

欢迎阅读

# 湖南酒鬼酒股份有限公司

1999 年年度报告

签发日期：二零零零年三月

## 湖南酒鬼酒股份有限公司一九九九年年度报告

（正文）

重要提示：本公司董事会保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。

### 一、公司简介

公司法定名称：湖南酒鬼酒股份有限公司

公司英文名称：Hunan JiuGuiJiu Company Limited

公司英文简称：JGJC

公司法定代表人：王锡炳

公司董事会秘书：曹宏杰

公司证券事务代表：李文生

公司注册及办公地址：湖南省吉首市振武营湘泉城

公司邮政编码：416000

公司咨询机构：证券事务部办公室

公司电子信箱：xjgzj@mail.xx.hn.cn

公司选定的信息披露报纸：《中国证券报》、《证券时报》

登载公司年报的国际互联网网址：<http://www.cninfo.cn>

公司联系电话：（0743）8312079

公司传真：（0743）8312178

公司年报备置地点：证券事务部办公室

公司股票上市地：深圳证券交易所

公司股票简称：湘酒鬼

公司股票代码：0799

## 二、会计数据和业务数据摘要

### 1、公司本年度利润指标情况（单位：人民币元）

利润总额：183,279,485.95

净利润：152,362,149.16

扣除非经营性损益后的净利润：145,503,113.20

其他业务利润：122,331.55

营业利润：176,381,889.33

投资收益：-52,808.87

营业外收支净额：6,950,405.49

经营活动产生的现金流量净额：28,738,481.70

现金及现金等价物净增加额：308,797,519.69

注：扣除的非经营性损益项目和涉及金额

本年度摊销申购资金冻结利息 6,859,035.96 元。

### 2、公司前三年主要会计数据和财务指标（单位：人民币元）

项目	1999 年	1998 年		1997 年
		调整前	调整后	
主营业务收入	499020286.85	478471688.40	478471688.40	410256234.90
净利润	152362149.16	195670531.28	193010070.88	159968605.03
总资产	1704855933.94	1224041817.61	1214531384.98	926627284.35
股东权益	1283261928.86	941275494.99	931387481.43	768729963.71
每股收益(摊薄/				
扣除非经营性损益)	0.503/0.481	0.71	0.55	0.86
每股收益(加权)	0.537	0.71	0.55	--
每股净资产	4.23	3.40	3.36	4.16
调整后的每股净资产	4.21	3.37	3.33	4.10
每股经营活动产生				
的现金流量净额	0.09	-0.10	-0.10	--
净资产收益率	11.90%	20.79%	20.80%	20.81%

注：（1）主要财务指标的计算公式

每股收益=净利润/年度末普通股份总数

每股净资产=年度末股东权益/年度末普通股股份总数

调整后的每股净资产=（年度末股东权益－三年以上的应收款项净额－待摊费用－待处理（流动、固定）资产净损失－开办费－长期待摊费用－住房周转金负数余额）/年度末普通股股份总数

每股经营活动产生的现金流量净额=经营活动产生的现金流量净额/年度末普通股股份总数

净资产收益率=净利润/年度末股东权益×100%

（2）需要说明的是：由于会计政策变更，根据财政部财会字[1999]35 号文件的有关规定，公司采用了追溯调整法，调整了一九九八年度合并会计报表相关的帐项，调整前各年度会计数据如下：

项目	1998 年	
	调整前	调整后
坏帐准备	288335.43	9710335.09
长期投资减值准备	0	52808.87
未分配利润	168886309.05	151849951.67
盈余公积	71127827.26	78276171.08

### 3、报告期内公司股东权益变动情况

项目	股本	资本公积	盈余公积	法定公益金	未分配利润	股东权益
期初数	277500000	423761358.68	78276171.08	39138085.54	151849951.67	931387481.43
本期增加	25550000	295182298.27	53416960.26	26956368.04	-22274811.10	351874465.57
期末数	303050000	718943656.95	131693131.34	66094453.58	129575140.57	1283261928.86

变动原因：因本公司 1999 年实施了 10：3 的配股方案，导致股本及资本公积的相应增加；因本公司提取了法定公积金和法定公益金导致盈余公积及法定公益金增加；因本公司决定实施利润分配，导致未分配利润减少。

### 三、股本变动和股东情况

#### 1、股本变动情况

##### (1) 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前	本期变动增减（±） 小计（配股数）	本次变动后
一、未流通股份			
1、发起人股份			
其中：			
国家拥有股份	195,000,000	+800,000	195,800,000
境内法人持有股份			
境外法人持有股份			
其他			
2、募集法人股			
3、公司职工股			
4、优先股或其他			
未上市流通股份合计	195,000,000	+800,000	195,800,000
二、已流通股份			
1、人民币普通股	82,500,000	+24,750,000	107,250,000
2、境内上市外资股			
3、境外上市外资股			
4、其他			
已流通股份合计	82,500,000	+24,750,000	107,250,000
三、股份总数	277,500,000	+25,550,000	303,050,000

