

酒鬼酒股份有限公司

2016 年年度报告



2017 年 03 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人江国金、主管会计工作负责人任宝岩及会计机构负责人(会计主管人员)钟希文声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
黄镇茂	董事	工作原因	夏心国

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 324,928,980 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.10 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	1
第二节 公司简介和主要财务指标.....	9
第三节 公司业务概要.....	9
第四节 经营情况讨论与分析.....	11
第五节 重要事项.....	28
第六节 股份变动及股东情况.....	39
第七节 优先股相关情况.....	44
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	45
第九节 公司治理.....	55
第十节 公司债券相关情况.....	64
第十一节 财务报告.....	65
第十二节 备查文件目录.....	143

释义

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

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	酒鬼酒	股票代码	000799
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	酒鬼酒股份有限公司		
公司的中文简称	酒鬼酒		
公司的外文名称（如有）	JIUGUI LIQUOR CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	JGJC		
公司的法定代表人	江国金		
注册地址	湖南省吉首市		
注册地址的邮政编码	416000		
办公地址	湖南省吉首市振武营酒鬼工业园		
办公地址的邮政编码	416000		
公司网址	www.jiuguijiu000799.com		
电子信箱	jgj000799@126.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李文生	李文生
联系地址	湖南省长沙市芙蓉中路二段 200 号华侨国际四楼酒鬼酒运营中心	湖南省长沙市芙蓉中路二段 200 号华侨国际四楼酒鬼酒运营中心
电话	0731-88186030	0731-88186030
传真	0731-88186005	0731-88186005
电子信箱	jgj000799@126.com	jgj000799@126.com

三、信息披露及备置地点

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

四、注册变更情况

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

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	中国北京海淀区车公庄西路 19 号外文文化创意园 12 号楼

签字会计师姓名	傅成钢、杨明新
---------	---------

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

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

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2016 年	2015 年	本年比上年增减	2014 年
营业收入（元）	654,850,628.77	601,224,525.16	8.92%	388,482,413.33
归属于上市公司股东的净利润（元）	108,584,368.32	88,569,586.09	22.60%	-97,475,299.35
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	102,584,161.62	80,038,185.03	28.17%	-114,106,662.16
经营活动产生的现金流量净额（元）	219,307,865.06	230,665,056.14	-4.92%	-65,653,629.92
基本每股收益（元/股）	0.3342	0.2726	22.60%	-0.3
稀释每股收益（元/股）	0.3342	0.2726	22.60%	-0.3
加权平均净资产收益率	6.00%	5.17%	0.83%	-5.68%
	2016 年末	2015 年末	本年末比上年末增减	2014 年末
总资产（元）	2,360,797,878.39	2,280,973,379.72	3.50%	2,106,915,039.33
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,865,308,541.73	1,756,724,173.41	6.18%	1,668,154,587.32

七、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	167,115,652.99	123,945,413.26	143,140,785.98	220,648,776.54
归属于上市公司股东的净利润	28,267,020.32	10,480,702.45	26,768,823.77	43,067,821.78
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	26,970,587.80	9,313,472.68	25,038,538.14	41,261,563.00
经营活动产生的现金流量净额	29,439,802.31	19,564,717.13	49,615,260.87	120,688,084.75

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

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2016 年金额	2015 年金额	2014 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-338,522.71	-525,869.62	-455,205.92	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,194,399.87	1,330,713.32	21,394,034.99	
委托他人投资或管理资产的损益	7,798,671.48	8,337,999.99	3,529,194.51	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-520,211.44	2,632,409.22	-1,679,262.17	
减：所得税影响额	1,928,848.66	3,067,568.15	6,037,728.23	
少数股东权益影响额（税后）	205,281.84	176,283.70	119,670.37	
合计	6,000,206.70	8,531,401.06	16,631,362.81	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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

目前白酒行业发展态势：（1）行业具有确定性发展潜力。经过近几年调整，2016年行业出现整体复苏，白酒类上市公司经营业绩增幅明显；（2）白酒产业资源进一步集中。行业总体产能过剩，品牌集中度低，兼并重组将成为行业新常态，产业资源将向优势企业、强势品牌逐步集中；（3）高档白酒销售增长明显。在宏观经济恢复性增长、消费升级、白酒社交工具属性等核心因素驱动下，名优高档白酒出现匀速增长态势；（4）白酒营销模式进一步多元化。随着信息技术的快速发展，交易和支付模式不断创新，促使渠道扁平化、销售去中介化，网络营销、文化体验营销兴起，传统销售模式受到较大冲击；（5）白酒消费进一步品牌化。随着健康消费意识不断提升，大众消费的品牌意识也在不断加强；（6）白酒消费群体进一步高龄化。随着社会经济不断发展，消费理念、生活方式不断更新，同类消费品日益丰富多元，年轻群体消费需求呈现个性化、多元化特征，从总量上将分流白酒消费；（7）白酒著名品牌进一步国际化。随着中国经济、文化进一步走向国际化，民族文化品牌将更受国际消费者青睐，作为传统文化代表的中国白酒将迎来新的国际化机遇。

公司目前产销规模较小，2016年度营业收入规模在白酒上市公司排名靠后。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
------	--------

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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

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

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

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2016年，公司围绕“一切为了销售、一切为了质量、一切为了安全”三大工作重点，坚持“以市场营销为中心、以产品质量为根本、以规范管理为保障、以馥郁香型为依托、以主导品牌为重点、以中粮集团为支撑、以团队建设为动力”的经营方针，加快观念转型、市场转型、队伍转型、产品转型和管理转型，稳步推进营销布局，巩固产品质量，强化精益管理，实施品牌聚焦，培育战略单品，优化员工队伍，处理遗留问题，夯实发展基础，取得了较好工作成效。

二、主营业务分析

1、概述

(一)2016年主要工作成效

(1) **主导品牌销售集中度提升。**公司主导产品在营业收入中占比提升，公司销售利润率高于行业平均水平

(2) **产品综合毛利率提升。**公司产品毛利率高于行业平均水平，主导品牌酒鬼酒整体价格稳定提升。

(3) **酒鬼酒品牌价值大幅提升。**8月26日，由中国酒类流通协会和中华品牌战略研究院联合举办的第八届华樽杯中国酒类品牌价值200强发布：酒鬼酒品牌价值以204.51亿元列酒类品牌第19位、白酒类品牌第13位。1月9日，中国食品工业协会白酒专业委员会成立30周年大会授予酒鬼酒“1985-2015中国白酒历史标志性产品”荣誉称号；10月17日，在北京微酒世纪文化传媒有限公司主办的《2016酒业经销商转型之道》论坛上，酒鬼酒荣获“中国酒业品类贡献奖”；10月18日，在《酒业家》主办的第五届中国酒业市场论坛上，“高度柔和”红坛酒鬼酒荣获“2016中国最具价值新品奖”；12月21日，在第25届中国食品博览会暨中国(武汉)国际食品交易会上，“高度柔和”红坛酒鬼酒荣获“全国食品工业产品创新奖”。

(4) **产品质量巩固提升。**公司酒体设计团队在坚守馥郁香型酒鬼酒传统酿制技艺的基础上，对战略大单品口感风格进行了优化升级，形成了内参酒“雅、韵、柔”及“高度柔和”红坛酒鬼酒“柔、顺、爽”为典型风格的馥郁品质。

(5) **曲酒产量稳步提升。**全年生产曲酒较去年增长13.75%。

(6) **品牌结构进一步优化。**形成了一个形象大单品内参酒、一个核心战略大单品“高度柔和”红坛酒鬼酒、三大品牌线、八个重点产品的品牌格局。

(7) **财务结构进一步优化。**管理费用得到有效控制，历史遗留问题得到逐步解决，货币资金增长，资产负债率降低，产、供、销总量均衡。

(8) **队伍结构进一步优化。**经营管理团队进一步专业化、职业化、市场化，新的治理机制、内控机制、激励机制和考核约束机制正逐步导入并形成文化氛围。

(二) 2016年主要工作措施

(1) 整合营销，加快省内外市场布局

①管理策略方面：

进一步优化了营销组织机构，酒鬼酒供销公司设渠道管理、市场品牌、销售管理、人力资源4大管理中心；湖南省设立4大销售业务片区，省外22个省市设立8大销售片区。

②渠道策略方面：

一是省内纵向延伸，重点下沉县级市场。推动湖南大本营市场销售渠道全面下沉，重点加快县级市场开发布局。

二是省外横向拓展，重点布局地级市场。省外已签约合作客户的市级市场有所提升。

三是开拓核心店，抢占终端。湖南省签约核心店426家，直控终端动销。

四是稳固传统渠道，开发新渠道。电商、商超渠道逐步推进，商超系统已进入湖南步步高系统及华东、华南沃尔玛系统。

③产品策略方面：

大幅减少买断产品，停止新开发贴牌产品，强化自营主导产品，培育核心战略大单品，明确产品价格占位。

④价格策略方面：

全面加强市场管控，维护终端价格。通过全面采用“经销价+返利+方案制”模式政策，对电商产品、总代理产品、贴牌产品价格以及长沙高桥市场流通价格进行严控，实施限底价销售，签订经销商稳价协议，明确各品牌事业部负责人为价格及市场管理第一责任人，严查窜货及低价销售行为。

⑤促销、宣传策略方面：

费用投入坚持“三个侧重”：重点市场、核心战略大单品、市场终端与消费者活动。突出进行了事件营销和会议营销：6月4日，在中粮集团忠良书院举行酒鬼酒新品上市暨经销商订货会，推出首个核心战略大单品“高度柔和”红坛酒鬼酒；6月10日至7月10日“欧洲杯”赛事期间，酒鬼酒再度成为CCTV5欧洲杯《豪门盛宴》栏目合作伙伴，新红坛酒鬼酒广告精彩亮相；2016二十国集团中国峰会期间，“高度柔和”红坛酒鬼酒亮相G20劳工就业部长会议、G20能源部长会议、G20财长和央行行长会议晚宴，内参酒亮相G20财长和央行行长会议晚

宴，向世界展示了中国馥郁香的风采；10月9日，公司成立“内参诗酒文化社”，将每年重阳节确定为“内参诗酒文化日”。此社是聚合文化人的平台化组织，以弘扬中国诗酒文化为宗旨，以传播中国诗酒文化为主题，实现文化人与文化酒联姻，将内参酒打造成高端文化酒的引领者。同时，公司还全程参与湖南经视《越策越开心·笑傲三湘》栏目系列活动，巡回推介主导品牌。

(2) 聚焦品牌，培育核心战略大单品

公司确立了“聚焦主导产品，打造核心大单品”的品牌战略。确定了“内参”、“酒鬼”、“湘泉”三大品牌线、八大重点产品（52度500ml内参酒、52度500ml红坛酒鬼酒、52度500ml紫坛酒鬼酒、52度500ml精品酒鬼酒、50度500ml酒鬼酒、简优湘泉酒、盒优湘泉酒、彩陶湘泉酒），以内参酒为高端形象大单品，以“高度柔和”红坛酒鬼酒为首个核心战略大单品。同时，严格控制内参酒、酒鬼酒主导品牌的延伸开发，终止透支、损害主导品牌的产品，提高总代理及贴牌产品门槛，压缩非自营产品。

(3) 巩固质量，稳定酒鬼酒馥郁品质

产品质量是生存之本、立业之本、兴业之本和发展之本，一年来抓了以下工作：一是坚持以QESH四标管理体系引领全面质量管理，全员、全过程抓好质量与食品安全体系建设；二是改组了公司食品安全委员会，完善了标签标识审核制度及流程；三是完善了消费者投诉系统，做到归口管理、责任到人、专业服务、及时解决；四是修订了酿酒、包装车间工艺文件，优化了产品追溯管理系统；五是在包装和酿酒车间逐步执行SOP（标准作业指导书），推进工艺标准化。今年，公司荣获“湖南省质量信用AAA级企业”认证。

通过狠抓质量体系标准和质量检测队伍建设，强化生产工艺管理、过程控制管理、5S现场管理、售后服务管理，不断完善馥郁香型酒鬼酒酿制工艺，优化内参酒、酒鬼酒等主导品牌的内在品质和口感风格。12月5日，在内参酒、“高度柔和”红坛酒鬼酒鉴评会上，中国著名白酒专家吴晓萍、张五九、赖登燁、肖冬光、沈毅等给予了高度评价，联名题词赞誉酒鬼酒为“馥郁鼻祖”。

(4) 扩大产量，为未来作好战略储备

通过改造车间设备设施，调整员工薪酬结构，下半年曲酒车间班组全面由12人制改为9人制，劳动效率提高了25%，并增开一个曲酒车间，为下一步提质增产打下基础。

(5) 精益管理，强化六项基础工作

①强化安全生产标准化管理：本着“安全第一、预防为主、综合治理”的指导方针，推动公司安全生产标准化体系建设。7月，公司通过中国安全生产科学研究院安全生产标准化一级评审。

②强化制度化管理：对公司现行规章制度进行全面梳理，理顺责权，规范流程。

③强化信息化管理：在行政管理方面上线了企业邮箱系统和BPM系统，在供应链管理方

面上线了SAP系统，提升了工作效率，降低了管理成本。

④强化预算管理：对费用项目精细化管理，做到精准定额、实时监控、按月考核，进一步降低单位成本费用率，实现管理费用、销售费用精准投放。

⑤强化危机管理：建立了公司“生产安全事故”、“突发环境事件”、“食品安全突发危机事件”、“新闻及信息披露危机”、“突发性群体事件”五大应急预案，确保及时、有效地处理各类突发危机事件。

⑥推行5S管理：成立5S推进工作领导小组，开展5S管理导入宣贯，对财务部、储运库、车队、维修班等6个单位进行试点。

(6) 优化队伍，完善绩效激励机制

①在队伍建设方面：公司调整了新的决策及经营班子，并在进一步优化管理队伍、营销队伍的基础上，形成了五方面员工建设机制：**a. 培训学习机制：**组织到宣酒、古井贡、劲酒、洋河、江阴麦芽等标杆企业考察学习，并邀请专业机构、专家来公司现场培训指导，全年组织各类培训94次、培训人员4254人，安全、质量知识培训覆盖面达100%，管理骨干参与率90%以上；**b. 主题分享机制：**每周一举行管理人员“主题分享活动”，每季举行中层管理人员总结述职会，促进管理团队互相学习、共同成长，全年召开分享会35次，参加学习人员达1294人次；**c. 导师带徒机制：**为传承馥郁香型白酒酿酒工艺，弘扬“传、帮、带”精神，酿酒车间组织开展了“导师带徒”活动；**d. 大学生引进培养机制：**每年定量引进一批应届大学生，签订学员意向书后到生产经营一线实习，期间综合考察合格后录用；**e. 岗位成才机制：**形成员工岗位成才奖励制度，增设员工专业化成长通道，鼓励员工体制内创业成才。今年有张庆国、龙俊勇两位员工考上国家级白酒评委，受到公司表彰。

②在薪酬机制建设方面：对中高层管理人员推行增量分享机制，从公司利润增量中提取一定比例作为年度激励金，推进以业绩为导向的分配和任用机制；对职能部门及车间推行分级绩效考核机制，完成财务部、审计监察部、督查部、检测中心、辅助车间五个部门的薪酬绩效改革试点，进行差异化考核分配。

(7) 关注公益，积极履行社会责任

6月18日至20日，湘西州龙山县里耶镇和保靖县清水坪镇遭遇特大洪灾，公司及员工向灾区捐款18万元；6月14日，在酒鬼酒供销公司组织下，深圳市盐田区慈善会会长、深圳沙头角商贸公司董事长钟惠平一行20余人来到湘西州考察，深圳市盐田区慈善会向湘西州筹建的慈爱园捐赠财物款18万余元，为湘西州失去父母的孩子重建爱的家园；8月8日，公司开展了慰问湘西寒门学子的爱心活动，为湘西2016年湖南省文科状元李丹等11位优秀贫困学子共发放助学金8万元，力助优秀寒门学子圆梦大学。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2016 年		2015 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	654,850,628.77	100%	601,224,525.16	100%	8.92%
分行业					
酒类销售	650,455,539.47	99.33%	593,385,458.93	98.70%	9.62%
其他业务	4,395,089.30	0.67%	7,839,066.23	1.30%	-43.93%
分产品					
酒鬼系列	525,961,881.65	80.32%	470,937,574.40	78.33%	11.68%
湘泉系列	124,493,657.82	19.01%	122,447,884.53	20.37%	1.67%
其他系列	4,395,089.30	0.67%	7,839,066.23	1.30%	-43.93%
分地区					
华北地区	98,774,379.98	15.08%	112,683,370.79	18.74%	-12.34%
华东地区	15,656,602.57	2.39%	5,444,899.71	0.91%	187.55%
华南地区	47,154,191.39	7.20%	34,277,262.08	5.70%	37.57%
华中地区	462,959,876.01	70.70%	279,487,695.82	46.49%	65.65%
其他地区	25,910,489.52	3.96%	161,492,230.53	26.86%	-83.96%
其他业务	4,395,089.30	0.67%	7,839,066.23	1.30%	-43.93%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
酒类销售	650,455,539.47	163,346,473.32	74.89%	9.62%	-3.54%	3.43%
分产品						
酒鬼系列	525,961,881.65	103,120,442.19	80.39%	11.68%	2.75%	1.70%
湘泉系列	124,493,657.82	60,226,031.13	51.62%	1.67%	-12.69%	7.96%
分地区						

华北地区	98,774,379.98	24,804,841.61	74.89%	-12.34%	-22.86	3.43%
华中地区	462,959,876.01	116,261,386.78	74.89%	65.65%	45.76	3.43%

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

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2016 年	2015 年	同比增减
酒类销售	销售量	吨	6,267	7,092	-12.00%
	生产量	吨	6,440	7,729	-17.00%
	库存量	吨	2,983	2,810	6.00%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业分类

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2016 年		2015 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
酒类销售		163,346,473.32	99.74%	169,339,860.52	95.39%	-3.54%

说明

行业	项目	2016年占总成本比重	2015年占总成本比重
酒类	直接材料	78.41%	82.39%
	直接人工	9.60%	8.84%
	制造费用	11.67%	8.56%
	燃料动力	0.32%	0.21%

