----------	------

确定该组合依据的说明:

注: 经单独测试后未减值的单项金额重大和单项金额不重大的应收款项, 划分为按组合计提坏账准备应收款项, 采用余额百分比法对应收款项计提坏账准备, 计提坏账准备的比例为 5%。

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 924,881.29 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

**(4). 其他应收款按款项性质分类情况**

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	206,194.75	395,822.32
借款	1,850,000.00	1,850,000.00
往来款	961,396.28	774,142.98
合计	3,017,591.03	3,019,965.30

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:**

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

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
南通市银燕食品有限公司	借款	1,850,000.00	3 年以上	61.31	1,850,000.00
衡水华润燃气有限公司	保证金	400,000.00	1-2 年	13.26	20,000.00
石建	备用金	100,000.00	1-2 年	3.31	5,000.00
肖朝晖	备用金	36,014.32	3 年以上	1.19	1,800.72
张石元	备用金	19,358.35	1 年以内	0.64	967.92
合计	/	2,405,372.67	/	79.71	1,877,768.64

**(6). 涉及政府补助的应收款项**

适用 不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

适用 不适用

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 3、长期股权投资

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额		期初余额	
	账面余额	账面价值	账面余额	账面价值
对子公司投资	25,000,000.00	25,000,000.00	25,000,000.00	25,000,000.00
对联营、合营企业投资	24,199,944.92	24,199,944.92	24,436,788.91	24,436,788.91
合计	49,199,944.92	49,199,944.92	49,436,788.91	49,436,788.91

## (1) 对子公司投资

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	期初余额	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
衡水老白干营销有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00		
衡水老白干品牌管理有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00		
合计	25,000,000.00	25,000,000.00		

## (2) 对联营、合营企业投资

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

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		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
衡水联兴供热有限公司	24,436,788.91			-236,843.99						24,199,944.92
小计	24,436,788.91			-236,843.99						24,199,944.92
合计	24,436,788.91			-236,843.99						24,199,944.92

	,788.91			3.99						
--	---------	--	--	------	--	--	--	--	--	--

其他说明:

被投资单位名称	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
1、成本法核算的长期股权投资		
衡水老白干营销有限公司	100	100
衡水老白干品牌管理有限公司	100	100
2、权益法核算的长期股权投资		
衡水联兴供热有限公司	25	25
合计		

**4、营业收入和营业成本:**

√适用□不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,346,155,137.55	882,082,848.88	1,181,043,728.55	877,017,507.66
其他业务	14,374,564.26	7,390,735.91	15,617,393.18	2,229,388.39
合计	1,360,529,701.81	889,473,584.79	1,196,661,121.73	879,246,896.05

其他说明:

注 1: 本年其他业务收入 14,374,564.26 元, 主要为本公司销售材料及酒糟收入。

注 2: 营业收入本期较上期增加 163,868,580.08 元, 增幅为 13.69%, 主要原因为本公司中高档白酒的销售量较上期增加所致; 营业成本本期较上期增加 10,226,688.74 元, 增幅为 1.16%, 主要原因为本公司中高档白酒的销售量较上期增加所致。

## (1) 主营业务 (分行业)

行业	本期金额			上期金额		
	主营业务收入	主营业务成本	毛利	主营业务收入	主营业务成本	毛利
酿酒业	1,340,271,822.81	877,712,836.59	462,558,986.22	1,156,004,277.17	841,544,875.03	314,459,402.14
养殖业				12,857,544.60	25,425,320.18	-12,567,775.58
饲料加工	5,883,314.74	4,370,012.29	1,513,302.45	12,181,906.78	10,047,312.45	2,134,594.33
合计	1,346,155,137.55	882,082,848.88	464,072,288.67	1,181,043,728.55	877,017,507.66	304,026,220.89

## (2) 主营业务 (分产品)

品种	本期金额			上期金额		
	主营业务收入	主营业务成本	毛利	主营业务收入	主营业务成本	毛利
白酒	1,340,271,822.81	877,712,836.59	462,558,986.22	1,156,004,277.17	841,544,875.03	314,459,402.14
商品猪、种猪				12,857,544.60	25,425,320.18	-12,567,775.58
饲料	5,883,314.74	4,370,012.29	1,513,302.45	12,181,906.78	10,047,312.45	2,134,594.33
合计	1,346,155,137.55	882,082,848.88	464,072,288.67	1,181,043,728.55	877,017,507.66	304,026,220.89

**5、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	-236,843.99	-446,749.22
购买银行理财产品的投资收益	3,493,310.91	168,630.13
合计	3,256,466.92	-278,119.09

**6、其他**

□适用 √不适用

**十八、补充资料****1、当期非经常性损益明细表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-3,562,151.69	
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）	10,888,200.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	8,941,483.83	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	3,820,132.82	
所得税影响额	-5,794,583.07	
合计	14,293,081.89	

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**

√适用 □不适用

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	7.05	0.25	0.25
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.14	0.22	0.22

**3、境内外会计准则下会计数据差异**

□适用 √不适用

**4、其他**

□适用 √不适用

## 第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
备查文件目录	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。
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：刘彦龙

董事会批准报送日期：2017-4-20

### 修订信息

适用 不适用