##### (2) 股票发行与上市情况

①经中国证监会证监发字[1997]361号、[1997]362号文件批准，“湘酒鬼”5500万A股于1997年6月24日至7月1日在长沙、吉首两地发行，每股发行价为人民币8元，首次发行时，公司总股本为18500万股，其中国有股13000万股，占总股本的70.27%，社会公众股5500万股（含550万股公司职工股），占总股本的29.73%。1997年7月18日，4950万股社会公众股在深圳证券交易所挂牌交易，1998年1月19日，550万股公司职工股上市交易。

②报告期内，本公司在1999年3月19日召开的1998年度股东大会上，审议通过了公司配股方案，该方案经湖南省证券监督管理委员会

会以湘证监字（1999）16 号文同意，并经中国证券监督管理委员会证监公司字（1999）55 号文核准，本公司已于 1999 年 8 月 18 日至 1999 年 9 月 3 日实施。

公司 1999 年 8 月 4 日分别在《中国证券报》、《证券时报》刊登了《配股说明书》，以公司 1998 年 12 月 31 日总股本 27750 万股为基数，按 10：3 的比例向全体股东配售。国有法人股东湖南湘泉集团有限公司可获配 5850 万股，经国家财政部财管字[1999]47 号文批准，以现金认购 80 万股，其余 5770 万股放弃，放弃部分不转让。故本次实际配售数量为 2555 万股，根据承销协议，社会公众股配股由主承销商深圳国信证券有限公司组织承销团余额包销。本次配股缴款工作已于 1999 年 9 月 3 日结束，实际配售 2555 万股，已按计划完成配股工作。

本次配股后，公司总股份为 303,050,000 股，其中国有法人股为 195,800,000 股，占公司总股份的 64.61%，社会公众股为 107,250,000 股，占公司总股份的 35.39%。公司本次获配可流通股份已于 1999 年 9 月 28 日上市。

## 2、股东情况介绍

（1）截止报告期末，公司股东共 76517 户。

（2）公司前十名股东持股情况

序号	股东名称	持股数（股）	所占比例
1	湖南湘泉集团有限公司	195,800,000	64.61%
2	昆明国际信托投资公司	1,240,847	0.41%
3	深圳国投证券有限公司成都营业部	1,224,144	0.40%
4	毛开兵	771,542	0.25%
5	向志江	640,000	0.21%
6	钟永红	530,000	0.17%
7	费步青	494,477	0.16%
8	普丰证券投资基金	438,815	0.14%
9	王晓京	395,140	0.13%

10	北京市华威轧钢厂	350,660	0.12%
----	----------	---------	-------

以上前十名股东不存在关联关系。

(3)持股 10%(含 10%)以上的法人股东：湖南湘泉集团有限公司持有本公司 195,800,000 股法人股，占本公司总股份的 64.61%，法定代表人王锡炳，主营白酒、啤酒、药品、食用酒精等。

#### 四、公司股东大会简介

报告期内共召开股东大会一次。

1999 年 2 月 9 日公司董事会在《证券时报》、《中国证券报》刊登了《关于召开 1998 年度股东大会的公告》，1999 年 3 月 19 日，股东大会于在湖南省吉首市振武营湘泉城本公司“酒文化陈列馆”召开，出席大会的股东和授权代表共 28 名，代表股份 195183300 股，占公司总股本的 27750 万股的 70.34%，本次大会的各项内容以及大会召集的方式、召开的程序均符合《中华人民共和国公司法》及《公司章程》的有关规定，经大会审议表决和湖南启元律师事务所现场见证，通过了：《公司 1998 年度董事会工作报告》；《公司 1998 年度监事会工作报告》；《公司 1998 年度总经理业务工作报告》；《公司 1998 年度财务决算报告》；《公司 1998 年度税后利润分配预案》；《公司 1999 年度生产经营计划》；《关于修改公司章程的议案》；《公司关于继续聘用湖南开元会计师事务所的议案》。

同时大会对《公司 1999 年度配股预案》分项进行了表决：

(1)通过了配股基数、配股比例和本次配售总额。

以公司当期总股本 27750 万股为基数，按 10 配 3 的比例实施增资扩股。其中国有法人股 19500 万股部分应配售 5850 万股，其持有者湖南湘泉集团有限公司承诺以现金方式认购其中 80 万股，其余部分放弃且不转让。

(2)决定每股配股价格区间为人民币 11—15 元/股；

(3)决定投资 4998 万元新建年产 3000 吨湘泉酒工程；

- (4)决定投资 4997 万元新建年产 2000 吨精品湘泉酒工程；
  - (5)决定投资 4880 万元新建年产 200 吨酒鬼酒工程；
  - (6)决定投资 4950 万元新建年产 300 吨酒鬼酒香醇工程；
  - (7)决定投资 2324 万元完善配套及环保工程；
  - (8)决定向湖南洞庭药业股份有限公司增资 3835 万元，用于该公司年产 1 亿支水针生产线 G.M.P 工程及其他药业新项目开发；
  - (9)决定以 2520 万元投资综合信息及决策系统计算机网络工程；
  - (10)决定向湖南湘泉集团有限公司辖属彩印包装中心投资 3892 万元（权益性投资），用于该公司企业彩印包装扩建工程技改工程（关联股东湖南湘泉集团有限公司没有参与表决，所持股份也没有计入出席股东大会股份总额）；
  - (11)决定增补流动资金；
  - (12)决定 1999 年度配股有效期为股东大会通过之日起一年。
- 本次股东大会决议公告全文刊登在 1999 年 3 月 20 日的《证券时报》、《中国证券报》上。