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	180,419,606.44
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	27.55%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	18.59%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	酒鬼酒湖南销售有限责任公司	94,158,670.38	14.38%
2	中粮食品营销有限公司	27,559,089.54	4.21%
3	长沙市雨花区泰源红酒类经营部	26,429,590.10	4.04%
4	北京中酿国际酒业有限公司	16,274,820.51	2.49%
5	湖南省宏三泰商贸发展有限公司	15,997,435.90	2.44%
合计	--	180,419,606.44	27.55%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	57,218,605.03
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	43.78%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	湘西自治州三湘印务有限责任公司	27,521,993.19	21.06%
2	保靖县金锋陶瓷有限责任公司	13,176,510.40	10.08%
3	湖南泰鑫瓷业有限公司	6,608,093.38	5.06%
4	宜兴市金鱼陶瓷有限公司	5,276,956.18	4.04%
5	锦州天利粮贸有限公司	4,635,051.88	3.55%
合计	--	57,218,605.03	43.78%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2016 年	2015 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	164,704,492.45	124,386,330.19	32.41%	主要系广告费增加所致
管理费用	93,013,039.18	100,645,314.48	-7.58%	
财务费用	-628,800.02	682,291.87	-192.16%	主要系利息收入增加所致

4、研发投入

□ 适用 √ 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2016 年	2015 年	同比增减
经营活动现金流入小计	778,277,835.80	724,997,217.95	7.35%
经营活动现金流出小计	558,969,970.74	494,332,161.81	13.08%
经营活动产生的现金流量净额	219,307,865.06	230,665,056.14	-4.92%
投资活动现金流入小计	8,159,991.76	8,337,999.99	-2.13%
投资活动现金流出小计	294,462,141.13	110,759,999.19	165.86%
投资活动产生的现金流量净额	-286,302,149.37	-102,421,999.20	-179.53%
筹资活动现金流入小计	1,200,000.00	33,700,000.00	-96.44%
筹资活动现金流出小计	2,318,446.19	33,099,750.00	-93.00%
筹资活动产生的现金流量净额	-1,118,446.19	600,250.00	-286.33%
现金及现金等价物净增加额	-68,112,639.47	128,843,376.87	-152.86%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

投资活动现金流出增长165.86%,主要系购买投资理财产品支出增加所致。

投资活动产生的现金流量净额减少179.53%，主要系投资活动现金流出增加。

筹资活动现金流入减少96.44%，主要系取得借款收到的现金减少。

筹资活动现金流出减少93%,主要系偿还债务支付的现金减少。

筹资活动产生的现金流量净额减少286.33%，主要系收到其他与筹资活动有关的现金减少。

现金及现金等价物净增加额减少152.86%,主要系投资购买理财产品支出增加。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

三、非主营业务分析

适用 不适用

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2016 年末		2015 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	307,672,352.45	13.03%	385,650,873.73	16.91%	-3.88%	
应收账款	706,968.78	0.03%	1,027,962.47	0.05%	-0.02%	
存货	763,041,849.03	32.32%	767,244,445.77	33.64%	-1.32%	
长期股权投资	44,861,247.98	1.90%	44,345,922.27	1.94%	-0.04%	
固定资产	482,149,866.39	20.42%	530,099,311.25	23.24%	-2.82%	
在建工程	6,581,005.46	0.28%	4,904,706.41	0.22%	0.06%	
短期借款	30,000,000.00	1.27%	30,000,000.00	1.32%	-0.05%	

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

期末存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项金额为53,124,637.54元。其中，货币资金 5,287,726.55 元系本公司的子公司酒鬼酒供销有限责任公司办理银行承兑汇票保证金，应收票据6,900,500.00元系本公司的子公司酒鬼酒供销有限责任公司在银行质押大面额银行承兑汇票签发小面额银行承兑汇票用于支付采购款项，固定资产28,091,607.64元、无形资产12,844,803.35元系本公司子公司酒鬼酒河南有限责任公司2015年11月向中原银行股份有限公司新乡银行办理借款抵押的资产。

五、投资状况

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2011	非公开发行股票	42,315.64	923.1	41,206.76	0	9,835.79	23.24%	1,870.36	公司于2017年1月17日召开了第六届董事会第十五次会议,会议审议通过了公司《关于将节余募集资金永久补充流动资金的议案》,公司将节余募集资金及利息1,870.36万元,用于永久补充	0

									流动资金。	
合计	--	42,315.64	923.1	41,206.76	0	9,835.79	23.24%	1,870.36	--	0
募集资金总体使用情况说明										
截止 2016 年 12 月 31 日, 本公司累计使用募集资金人民币 41,206.76 万元(以前年度使用 40,283.66 万元, 本年度使用 923.10 万元), 其中投入募集项目 36,259.50 万元、补充流动资金 4,947.26 万元。										
截止 2016 年 12 月 31 日, 本公司累计使用募集资金人民币 41,206.76 万元, 募集资金专户余额为人民币 1,870.36 万元, 与实际募集资金净额人民币 42,315.64 万元的差异金额为人民币 761.48 万元, 系募集资金累计利息收入扣除银行手续费支出后的净额。										

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位: 万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1、“馥郁香型”优质基酒酿造技改工程项目	否	5,482.6	5,482.6	236.25	5,519.19	100.00%	是			否
2、基酒分级储存及包装中心技改工程项目	是	19,871.1	14,814.72		15,074.82	100.00%	是			否
3、酒鬼酒配套仓储物流区	是		5,056.38	686.85	3,384.74	66.94%	是			否
4、营销网络建设项目	是	5,054	274.59		274.59	100%	否			是
5、品牌媒体推广项目	否	12,000	12,000		12,006.16	100.00%	是			否
承诺投资项目小计	--	42,407.7	37,628.29	923.1	36,259.5	--	--		--	--
超募资金投向										
—										
合计	--	42,407.7	37,628.29	923.1	36,259.5	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	2013 年以来, 由于白酒市场环境发生了巨大变化, 白酒行业进入结构性调整时期, 高端白酒品牌价格整体持续下降, 原有一些白酒营销模式和营销渠道已难以适应新形势的发展。本公司将上述第 4 项“营销网络建设项目”拟投入募集资金余款全部变更为永久补充流动资金, 主要用作销售流动资金。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	2013 年以来, 由于白酒市场环境发生了巨大变化, 白酒行业进入结构性调整时期, 高端白酒品牌价格整体持续下降, 原有一些白酒营销模式和营销渠道已难以适应新形势的发展。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实	不适用									

施地点变更情况	
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用 以前年度发生 2014 年本公司将“营销网络建设项目”拟投入募集资金余款全部变更为永久补充流动资金，主要用作销售流动资金，变更为永久补充流动资金后，不进行证券投资等高风险投资。上述募集资金用于永久补充流动资金，不会影响其他募集资金投资项目的正常实施。2015 年本公司将“基酒分级储存及包装中心技改工程项目”尚未投入使用的募集资金全部纳入在建的“酒鬼酒配套仓储物流区”项目资金使用计划，有利于优化原技改项目的实施目的，有利于节约成本，有利于提高募集资金使用效率。上述募集资金用于“酒鬼酒配套仓储物流区”项目资金使用计划，不会影响其他募集资金投资项目的正常实施。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 截至 2011 年 11 月 20 日止，本公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资金额 52,459,040.53 元，其中“馥郁香型”优质基酒酿造技改项目拟用募集资金置换自筹资金金额 675.55 万元；基酒分级储藏及包装中心技改项目拟用募集资金置换自筹资金金额 4,570.35 万元，2012 年 2 月 28 日，公司第五届董事会第四次会议审议通过了《关于以募集资金置换先期投入自筹资金的议案》，同日，公司监事会和独立董事均发表对此次《关于以募集资金置换先期投入自筹资金的议案》的同意意见。国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司前期以自有资金投入募集资金投资项目的情况进行了专项审核，并于 2012 年 2 月 28 日出具了关于酒鬼酒股份有限公司的国浩核字 [2012]204A218 号《以自有资金预先投入募投项目情况鉴证报告》。2012 年 2 月 29 日，经红塔证券股份有限公司核查，认为上述自有资金预先投入募集资金投资项目金额的使用情况与公司第四届董事会第十七次会议决议通过的《关于公司 2010 年非公开发行股票方案的议案》及公司 2010 年 11 月 26 日第二次临时股东大会决议相符。截止至 2012 年 3 月 9 日，本公司已实施了本次募集资金投资项目先期投入的置换。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	公司于 2017 年 1 月 17 日召开了第六届董事会第十五次会议，会议审议通过了公司《关于将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，公司将节余募集资金及利息 1,870.36 万元，用于永久补充流动资金。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项	对应的原承	变更后项目	本报告期实	截至期末实	截至期末投	项目达到预	本报告期实	是否达到预	变更后的项
-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------

目	项目	拟投入募集资金总额 (1)	实际投入金额	实际累计投入 金额(2)	资进度 (3)=(2)/(1)	定可使用状 态日期	现的效益	计效益	目可行性是 否发生重大 变化
酒鬼酒配套 仓储物流区	基酒分级储 存及包装中 心技改工程 项目	5,056.38	686.85	3,384.74	66.94%	是			否
合计	--	5,056.38	686.85	3,384.74	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况 说明(分具体项目)		1、变更原因：将“基酒分级储存及包装中心技改工程项目”尚未投入使用的募集资金全部纳入在建的“酒鬼酒配套仓储物流区”项目原因：（1）基酒分级储存及包装中心技改工程项目是在当时没有工业建设用地的基础上设计的，在实施工程中，预计下一步改造成本较高，储酒项目建设的位置不集中，不利于公司整体形象，影响了公司包装中心人流、物流体系的合理布局，不利于提高公司产、销调度效率，不利于科学规划和完善酒鬼酒生态工业用建设。（2）公司在建的“酒鬼酒配套仓储物流区”项目，是一个现代化的物流、仓储中心。本公司将“基酒分级储存及包装中心技改工程项目”尚未投入使用的募集资金全部纳入在建的“酒鬼酒配套仓储物流区”项目资金使用计划，有利于优化原技改项目的实施目的，有利于节约成本，有利于提高募集资金使用效率。2、决策程序：本次变更募集资金用途已经董事会会议及监事会会议审议通过，独立董事已就该事项发表独立意见。同时保荐机构认为酒鬼酒本次变更募集资金用途不存在变相改变募集资金投向的情况，有利于提高募集资金使用效率，履行了必要的法律程序，符合相关法规的规定，同意酒鬼酒本次变更募集资金用途。3、信息披露：本次募集资金变更本公司已于 2015 年 4 月 22 日对外公告，公告编号：2015-08。							
未达到计划进度或预计收益的情况 和原因(分具体项目)		无							
变更后的项目可行性发生重大变化的 情况说明		无							

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
酒鬼酒供销 有限责任公 司	子公司	批发销售	100,000,000.00	877,198,810.29	187,857,125.40	647,318,493.07	79,159,601.72	68,291,699.42

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

（一）公司面临的问题与挑战

1、从宏观层面看：中国经济仍处于结构调整及转型升级的关键时期，宏观经济环境对高端白酒消费的影响依然存在；

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

3、从行业层面看：中国白酒行业总体产能过剩，去库存、去产能压力明显，高端市场受限，中低端竞争更加激烈，本公司要进一步拓展市场，抢占市场份额存在一定挑战；

4、从公司层面看：一是公司产销规模较小，湖南本土市场份额需进一步提升，省外市场基础薄弱推进较慢，2016年度营业收入在白酒上市公司排名靠后；二是公司主导核心单品不突出，产品体系需进一步精炼优化，内参、高度柔和红坛这两个核心单品销售占比偏小；三是酒鬼酒有较高的知名度，但品牌美誉度和忠诚度有待进一步提升，文化传播力度要加大；四是湘泉酒等中低档产品销售收入下滑，影响了公司整体销售规模；五是企业成本费用需进一步控制，产品单位成本费用率仍然偏高，中低档产品的市场比价优势和利润空间较小；六是现有产品SKU较多，产品价格定位有待进一步清晰；七是部分投资项目回报率较低。

（二）公司面临的发展机遇

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

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

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

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

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

5、随着城镇化和农村消费群体崛起，消费不断升级，消费者对中、高档品牌化白酒产品需求不断增大，有利于酒鬼酒拓展基层市场。

6、未来五年，是湘西州后发赶超的黄金期、脱贫攻坚的决战期、产业转型升级的关键期。湘西州打造“国内外知名生态文化公园”总战略，为打造“酒鬼酒文化公园”提供了基础，为推动公司“生态酒鬼、文化酒鬼、馥郁酒鬼”三大品牌战略带来机遇。

（三）2017年经营计划

1、瞄准1个总体目标

围绕“专注专业、从严治企、砥砺前行、改革突破”的指导思想，稳中求进，创新突破，实现经营业绩稳定增长。

2、落实2大市场建设

（1）**聚焦湖南市场，精耕细作，做实做透。**重点推进终端核心店建设，优化客户开发和管理模式，通过品鉴顾问、品鉴会、品鉴酒“三品工程”，宴席推广及消费者扫码活动，终端形象门头建设等活动，强势覆盖全部市县。

（2）**拓展省外市场，建立样板，重点突破。**省外重点开发地级市，建立核心消费群，河北、山东选择重点市场打造样板。力争省外销售规模实现较大突破。

3、实施3项品牌建设

围绕“生态酒鬼、文化酒鬼、馥郁酒鬼”品牌核心价值链，挖掘品牌内在价值，形成“生态”、“文化”、“馥郁”三方面品牌理论支撑体系，做中国原生态地理环境下的地理标志产品、中国文化酒引领者、中国馥郁香型白酒领袖品牌。

4、推进4个重点项目

（1）**一个单品：继续打造核心战略大单品“高度柔和”红坛酒鬼酒。**进一步聚焦核心战略单品，突出重点产品。

（2）**一个活动：全面参与湘西州建州六十周年系列庆典活动。**树立湘酒第一品牌、湘

西文化名片及首选旅游产品形象，营造“爱我湘西山水，喝我湘泉酒鬼”氛围，深入推进根据地市场建设。

(3) 一个平台：规划筹建酒鬼酒原产地文化体验平台。以规划建设“酒鬼酒文化公园”平台为主体，逐步实现酒鬼酒原产地景区化、购物景点化，推进酒鬼酒文化体验营销和文化旅游营销。

(4) 一套体系：完善构建酒鬼酒文化识别体系。重点有序推进酒鬼酒文化视觉识别(VI)、理念识别(MI)、品牌识别(BIS)系统建设。

5、强化5大管理举措

(1) 推进文化体验营销、落地精准营销。以服务市场终端与消费者为目标，以湘西建州六十周年、酒鬼酒上市二十周年、香港回归二十周年为契机，推进“内参诗酒文化日”、“湘酒湘菜家乡人”、“酒鬼酒原产地旅游”、“三品会”、“酒鬼酒送戏下县、文化下乡”等重点营销活动。

(2) 推进提质、增产、增效。以QESH四标体系引领全面质量管理，将传统工艺与现代技术有机结合，进一步巩固提升馥郁酒鬼酒品质，并将对制曲、蒸粮、包装等生产设备设施进行技术改造，不断提升现代化管理水平和劳动效率，促进质量、产量、销量同步提升。

(3) 加大“打假防窜”查处力度。建立维护市场价格秩序的常态机制，严控窜货，稳定产品价格。

(4) 创新薪酬考核机制和激励机制。建立以绩效为导向的薪酬考核体系，推行管理层增量分享机制，并建立稳定经营管理团队的长效激励机制。

(5) 不断提升资产运营效率。进一步优化资产结构，处理低效、无效资产和对外投资。

十、接待调研、沟通、采访等活动情况

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2016年05月09日	实地调研	机构	参观公司,了解公司日常生产经营情况,未提供资料,未组织高管人员接待并答复问题。
2016年05月12日	实地调研	机构	股东大会上,公司组织了相关高管人员与到会股东和调研机构进行交流座谈,答复了股东与调研机构的提问。详见巨潮资讯网2016年5月18日披露的《酒鬼酒:2016年5月12日投资者关系活

			动记录表》
2016 年 05 月 25 日	实地调研	机构	参观公司,了解公司日常生产经营情况,未提供资料,未组织高管人员接待并答复问题。
2016 年 07 月 19 日	实地调研	机构	参观公司,了解公司日常生产经营情况,未提供资料,未组织高管人员接待并答复问题。
2016 年 08 月 18 日	实地调研	机构	参观公司,了解公司日常生产经营情况,未提供资料,未组织高管人员接待并答复问题。
2016 年度	电话沟通	个人	了解公司日常生产经营情况
2016 年度	互动易	个人	了解公司日常生产经营情况
接待次数			482
接待机构数量			32
接待个人数量			450
接待其他对象数量			0
是否披露、透露或泄露未公开重大信息	否		

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

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

2014年不进行利润分配，也不以资本公积金转增股本。

2015年不进行利润分配，也不以资本公积金转增股本。

公司2016年度利润分配预案：以公司2016年12月31日的股份总额324,928,980股为基数，按每10股派发现金红利1.10元人民币（含税），共分配利润35,742,187.8元。公司2016年度不送股，亦不进行资本公积金转增股本。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2016年	35,742,187.80	108,584,368.32	32.92%		
2015年	0.00	88,569,586.09	0.00%		
2014年	0.00	-97,475,299.35	0.00%		

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

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	1.10
分配预案的股本基数（股）	324,928,980
现金分红总额（元）（含税）	35,742,187.80
可分配利润（元）	180,741,192.46
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80 %	

利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明

公司 2016 年度利润分配预案：以公司 2016 年 12 月 31 日的股份总额 324,928,980 股为基数，按每 10 股派发现金红利 1.10 元人民币（含税），共分配利润 35,742,187.8 元。公司 2016 年度不送股，亦不进行资本公积金转增股本。该预案符合法律法规的有关规定，符合公司的实际情况。该预案需提交公司 2016 年年度股东大会审议。