## 五、董事会报告

### （一）公司经营情况

#### 1、公司所处行业及本公司在行业中的地位

纵观 1999 年中国白酒业发展状况，突出有四大特征：一是产业结构调整逐步深入，消费结构和消费观念日益更新，白酒产销总量有所下降、企业数量减少，导致白酒市场份额进一步回落；二是产业地域格局形成，区域竞争日趋明朗，经营规模和经营效益日益向优势大省和名优企业集中；三是白酒企业集团化、股份化，市场垄断化、品牌化，经营领域多元化、群体化，效益极差化、骨干化态势明显；四是市场竞争向更高层次发展，拥有上市公司的白酒企业集团已逐步成为中国白酒产业的主流。由于白酒行业已深入调整时期，整个白酒市场供大于求、产大于销的矛盾依然突出，白酒企业忽视巩固内涵而着眼

削价倾销抛售的非理性竞争和广告引导现象相对加剧，销售上不断以更名、换盒、降度、易瓶等翻新同一产品，不断以更新促销方式和调整让利办法取悦市场的状况相当严重，导致企业成本费用居高不下，除中国骨干白酒集团和上市公司外，全国白酒企业效益普遍滑坡。

面对全新的市场压力和发展机遇，本公司董事会始终坚持了“内涵发展、巩固品牌、强化管理、调整结构”的方针，坚持走高定位、高档次、高附加值的精品之路，加快主业项目建设、全方位调整结构、深化内部机制改革、提升企业和品牌形象，对生产经营节奏进行了适当调整，没有通过扩大市场绝对投放量来提高产品的市场占有率和市场份额，尽可能回避白酒业调整期高成本的恶性竞争，有效回避了公司因产量小在成本规模优势上的不足，同时，1999 年度配股融资圆满完成，核心品牌扩建项目初具规模，使公司依然保持了较好的发展势头，据 1999 年中期指定的上市公司公开披露信息报刊显示，本公司净利润名列中国白酒上市公司第二位。

## 2、公司主营业务及主要经营措施

本公司主营业务范围为生产、销售湘泉系列白酒、酒鬼酒系列白酒产品，全年实现主营收入 49902.0287 万元，较上年同期的 47847.1688 万元增长 4.3%；实现利润总额 18327.9486 万元，较上年同期的 22551.2909 万元下降 18.73%；实现净利润 15236.2149 万元，较上年同期的 19301.0071 万元下降 21.06 %。

(1)加快主业扩建项目建设，公司全面形成了“1500 吨酒鬼、15000 吨湘泉”的生产能力，公司“2020”扩建第一期工程全部竣工投产，同时，第二期扩建工程正陆续投产。

(2)精心研制了“五防酒鬼”、“特制精品湘泉”“出口及礼仪收藏型精品酒鬼”等公司核心形象类品牌产品；扩充了“金湘玉液”、“金湘泉”、“湘泉福”、“湘泉牡丹酒”、“星级湘泉”系列酒等十多个大众消费型品牌；特别是以区域买断、厂商联合开发为主的“钻石湘泉”、“特制湘泉”、“湘泉福”、“湘泉大曲”和“老乡好”等地域性系列新产

品走俏市场。

(3)广泛开展了生产工艺创新与实践推广，对阿米诺酶在发酵工序中的应用、清除大曲虫害、酯化液培养工艺创新、低度白酒在低温下除浊技术等课题进行了深度研究与实践推广。

(4)随着公司规模及市场覆盖面不断发展壮大，公司对营销市场实行了“分片管理、分品经营、分块承包、统一调度”和“一品一策、一区一策、一品多策”的管理措施，重点巩固了以中高档产品为主的大中城市市场，积极与经销商共同结成了全国性的营销网络，并推行了一品主导、带动其它、扎根一方、辐射全国的区域销售策略，同时，广泛开展“服务暖万家心、产品进万家门”的“万家灯火”终端促销行动，深度开发地县农村市场，实施以文化开路、情感先行的“百团大战”和“上山下乡”营销战略。

(5)根据本公司主业产品批量小而工艺独特、盈利能力强、附加值高的现状，董事会在认真分析产业调整期间市场竞争形势基础上，对公司的产业结构、产品结构、组织结构、人才结构、财务结构、市场结构和资产结构初步进行了重组整合及战略性规划，在加快主业规模建设、巩固酒业品牌优势的同时，注重强化内部管理和产业升级，并有效控制了公司的生产经营节奏，保证了公司稳定健康地发展。

### 3、公司主要控股子公司的经营情况

#### (1)湖南洞庭药业股份有限公司经营情况

公司主营业务是生产和销售中西药制剂及原料药。本公司持该公司 50.83% 的股份。

报告期内，该公司实现主营业务收入 6303.7 万元，比上年下降 10.5%；实现主营业务利润 2565.1 万元，比上年略有增长；实现净利润 78.8 万元，比上年增长 24%。该公司主营业务下降，利润增长，主要是止血用原料药氨甲苯酸外贸出口较上年下降 1497 万元，同时，该公司重点开发的国家四类新药“血速宁”这一高附加值的新产品销售较上年增长 570 万元以及公司加强管理、节药费用所致。

该公司主要产品是精神病药和止血药。近年开发的新产品止血药“血速宁”，一年多来通过扎实的市场网络建设，已同全国 300 多家省级大中型医院建立了业务关系，该产品已步入了快速成长期，1998 年实现销售 128 万元，1999 年实现销售 699 万元；新开发的治疗精神分裂症的国家二类新药“富马酸奎地平”已报送国家新药评审中心进行生产前评审，2000 年上半年可拿到新药证书，下半年投放市场并可产生一定效益。该公司主导产品氨甲环酸在欧洲通过了 DMF 注册并批量销售；新产品西曲酸酯由于改进工艺、降低成本，并增强了在日本、南韩市场的竞争力，预计 2000 年该公司的业绩将有较大幅度的增长。

## （2）湖南酒鬼酒销售有限公司经营情况

本公司控股 98% 股份的酒鬼酒销售有限公司共实现销售收入 40199 万元，近年来中国白酒市场竞争日趋激烈，由于公司对生产经营节奏进行了适当调整，没有通过扩大市场绝对投放量来提高产品的市场占有率和市场份额，尽可能回避酒业调整期高成本的恶性竞争。同时，公司为稳定市场占有率，扩大销售渠道，增设了销售网点，在全国形成了多级的销售网络，同时加大了产品销售的宣介力度，巩固了品牌形象，控制了产品价格，但销售费用有所加大。

## （二）公司财务状况

以下指标经湖南开元会计师事务所股审字[2000]019 号审计报告确认。

指标项目	单位：元			
	1999 年末	1998 年末	增减数额	增减比例
总资产	170485933.94	1214531384.98	490324548.96	40.37%
长期负债	-1194271.88	-1259183.95	64912.07	5.16%
股东权益	1283261928.86	931387481.43	351874447.43	37.78%
主营业务利润	244684000.80	221369697.78	23314303.02	10.53%
净利润	152362149.16	193010070.88	-40647921.72	-21.06%

(1)公司 1999 年末总资产较上年增长 40.37%，主要原因是：

A、货币资金较上年同期增加 30879.8 万元，主要是 1999 年度配股资金到位增加了 3.207 亿元所致；

B、应收帐款较上年同期增长 33.35%，主要是湖南湘泉集团经贸有限公司增加赊销本公司产品所致(原因见后章节)；

C、其它应收款较上年同期增长 160.39%，主要是湖南湘泉集团增加本公司往来周转金所致(原因见后章节)；

D、存货较上年同期增长 17.54%，主要系基酒生产规模扩大和产品包装加快所致。

(2)长期负债本期数为-119.4272 万元，主要是公司控股 50.83%的洞庭药业股份有限公司并入所致。

(3)股东权益比上年同期增长 37.37%，主要原因是：

A、是因本公司实施了 1999 年度配股方案，向全体股东配售了 2555 万股，使公司总股本由原来的 27750 万股增加到 30305 万股；

B、是因配股发生股本溢价导致资本公积比上年增加 69.66%所致；

C、是因本公司在实现的本年度净利润中提取了法定盈余公积和公益金，使公司的盈余公积金较上年增加 68.24%所致；

(4) 净利润较上年同期减少 21.06%，主要是行业调整期间白酒市场竞争激烈导致成本费用上升和价格下降所致。

### (三) 公司投资情况

#### 1、上市募集资金使用情况

公司招股说明书计划投资项目 6 个，计划投资总额 60830 万元，“湘酒鬼”股票上市共募集资金 42497 万元。经公司 1998 年度第一次临时股东大会审议通过，并经中国证监会备案，公司对原投资项目进行了适当调整，调整后计划投资总额为 51287 万元，今年实现投资 3294.4768 万元，累计实现投资总额 39464.47 万元，占募股资金 42497 万元的 92.86%。详见下表：

## 募集资金使用情况及调整明细表

单位：万元

调整前		调整后		1999 年度 实际投入 数	1999 年末 累计投入
承诺项目名称	计划 投入	项目 名 称	计划 投入		
千吨酒鬼、万吨湘泉技改	14300	千吨酒鬼、万吨湘泉技改	12300	757.5469	9240.55
500 吨酒鬼、5000 吨湘泉新建 (第一期工程)	9750	500 吨酒鬼、5000 吨湘泉新建 (第一、二期工程同时进行)	22427	1953.0813	15207.08
3000 万件陶瓷技改工程	2970	2000 万件陶瓷技改工程	2580	117.7349	2512.73
环保饲料工程	2980	环保饲料工程	2980	466.1137	1504.11
并购集团药业公司开发新产品	21830	收购(受让)湘泉集团持有的湖南洞庭药业股份有限公司 50.83% 的股权	2000		2000
增补流动资金	9000	增补流动资金	9000		9000
合 计	60830	合 计	51287	3294.4768	39464.47