三、承诺事项履行情况

1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项。

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

适用 不适用

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

会计政策变更

执行《增值税会计处理规定》：

财政部于2016年12月3日发布了《增值税会计处理规定》（财会[2016]22号），适用于2016年5月1日起发生的相关交易。本公司执行该规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
将合并利润表及母公司利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。	税金及附加
将自2016年5月1日起本公司经营活动发生的房产税、土地使用税、印花税从“管理费用”项目重分类至“税金及附加”项目，2016年5月1日之前发生的税费不予调整。比较数据不予调整。	调增合并利润表税金及附加本期金额5,294,987.39元，调减合并利润表管理费用本期金额5,294,987.39元。调增母公司利润表税金及附加本期金额4,497,875.50元，调减母公司利润表管理费用本期金

额4,497,875.50元。

公司2016年度更换了会计师事务所，现任会计师事务所天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）就相关事项与公司前任会计师事务所瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）进行了必要的沟通。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	120
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	傅成钢、杨明新

当期是否改聘会计师事务所

是 否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是 否

更换会计师事务所是否履行审批程序

是 否

对改聘、变更会计师事务所情况的详细说明

根据工作需要，公司2016年度变更了审计机构，不再聘用瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司审计机构，聘请天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2016年度审计机构。

公司聘请天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）年度审计费用为120万元（未含差旅费），其中财务审计费用85万元、内控审计费用为35万元。

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）是一家专业化、规范化、规模化的大型会计师事务所，具有财政部、中国证监会授予的证券业务审计资格，并具有多年为上市公司提供审

计服务的经验和能力，能够满足公司2016年度审计工作的需要。

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十一、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
酒鬼酒供销有限责任公司存于中国农业银行股份有限公司杭州华丰路支行账户的1亿元资金被犯罪嫌疑人分批转走情况	10,000	否	2014年4月9日，公司披露追回上述涉案资金3699万元的进展情况。酒鬼酒供销有限责任公司于2015年11月23日将中国农业银行股份有限公司杭州华丰路支行及数名涉案被告人起诉至湘西州中级人民法院。	目前仍在审理之中	目前尚不涉及执行	2014年01月27日	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn/ ）《酒鬼酒：重大事项公告》
酒鬼酒供销有限责	10,000	否	见表下诉	1、上述刑事诉讼	目前尚不涉及	2015年11月	巨潮资讯网

任公司存于中国农业银行股份有限公司杭州华丰路支行账户的 1 亿元资金被犯罪嫌疑人分批转走情况			讼进展情况说明	二审尚未判决； 2、上述民事诉讼尚在审理当中。	执行	25 日	(http://www.cninfo.com.cn/)《酒鬼酒：关于重大诉讼事项的公告》
诉讼进展情况说明	<p>1、基于先刑事诉讼后民事诉讼的原则，湖南省湘西土家族苗族自治州人民检察院于 2015 年 1 月对唐红星、寿满江、罗光、方振等犯罪嫌疑人提起刑事诉讼。2016 年 1 月，湖南省湘西土家族苗族自治州中级人民法院一审判决唐红星、寿满江、罗光、方振、陈沛铭、郭贤斌犯金融诈骗罪，判处五年有期徒刑到无期徒刑不等；对唐红星、寿满江、罗光、方振、陈沛铭、郭贤斌犯罪所得赃款 5,933.666624 万元依法继续追缴。唐红星等人不服一审判决上诉至湖南省高级人民法院，2016 年 5 月 5 日二审在湖南省吉首市开庭审理，截至 2016 年 12 月 31 日，二审尚未判决。</p> <p>2、2015 年 11 月，本公司的子公司供销公司将中国农业银行股份有限公司杭州华丰路支行及寿满江、陈沛铭、罗光、唐红星、郭贤斌起诉至湘西土家族苗族自治州中级人民法院，请求依法判令中国农业银行股份有限公司杭州华丰路支行、寿满江、罗光、陈沛铭、唐红星、郭贤斌连带赔偿经济损失共计人民币 92,477,329.15 元；中国农业银行股份有限公司杭州华丰路支行、寿满江、罗光、陈沛铭、唐红星、郭贤斌承担本案的全部诉讼费用。2015 年 11 月，湘西土家族苗族自治州中级人民法院已立案受理，截至 2016 年 12 月 31 日，该项民事诉讼尚在审理过程中。</p>						

十三、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
酒鬼酒湖	本公司	向关联	白酒产	统一市	——	9,415.8		8,000	是	现金	——	2016	《*ST 酒鬼：

南销售有 限责任公 司	参股子 公司	方销售 商品	品	场价		7						年 04 月 08 日	关于 2016 年 度日常关联 交易的公告》 详见巨潮资 讯网 (http://www.c ninfo.com.cn)
中粮食品 营销有限 公司	本公司 参股子 公司	向关联 方销售 商品	白酒产 品	统一市 场价	—	2,755.9 1		30,000	否	现金	—	2016 年 04 月 08 日	《*ST 酒鬼： 关于 2016 年 度日常关联 交易的公告》 详见巨潮资 讯网 (http://www.c ninfo.com.cn)
合计				--	--	12,171. 78	--	38,000	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用。									
按类别对本期将发生的日常关联交 易进行总金额预计的，在报告期内的 实际履行情况（如有）				不适用。									
交易价格与市场参考价格差异较大 的原因（如适用）				本公司与关联方进行的交易符合诚实信用、公平公正的原则，有利于公司的生产经营和长远发展，没有损害公司和其他股东的利益。上述交易对本公司独立性没有影响，公司的主要业务不会因此类交易而对关联人形成依赖。									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

单位：万元

受托人名称	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额（如有）	预计收益	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况
中国银行	否	中国银行（按期开放）	5,000	2015年10月10日	2016年01月13日	约定	5,000		45.55	45.55	45.55
中国银行	否	中国银行（按期开放）	5,000	2015年10月14日	2016年01月14日	约定	5,000		44.11	44.11	44.11
建设银行	否	建行乾元	5,000	2015年12	2016年02	约定	5,000		36.44	36.44	36.44

		(保本型)		月 11 日	月 25 日						
中国银行	否	中国银行 (按期开放)	5,000	2016 年 01 月 08 日	2016 年 03 月 11 日	约定	5,000		25.89	25.89	25.89
中国银行	否	中国银行 (全球智选)	5,000	2016 年 03 月 22 日	2016 年 04 月 26 日	约定	5,000		17.74	17.74	17.74
中国银行	否	中国银行 (日积月累)	5,000	2016 年 03 月 23 日	2016 年 03 月 24 日	约定	5,000		0.36	0.36	0.36
中国银行	否	中国银行 (按期开放)	5,000	2016 年 03 月 24 日	2016 年 04 月 14 日	约定	5,000		8.92	8.92	8.92
中国银行	否	中国银行 (日积月累)	5,000	2016 年 04 月 28 日	2016 年 04 月 28 日	约定	5,000		0.34	0.34	0.34
建设银行	否	建行乾元 (保本型)	5,000	2016 年 02 月 04 日	2016 年 05 月 19 日	约定	5,000		46.75	46.75	46.75
建设银行	否	建行乾元 (保本型)	5,000	2016 年 02 月 04 日	2016 年 05 月 19 日	约定	5,000		46.75	46.75	46.75
北京银行	否	北京银行 稳健系列	5,000	2016 年 03 月 03 日	2016 年 09 月 03 日	约定	5,000		78.14	78.14	78.14
建设银行	否	建行乾元 (保本型)	5,000	2016 年 03 月 07 日	2016 年 06 月 07 日	约定	5,000		37.81	37.81	37.81
中国银行	否	中国银行 (全球智选)	5,000	2016 年 04 月 27 日	2016 年 07 月 25 日	约定	5,000		29.26	29.26	29.26
中国银行	否	中国银行 (按期开放)	5,000	2016 年 04 月 28 日	2016 年 10 月 28 日	约定	5,000		74.79	74.79	74.79
建设银行	否	建行乾元 (保本型)	5,000	2016 年 05 月 16 日	2016 年 11 月 14 日	约定	5,000		77.29	77.29	77.29
建设银行	否	建行乾元 (保本型)	5,000	2016 年 05 月 27 日	2016 年 08 月 22 日	约定	5,000		38.58	38.58	38.58
建设银行	否	建行乾元 (保本型)	5,000	2016 年 06 月 07 日	2016 年 12 月 06 日	约定	5,000		82.27	82.27	82.27
建设银行	否	建行乾元 (众享型)	5,000	2016 年 07 月 27 日	2016 年 10 月 20 日	约定	5,000		34.93	34.93	34.93
建设银行	否	建行乾元	5,000	2016 年 07	2016 年 10	约定	5,000		34.93	34.93	34.93

		(众享型)		月 27 日	月 20 日						
北京银行	否	北京银行 稳健系列	5,000	2016 年 09 月 08 日	2016 年 12 月 27 日	约定	5,000		43.7	43.7	43.70
建设银行	否	建行乾元 (周周利)	5,000	2016 年 10 月 19 日	2016 年 11 月 30 日	约定	5,000		11.39	11.39	11.39
建设银行	否	建行乾元 (养颐养 老金)	5,000	2016 年 10 月 21 日	2017 年 01 月 19 日	约定	0		32.05		无
建设银行	否	建行乾元 (养颐养 老金)	5,000	2016 年 10 月 28 日	2017 年 01 月 19 日	约定	0		31.84		无
中国银行	否	中国银行 (全球智 选)	5,000	2016 年 11 月 04 日	2017 年 01 月 10 日	约定	0		20.19		无
中国银行	否	中国银行 (全球智 选)	5,000	2016 年 11 月 04 日	2017 年 01 月 10 日	约定	0		31.21		无
建设银行	否	建行乾元 (养颐养 老金)	3,000	2016 年 11 月 11 日	2017 年 02 月 09 日	约定	0		21.08		无
建设银行	否	建行乾元 (福满三 湘)	3,000	2016 年 11 月 16 日	2017 年 01 月 22 日	约定	0		14.79		无
中国银行	否	中国银行 (按期开 放)	3,000	2016 年 11 月 24 日	2017 年 01 月 23 日	约定	0		14.79		无
建设银行	否	建行乾元 (养颐养 老金)	5,000	2016 年 12 月 16 日	2017 年 02 月 16 日	约定	0		31.42		无
建设银行	否	建行乾元 (众享型)	5,000	2016 年 12 月 29 日	2017 年 04 月 13 日	约定	0		54.14		无
合计			144,000	--	--	--	105,000		1,067.45	815.94	--
委托理财资金来源			自有资金								
逾期未收回的本金和收益累计 金额			0								
涉诉情况 (如适用)			不适用								
委托理财审批董事会公告披露 日期 (如有)			2016 年 04 月 08 日								
委托理财审批股东会公告披露			2016 年 05 月 13 日								

日期（如有）	
未来是否还有委托理财计划	是

（2）委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十八、社会责任情况

1、履行精准扶贫社会责任情况

适用 不适用

2、履行其他社会责任的情况

不适用。

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

不适用。

是否发布社会责任报告

是 否

十九、其他重大事项的说明

适用 不适用

2013年12月，本公司的子公司酒鬼酒供销有限责任公司（以下简称“供销公司”）存放于中国农业银行华丰路支行1亿存款被犯罪嫌疑人分批转走，公安机关接到供销公司的报案后迅速开展侦破工作。截至2013年财务报告签发日，吉首市公安局追回及冻结涉案资金合计3,699.00万元，其中：355.00万元、290.00万元分别于2013年12月2日、2013年12月11日转入供销公司的农行吉首支行银行账户，100.00万元由寿满江于2014年1月10日转入供销公司农行华丰路支行银行账户，2,954.00万元存放于吉首市公安局。2014年6月25日，公安机关追回了南京金亚尊酒业有限公司600.00万元洞藏酒的大部分，共计金额为5,582,933.76元。2014年6月26日，供销公司收到存放于吉首市公安局2,954.00万元中的2,292.04万元。2014年10月14日供销公司收到存放于吉首市公安局2,954.00万元中的38.00万元。

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

2016年1月，湖南省湘西土家族苗族自治州中级人民法院一审判决唐红星、寿满江、罗光、方振、陈沛铭、郭贤斌犯金融诈骗罪，判处五年有期徒刑到无期徒刑不等；对唐红星、寿满江、罗光、方振、陈沛铭、郭贤斌犯罪所得赃款5,933.666624万元依法继续追缴。唐红星等人不服一审判决上诉至湖南省高级人民法院，2016年5月5日二审在湖南省吉首市开庭审理，截至2016年12月31日，二审尚未判决。

2015年11月，本公司的子公司供销公司将中国农业银行股份有限公司杭州华丰路支行及寿满江、陈沛铭、罗光、唐红星、郭贤斌起诉至湘西土家族苗族自治州中级人民法院，请求依法判令中国农业银行股份有限公司杭州华丰路支行、寿满江、罗光、陈沛铭、唐红星、郭贤斌连带赔偿经济损失共计人民币92,477,329.15元；中国农业银行股份有限公司杭州华丰路支行、寿满江、罗光、陈沛铭、唐红星、郭贤斌承担本案的全部诉讼费用。2015年11月，湘西土家族苗族自治州中级人民法院已立案受理，截至2016年12月31日，该项民事诉讼尚在审理过程中。

二十、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	100,727,291	31.00%						100,727,291	31.00%
2、国有法人持股	100,727,291	31.00%						100,727,291	31.00%
二、无限售条件股份	224,201,689	69.00%						224,201,689	69.00%
1、人民币普通股	224,201,689	69.00%						224,201,689	69.00%
三、股份总数	324,928,980	100.00%						324,928,980	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	65,861	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注 8)	53,826	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注 8)	0			
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
中皇有限公司	国有法人	31.00%	100,727,291		100,727,291	0	冻结	443,400
海通资管—民生—海通海汇系列—星石 1 号集合资产管理计划	境内自然人	0.80%	2,606,132		0	2,606,132		
张寿清	境内自然人	0.75%	2,437,300		0	2,437,300		
瞿惠玲	境内自然人	0.72%	2,340,887		0	2,340,887		
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005LFH002 深	境内非国有法人	0.62%	2,006,073		0	2,006,073		
中国对外经济贸易信托有限公司—新股 C 1	境内非国有法人	0.55%	1,783,199		0	1,783,199		
中国人寿保险(集团)公司—传统—普通保险产品	境内非国有法人	0.49%	1,600,000		0	1,600,000		
锦州北发投资有限责任公司	境内非国有法人	0.40%	1,300,000		0	1,300,000		
湖南星钢钢铁有限公司	境内非国有法人	0.37%	1,204,060		0	1,204,060		

中国银行股份有限公司—招商中证白酒指数分级证券投资基金	境内非国有法人	0.37%	1,198,800		0	1,198,800		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司法人股东之间不存在关联关系，不属于一致行动人，本公司未知前十名社会流通股股东之间、流通股股东及法人股东之间是否存在关联关系，也未知社会流通股股东之间是否属于一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
海通资管—民生—海通海汇系列—星石 1 号集合资产管理计划	2,606,132	人民币普通股	2,606,132					
张寿清	2,437,300	人民币普通股	2,437,300					
瞿惠玲	2,340,887	人民币普通股	2,340,887					
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005LFH002 深	2,006,073	人民币普通股	2,006,073					
中国对外经济贸易信托有限公司—新股 C 1	1,783,199	人民币普通股	1,783,199					
中国人寿保险（集团）公司—传统—普通保险产品	1,600,000	人民币普通股	1,600,000					
锦州北发投资有限责任公司	1,300,000	人民币普通股	1,300,000					
湖南星钢钢铁有限公司	1,204,060	人民币普通股	1,204,060					
中国银行股份有限公司—招商中证白酒指数分级证券投资基金	1,198,800	人民币普通股	1,198,800					
中国银行股份有限公司—银华优质增长混合型证券投资基金	1,156,246	人民币普通股	1,156,246					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司法人股东之间不存在关联关系，不属于一致行动人，本公司未知前十名社会流通股股东之间、流通股股东及法人股东之间是否存在关联关系，也未知社会流通股股东之间是否属于一致行动人。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	不适用							

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：中央国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
中皇有限公司	王令义	2004 年 06 月 18 日	76129180X	国际贸易；糖类加工、销售；进料加工、三来一补；转口贸易；保税仓储；物流服务；房地产开发销售；以上相关资讯服务。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	不适用。			

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：中央国资管理机构

实际控制人类型：法人

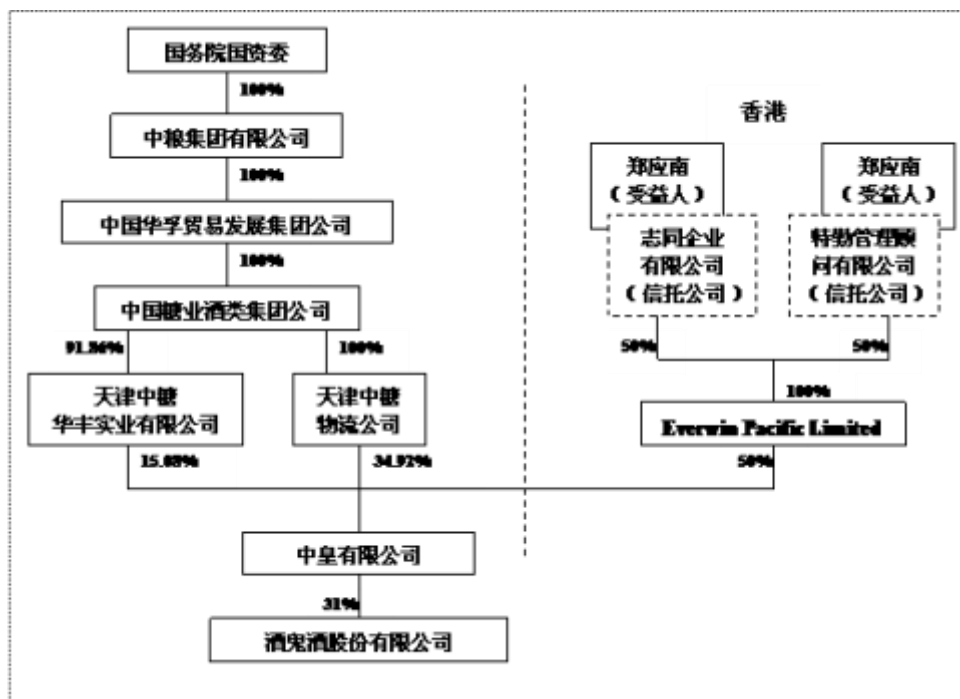
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
中粮集团有限公司	赵双连	1983 年 07 月 06 日	10110041-4	许可经营项目：粮食收购；批发预包装食品；境外期货业务。 一般经营项目：进出口业务；从事对外咨询服务；广告、展览及技术交流业务；酒店的投资管理；房地产开发经营；物业管理、物业代理；自有房屋出租。
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	中粮集团在境内、境外控制的上市公司包括中国粮油控股有限公司、中国食品有限公司、中粮包装控股有限公司、中粮屯河股份有限公司、中粮地产（集团）股份有限公司、中粮置地控股有限公司。			

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股份数量 (股)	本期减持股份数量 (股)	其他增减变动 (股)	期末持股数 (股)
江国金	董事长	现任	男	50	2016年01月13日	2017年09月16日	0	0	0	0	0
夏心国	副董事长	现任	男	61	2011年07月28日	2017年09月16日	0	0	0	0	0
董顺钢	董事、总经理	现任	男	51	2016年01月13日	2017年09月16日	0	0	0	0	0
逯晓辉	董事	现任	男	40	2016年01月13日	2017年09月16日	0	0	0	0	0
郑应南	董事	现任	男	60	2011年07月28日	2017年09月16日	0	0	0	0	0
黄镇茂	董事	现任	男	65	2014年09月16日	2017年09月16日	0	0	0	0	0
付磊	独立董事	现任	男	65	2011年07月28日	2017年09月16日	0	0	0	0	0
王茹芹	独立董事	现任	女	67	2014年09月16日	2017年09月16日	0	0	0	0	0
姚小义	独立董事	现任	男	54	2014年09月16日	2017年09月16日	0	0	0	0	0
任宝岩	财务总监	现任	男	54	2011年07月28日	2017年09月16日	0	0	0	0	0
姚蔚	副总经理	现任	男	54	2011年07月28日	2017年09月16日	0	0	0	0	0
李明	副总经理	现任	男	48	2016年01月13日	2017年09月16日	0	0	0	0	0
李文生	董事会秘书	现任	男	48	2016年11月25日	2017年09月16日	0	0	0	0	0
樊林	总经理助理	现任	男	53	2011年07月28日	2017年09月16日	0	0	0	0	0
王满	总经理助理	现任	男	53	2016年06月03日	2017年09月16日	0	0	0	0	0
滕建新	监事会召集人、党委书记	现任	男	52	2011年07月28日	2017年09月16日	0	0	0	0	0
李小平	监事	现任	男	54	2011年07月28日	2017年09月16日	0	0	0	0	0
刘龙	监事	现任	男	44	2011年07月28日	2017年09月16日	0	0	0	0	0
刘晓光	监事	现任	男	42	2017年01月11日	2017年09月16日	0	0	0	0	0
郑达财	监事	现任	男	56	2013年03月15日	2017年09月16日	0	0	0	0	0
范震	副总经理	离任	男	66	2011年07月28日	2016年04月25日	0	0	0	0	0
刘发宏	副总经理	离任	男	46	2011年07月28日	2016年10月20日	0	0	0	0	0
张儒平	副总经理、董秘	离任	男	51	2011年07月28日	2016年11月25日	0	0	0	0	0
高力文	总经理助理	离任	男	34	2016年04月06日	2017年02月16日	0	0	0	0	0

合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0	0
----	----	----	----	----	----	----	---	---	---	---	---

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
赵公微	董事长	离任	2016 年 01 月 13 日	赵公微先生因个人退休原因，申请辞去本公司董事及董事长职务，同时申请辞去本公司董事会专业委员会所担任的相关职务。
沈树忠	董事	离任	2016 年 01 月 13 日	沈树忠先生因工作变动原因，申请辞去本公司董事职务，同时申请辞去本公司董事会专业委员会所担任的相关职务。
夏心国	总经理	任免	2016 年 01 月 13 日	夏心国先生因工作变动原因，申请辞去本公司总经理职务。
范 震	副总经理	离任	2016 年 04 月 25 日	个人原因
刘发宏	副总经理	离任	2016 年 10 月 20 日	个人原因
张儒平	副总经理、董秘	离任	2016 年 11 月 24 日	个人原因
高力文	总经理助理	离任	2017 年 02 月 16 日	个人原因
李文生	监事	任免	2016 年 12 月 24 日	工作变动

三、任职情况

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

江国金先生：

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

郑应南先生：

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

香港宋庆龄金钥匙培训基金会有限公司永远名誉会长。现任本公司董事。

夏心国先生：

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

董顺钢先生：

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

逯晓辉先生：

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

黄镇茂先生：

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

2、现任独立董事

付 磊先生：

博士，毕业于首都经济贸易大学会计学院（原北京经济学院）财贸系工业财务会计专业。1970-1976年期间为内蒙古生产建设兵团二师十八团二连战士；1977-1978年期间在北京东城机修厂工作；1978-1982年期间就读于首都经济贸易大学财贸系工业财务会计专业； 1982年

至今就职于首都经济贸易大学会计学院。现任首都经济贸易大学会计学院院长、教授、博士研究生导师，任首都经济贸易大学学位委员会委员、学术委员会委员，兼任中国审计学会理事、中国会计学会会计史专业委员会副主任、财政部会计准则委员会咨询委员会委员、荣盛房地产发展股份有限公司独立董事。现任本公司独立董事。

姚小义先生：

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

王茹芹女士：

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

3、现任监事

滕建新先生：

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

李小平先生：

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

刘 龙先生：

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

郑达财先生：

香港理工大学会计学硕士，澳大利亚蒙拿殊大学商业系统硕士。1999年8月至2001年4

月在品质国际控股有限公司担任内审经理,2001年6月至2003年3月在 Radica Games(香港)有限公司担任内审经理,2003年5月至2004年11月在 North22 科技服务集团有限公司担任内审经理。2004年11月至今在皇权免税管理及顾问有限公司担任区域内审经理。现任本公司监事。

刘晓光先生:

出生于1975年7月,中共党员,毕业于吉首大学化学系,学士学位。1997年加入本公司。2000年至2010年先后任公司车间主任、工艺管理员、质量体系主管、调度室主任;2011年至2013年任公司湘泉事业部办公室主任;2014年至今任公司纪委委员、企业管理部副经理。现任本公司监事、企业管理部副经理、党群部经理。

4、现任高级管理人员

董顺钢先生:任本公司总经理,简介同上。

李明先生:

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

任宝岩先生:

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

李文生先生:

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

姚蔚先生:

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

樊 林先生：

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

王 满先生：

1964年3月出生，汉族，西安建筑科技大学结构工程专业硕士。1993年2月至1998年7月在鹏泰（秦皇岛）有限公司任工程师；1998年8月至1999年4月在大连中粮麦芽有限公司任工程师；1999年5月至2001年5月在广州宏达工程顾问有限公司任总监；2001年5月至2002年6月在秦皇岛海湾安全技术集团任工程部经理；2002年7月至2009年5月在中粮麦芽（江阴）有限公司任工程总指挥；2009年6月至2016年2月先后在中粮肉食投资有限公司工程与生产管理部任工程总监、总经理助理、副总经理；2016年3月至2016年6月在中国食品有限公司审计监察部任副总经理。现任本公司总经理助理。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

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

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
郑应南	皇权集团（香港）有限公司	主席			是
李小平	皇权集团（香港）有限公司	董事副总经理			是
郑达财	皇权集团（香港）有限公司	区域内审经理			是
黄镇茂	皇权集团（香港）有限公司	业务拓展部经理			是
江国金	中粮集团中粮酒业	总经理			是
逯晓辉	中粮集团中粮酒业	副总经理			是
在其他单位任职情况的说明	中国糖业酒类集团公司为中皇有限公司中方股东；皇权集团（香港）有限公司为 Everwin Pacific Limited 关联公司。				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：

公司董事会薪酬与考核委员会负责制定、审查公司薪酬计划与方案，制定、审查公司董事（不含独立董事）、监事及高管人员的薪酬方案与考核标准，考核公司董事、监事及高管人员履行职责的情况，并依照考核标准、薪酬方案进行年度绩效考核。公司薪酬与考核日常工作机构为公司人力资源部，协助公司董事会薪酬与考核委员会实施对高级管理人员的薪酬考核。

高管人员薪酬实行年薪制，年薪=基本薪酬+年度绩效薪酬（增量绩效奖金）。其中：基本薪酬按月考核发放，年度绩效薪酬依据年度考评结果确定发放计划，并经公司董事会审核通过后实施。

董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：

制定公司薪酬标准的主要原则是：1、报酬与公司整体业绩挂钩，体现薪酬与公司发展规模和经营水平相符，体现增量分享。2、报酬与其岗位风险大小、责任大小挂钩，体现薪酬与岗位价值和履行责任义务相符。3、报酬与其岗位绩效挂钩，体现薪酬发放与年度业绩成效相符。4、报酬体现个人学识水平和专业技能。5、参照同类行业、同类地区、同等规模公司报酬平均水平确定薪酬总体水平。6、短期与长期激励相结合的原则，体现薪酬与公司持续发展的目标相符。7、激励与约束相结合的原则，体现奖罚分明。

董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况：

详见公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况表。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
江国金	董事长	男	50	现任	0	是
夏心国	副董事长	男	61	现任	93.97	否
董顺钢	董事、总经理	男	51	现任	186.5	否
郑应南	董事	男	60	现任	8	是
逯晓辉	董事	男	40	现任	0	是
黄镇茂	董事	男	65	现任	8	是

付 磊	独立董事	男	65	现任	12	否
王茹芹	独立董事	女	67	现任	12	否
姚小义	独立董事	男	54	现任	12	否
任宝岩	财务总监	男	54	现任	124.23	否
姚 蔚	副总经理	男	54	现任	57.96	否
李 明	副总经理	男	48	现任	145.19	否
李文生	董事会秘书	男	48	现任	22.57	否
樊 林	总经理助理	男	53	现任	96.62	否
王 满	总经理助理	男	53	现任	72.5	否
滕建新	监事会召集人、 党委书记	男	52	现任	108.87	否
李小平	监事	男	54	现任	5	否
刘 龙	监事	男	44	现任	17.77	否
刘晓光	监事	男	42	现任	10.07	否
郑达财	监事	男	56	现任	5	否
范 震	副总经理	男	66	离任	14.16	否
刘发宏	副总经理	男	46	离任	35.98	否
张儒平	副总经理、董秘	男	51	离任	31.23	否
高力文	总经理助理	男	34	离任	46.95	否
合计	--	--	--	--	1,126.57	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	768
主要子公司在职员工的数量（人）	206
在职员工的数量合计（人）	974
当期领取薪酬员工总人数（人）	974
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	507
销售人员	171

技术人员	47
财务人员	20
行政人员	196
生产管理人员	25
工程管理人员	5
其他	3
合计	974
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生	8
本科	123
大专	248
中专以下	595
合计	974

2、薪酬政策

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

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

固定部分按月直接发放。

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

3、培训计划

根据“强基固本、梯队培养、稳步发展”的总体思路，公司将针对员工适应能力、创新能力、执行能力存在的不足，紧紧围绕“提高整体人员素质”和“培养更多具有专业技能和管理知识的人才”的目标组织开展各级培训。

坚持按需施教、务求实效的原则。根据公司发展的需要和员工多样化培训需求，分层次、分类别地开展内容丰富、形式灵活的培训，增强教育培训的针对性和实效性，确保培训质量。

坚持自主培训为主，外委培训及请进来为辅的原则。立足自主培训搞好基础培训和常规培训，通过外委或请进来搞好相关专业培训。

坚持培训人员、培训内容、培训时间三落实原则。中层以上管理人员管理技能培训累计时间不少于5天；专业技术人员业务培训累计时间不少于7天；一般员工操作技能培训累计时间不少于2天，培训计划开班率达70%以上，全员培训率达50%以上。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

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

1、关于股东与股东大会：

公司已经严格按照中国证监会颁布的《股东大会规范意见》的要求召集、召开股东大会，并有律师出席见证；公司与股东保持了有效的沟通，确保所有股东平等、充分地行使权利。

2、关于控股股东与公司的关系：

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

3、关于董事与董事会：

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

4、关于监事和监事会：

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

5、关于绩效评价与激励约束机制：

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

6、关于相关利益者：

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

7、关于关联交易：

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

8、关于信息披露与透明度：

报告期内，公司指定董事会秘书负责信息披露工作、接待股东来访和资讯；来访接待工作坚持公平、公正、公开的原则，有利于保障所有投资者平等地享有知情权及其他合法权益。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

报告期内，公司继续在业务、人员、资产、机构和财务五方面保持独立，具有完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力。

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

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

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

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

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

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2015 年度股东大会	年度股东大会	31.32%	2016 年 05 月 12 日	2016 年 05 月 13 日	披露于巨潮资讯网的《酒鬼酒股份有限公司 2015 年度股东大会决议公告》
2016 年第一次临时股东大会	临时股东大会	31.05%	2016 年 02 月 02 日	2016 年 02 月 03 日	披露于巨潮资讯网的《酒鬼酒股份有限公司 2016 年第一次临时股东大会决议公告》

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
付磊	8	3	5	0	0	否
王茹芹	8	3	5	0	0	否
姚小义	8	3	5	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		2				

连续两次未亲自出席董事会的说明

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司独立董事根据《公司法》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《公

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

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

（一）公司董事会审计委员会履职情况

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

1、认真审阅了公司2016年度审计工作计划及相关资料，与负责公司年度审计工作的天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）注册会计师协商确定了公司2016年度财务报告审计工作的时间安排；

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

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

4、公司年审注册会计师出具初步审计意见后，董事会审计委员会再一次审阅了公司2016年度财务会计报表；

5、公司年审注册会计师出具2016年度审计报告后，董事会审计委员会召开会议，对天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）从事本年度公司的审计工作进行了总结，并就公司年度财务会计报表以及关于下年度聘请会计师事务所的议案进行表决并形成决议。

6、2016年度，审计委员会始终关注公司内部审计工作的规范性和有效性，听取了公司内部审计相关内容的汇报，推动公司内部审计工作按计划开展，整体强化公司内部审计的检查监督能力，保障公司各项经营活动正常开展。

7、2016年度，审计委员会充分发挥专业作用，根据公司《内部控制制度》等内部控制相关规范性文件的规定，督促公司落实相关要求，评估公司内部控制制度设计的合理性，强化对内控制度执行的监督检查，积极推动公司内部控制制度建设，未发现公司财务报告内容和非财务报告内容的内部控制重大缺陷。

8、2016年度，我们及时了解并审阅了公司的重大关联交易事项，对各关联交易的必要

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

2016年度，审计委员会依据相关规定忠实勤勉地履行了相应工作职责。2017年，审计委员会将继续按照相关规定，在审阅公司财务报告、监督及评估外部审计机构工作、指导内部审计工作、评估内部控制等方面勤勉尽责履职，促进公司规范运营，积极维护公司利益和全体股东合法权益。

（二）公司董事会战略发展委员会履职情况

1、2016年，指导公司编制了“十三五”战略发展规划、投资规划和品牌规划。

2、确立了“锤炼百年酒鬼酒，打造中国馥郁香，树立湘酒龙头地位，回归中国白酒一流品牌，跻身中国酒业一流企业”的奋斗目标，明确了“以市场营销为中心、以产品质量为根本、以规范管理为保障、以馥郁香型为依托、以主导品牌为重点、以中粮集团为支撑、以团队建设为动力”的经营方针。

3、确立了“聚焦主导产品，打造核心大单品”的品牌战略。确定了“内参”、“酒鬼”、“湘泉”三大品牌线、八大重点产品（52度500ml内参酒、52度500ml红坛酒鬼酒、52度500ml紫坛酒鬼酒、52度500ml精品酒鬼酒、50度500ml酒鬼酒、简优湘泉酒、盒优湘泉酒、彩陶湘泉酒），以内参酒为高端形象大单品，以“高度柔和”红坛酒鬼酒为首个核心战略大单品。

4、确立“生态酒鬼、文化酒鬼、馥郁酒鬼”三项品牌建设重点，做中国原生态地理环境下的地理标志产品、中国文化酒引领者、中国馥郁香型白酒领袖品牌。

（三）公司董事会提名委员会履职情况

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

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

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

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

（四）公司董事会薪酬与考核委员会履职情况

1、董事会薪酬与考核委员会成员由3名董事组成，主任委员由独立董事担任。公司董事会薪酬与考核委员会负责制定、审查公司薪酬计划与方案，制定、审查公司董事、监事及高

管人员的薪酬方案与考核标准，考核公司董事、监事及高管人员履行职责的情况，并依照考核标准、薪酬方案进行年度绩效考核。公司薪酬与考核日常工作机构为公司人力资源部，协助公司董事会薪酬与考核委员会实施薪酬考核。

2、公司对中高层管理人员推行增量分享机制，推进以业绩为导向的分配和任用机制。高管人员薪酬实行年薪制，年薪=基本薪酬+年度奖励薪酬（增量绩效奖金）。其中：基本薪酬按月考核发放，年度奖励薪酬依据年度考评结果确定发放计划，并经公司董事会审核通过后实施。

3、薪酬与考核委员会对2016年度公司总体薪酬发放情况及公司所披露的董事、监事及高管人员薪酬情况进行了审核，并对有关董事、监事及高管人员进行了绩效考评。我们认为公司薪酬总体水平符合公司发展状况，公司董事、监事及高管人员薪酬水平正确反应了公司的整体业绩状况及个人工作成效，符合公司薪酬管理制度，薪酬计划及薪酬发放程序合法，没有违反国家相关法律、法规。

（五）董事会专门委员会成员如下：

董事会专门委员会	姓名
1、公司战略发展委员会	江国金（董事长） 夏心国（副董事长） 郑应南（董事） 董顺钢（董事、总经理） 姚小义（独立董事） 王茹芹（独立董事）
2、提名委员会	王茹芹（独立董事） 姚小义（独立董事） 江国金（董事长）
3、审计委员会	付磊（独立董事） 姚小义（独立董事） 逯晓辉（董事）
4、薪酬与考核委员会	付磊（独立董事） 江国金（董事长） 姚小义（独立董事）