说明:

(1) “千吨酒鬼、万吨湘泉技改工程”已累计完成投资 9240.55 万元，主体工程已完成 100%，均全部竣工验收合格；

(2) “500 吨酒鬼、5000 吨湘泉新建工程”已累计完成投资 15207.08 万元，主体工程已完成 80%，1999 年 5 月始已陆续投入生产；

(3) “2000 万件陶瓷技改工程”已累计完成投资 2512.73 万元，主体工程已完成 100%；

(4) “环保饲料工程”已累计完成投资 1504.11 万元，仅实现计划总投资的 50.5%，主要是考虑到该工程与新建工程中的环保工程配套，将余下投资额列入新扩建工程统一规划实施。

### 2、配股募集资金使用情况

公司以 1998 年末总股本 27750 万股为基数，按 10：3 的比例、13

元/股的价格向全体股东实施了配售方案。国有法人股东湖南湘泉集团有限公司可获配 5850 万股，经国家财政部财管字（1999）47 号文件批准，以现金认购 80 万股，其余 5670 万股放弃且不转让，故本次实际配售总数量为 2555 万股。股权登记日为 8 月 18 日，8 月 21 日 9 月 3 日期间进行了配股交款，1999 年 9 月 10 日可使用配股募集资金 3.207 亿元全部进入公司帐户。报告期末，配股资金投入项目共 3100 万元，其他项目正抓紧投入实施，目前未使用的配股资金暂存于银行。

本次配股募集资金使用资金表（单位：万元）

本次配股资金 投资项目	计划总 投资	累 计 投 资
扩建年产 3000 吨湘泉酒工程	4998	
扩建年产 2000 吨精品湘泉酒工程	4997	510
扩建年产 200 吨酒鬼工程	4880	1390
扩建年产 300 吨酒鬼香醇工程	4950	
酒鬼、湘泉系列扩建配套工程	2324	
向子公司洞庭药业股份有限公司投资建设年产 1 亿支水针生产线 G.M.P 技改工程和开发新药项目	3835	
公司综合信息管理及决策管理系统工程	2520	
金泉彩印中心技改工程	3892	
补充公司营运资金	1200	1200
合 计	33596	3100

#### （四）白酒产业环境及发展态势

2000 年中国加入世贸在即，中国仍将实施以积极的财政政策为主的扩张性宏观经济政策，将继续扩大刺激消费政策力度，国民经济将持续平稳发展，消费需求有望进一步启动。但随着经济结构和行业结构的调整、产业政策和资金投向的倾斜、市场国际化和经济一体化的深入，必将带来市场消费供求结构和国民消费观念的巨大变革。白酒作为我国民族传统消费品，虽然消费群体较为稳固集中，但从总体上

将会受到消费需求变化的冲击，因此，白酒产业格局将发生深度变化，企业数量将大幅减少，白酒总量将有效得以控制。中国白酒的生存价值将不单是饮用上，一定程度上将类似于国外的白兰地、威士忌、伏特加等一样以一个国度的文化现象而延续，而资产、效益、市场、产品将进一步向骨干名优企业和著名品牌集中，在此过程中将造就一批能抗御行业风险、能代表行业主流、具有国际市场竞争力的企业垄断白酒市场，由于白酒上市公司在规模、资产、融资、技术、市场、品牌上的突出优势，无疑将成为主宰中国白酒产业的主角，精品化、民族化、个性化、国际化的白酒品牌将成为白酒产业的竞争核心，而技术创新和加快产业升级将是白酒企业立于不败的关键。

#### （五）新年度业务发展规划

本公司作为名优企业中批量小而盈利能力强的白酒上市公司，融资、品牌、技术、政策扶持和管理优势明显，符合并代表了白酒产业的发展方向。本公司董事会面临全新的竞争挑战和发展机遇，将继续贯彻“发展内涵、提升品牌、强化管理、优化结构”的发展方针，特制订新年度计划如下：

(1)完善法人治理结构。不断完善公司股东大会、董事会、监事会和经理层的权力制衡机制，并带动企业内部用工制度、分配制度的改革，深入转变公司的经营体制和经营机制，公司层层推行岗位目标责任制，确保公司稳步健康持续地发展，实现股东利益最大化。

(2)优化公司的产业结构。本公司是中国白酒业中批量小而品牌优势强的骨干绩优企业,主业盈利能力突出，发展空间广阔；湘泉酒、酒鬼酒是代表中国白酒文化和中国白酒产业发展方向的著名品牌,由于香型独树一帜、包装别具一格、质量堪称一流、工艺自成一派，使其在中国白酒体系中具有突出的地位，有着长远和独特的生存价值。因此，“酒业为主、多元开发”仍是 2000 年本公司产业发展的主旋律。一是将重点利用配股资金扩大“湘泉酒”和“酒鬼酒”的生产规模，即加快建设年产 3000 吨优级湘泉酒工程、2000 吨精品湘泉酒工程、200