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司目前尚未实施股权激励措施。公司董事会薪酬与考核委员会负责制定、审查公司薪酬计划与方案，制定、审查公司董事（不含独立董事）、监事及高管人员的薪酬方案与考核标准，考核公司董事、监事及高管人员履行职责的情况，并依照考核标准、薪酬方案进行年度绩效考核。公司薪酬与考核日常工作机构为公司人力资源部，协助公司董事会薪酬与考核委员会实施对高级管理人员的薪酬考核。高管人员薪酬实行年薪制，年薪=基本薪酬+年度奖励薪酬（增量绩效奖金）。其中：基本薪酬按月考核发放，年度奖励薪酬依据年度考评结果确定发放计划，并经公司董事会审核通过后实施。

九、内部控制情况

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2017年03月29日	
内部控制评价报告全文披露索引	见巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）酒鬼酒股份有限公司 2016 年度内部控制自我评价报告	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：①如公司具备以下特征之一的缺陷，定义为“重大缺陷”：a) 董事、监事和高级管理人员舞弊；b) 对已经公告的财务报告出现的重大差错进行更正（由于政策变化或其他客观因素变化导致的对以前年度的追溯调整除外）；c) 外部审计发现当期财务报表存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；d) 审计委员会及内部审计部门对财务报告内部控制监督无效。②出现以下情形，被认定为“重要缺陷”：a) 未建立反舞弊程序和控制措施，导致关键岗位人员舞弊；b) 合规</p>	<p>公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：①公司具备以下特征之一的缺陷，应定为重大缺陷：a) 严重违规并被处以重罚或承担刑事责任；b) 公司中高级管理人员和高级技术人员纷纷流失；c) 媒体频现负面新闻，对企业声誉造成重大损害；d) 对已发现并报告给管理层的重大内部控制缺陷，未在合理期间内得到整改；②公司具备以下特征之一的缺陷，应定为重要缺陷。a) 一般违规并被处罚；b) 管理层人员及关键岗位人员流失严重；c) 并购重组失败，或新扩充下属单位经营难以</p>

	性监管职能失效,违反法规的行为可能对财务报告的可靠性产生较大影响; c)未依照现行会计准则选择和应用会计政策。③除上述重大、重要缺陷之外的其他缺陷,被认定为“一般缺陷”。	为继; d)公司重要经济业务缺乏制度控制,或虽有内控制度,但没有有效的运行; e)负面消息在一定区域内流传,对企业声誉造成较大损害; f)对已发现并报告给管理层的重要内部控制缺陷,未在合理期间内得到整改。③除上述重大、重要缺陷之外的其他缺陷,被认定为“一般缺陷”。
定量标准	<p>财务报告内部控制缺陷认定的定量判断依据及标准 以内部控制缺陷可能导致的财务报告潜在错报重要程度而作为判断依据,公司内部控制缺陷认定定量标准按照下列指标孰低原则确定。①重大缺陷:当一个或一组内控缺陷的存在,导致或有合理的可能性导致无法及时地预防或发现财务报告中出现下列情形的错报时,被认定为重大缺陷: a)利润总额错报,错报金额\geq利润总额 10%; b)资产总额错报,错报金额\geq资产总额 1%; c)营业收入错报,错报金额\geq营业收入总额 5%。②重要缺陷:当一个或一组内控缺陷的存在,导致或有合理的可能性导致无法及时地预防或发现财务报告中出现下列情形的错报时,被认定为重要缺陷:a)利润总额错报,利润总额的 $5\% \leq$ 错报金额 < 利润总额的 10% ; b)资产总额错报,资产总额的 $0.5\% \leq$ 错报金额 < 资产总额的 1%; c) 营业收入错报,营业收入总额的 $2\% \leq$ 错报金额 < 营业收入总额 5%。③一般缺陷:对不构成重大缺陷和重要缺陷之外的其他缺陷,认定为一般缺陷。a)利润总额错报,错报金额 < 利润总额 5%; b)资产总额错报,错报金额 < 资产总额 0.5%; c)营业收入错报,错报金额 < 营业收入总额 2%。</p>	<p>非财务报告内部控制缺陷认定的定量判断依据及标准以直接财产损失金额占资产总额比例大小作为衡量指标。a)重大缺陷:直接财产损失金额\geq资产总额 1%; b)重要缺陷:资产总额的 $0.5\% \leq$ 直接财产损失金额 < 资产总额的 1%; c)一般缺陷:直接财产损失金额 < 资产总额 0.5%;</p>
财务报告重大缺陷数量(个)		0
非财务报告重大缺陷数量(个)		0
财务报告重要缺陷数量(个)		0
非财务报告重要缺陷数量(个)		0

十、内部控制审计报告

√ 适用 □ 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，酒鬼酒于 2016 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2017 年 03 月 29 日
内部控制审计报告全文披露索引	见巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）酒鬼酒股份有限公司内部控制审计报告
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

第十节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2017 年 03 月 27 日
审计机构名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天职业字[2017]7188 号
注册会计师姓名	傅成钢、杨明新

审计报告正文

审计报告



天职业字[2017]7188号

酒鬼酒股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的酒鬼酒股份有限公司（以下简称“酒鬼酒”）财务报表，包括2016年12月31日的合并资产负债表及资产负债表，2016年度的合并利润表及利润表、合并所有者权益变动表及所有者权益变动表和合并现金流量表及现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是酒鬼酒管理层的责任，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，酒鬼酒财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了酒鬼酒2016年12月31日的合并财务状况及财务状况以及2016年度的合并经营成果和合并现金流量及经营成果和现金流量。

中国 北京
二〇一七年三月二十七日

中国注册会计师： 傅成钢

中国注册会计师： 杨明新

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：酒鬼酒股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	307,672,352.45	385,650,873.73
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	52,968,381.16	49,314,340.00
应收账款	706,968.78	1,027,962.47
预付款项	10,160,720.95	30,952,211.48
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	5,340,057.80	43,591,795.89
买入返售金融资产		
存货	763,041,849.03	767,244,445.77
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	49,500,000.00	
其他流动资产	399,395,518.30	166,237,039.18
流动资产合计	1,588,785,848.47	1,444,018,668.52
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	44,861,247.98	44,345,922.27
投资性房地产		
固定资产	482,149,866.39	530,099,311.25
在建工程	6,581,005.46	4,904,706.41
工程物资	483,200.00	585,474.50
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	108,295,360.68	111,922,844.90
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	98,780.73	375,213.08

递延所得税资产	19,636,201.89	21,545,578.79
其他非流动资产	109,906,366.79	123,175,660.00
非流动资产合计	772,012,029.92	836,954,711.20
资产总计	2,360,797,878.39	2,280,973,379.72
流动负债：		
短期借款	30,000,000.00	30,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	7,750,500.00	22,621,356.32
应付账款	62,935,261.69	64,746,402.93
预收款项	154,160,345.36	190,549,427.18
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	37,665,988.86	42,593,717.87
应交税费	49,616,643.16	24,571,735.45
应付利息	552,064.59	
应付股利		
其他应付款	148,646,352.13	134,046,993.06
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
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	491,327,155.79	509,129,632.81
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		

永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	14,652,963.42	14,048,251.69
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	14,652,963.42	14,048,251.69
负债合计	505,980,119.21	523,177,884.50
所有者权益：		
股本	324,928,980.00	324,928,980.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,161,259,524.97	1,161,259,524.97
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	201,087,750.67	198,090,648.60
一般风险准备		
未分配利润	178,032,286.09	72,445,019.84
归属于母公司所有者权益合计	1,865,308,541.73	1,756,724,173.41
少数股东权益	-10,490,782.55	1,071,321.81
所有者权益合计	1,854,817,759.18	1,757,795,495.22
负债和所有者权益总计	2,360,797,878.39	2,280,973,379.72

法定代表人：江国金

主管会计工作负责人：任宝岩

会计机构负责人：钟希文

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	70,978,375.66	54,728,933.05
以公允价值计量且其变动计入当		

期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		40,252.76
应收账款	271,537,475.48	205,004,791.32
预付款项	5,766,745.18	29,740,540.35
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,241,740.38	35,567,750.01
存货	676,435,447.00	660,908,930.52
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	49,500,000.00	
其他流动资产	135,861.63	
流动资产合计	1,076,595,645.33	985,991,198.01
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	277,895,765.98	275,856,176.57
投资性房地产		
固定资产	432,932,004.24	468,855,479.24
在建工程	6,181,685.46	4,462,586.41
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	95,394,493.96	98,730,050.10
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		214,044.35
递延所得税资产	12,706,395.73	9,402,422.28
其他非流动资产	103,043,187.79	116,312,481.00
非流动资产合计	928,153,533.16	973,833,239.95
资产总计	2,004,749,178.49	1,959,824,437.96
流动负债：		

短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	14,893,669.83	13,015,173.91
预收款项	50,496.15	162,549.08
应付职工薪酬	24,203,678.81	29,121,045.96
应交税费	32,855,426.84	17,868,819.13
应付利息		
应付股利		
其他应付款	127,014,925.13	124,646,585.73
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	199,018,196.76	184,814,173.81
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	6,449,696.91	5,700,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	6,449,696.91	5,700,000.00
负债合计	205,467,893.67	190,514,173.81
所有者权益：		
股本	324,928,980.00	324,928,980.00
其他权益工具		
其中：优先股		

永续债		
资本公积	1,161,259,524.97	1,161,259,524.97
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	132,351,587.39	129,354,485.32
未分配利润	180,741,192.46	153,767,273.86
所有者权益合计	1,799,281,284.82	1,769,310,264.15
负债和所有者权益总计	2,004,749,178.49	1,959,824,437.96

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	654,850,628.77	601,224,525.16
其中：营业收入	654,850,628.77	601,224,525.16
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	551,145,880.35	516,173,470.54
其中：营业成本	163,764,455.96	177,526,613.38
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	97,134,448.82	91,422,445.38
销售费用	164,704,492.45	124,386,330.19
管理费用	93,013,039.18	100,645,314.48
财务费用	-628,800.02	682,291.87
资产减值损失	33,158,243.96	21,510,475.24
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）	7,888,446.56	11,393,398.79
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	89,775.08	3,055,398.80
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	111,593,194.98	96,444,453.41
加：营业外收入	2,259,013.77	4,936,443.67
其中：非流动资产处置利得		11,541.96
减：营业外支出	1,923,348.05	1,499,190.75
其中：非流动资产处置损失	338,522.71	537,411.58
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	111,928,860.70	99,881,706.33
减：所得税费用	14,906,596.74	25,655,054.23
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	97,022,263.96	74,226,652.10
归属于母公司所有者的净利润	108,584,368.32	88,569,586.09
少数股东损益	-11,562,104.36	-14,342,933.99
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	97,022,263.96	74,226,652.10
归属于母公司所有者的综合收益总额	108,584,368.32	88,569,586.09
归属于少数股东的综合收益总额	-11,562,104.36	-14,342,933.99
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.3342	0.2726
（二）稀释每股收益	0.3342	0.2726

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：江国金

主管会计工作负责人：任宝岩

会计机构负责人：钟希文

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	328,706,018.28	310,204,628.63
减：营业成本	73,079,032.44	83,609,671.83
税金及附加	87,911,229.38	83,074,822.11
销售费用	41,182,375.33	6,610,315.24
管理费用	81,004,011.68	84,073,203.44
财务费用	-423,129.17	-1,982,519.07
资产减值损失	14,318,038.64	16,423,668.31
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）	2,039,589.41	1,471,575.10
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2,039,589.41	1,110,588.80
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	33,674,049.39	39,867,041.87
加：营业外收入	884,704.67	1,045,600.00
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	1,529,452.90	1,376,648.86
其中：非流动资产处置损失	338,522.71	535,556.50
三、利润总额（亏损总额以“—”号填	33,029,301.16	39,535,993.01

列)		
减：所得税费用	3,058,280.49	14,496,906.99
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	29,971,020.67	25,039,086.02
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	29,971,020.67	25,039,086.02
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	724,904,806.14	671,362,778.78
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		

向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	53,373,029.66	53,634,439.17
经营活动现金流入小计	778,277,835.80	724,997,217.95
购买商品、接受劳务支付的现金	158,857,383.14	88,208,647.44
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	97,826,457.72	86,078,666.94
支付的各项税费	167,561,256.59	173,959,877.89
支付其他与经营活动有关的现金	134,724,873.29	146,084,969.54
经营活动现金流出小计	558,969,970.74	494,332,161.81
经营活动产生的现金流量净额	219,307,865.06	230,665,056.14
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	8,159,191.76	8,337,999.99
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	800.00	
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	8,159,991.76	8,337,999.99
购建固定资产、无形资产和其他	54,462,141.13	50,759,999.19

长期资产支付的现金		
投资支付的现金	240,000,000.00	60,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	294,462,141.13	110,759,999.19
投资活动产生的现金流量净额	-286,302,149.37	-102,421,999.20
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		30,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	1,200,000.00	3,700,000.00
筹资活动现金流入小计	1,200,000.00	33,700,000.00
偿还债务支付的现金		30,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,318,446.19	3,099,750.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	2,318,446.19	33,099,750.00
筹资活动产生的现金流量净额	-1,118,446.19	600,250.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	91.03	69.93
五、现金及现金等价物净增加额	-68,112,639.47	128,843,376.87
加：期初现金及现金等价物余额	370,497,265.37	241,653,888.50
六、期末现金及现金等价物余额	302,384,625.90	370,497,265.37

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	317,501,678.45	285,025,445.00

收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	36,940,198.41	6,326,498.38
经营活动现金流入小计	354,441,876.86	291,351,943.38
购买商品、接受劳务支付的现金	45,921,419.71	26,711,713.84
支付给职工以及为职工支付的现金	69,642,131.43	58,346,811.82
支付的各项税费	125,018,583.42	128,775,517.45
支付其他与经营活动有关的现金	45,410,228.00	68,722,048.81
经营活动现金流出小计	285,992,362.56	282,556,091.92
经营活动产生的现金流量净额	68,449,514.30	8,795,851.46
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		360,986.30
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	800.00	
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	800.00	360,986.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	53,400,962.72	47,492,988.81
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	53,400,962.72	47,492,988.81
投资活动产生的现金流量净额	-53,400,162.72	-47,132,002.51
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	1,200,000.00	3,700,000.00
筹资活动现金流入小计	1,200,000.00	3,700,000.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		

支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		
筹资活动产生的现金流量净额	1,200,000.00	3,700,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	91.03	69.93
五、现金及现金等价物净增加额	16,249,442.61	-34,636,081.12
加：期初现金及现金等价物余额	54,728,933.05	89,365,014.17
六、期末现金及现金等价物余额	70,978,375.66	54,728,933.05

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	324,928,980.00				1,161,259,524.97				198,090,648.60		72,445,019.84	1,071,321.81	1,757,795,495.22
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	324,928,980.00				1,161,259,524.97				198,090,648.60		72,445,019.84	1,071,321.81	1,757,795,495.22
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								2,997,102.07			105,587,266.25	-11,562,104.36	97,022,263.96
（一）综合收益总额											108,584,368.32	-11,562,104.36	97,022,263.96
（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								2,997,102.07		-2,997,102.07			
1. 提取盈余公积								2,997,102.07		-2,997,102.07			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	324,928,980.00				1,161,259,524.97			201,087,750.67		178,032,286.09	-10,490,782.55	1,854,817,759.18	

上期金额

单位：元

项目	上期		
	归属于母公司所有者权益		少数股 所有者

	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	东权益	权益合 计
		优先 股	永续 债	其他									
一、上年期末余额	324,928,980.00				1,161,259,524.97				195,586,740.00		-13,620,657.65	15,414,255.80	1,683,568,843.12
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	324,928,980.00				1,161,259,524.97				195,586,740.00		-13,620,657.65	15,414,255.80	1,683,568,843.12
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								2,503,908.60			86,065,677.49	-14,342,933.99	74,226,652.10
（一）综合收益总额											88,569,586.09	-14,342,933.99	74,226,652.10
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配								2,503,908.60			-2,503,908.60		
1. 提取盈余公积								2,503,908.60			-2,503,908.60		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													

4. 其他														
(四)所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 其他														
(五)专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六)其他														
四、本期期末余额	324,928,980.00				1,161,259,524.97				198,090,648.60			72,445,019.84	1,071,321.81	1,757,795,495.22

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	324,928,980.00				1,161,259,524.97				129,354,485.32	153,767,273.86	1,769,310,264.15
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	324,928,980.00				1,161,259,524.97				129,354,485.32	153,767,273.86	1,769,310,264.15
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)									2,997,102.07	26,973,918.60	29,971,020.67
(一)综合收益总										29,971,020.67	29,971,020.67

额										020.67	0.67
(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								2,997,102.07	-2,997,102.07		
1. 提取盈余公积								2,997,102.07	-2,997,102.07		
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	324,928,980.00				1,161,259,524.97			132,351,587.39	180,741,192.46	1,799,281,284.82	

上期金额

单位：元

项目	上期									
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库存	其他综合	专项储备	盈余公积	未分配	所有者权	

		优先股	永续债	其他		股	收益			利润	益合计
一、上年期末余额	324,928,980.00				1,161,259,524.97				126,850,576.72	131,232,096.44	1,744,271,178.13
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	324,928,980.00				1,161,259,524.97				126,850,576.72	131,232,096.44	1,744,271,178.13
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									2,503,908.60	22,535,177.42	25,039,086.02
（一）综合收益总额										25,039,086.02	25,039,086.02
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									2,503,908.60	-2,503,908.60	
1. 提取盈余公积									2,503,908.60	-2,503,908.60	
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											

3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	324,928,980.00				1,161,259,524.97				129,354,485.32	153,767,273.86	1,769,310,264.15

三、公司基本情况

酒鬼酒股份有限公司（以下简称“本公司”、“公司”或“酒鬼酒”）系1997年4月28日经湖南省人民政府批准，由湖南湘泉集团独家发起，以其所属湘泉酒公司、酒鬼酒、陶瓷公司三家公司的净资产折股投入，经中国证券监督管理委员会（证监发字[1997]361号、362号）批准，采取社会募集方式设立的股份有限公司，1997年7月14日经湖南省工商行政管理局核准登记注册，总部位于湖南省吉首市。公司现持有统一社会信用代码为91433100183806380W的营业执照，注册资本324,928,980.00元，股份总数324,928,980.00股（每股面值1元）。公司股票于1997年7月18日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司的母公司为中皇有限公司，实际控制人为中粮集团有限公司。

公司住所：湖南省吉首市峒河街道振武营村。

法定代表人：江国金

所处行业：本公司属于食品加工业。

经营范围：生产、销售曲酒系列产品、陶瓷包装物、纸箱，经营本企业中华人民共和国进出口企业资格证书核定范围内的进出口业务；矿产品开发投资（不含采掘）；旅游基础设施及景点的开发投资。

本财务报表经本公司董事会于2017年3月27日批准报出。

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

本公司2016年度纳入合并范围的子公司共4户，详见本附注八“在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营

本公司管理层已评价自报告期末起12个月的持续经营能力，本公司不存在可能导致对持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

1、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定(统称“企业会计准则”)的要求，真实完整地反映了合并及公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号-财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的列报和披露要求。

2、会计期间

本公司的会计年度从公历1月1日至12月31日止。

3、记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日对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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

(1) 调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，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、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(2) 确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

(1) 判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

(2) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

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，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中应当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。

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

5、合并财务报表的编制方法

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

6、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1.合营安排的认定和分类

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。合营安排具有下列特征：1)各参与方均受到该安排的约束；2)两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

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。

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. 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其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：1)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；2)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；3)确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；4)按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；5)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。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

7、现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是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。

8、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；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。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

9、金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：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)、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

本公司成为金融工具合同的一方时,确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时,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和金融负债,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。

本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量,且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用,但下列情况除外:(1)持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法,按摊余成本计量;(2)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。

本公司采用实际利率法,按摊余成本对金融负债进行后续计量,但下列情况除外:(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,按照公允价值计量,且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用;(2)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;(3)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:1)按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额;2)初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失,除与套期保值有关外,按照如下方法处理:(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失,计入公允价值变动损益;在资产持有期间所取得的利息或现金股利,确认为投资收益;处置时,将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益,同时调整公允价值变动损益。(2)可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益;持有期间按实际利率法计算的利息,计入投资收益;可供出售权益工具投资的现金股利,于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益;处置时,将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时,终止确认该金融资产;当金融负债的现时义务全部或部分解除时,相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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了转入方的,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,继续确认所转移的金融资产,并将收到的对价确认为一项金融负债。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:

(1)放弃了对该金融资产控制的,终止确认该金融资产;(2)未放弃对该金融资产控制的,按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产,并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的,将下列两项金额的差额计入当期损益:(1)所转移金融资产的账面价值;(2)因转移而收到的对价,与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和未终止确认部分之间,按照各自的相对公允价值进行分摊,并将下列两项金额的差额计入当期损益:(1)终止确认部分的账面价值;(2)终止确认部分的对价,与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。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。

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，确认其减值损失，并将原直接计入其他综合收益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。具体量化标准：若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过30%（含30%）或低于其初始投资成本持续时间超过12个月（含12个月）的，则表明其发生减值。

10、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

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将金额为人民币 100.00 万元以上或应收款项总额 10.00% 及以上的应收款项的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

（2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
组合 1	账龄分析法
组合 2	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%

2—3 年	15.00%	15.00%
3—4 年	25.00%	25.00%
4—5 年	50.00%	50.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
组合 2	0.00%	0.00%

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	信用风险高
坏账准备的计提方法	个别认定法

11、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1. 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、自制半成品、包装物、库存商品等。

2. 存货取得和发出的计价方法

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

3. 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

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

需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。

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

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

4. 存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物于领用时按一次摊销法摊销，计入相关成本费用。

12、划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产：

1. 该非流动资产或该处置组在其当前状况下仅根据出售此类资产或处置组的惯常条款即可立即出售；
2. 本公司已经就处置该非流动资产或该处置组作出决议并取得适当批准；
3. 本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
4. 该项转让将在一年内完成。

被划分为持有待售的非流动资产和处置组中的资产和负债，分类为流动资产和流动负债。

终止经营为满足下列条件之一的已被处置或被划归为持有待售的、于经营上和编制财务报表时能够在本公司内单独区分的组成部分：

1. 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；
2. 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；
3. 该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

对于持有待售的固定资产，本公司将该项资产的预计净残值调整为反映其公允价值减去处置费用后的金额（但不得超过该项资产符合持有待售条件时的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，按上述原则处理。

13、长期股权投资

1. 投资成本的确定

（1） 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积(资本溢价或股本溢价)；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

（2） 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成

本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资,在本公司个别财务报表中采用成本法核算;对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。

采用成本法时,长期股权投资按初始投资成本计价,除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外,按享有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,并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

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

采用权益法时,取得长期股权投资后,按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额,确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时,以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础,按照本公司的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的,应全额确认),对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分,相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损,以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限,本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位其他综合收益的变动,按照应享有或应分担的其他综合收益份额,确认其他综合收益,同时调整长期股权投资的账面价值;对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动,调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。

3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制,是指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回报金额;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。

4. 长期股权投资的处置

4.1 部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权时,应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

4.2 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的,对于处置的股权,应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值,出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额,确认为投资收益(损失);同时,对于剩余股权,应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的,应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

5. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资,在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的,按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

14、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	30-35	3.00	2.77-3.23
机器设备	年限平均法	10	3.00	9.70
运输设备	年限平均法	6	3.00	16.17
电子设备	年限平均法	5	3.00	19.40
其他	年限平均法	5-10	3.00	9.70-19.40

15、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1. 在建工程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。

2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

16、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：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或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若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，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

17、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括土地使用权、商标使用权、软件及其他，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限（年）
土地使用权	50
商标使用权	10
软件	5
其他	5

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；无法预见未来经济利益期限的无形资产被视为使用寿命不确定的无形资产，这类无形资产不予摊销。使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

（2）内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

18、长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

19、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、

住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

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

（3）辞退福利的会计处理方法

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

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

20、预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出本公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

2. 本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

21、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：（1）将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再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；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

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

2. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

22、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量（其中，存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的，可以按照应收的金额计量，否则应当按照实际收到的金额计量）；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

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

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

23、递延所得税资产/递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 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获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

24、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
执行《增值税会计处理规定》：财政部于2016年12月3日发布了《增值税会计处理规定》(财会[2016]22号)，适用于2016年5月1日起发生的相关交易。将合并利润表及母公司利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。	财会[2016]22号	
执行《增值税会计处理规定》：财政部于2016年12月3日发布了《增值税会计处理规定》(财会[2016]22号)，适用于2016年5月1日起发生的相关交易。将自2016年5月1日起本公司经营活动发生的房产税、土地使用税、印花税从“管理费用”项目重分类至“税金及附加”项目，2016年5月1日之前发生的税费不予调整。比较数据不予调整。	财会[2016]22号	

受影响的报表项目名称和金额：税金及附加；调增合并利润表税金及附加本期金额5,294,987.39元，调减合并利润表管理费用本期金额5,294,987.39元。调增母公司利润表税金及附加本期金额4,497,875.50元，调减母公司利润表管理费用本期金额4,497,875.50元。

(2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%
消费税	应纳税销售额（量）	20%、1,000元/吨
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
营业税	应纳税营业额	5%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	12,760.69	21,807.03
银行存款	296,136,328.61	370,475,458.34
其他货币资金	11,523,263.15	15,153,608.36
合计	307,672,352.45	385,650,873.73
其中：存放在境外的款项总额	0.00	0.00

其他说明

期末存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项金额为5,287,726.55元，系银行承兑汇票保证金。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	52,968,381.16	49,314,340.00
合计	52,968,381.16	49,314,340.00

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	6,900,500.00
合计	6,900,500.00

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

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

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,097,525.28	100.00%	1,390,556.50	66.30%	706,968.78	2,412,274.87	100.00%	1,384,312.40	58.53%	1,027,962.47
合计	2,097,525.28	100.00%	1,390,556.50	66.30%	706,968.78	2,412,274.87	100.00%	1,384,312.40	58.53%	1,027,962.47

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内（含 1 年）	271,857.33	13,592.87	5.00%
1 年以内小计	271,857.33	13,592.87	5.00%
1 至 2 年	209,056.80	20,905.68	10.00%
2 至 3 年	163,078.46	24,461.76	15.00%
3 至 4 年	62,191.34	15,547.84	25.00%
4 至 5 年	150,586.00	75,293.00	50.00%
5 年以上	1,240,755.35	1,240,755.35	100.00%
合计	2,097,525.28	1,390,556.50	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 6,244.10 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

本期无实际核销的应收账款。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	与本公司的关系	账面余额	年限	占应收账款合计的比例 (%)	坏账准备
北京中恒实信贸易有限公司	非关联方	291,697.80	5年以上	13.91	291,697.80
岳阳市金林酒业有限公司	非关联方	265,986.55	5年以上	12.68	265,986.55
张志辉	非关联方	199,056.80	1-2年(含2年)	9.49	19,905.68
北京湘都世纪经贸有限公司	非关联方	198,648.60	5年以上	9.47	198,648.60
安徽徽酒酒业有限公司	非关联方	122,302.90	5年以上	5.83	122,302.90
合计		<u>1,077,692.65</u>		<u>51.38</u>	<u>898,541.53</u>

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

期末无因应收账款转移而继续涉入形成的资产、负债。

其他说明：

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	3,905,990.54	38.44%	24,272,622.96	78.42%
1至2年	473,227.19	4.66%	921,885.30	2.98%
2至3年	23,800.00	0.23%	5,757,703.22	18.60%
3年以上	5,757,703.22	56.67%		
合计	10,160,720.95	--	30,952,211.48	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

期末账龄超过1年的重要预付款项

单位名称	期末余额	未结算原因
吉首市城市供水总公司	3,000,000.00	改造费，此款已于2017年1月收回
吉首市石磊文化传播有限公司	2,747,703.22	合同未履行完毕，暂未供货
合计	<u>5,747,703.22</u>	

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占预付款项总额的比例 (%)	款项性质
吉首市城市供水公司	非关联方	3,000,000.00	3年以上	29.53	改造费
吉首市石磊文化传播有限公司	非关联方	2,747,703.22	3年以上	27.04	包装物款
湖南省万象广告公司	非关联方	1,254,716.94	1年以内	12.35	广告费
北京中益泽华酿酒设备有限公司	非关联方	493,500.00	1年以内	4.86	预付设备款
国网湖南省电力公司湘西供电分公司	非关联方	400,000.00	1年以内	3.94	预付电费
合计		<u>7,895,920.16</u>		<u>77.72</u>	

其他说明：

5、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	31,921,968.48	97.05%	26,581,910.68	83.27%	5,340,057.80	70,685,726.23	98.63%	27,093,930.34	38.33%	43,591,795.89
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	972,430.45	2.95%	972,430.45	100.00%		981,477.45	1.37%	981,477.45	100.00%	
合计	32,894,398.93	100.00%	27,554,341.13		5,340,057.80	71,667,203.68	100.00%	28,075,407.79		43,591,795.89

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内（含 1 年）	3,627,087.94	181,354.40	5.00%
1 年以内小计	3,627,087.94	181,354.40	5.00%
1 至 2 年	699,629.00	69,962.90	10.00%
2 至 3 年	297,112.00	44,566.80	15.00%
3 至 4 年	106,584.30	26,646.08	25.00%
4 至 5 年	551,017.00	275,508.50	50.00%
5 年以上	25,983,872.00	25,983,872.00	100.00%
合计	31,265,302.24	26,581,910.68	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

组合名称	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例（%）	计提理由
组合2	656,666.24			应收吉首市公安局亿元资金案暂扣款，预计可收回金额的现值与账面价值差异很小
合计	656,666.24			

(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-521,066.66 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

本期无实际核销的其他应收款。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金/个人借支	3,158,558.53	4,140,210.95
押金	1,841,439.00	1,775,500.00
社会保险	388,876.94	22,477.62
保证金	25,556,725.00	60,056,725.00
往来款	1,262,848.86	5,543,010.61
其他	685,950.60	129,279.50
合计	32,894,398.93	71,667,203.68

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
中铁金桥世纪山水置业有限公司	保证金	25,000,000.00	5 年以上	76.00%	25,000,000.00
湖南省环境保护厅	押金	268,000.00	2-3 年	0.81%	40,200.00
湖南省环境保护厅	押金	620,000.00	5 年以上	1.88%	620,000.00
吉首市公安局	其他	656,666.24	2-3 年	2.00%	
北京糖业烟酒集团有限公司酒类经营分公司	往来款	628,799.60	1 年以内	1.91%	31,439.98
宁乡经济技术开发区建设投资有限公司	保证金	500,000.00	1-2 年	1.52%	50,000.00
合计	--	27,673,465.84	--	84.12%	25,741,639.98

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

期末无涉及政府补助的应收款。

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

期末无终止确认的其他应收款。

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

期末无因其他应收款转移而继续涉入形成的资产、负债。

其他说明：

6、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	20,604,965.96		20,604,965.96	20,816,821.87		20,816,821.87
在产品	9,684,493.30		9,684,493.30	9,706,556.87		9,706,556.87
库存商品	113,502,039.29	15,515,698.67	97,986,340.62	118,131,659.55	9,651,722.12	108,479,937.43
自制半成品	619,142,388.96		619,142,388.96	601,441,446.82		601,441,446.82
包装物	30,136,866.34	14,513,206.15	15,623,660.19	30,726,618.10	3,926,935.32	26,799,682.78
合计	793,070,753.85	30,028,904.82	763,041,849.03	780,823,103.21	13,578,657.44	767,244,445.77

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

否

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	9,651,722.12	7,771,621.57		1,907,645.02		15,515,698.67
包装物	3,926,935.32	11,039,573.70		453,302.87		14,513,206.15

合计	13,578,657.44	18,811,195.27		2,360,947.89		30,028,904.82
项目	计提存货跌价准备的依据		本期转销存货跌价准备的原因			
库存商品	存货成本与可变现净值孰低		库存商品对外销售			
包装物	存货成本与可变现净值孰低		包装物领用及库存商品对外出售			

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

7、一年内到期的非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付州国土资源局产业园 2 期项目土地款	49,500,000.00	
合计	49,500,000.00	

其他说明：

注：预付州国土资源局产业园 2 期项目土地款已于 2017 年 1 月收回。

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	1,296,826.05	2,609,165.27
预缴房产税	16,209.14	22,822.34
预缴消费税		7.76
待处理财产损益		192.39
理财产品	390,000,000.00	150,000,000.00
预缴所得税	8,082,483.11	13,604,851.42
合计	399,395,518.30	166,237,039.18

其他说明：

9、长期股权投资

单位：元

被投资单	期初余额	本期增减变动	期末余额	减值准备
------	------	--------	------	------

位		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		期末余额
一、合营企业											
酒鬼洞藏 酒销售有 限公司	30,506,17 6.57			689,840.8 9					1,349,748 .52	32,545,76 5.98	
小计	30,506,17 6.57			689,840.8 9					1,349,748 .52	32,545,76 5.98	
二、联营企业											
酒鬼酒湖 南销售有 限责任公 司	13,839,74 5.70			-600,065. 81					-924,197. 89	12,315,48 2.00	
小计	13,839,74 5.70			-600,065. 81					-924,197. 89	12,315,48 2.00	
合计	44,345,92 2.27			89,775.08					425,550.6 3	44,861,24 7.98	

其他说明

注：表中“本期增减变动—其他”栏填写的数据为本期与对应的合营企业或联营企业未实现的内部利润、在合并财务报表层面还原所致。

10、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋、建筑物	机器设备	电子设备	运输工具	其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	569,276,368.25	226,786,800.50	25,113,244.15	21,800,764.70	40,353,603.75	883,330,781.35
2.本期增加金 额	6,113,904.61	14,155,000.70	1,075,493.47	47,361.97	-9,329,504.48	12,062,256.27
（1）购置	5,955,374.73	5,121,896.26	908,917.00	54,611.97	1,456.31	12,042,256.27
（2）在建工 程转入	20,000.00					20,000.00
（3）企业合 并增加						
（4）其他方 式	138,529.88	9,033,104.44	166,576.47	-7,250.00	-9,330,960.79	
3.本期减少金	321,930.88	8,669,165.71	1,970,532.63	857,714.00	698,955.70	12,518,298.92

额						
(1) 处置或 报废	321,930.88	8,669,165.71	1,970,532.63	584,714.00	113,262.93	11,659,606.15
(2) 出售				273,000.00	585,692.77	858,692.77
4. 期末余额	575,068,341.98	232,272,635.49	24,218,204.99	20,990,412.67	30,325,143.57	882,874,738.70
二、累计折旧						
1. 期初余额	168,473,905.82	137,203,456.66	14,244,408.32	15,090,470.09	11,262,497.85	346,274,738.74
2. 本期增加金 额	15,746,143.79	14,579,838.82	4,432,062.71	2,828,469.04	6,624,148.55	44,210,662.91
(1) 计提	17,332,196.78	14,392,031.02	4,261,927.24	2,663,331.14	5,561,176.73	44,210,662.91
(2) 其他方式	-1,586,052.99	187,807.80	170,135.47	165,137.90	1,062,971.82	
3. 本期减少金 额	132,795.87	8,409,090.74	1,834,886.80	759,283.06	340,800.98	11,476,857.45
(1) 处置或 报废	132,795.87	8,409,090.74	1,834,886.80	494,473.06	86,223.67	10,957,470.14
(2) 出售				264,810.00	254,577.31	519,381.31
4. 期末余额	184,087,253.74	143,374,204.74	16,841,584.23	17,159,656.07	17,545,845.42	379,008,544.20
三、减值准备						
1. 期初余额	6,956,731.36					6,956,731.36
2. 本期增加金 额	10,270,866.33	4,157,485.69	83,838.13		247,406.60	14,759,596.75
(1) 计提	10,270,866.33	4,157,485.69	83,838.13		247,406.60	14,759,596.75
3. 本期减少金 额						
(1) 处置或 报废						
4. 期末余额	17,227,597.69	4,157,485.69	83,838.13		247,406.60	21,716,328.11
四、账面价值						
1. 期末账面价 值	373,753,490.55	84,740,945.06	7,292,782.63	3,830,756.60	12,531,891.55	482,149,866.39
2. 期初账面价 值	393,845,731.07	89,583,343.84	10,868,835.83	6,710,294.61	29,091,105.90	530,099,311.25