吨酒鬼酒工程和 300 吨酒鬼香醇工程，使公司具备年产“2000 吨酒鬼、20000 吨湘泉”的生产能力。二是设立公司科技创新中心，全面完善公司的质量监控和科技创新体系。

同时，为了迎接新世纪新经济时代更高层次竞争的挑战，公司董事会决定今年内要加快产业升级换代，即在巩固主业的基础上，要大力发展相关产业，并逐步向高科技产业渗透。一是加大对湖南洞庭药业股份有限公司药业新项目的投入，并积极寻求药业科研合作伙伴，尽快形成公司的第二支柱产业；二是投资建设彩印包装技改工程，逐步将其建设为湘鄂渝川黔五省（市）边区最大的彩印中心；三是加紧与高等院校和重点科研机构的进一步合作，积极涉足高新技术产业，参股、控股有发展前景的高新技术企业；四是加大项目开发工作，充分利用当地政府的优惠政策和地域资源优势，大力开发绿色保健食品和其他产品；五、积极推进环保产业的发展。

(3)优化公司的产品结构。继续巩固公司核心品牌，坚持高定位、高档次、高附加值的精品战略，走国际化、民族化、个性化的经典开发之路，全方位加大对酒鬼酒香型风格、包装设计、防伪措施、生产工艺的科研投入，今年内争创中国驰名商标，不断提升品牌价值，逐步将酒鬼酒塑造成国际性的知名品牌；加快区域品牌开发力度，重点在东部市场长江三角洲地区开发中价产品，同时抓住国家西部大开发的机遇，在西北市场内、陕、青、甘、新等特殊消费群体地区争取与经销商合作开发地域性产品；紧跟消费环境和时事环境变化，积极开发社会题材性产品。

(4)优化公司的市场结构。快速调整公司市场布局，抢站国际市场、巩固城市市场、深入农村市场。完善各级营销网络，理顺营销渠道，巩固发展重点代理商，适度推行产品区域买断，深入推进终端销售，同时抓住中国加入世贸组织的机遇，加快海外市场销售机构建设和市场营销，扩大出口创汇。

(5)优化公司的经营结构。牢固树立以产品经营为基础、以资本经

营为手段、以品牌经营为最终目标的指导思想。一是加大资本运作力度，抓住国家搞活资本市场的契机，继续通过参股和控股方式，实现产业的多元转型和资本结构的优化，进一步拓宽公司的融资渠道，并逐步介入国际资本市场运作。二是全方位实施公司的“文化品牌”战略，通过不断提升企业形象、深化经营理念、宏扬企业文化、降低成本费用、强化产业升级和品牌的创新延伸，创造出极具无形价值的国际性品牌。

(6)优化公司的人才结构。知识经济时代就是以智力资源的占有、配置，以高新技术为主的知识的生产、分配和使用为主要因素的时代，为了适应市场竞争和产业升级的需要，今年内公司将广纳贤才。一是突出招纳一批金融投资、企业理财、项目开发和国际市场营销四类高级专业技术人才，原有重要岗位一律实行竞争经营和竞争上岗，全面调整岗位人才结构和产业人才结构；二是要聘请一批高级专家顾问对公司的资本经营和品牌经营进行战略性规划；三是建立一套较为完善的人才引进使用、竞争激励和考核约束机制；四是要与全国知名证券经营机构、高等学府、科研机构和高科技企业广泛合作交流，不断培养公司产业升级和经营升级所需的员工队伍。

## （六）董事会日常工作情况

### 1、报告期内董事会会议及决议情况

(1) 本公司第一届董事会 1999 年度第一次会议于 1999 年 2 月 6 日上午八时在湘泉集团会议室召开，会议应到董事 11 人，实到 11 人，全体监事、高级管理人员列席会议。会议审议通过了公司《1998 年年度报告正文及摘要》、《公司 1998 年度利润分配预案》、《公司 1999 年配股预案》、《公司修改公司章程的议案》、《公司关于继续聘请湖南开元会计师事务所（即原湖南会计师事务所）的议案》，并决定于 1999 年 3 月 19 日召开 1998 年度股东大会。

(2) 本公司第一届董事会 1999 年度第二次会议于 1999 年 5 月 5 日在公司酒文化陈列馆召开。会议应到董事 11 人，实到 7 人，部分监

事列席了会议。会议由董事长王锡炳先生主持。会议遵照中国证监会《公开发行股票信息披露的内容与格式准则第四号〈配股说明书的内容与格式〉》和《关于上市公司配股工作有关问题的通知》进行讨论，会议根据上市公司配股条件逐项检查，认为本公司 1999 年度申请增资配股，符合现行配股条件的规定；会议通过了本公司《1999 年度配股所筹资金运用的可行性报告》；会议审查了与公司 1999 年度配股有关的关联事项及交易；会议通过了本公司《关于前次募集资金使用情况的说明》。