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋、建筑物	19,902,443.04	12,438,217.69	5,962,510.67	1,501,714.68	
机器设备	13,256,579.71	11,136,231.90	2,120,347.81		
电子设备	94,529.92	90,465.21	4,064.71		
合计	33,253,552.67	23,664,914.80	8,086,923.19	1,501,714.68	

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
新污水站	17,931,140.62	未达到办理产权条件
6#车间(成品一库)	15,864,138.50	未达到办理产权条件
新建锅炉房	27,374,726.75	未达到办理产权条件
物流园仓库	57,643,099.63	未达到办理产权条件
制曲四车间	1,433,944.52	未达到办理产权条件
勾兑中心(包装三区)	1,384,188.82	未达到办理产权条件
8#车间	6,041,007.33	未达到办理产权条件
合计	127,672,246.17	

其他说明

11、在建工程**(1) 在建工程情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
长沙雨花公馆办公楼	4,726,005.46		4,726,005.46	4,462,586.41		4,462,586.41
100 厂区高配室 基酒库火灾报警 系统	1,455,680.00		1,455,680.00			
灌装车间中央空 调				22,800.00		22,800.00
消防泵房				20,000.00		20,000.00
酒鬼酒新乡基地 二期	399,320.00		399,320.00	399,320.00		399,320.00

合计	6,581,005.46		6,581,005.46	4,904,706.41		4,904,706.41
----	--------------	--	--------------	--------------	--	--------------

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
长沙雨花公馆办公楼	25,500,000.00	4,462,586.41	263,419.05			4,726,005.46	18.53%	15%				其他
100 厂区高配室基酒库火灾报警系统	2,487,100.00		1,455,680.00			1,455,680.00	58.83%	80%				其他
灌装车间中央空调		22,800.00			22,800.00							其他
消防泵房		20,000.00		20,000.00								其他
酒鬼酒新乡基地二期		399,320.00				399,320.00						其他
合计	27,987,100.00	4,904,706.41	1,719,099.05	20,000.00	22,800.00	6,581,005.46	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

本期无计提在建工程减值准备的情况。

12、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
专用设备	483,200.00	585,474.50

合计		483,200.00		585,474.50
----	--	------------	--	------------

其他说明：

13、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	151,205,436.15	21,710,000.00	794,402.15	100,000.00	173,809,838.30
2.本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	151,205,436.15	21,710,000.00	794,402.15	100,000.00	173,809,838.30
二、累计摊销					
1.期初余额	39,509,205.62	21,710,000.00	592,776.74	75,011.04	61,886,993.40
2.本期增加金额	3,467,982.72		139,510.33	19,991.17	3,627,484.22
(1) 计提	3,467,982.72		139,510.33	19,991.17	3,627,484.22
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	42,977,188.34	21,710,000.00	732,287.07	95,002.21	65,514,477.62
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	108,228,247.81		62,115.08	4,997.79	108,295,360.68
2.期初账面价值	111,696,230.53		201,625.41	24,988.96	111,922,844.90

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。

14、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
廉租房	161,168.73		62,388.00		98,780.73
专卖店装修费	205,711.09		205,711.09		
专卖店设计费	8,333.26		8,333.26		
合计	375,213.08		276,432.35		98,780.73

其他说明

15、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	73,137,888.70	18,284,472.16	49,722,155.70	12,430,538.92
可抵扣亏损			30,919,392.73	7,729,848.18
已缴纳企业所得税的与资产相关的政府补助	5,406,918.92	1,351,729.73	5,540,766.76	1,385,191.69
合计	78,544,807.62	19,636,201.89	86,182,315.19	21,545,578.79

(2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	7,654,516.36	272,953.29
可抵扣亏损	67,237,130.05	44,243,949.03
合计	74,891,646.41	44,516,902.32

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2017	1,602,814.46	1,602,814.46	
2018	1,255,218.02	1,255,218.02	
2019	12,114,622.68	12,114,622.68	
2020	29,271,293.87	29,271,293.87	
2021	22,993,181.02		
合计	67,237,130.05	44,243,949.03	--

其他说明：

16、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付州国土资源局产业园 2 期项目土地款		49,500,000.00
预付湖南合能房地产开发有限公司长沙雨花公馆房屋购置款	91,116,201.00	60,000,000.00
长沙雨花公馆房屋契税、维修基金	5,114,505.79	
车位使用权	6,760,010.00	6,760,010.00
三羊开泰工艺品	52,471.00	52,471.00
预付河南新乡延津县政府土地款	6,863,179.00	6,863,179.00
合计	109,906,366.79	123,175,660.00

其他说明：

17、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	30,000,000.00	30,000,000.00
合计	30,000,000.00	30,000,000.00

短期借款分类的说明：

注：抵押借款的抵押资产类别以及金额，参见附注六、43“所有权或使用权受限制的资产”。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 30,000,000.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
中原银行股份有限公司 新乡分行	30,000,000.00	7.20%	2016 年 11 月 17 日	10.80%
合计	30,000,000.00	--	--	--

其他说明：

18、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	7,750,500.00	22,621,356.32
合计	7,750,500.00	22,621,356.32

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

19、应付账款**(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料款	56,182,154.10	57,044,230.52
广告费	3,587,225.08	1,800,430.10
质量保证金	1,916,764.56	5,825,543.58
其他	1,249,117.95	76,198.73
合计	62,935,261.69	64,746,402.93

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

期末无账龄超过 1 年的重要应付账款。

20、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	154,160,345.36	190,549,427.18
合计	154,160,345.36	190,549,427.18

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
天津市裕隆达商贸有限公司	7,747,625.19	未发货，合同尚未执行完毕
湖南新鸿基贸易有限公司	5,295,600.00	未发货，合同尚未执行完毕
福建吉马集团有限公司	3,526,097.80	未发货，合同尚未执行完毕
深圳市美名问世商贸有限公司	2,417,406.97	未发货，合同尚未执行完毕
合计	18,986,729.96	--

21、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	40,542,254.02	85,546,176.90	90,060,258.97	36,028,171.95
二、离职后福利-设定提存计划	2,051,463.85	8,321,099.85	8,734,746.79	1,637,816.91
合计	42,593,717.87	93,867,276.75	98,795,005.76	37,665,988.86

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

1、工资、奖金、津贴和补贴	30,032,893.94	72,679,793.90	78,219,218.47	24,493,469.37
2、职工福利费		2,430,402.36	2,430,402.36	
3、社会保险费	219,338.10	3,745,150.69	3,848,766.86	115,721.93
其中：医疗保险费	111,219.49	2,794,212.25	2,905,431.74	
工伤保险费	68,498.75	751,336.37	716,528.63	103,306.49
生育保险费	39,619.86	199,602.07	226,806.49	12,415.44
4、住房公积金	187,939.00	2,973,162.00	3,074,812.76	86,288.24
5、工会经费和职工教育经费	10,102,082.98	2,359,588.95	1,128,979.52	11,332,692.41
其他短期薪酬		1,358,079.00	1,358,079.00	
合计	40,542,254.02	85,546,176.90	90,060,258.97	36,028,171.95

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	820,907.69	7,857,146.26	8,219,334.76	458,719.19
2、失业保险费	1,230,556.16	463,953.59	515,412.03	1,179,097.72
3、企业年金缴费	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	2,051,463.85	8,321,099.85	8,734,746.79	1,637,816.91

其他说明：

22、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	19,393,219.05	7,693,290.78
消费税	18,563,529.67	6,014,491.34
企业所得税	6,230,674.32	7,657,969.00
个人所得税	305,197.89	206,530.12
城市维护建设税	2,630,889.66	1,515,752.60
房产税	236,312.83	140,912.62
营业税		69,697.21
土地使用税	173,070.00	57,690.00
教育费附加及地方教育附加	1,948,469.21	1,080,121.25

价格调节基金	120,103.15	120,103.15
其他	15,177.38	15,177.38
合计	49,616,643.16	24,571,735.45

其他说明：

23、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	552,064.59	
合计	552,064.59	

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

24、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
销售折扣与折让	24,240,265.76	22,610,096.03
保证金	26,693,290.22	34,348,885.26
销售服务费	73,982,555.49	55,624,181.57
往来款及其他	23,730,240.66	21,463,830.20
合计	148,646,352.13	134,046,993.06

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
河南省德臻酒酷商贸有限公司	600,000.00	合同保证金
吉首市石磊文化传播有限公司	500,000.00	合同保证金
南宁琼液阁酒业有限公司	500,000.00	合同保证金
天津市裕隆达商贸有限公司	500,000.00	合同保证金
合计	2,100,000.00	--

其他说明

25、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	14,048,251.69	1,200,000.00	595,288.27	14,652,963.42	政府拨入
合计	14,048,251.69	1,200,000.00	595,288.27	14,652,963.42	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
污水处理站环保专项补贴资金	2,000,000.00	1,200,000.00	80,303.09		3,119,696.91	与资产相关
锅炉节能改扩建项目	3,500,000.00		350,000.00		3,150,000.00	与资产相关
改建"2020"厂区不锈钢露天储酒罐	200,000.00		20,000.00		180,000.00	与资产相关
新乡基地一期项目周边配套基础设施建设奖励资金	8,348,251.69		144,985.18		8,203,266.51	与资产相关
合计	14,048,251.69	1,200,000.00	595,288.27		14,652,963.42	--

其他说明：

注：根据企业报告《关于支持污水处理升级改造资金120万元的请示》，本期收到政府补助120万元，属于与资产相关的政府补助。

26、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	324,928,980.00						324,928,980.00

其他说明：

27、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,119,252,253.77			1,119,252,253.77

其他资本公积	42,007,271.20			42,007,271.20
合计	1,161,259,524.97			1,161,259,524.97

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

28、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	198,090,648.60	2,997,102.07		201,087,750.67
合计	198,090,648.60	2,997,102.07		201,087,750.67

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

29、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	72,445,019.84	-13,620,657.65
调整后期初未分配利润	72,445,019.84	-13,620,657.65
加：本期归属于母公司所有者的净利润	108,584,368.32	88,569,586.09
减：提取法定盈余公积	2,997,102.07	2,503,908.60
期末未分配利润	178,032,286.09	72,445,019.84

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

30、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	650,455,539.47	163,346,473.32	593,385,458.93	169,339,860.52
其他业务	4,395,089.30	417,982.64	7,839,066.23	8,186,752.86
合计	654,850,628.77	163,764,455.96	601,224,525.16	177,526,613.38

31、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	73,118,484.34	73,921,319.47
城市维护建设税	10,797,021.96	9,938,888.08
教育费附加	7,767,722.46	7,153,589.20
房产税	3,009,576.42	
土地使用税	1,422,530.97	
车船使用税	46,747.86	
印花税	283,517.15	
营业税	156,232.67	408,648.63
其他	532,614.99	
合计	97,134,448.82	91,422,445.38

其他说明：

32、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	21,973,115.74	26,340,520.56
销售服务费	74,286,627.56	68,698,119.60
广告费	39,502,384.80	3,461,774.66
差旅费	6,695,938.66	5,361,401.19
业务招待费	2,320,730.44	2,089,545.37
折旧费	935,451.56	1,092,681.79
运输费	6,134,765.45	6,176,362.10
会务费	3,855,706.44	2,999,716.10
装卸费	858,726.00	739,894.99
车辆费	2,890,011.65	2,481,103.15
租赁费	2,970,167.46	3,134,652.85
办公费	1,347,669.45	733,899.83
其他	933,197.24	1,076,658.00
合计	164,704,492.45	124,386,330.19

其他说明：

33、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	36,710,737.54	44,710,096.71
差旅费	1,969,593.35	2,036,960.67
办公费	918,923.52	1,043,946.74
折旧费	19,268,309.90	16,865,176.49
改造及维修费	7,590,352.07	3,826,637.58
税金	2,483,938.27	7,295,149.25
无形资产摊销	3,627,484.22	3,639,283.29
存货盘亏毁损	1,730,155.98	246,971.41
咨询服务费	5,527,912.25	6,038,212.38
水电费	2,590,458.10	2,517,624.32
车辆费	1,541,940.13	1,630,490.40
业务招待费	2,495,164.95	2,763,056.67
其他	6,558,068.90	8,031,708.57
合计	93,013,039.18	100,645,314.48

其他说明：

34、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,870,510.78	3,099,750.00
减：利息收入	3,787,856.49	2,711,249.62
汇兑损失(减：汇兑收益)	-91.03	-69.93
手续费及其他	288,636.72	118,861.42
贴现利息		175,000.00
合计	-628,800.02	682,291.87

其他说明：

35、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-514,822.56	12,513,605.74
二、存货跌价损失	18,811,195.27	8,996,869.50

三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失	14,759,596.75	
八、工程物资减值损失	102,274.50	
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	33,158,243.96	21,510,475.24

其他说明：

36、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	89,775.08	3,055,398.80
理财收益	7,798,671.48	8,337,999.99
合计	7,888,446.56	11,393,398.79

其他说明：

37、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计		11,541.96	
其中：固定资产处置利得		11,541.96	
政府补助	1,194,399.87	1,330,713.32	1,194,399.87
无法支付的应付款项	717,238.89	3,202,641.70	717,238.89
罚没利得	75,150.00	201,180.00	75,150.00
其他	272,225.01	190,366.69	272,225.01
合计	2,259,013.77	4,936,443.67	2,259,013.77

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
锅炉节能改扩建项目						350,000.00		与资产相关
涉外发展服务补助						300,000.00		与收益相关
墙改基金						199,111.60		与收益相关
新乡基地一期项目周边配套基础设施建设奖励资金						144,985.18	295,513.32	与资产相关
污水处理站环保专项补贴资金						80,303.09		与资产相关
维权案件补助费						50,000.00		与收益相关
工作经费补贴						50,000.00		与收益相关
改建"2020"厂区不锈钢露天储酒罐						20,000.00		与资产相关
政府财政贴息							424,800.00	与收益相关
财政 2015 年科技专项资金							300,000.00	与收益相关
财政拨付技术改造节能创新专项补助资金							200,000.00	与收益相关
财政拨付财务信息统计补助							100,000.00	与收益相关
知识产权局补助							10,000.00	与收益相关
2015 年度专利资助							400.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	1,194,399.87	1,330,713.32	--

其他说明：

38、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	338,522.71	537,411.58	338,522.71
其中：固定资产处置损失	338,522.71	537,411.58	338,522.71
资产报废、毁损损失	724,936.01		724,936.01
罚没支出及滞纳金	520,829.30	762,779.14	520,829.30
捐赠支出	100,000.00	172,000.00	100,000.00
其他	239,060.03	27,000.03	239,060.03
合计	1,923,348.05	1,499,190.75	1,923,348.05

其他说明：

39、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	12,997,219.84	10,420,183.07
递延所得税费用	1,909,376.90	15,234,871.16
合计	14,906,596.74	25,655,054.23

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	111,928,860.70
按法定/适用税率计算的所得税费用	27,982,215.18
调整以前期间所得税的影响	-6,564,332.14
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	317,295.46
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	-6,806,137.99
归属于合营企业和联营企业的损益	-22,443.77
所得税费用	14,906,596.74

其他说明

40、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	599,111.60	4,442,400.00
往来款	38,772,804.75	41,433,739.87
利息收入	3,787,856.49	3,292,745.89
其他	10,213,256.82	4,465,553.41
合计	53,373,029.66	53,634,439.17

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售服务费	54,021,459.17	62,578,425.96
支付客户保证金	7,655,595.04	13,244,191.40
广告费	16,526,670.39	26,235,700.23
运费	4,165,879.41	8,757,207.36
往来款及其他	52,355,269.28	35,269,444.59
合计	134,724,873.29	146,084,969.54

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	1,200,000.00	3,700,000.00
合计	1,200,000.00	3,700,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

41、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	97,022,263.96	74,226,652.10
加：资产减值准备	33,158,243.96	21,510,475.24
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	44,210,662.91	35,848,686.40
无形资产摊销	3,627,484.22	3,639,959.98
长期待摊费用摊销	276,432.35	1,008,954.42
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）	338,522.71	-9,686.88
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	724,936.01	535,556.50
财务费用（收益以“-”号填列）	2,870,419.75	3,099,750.00
投资损失（收益以“-”号填列）	-7,888,446.56	-11,393,398.79
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,909,376.90	15,234,871.16

存货的减少（增加以“-”号填列）	-14,608,598.53	14,309,115.25
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	73,493,706.40	-426,617.43
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-15,401,588.39	73,080,738.19
其他	-425,550.63	
经营活动产生的现金流量净额	219,307,865.06	230,665,056.14
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	302,384,625.90	370,497,265.37
减：现金的期初余额	370,497,265.37	241,653,888.50
现金及现金等价物净增加额	-68,112,639.47	128,843,376.87

（2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	302,384,625.90	370,497,265.37
其中：库存现金	12,760.69	21,807.03
可随时用于支付的银行存款	296,136,328.61	370,475,458.34
可随时用于支付的其他货币资金	6,235,536.60	
三、期末现金及现金等价物余额	302,384,625.90	370,497,265.37

其他说明：

42、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	5,287,726.55	银行承兑汇票保证金
应收票据	6,900,500.00	见注①
固定资产	28,091,607.64	见注②
无形资产	12,844,803.35	见注②
合计	53,124,637.54	--

其他说明：

注：①本公司的子公司酒鬼酒供销有限责任公司在银行质押大面额银行承兑汇票签发小面额银行承兑汇票用于支付采购款项。质押的银行承兑汇票明细如下：

出票人全称	票号	票面金额	到期日	质押权人	承兑协议编号
贵州科飞物流有限公司	42116826	500,000.00	2017.01.12	中国建设银行股份 有限公司湘西自治 州分行	CD2016004
贵州科飞物流有限公司	42116831	500,000.00	2017.01.12		CD2016004
娄底市华蓝贸易有限公司	22108480	532,500.00	2017.02.09		CD2016004
东营格润商贸有限公司	25811154	550,000.00	2017.03.09		CD2016008
东营格润商贸有限公司	25811155	500,000.00	2017.03.09		CD2016006
长沙市雨花区昌裕酒业商行	56646136	1,338,240.00	2017.03.30		CD2016007
株洲易达酒业营销有限公司	25028448	1,000,000.00	2017.03.26		CD2017001
长沙市雨花区昌裕酒业商行	59845627	629,760.00	2017.05.09		CD2017001
青岛华天车辆有限公司	22523980	50,000.00	2017.03.07		CD2016008
金华市开发区金谷粮油有限公司	28150324	800,000.00	2017.06.01		CD2016009
东营格润商贸有限公司	22989500	500,000.00	2017.05.29		CD2016009
合计		<u>6,900,500.00</u>			

②本公司子公司酒鬼酒河南有限责任公司2015年11月向中原银行股份有限公司新乡银行办理抵押借款，截止2016年12月31日，公司所有权受到限制的固定资产和无形资产资产明细如下：

项目	类别	期末账面价值	权属证书编号
办公楼	房屋建筑物	7,416,566.05	延房权证延津字第1405212号
包材库	房屋建筑物	5,940,144.76	延房权证延津字第1405213号
灌装车间	房屋建筑物	10,051,808.75	延房权证延津字第1405214号
地下粮库	房屋建筑物	1,106,196.82	延房权证延津字第1405215号
勾兑车间	房屋建筑物	795,698.26	延房权证延津字第1405216号
南大门	房屋建筑物	520,985.11	延房权证延津字第1405217、18号
西大门	房屋建筑物	59,137.07	延房权证延津字第1405219号
餐厅	房屋建筑物	2,201,070.82	延房权证延津字第1405220号
固定资产合计		<u>28,091,607.64</u>	
土地使用权	土地使用权	12,844,803.35	延国用（2014）第003号
无形资产合计		<u>12,844,803.35</u>	

43、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	1,422.54
其中：美元	202.22	6.9370	1,402.80
港币	22.07	0.8945	19.74

其他说明：

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
酒鬼酒供销有限责任公司	吉首振武营	吉首振武营	批发、销售	100.00%		投资设立
深圳市利新源科技有限公司	深圳市罗湖区	深圳市罗湖区	实业投资	97.00%	3.00%	投资设立
酒鬼酒河南有限责任公司	河南新乡延津县	河南新乡延津县产业集聚南区	生产、仓储、配送、销售	51.00%		投资设立
酒鬼酒河南北方基地销售有限公司	河南新乡延津县	河南新乡延津县产业集聚南区	批发、销售		51.00%	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
酒鬼洞藏酒销售有限公司	广东珠海	珠海市横琴新区宝兴路 121 号 115 室	批发零售	50.00%		权益法
酒鬼酒湖南销售有限公司	湖南长沙	长沙高新技术开发区麓谷麓天路 8 号	批发零售	20.94%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	酒鬼洞藏酒销售有限公司	酒鬼洞藏酒销售有限公司
流动资产	69,430,073.59	82,381,996.26

其中：现金和现金等价物	56,023,638.20	3,126,870.42
非流动资产		500,000.00
资产合计	69,430,073.59	82,881,996.26
流动负债	4,332,286.58	19,163,891.23
负债合计	4,332,286.58	19,163,891.23
归属于母公司股东权益	65,097,787.01	63,718,105.03
按持股比例计算的净资产份额	32,548,893.51	31,859,052.52
调整事项	-3,127.53	-1,352,875.95
对合营企业权益投资的账面价值	32,545,765.98	30,506,176.57
营业收入	14,161,128.90	1,126,138.45
财务费用	-276,078.94	-130,667.68
所得税费用	94,102.54	648,622.42
净利润	1,379,681.78	1,913,517.18
综合收益总额	1,379,681.78	1,913,517.18

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	酒鬼酒湖南销售有限责任公司	酒鬼酒湖南销售有限责任公司
流动资产	75,916,944.90	92,806,583.99
非流动资产	8,711,698.30	8,326,404.26
资产合计	84,628,643.20	101,132,988.25
流动负债	14,030,380.93	27,669,082.18
负债合计	14,030,380.93	27,669,082.18
归属于母公司股东权益	70,598,262.27	73,463,906.07
按持股比例计算的净资产份额	14,783,276.12	15,383,341.93
调整事项	-2,467,794.12	-1,543,596.23
对联营企业权益投资的账面价值	12,315,482.00	13,839,745.70
营业收入	114,065,335.64	157,123,946.68
净利润	-2,865,643.80	10,022,159.66
综合收益总额	-2,865,643.80	10,022,159.66

其他说明

九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注三、（十）相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

风险管理目标和政策

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

1、市场风险

（1）外汇风险

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

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

（2）利率风险—现金流量变动风险

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

2、信用风险

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

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

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

3、流动风险

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

十、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
中皇有限公司	天津港保税区天保大道 86 号 K18 室	物流、贸易	20,000.00 万元	31.00%	31.00%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是中粮集团有限公司。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八、在其他主体中的权益”之说明。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“八、在其他主体中的权益”之说明。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
中粮食品营销有限公司	同一实际控制人
山东中粮花生食品有限公司	同一实际控制人
中粮东海粮油工业（张家港）有限公司	同一实际控制人
中粮丰通（北京）食品有限公司	同一实际控制人
中粮麦芽（大连）有限公司	同一实际控制人
中粮贸易有限公司	同一实际控制人
中粮米业（岳阳）有限公司	同一实际控制人
湖南中粮可口可乐饮料有限公司	同一实际控制人
中粮天海粮油工业（沙湾）有限公司	同一实际控制人
中粮（昌吉）粮油工业有限公司	同一实际控制人
中粮麦芽（江阴）有限公司	同一实际控制人
中粮万威客食品有限公司武汉分公司	同一实际控制人
中粮生化能源（肇东）有限公司	同一实际控制人
中粮贸易南良（岳阳）有限公司	同一实际控制人
珠海市塔鑫酒业有限公司	合营企业股东
天津中糖华丰实业有限公司	同一实际控制人
北京中糖酒类有限责任公司	同一实际控制人
中糖新世纪国际会展（北京）有限公司	同一实际控制人
新乡市新平川酿酒厂	子公司股东
天津中糖二商烟酒连锁有限公司(专卖店)	同一实际控制人
香港皇权免税有限公司	中皇有限公司股东的子公司

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
中粮生化能源（肇东）有限公司	原材料	1,085,749.74			
中粮米业（岳阳）有限公司	原材料	919,170.88			
中粮贸易南良（岳阳）有限公司	原材料	344,100.88			
中糖新世纪国际会展（北京）有限公司	会务费	141,761.32			149,735.85
新乡市新平川酿酒厂	白酒产品				66,565.00
湖南中粮可口可乐饮料有限公司	租赁	1,150,910.81			1,161,998.18
合计		3,641,693.63			1,378,299.03

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
酒鬼酒湖南销售有限责任公司	白酒产品	94,158,670.38	95,774,994.89
中粮食品营销有限公司	白酒产品	27,559,089.54	
中粮东海粮油工业（张家港）有限公司	白酒产品	696,153.85	
珠海市塔鑫酒业有限公司	白酒产品	257,752.05	
中粮丰通（北京）食品有限公司	白酒产品	47,382.05	
中粮麦芽（大连）有限公司	白酒产品	18,256.41	
中粮贸易有限公司	白酒产品	16,820.51	
中粮米业（岳阳）有限公司	白酒产品	13,456.41	
山东中粮花生食品有限公司	白酒产品	13,435.90	
中粮麦芽（江阴）有限公司	白酒产品	10,051.28	
中粮（昌吉）粮油工业有限公司	白酒产品	7,143.23	
中粮万威客食品有限公司武汉	白酒产品	3,025.64	

分公司			
中粮天海粮油工业（沙湾）有限公司	白酒产品	1,508.46	
酒鬼洞藏酒销售有限公司	白酒产品		6,233.33
北京中糖酒类有限责任公司	白酒产品		60,051.28
天津中糖二商烟酒连锁有限公司(专卖店)	白酒产品		38,769.21
香港皇权免税有限公司	白酒产品		178,002.00
新乡市新平川酿酒厂	白酒产品		19,811.96
合 计		122,802,745.71	96,077,862.67

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	中粮麦芽（大连）有限公司	2,280.00			
应收账款	新乡市新平川酿酒厂			47,180.00	
	合 计	2,280.00		47,180.00	
其他应收款	湖南中粮可口可乐饮料有限公司	150,000.00	150,000.00	150,000.00	75,000.00
其他应收款	酒鬼洞藏酒销售有限公司	24,608.00	1,230.40	75,306.00	3,765.30
其他应收款	新乡市新平川酿酒厂			151,450.00	
	合 计	174,608.00	151,230.40	376,756.00	78,765.30

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
预收款项	中粮食品营销有限公司	536,769.23	
预收款项	酒鬼酒湖南销售有限责任公	460,730.25	3,474,071.73

	司		
预收款项	天津中糖华丰实业有限公司	358,006.33	190,511.03
预收款项	中粮（昌吉）粮油工业有限公司	0.42	
预收款项	中粮天海粮油工业（沙湾）有限公司	0.10	
预收款项	北京中糖酒类有限责任公司		78,628.60
预收款项	天津中糖二商烟酒连锁有限公司(专卖店)		5,132.32
	合 计	1,355,506.33	3,748,343.68
其他应付款	酒鬼酒湖南销售有限责任公司	1,782,700.00	3,044,872.82
其他应付款	新乡市新平川酿酒厂	620,477.66	500,000.00
其他应付款	天津中糖华丰实业有限公司	512,611.90	512,611.90
其他应付款	中粮贸易南良（岳阳）有限公司	32,250.00	
其他应付款	北京中糖酒类有限责任公司	6,000.00	56,171.60
其他应付款	天津中糖二商烟酒连锁有限公司(专卖店)		109,000.20
	合 计	2,954,039.56	4,222,656.52

十一、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十二、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截止2016年12月31日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截止2016年12月31日，本公司无需要披露的重大或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十三、其他重要事项

1、其他

1.2013年12月，本公司的子公司酒鬼酒供销有限责任公司（以下简称“供销公司”）存放于中国农业银行华丰路支行1亿存款被犯罪嫌疑人分批转走，公安机关接到供销公司的报案后迅速开展侦破工作。截至2013年财务报告签发日，吉首市公安局追回及冻结涉案资金合计3,699.00万元，其中：355.00万元、290.00万元分别于2013年12月2日、2013年12月11日转入供销公司的农行吉首支行银行账户，100.00万元由寿满江于2014年1月10日转入供销公司农行华丰路支行银行账户，2,954.00万元存放于吉首市公安局。2014年6月25日，公安机关追回了南京金亚尊酒业有限公司600.00万元洞藏酒的大部分，共计金额为5,582,933.76元。2014年6月26日，供销公司收到存放于吉首市公安局2,954.00万元中的2,292.04万元。2014年10月14日供销公司收到存放于吉首市公安局2,954.00万元中的38.00万元。

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

2016年1月，湖南省湘西土家族苗族自治州中级人民法院一审判决唐红星、寿满江、罗光、方振、陈沛铭、郭贤斌犯金融诈骗罪，判处五年有期徒刑到无期徒刑不等；对唐红星、寿满江、罗光、方振、陈沛铭、郭贤斌犯罪所得赃款5,933.666624万元依法继续追缴。唐红星等人不服一审判决上诉至湖南省高级人民法院，2016年5月5日二审在湖南省吉首市开庭审理，截至2016年12月31日，二审尚未判决。

2015年11月，本公司的子公司供销公司将中国农业银行股份有限公司杭州华丰路支行及寿满江、陈沛铭、罗光、唐红星、郭贤斌起诉至湘西土家族苗族自治州中级人民法院，请求依法判令中国农业银行股份有限公司杭州华丰路支行、寿满江、罗光、陈沛铭、唐红星、郭贤斌连带赔偿经济损失共计人民币92,477,329.15元；中国农业银行股份有限公司杭州华丰路支行、寿满江、罗光、陈沛铭、唐红星、郭贤斌承担本案的全部诉讼费用。2015年11月，湘西土家族苗族自治州中级人民法院已立案受理，截至2016年12月31日，该项民事诉讼尚在审理过程中。

2. 本公司、成都新合能房地产开发有限公司、湖南利新源房地产开发有限公司于2011年1月5日就长沙橄榄城项目（现长沙合能·雨花公馆）合作事宜签订了《房屋定向建设项目合作备忘录》，根据《备忘录》本公司向湖南利新源房地产开发有限公司（现湖南合能房地产开发有限公司）支付了意向金5,000.00万元。2011年6月27日，根据《备忘录》三方签署了《房屋定向建设销售协议》。本公司向成都新合能房地产开发有限公司和湖南合能房地产开发有限公司定向购买总建筑面积约15,000平方米的房屋。2011年6月27日，本公司第四届董事会第二十七次会议审议通过了根据《房屋定向建设销售协议》形成的《关于购买办公房屋资产的议案》，此事项已经2011年7月13日召开的2011年度第一次临时股东大会审议通过。

2014年9月，公司为提升企业展示形象，委托湖南合能房地产公司和湖南利新源房地产公司就定向开发的长沙合能·雨花公馆房屋进行改造，截至2016年12月31日，累计支付改造工程款1,000万元。

2016年8月8日，本公司与湖南合能房地产开发有限公司就定向开发的长沙合能·雨花公馆房屋签订了《商品房买卖合同》，合同价款合计金额为8,538.55万元，于2016年8月12日，支付了房屋购置款3,111.62万元。截至2016年12月31日，该栋房产尚处于验收阶段。

3. 本公司于2011年6月15日与中铁金桥世纪山水置业有限公司签订《中铁置业·世纪山水酒店项目转让协议》，拟受让该公司开发的中铁置业·世纪山水酒店项目。项目转让总价为人民币6,700.00万元（含本项目的土地成本和相关税费）。本公司于2011年7月14日已预付项目保证金5,000.00万元。因项目长期未启动建设，2016年8月30日，公司与中铁金桥世纪山水置业有限公司签订协议，于2016年9月收回了保证金2,500.00万元，剩余2,500.00万元计入其他应收款，已按照5年以上账龄计提坏账准备2,500.00万元。

4. 分部信息

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

5. 截止2016年12月31日，除上述事项外本公司无其他应披露的其他重要事项。

十四、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	271,537,475.48	100.00%			271,537,475.48	205,004,791.32	100.00%			205,004,791.32
合计	271,537,475.48	100.00%			271,537,475.48	205,004,791.32	100.00%			205,004,791.32

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合名称	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例（%）
组合2	271,537,475.48		
合计	<u>271,537,475.48</u>		

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

（3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例（%）	坏账准备
酒鬼酒供销有限责任公司	271,537,475.48	100.00	
合计	<u>271,537,475.48</u>	<u>100</u>	

2、其他应收款

（1）其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	28,594,504.30	99.54%	26,352,763.92		2,241,740.38	62,082,619.69	99.79%	26,514,869.68		35,567,750.01
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	131,665.52	0.46%	131,665.52	100.00%		131,665.52	0.21%	131,665.52	100.00%	

合计	28,726,169.82	100.00%	26,484,429.44		2,241,740.38	62,214,285.21	100.00%	26,646,535.20		35,567,750.01
----	---------------	---------	---------------	--	--------------	---------------	---------	---------------	--	---------------

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内（含 1 年）	1,153,778.30	57,688.92	5.00%
1 年以内小计	1,153,778.30	57,688.92	5.00%
1 至 2 年	550,000.00	55,000.00	10.00%
2 至 3 年	283,000.00	42,450.00	15.00%
3 至 4 年	106,500.00	26,625.00	25.00%
4 至 5 年	500,000.00	250,000.00	50.00%
5 年以上	25,921,000.00	25,921,000.00	100.00%
合计	28,514,278.30	26,352,763.92	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合名称	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例（%）	计提理由
组合2	80,226.00			预计可收回金额的现值与账面价值差异很小
合计	80,226.00			

（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-162,105.76 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

（3）其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金/个人借支	800,165.52	230,678.52
往来款	284,664.34	150,790.57
押金	1,775,500.00	1,775,500.00
社会保险	365,839.96	22,477.62
保证金	25,500,000.00	60,000,000.00
其他		34,838.50
合计	28,726,169.82	62,214,285.21

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
中铁金桥世纪山水置业有限公司	保证金	25,000,000.00	5 年以上	87.03%	25,000,000.00
湖南省环境保护厅	押金	268,000.00	2-3 年	0.93%	40,200.00
湖南省环境保护厅	押金	620,000.00	5 年以上	2.16%	620,000.00
宁乡经济技术开发区建设投资有限公司	保证金	500,000.00	1-2 年	1.74%	50,000.00
州环境保护局	押金	300,000.00	4-5 年	1.04%	150,000.00
州环境保护局	押金	10,000.00	5 年以上	0.03%	10,000.00
龙际文	备用金	230,000.00	1 年以内	0.80%	11,500.00
合计	--	26,928,000.00	--	93.73%	25,881,700.00

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	245,350,000.00		245,350,000.00	245,350,000.00		245,350,000.00
对联营、合营企业投资	32,545,765.98		32,545,765.98	30,506,176.57		30,506,176.57
合计	277,895,765.98		277,895,765.98	275,856,176.57		275,856,176.57

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
酒鬼酒供销有限责任公司	99,850,000.00			99,850,000.00		
深圳利新源科技投资有限公司	145,500,000.00			145,500,000.00		
合计	245,350,000.00			245,350,000.00		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
酒鬼洞藏酒销售有限公司	30,506,176.57			2,039,589.41						32,545,765.98	
小计	30,506,176.57									32,545,765.98	
二、联营企业											
合计	30,506,176.57			2,039,589.41						32,545,765.98	

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	324,500,545.92	72,498,098.05	304,168,529.04	78,793,240.57
其他业务	4,205,472.36	580,934.39	6,036,099.59	4,816,431.26
合计	328,706,018.28	73,079,032.44	310,204,628.63	83,609,671.83

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	2,039,589.41	1,110,588.80
理财收益		360,986.30
合计	2,039,589.41	1,471,575.10

6、其他

十五、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-338,522.71	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,194,399.87	
委托他人投资或管理资产的损益	7,798,671.48	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-520,211.44	
减：所得税影响额	1,928,848.66	
少数股东权益影响额	205,281.84	
合计	6,000,206.70	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

□ 适用 √ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	6.00%	0.3342	0.3342
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.66%	0.3157	0.3157

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

第十二节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的会计报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。