(3) 本公司第一届董事会一九九九年度第三次会议于 1999 年 5 月 26 日在公司酒文化陈列馆召开，出席会议的董事应到 11 人，实到 7 人，部分公司监事列席了会议，会议根据公司 1998 年度股东大会审议通过的《关于 1999 年度配股预案》，初步确定为配股价格为 13 元/股；根据中国证监会“三分开”的要求，为进一步完善本公司的法人治理机构，会议同意公司董事长王锡炳先生辞去兼任的本公司总经理职务；经公司董事长王锡炳提名，同意聘任原公司常务副总经理宋清宏先生为新任总经理，同时免去其常务副总经理职务。同时，本公司董事会接到湖南湘泉集团有限公司董事会、监事会通知，该公司同意王锡炳先生辞去兼任的湖南湘泉集团有限公司总理职务；同意宋清宏先生辞去兼任的湖南湘泉集团董事职务；同意曹宏杰先生辞去兼任的湖南湘泉集团监事职务；同意彭顺文先生辞去兼任的湖南湘泉集团董事、副董事长兼总会计师职务。

本次会议通过并签署了《湖南洞庭药业股份有限公司增资协议》、《湖南金泉彩印有限责任公司增资协议》。

(4) 本公司第一届董事会 1999 年度第四次会议于 1999 年 8 月 18 日下午 3 时在本公司酒文化陈列馆召开，会议应到董事 11 人，实到 10 人，部分监事、高管管理人员列席了会议。会议由公司董事长王锡炳先生主持，会议通过表决，审议通过了《公司 1999 年度中期报告》和《公司 1999 年度中期利润分配预案》。

## 2、对股东大会决议的执行情况

本年度公司董事会能遵守《公司法》和《公司章程》，认真执行股东大会各项决议，本着对股东大会高度负责的态度行使职权。

(1)董事会认真履行股东大会通过的《股东大会工作条例》、《董事会工作条例》、《信息披露工作条例》、《公司章程》；

(2)董事会根据 1998 年度股东大会决议精神，1999 年 7 月 7 日经中国证监会证监公司字[1999]55 号文件批准，1999 年度配股方案如期实施，即以公司 1998 年末总股本 27750 万股为基数，按 10：3 的比例、13 元/股的单价向全体股东配售，国有股股东湖南湘泉集团有限公司可获配 5850 万股，经国家财政部财管字（1999）47 号文件批准，以现金认购 80 万股，其余 5670 万股放弃且不转让，故本次实际配售数量为 2555 万股。股权登记日为 8 月 18 日，8 月 21 日至 9 月 3 日期间进行了配股交款，1999 年 9 月 10 日可使用配股募集资金 3.207 亿元全部进入公司帐户。

### （七）公司管理层及员工情况

#### 1、高级管理人员简介

报告期内公司高级管理人员均由公司董事会及监事会成员担任，除新聘宋清宏先生为公司总经理外，公司董事、监事、董事会秘书、财务总监以及其它高级管理人员没有发生变更，本公司董事、监事任期均为三年。具体如下：

**董事长：**王锡炳，男，50 岁，高级经济师。曾先后担任吉首酿酒总厂厂长、党委书记；湖南湘西湘泉酒总厂厂长、党委书记、“全国五一劳动奖章”获得者，享受国务院特殊津贴；第八、第九届全国人大代表。

**常务副董事长：**杨波，男，42 岁，大学学历，经济师。曾先后担任吉首市政府办公室主任、吉首市副市长。现任本公司党委书记、常务副董事长。

总经理：宋清宏，男，35 岁，研究生，经济师。曾任湘泉酒总厂花垣分厂厂长兼书记、湘泉酒总厂厂长助理、湘泉集团副总经理、常务副总经理。现任本公司总经理。

董事：杨军波，男，47 岁，大专学历，工程师。曾任浦市化工总厂副厂长、厂长兼党委书记。现任湘泉集团公司副总经理。

董事：彭顺文，男，47 岁，高级会计师。曾任吉首酿酒总厂会计、湘西湘泉酒总厂财务科长、总会计师。现任本公司财务总监。

董事：曹宏杰，男，37 岁，大学学历，工程师、经济师。曾任湘西自治州经委办公室主任、化工局副局长。现任本公司副总经理、董事会秘书。

董事：全子介，男，48 岁，助理经济师。曾任湘泉酒总厂科研所书记。现在湘泉集团从事生产管理工作。

董事：刘建新，男，40 岁，工程师。曾任吉首酿酒总厂湘泉分厂副厂长、湘泉酒总厂科研所副所长。现任本公司科研开发负责人。

董事：滕建新，男，35 岁，大学学历。曾任共青团湘西自治州委副书记、湘泉集团有限公司总经理助理。现任本公司分管党委工作负责人。

董事：谢茂拾，男，43 岁，大学学历，高级经济师。曾任永顺县经委副主任、标准计量局局长、本公司党委副书记。现为湖南师范大学经济学院教授。

董事：吴仲秋，男，37 岁，大专学历，经济师。曾任湘泉酒总厂花垣分厂厂长兼书记。现任分管经营负责人。

董事：向选华，男，50 岁。曾任湘泉集团保靖陶瓷厂副厂长。现任本公司陶瓷分公司经理。

监事：樊耀传，男，47 岁，大专学历，工程师。曾任永顺县经委

副主任、主任，湘西制药厂厂长。现任本公司监事会主席，兼任湖南洞庭药业股份有限公司董事长。

监事：唐岩桥，男 47 岁，大专学历，政工师。现任湘泉集团公司武装部副部长。

监事：姚本松，男，56 岁，中专学历，政工师。曾任本公司劳动人事处负责人。现任本公司纪检监察处负责人。

监事：舒良进，男，41 岁，大专学历。曾任湘泉集团纪检监察室副主任。现任湘泉集团纪检监察室负责人。

监事：段四军，男，43 岁，大专学历，经济师。曾任湘泉酒厂花垣分副厂长。现任公司分管生产负责人。

根据中国证监会“三分开”的要求，为进一步完善本公司的法人治理机构，1999 年 5 月 26 日公司第一届董事会 1999 年度第三次会议同意公司董事长王锡炳先生辞去兼任的本公司职务；经公司董事长王锡炳提名，同意聘任原公司常务副总经理宋清宏先生为新任总经理，同时免去其常务副总经理职务。同时，本公司董事会接到湖南湘泉集团有限公司董事会、监事会通知，该公司同意王锡炳先生辞去兼任的湖南湘泉集团有限公司总理职务；同意宋清宏先生辞去兼任的湖南湘泉集团董事职务；同意曹宏杰先生辞去兼任的湖南湘泉集团监事职务；同意彭顺文先生辞去兼任的湖南湘泉集团董事、副董事长兼总会计师职务。

## 2、高级管理人员持股及报酬情况

本年度公司高级管理人员均依据年初与公司签署的“竞争经营承包合同”或“岗位目标责任书”，并按职务大小和岗位级别交纳相应的“风险抵押金”，一律实行年薪制，不另向公司董事、监事支付报酬和福利(在集团公司任职的高管人员不作统计)。具体如下：

姓 名	职 务	年度报酬 (万元)	年初持股数 (股)	年末持股数 (股)
王锡炳	董事长	10	12750	16575
杨 波	常务副董事长、党委书记	9	9000	11700
宋清宏	总经理	9	0	0
杨军波	董事	0	9000	11700
彭顺文	董事、财务总监	6.2	9000	11700
曹宏杰	董事、副总经理、董事会秘书	7.7	9000	11700
全子介	董事	0	9000	11700
刘建新	董事	6.1	9000	11700
滕建新	董事	6	7500	9750
谢茂拾	董事	2.2	7500	9750
吴仲秋	董事	6.5	7500	9750
向选华	董事	6.6	7500	9750
樊耀传	监事会主席	6.5	9000	11700
唐岩桥	监事	0	7500	9750
姚本松	监事	3.7	7500	9750
舒良进	监事	0	7500	9750
段四军	监事	5.3	7500	9750

报告期内，本公司董事、监事持股情况增加的原因均为本公司于 1999 年 9 月实施了 10：3 的配股方案。

### 3、公司员工情况

本年度公司在册员工总数为 2789 人，其中生产人员 1855 人，销售人员 416 人，专业技术人员 431 人，财务人员 36 人，行政人员 51 人，其中公司管理人员中具有大专以上学历的占 98%，具有高、中级技术职称的占 58%，全公司员工平均年龄为 31 岁，其中 30 岁以下员工占员工总数的 75%。

#### (八) 本次利润分配预案或资本公积金转增股本预案

本年度公司共实现净利润 15236.2149 万元,在提取 10%的法定公积金和 10%的法定公益金后,加上上年度未分配利润 15184.9952 万元,1999 年度可共股东分配的利润为 25078.9141 万元,公司决定以 1999 年度总股本 30305 万股为基数,向全体股东每 10 股派现金 4 元人民币(含税)进行股利分配 12122.0000 万元,扣除税后,向社会公众股东每 10 股实派现金 3.20 元人民币,本次分配后,公司未分配利润为 12957.5141 万元。

#### (九) 其它报告事项

继续选定《中国证券报》、《证券时报》、增选《上海证券报》为信息披露指定报纸,继续聘用湖南开元会计师事务所。

## 六、监事会报告

报告期内公司监事会召开会议 3 次,1999 年 2 月 6 日本公司监事会 1999 年度第一次会议一致通过了《公司 1998 年度报告》、《公司 1998 年度利润分配预案》、《公司 1996 年度分配预案》、《公司关于修改章程的议案》、《公司关于继续聘用湖南开元会计事务所的议案》;1999 年 5 月 5 日本公司监事会 1999 年度第二次会议专题讨论并同意本公司董事会《1999 年度配股所筹资金运用可行性报告》。1999 年度第三次会议一致同意公司董事会能过的《关于公司高级管理人员的议案》、《湖南洞庭药业股份有限公司增资协议》和《湖南金泉彩印有限责任公司增资协议》;公司监事会还列席了 1998 年度股东大会和报告期内公司董事会历次会议。一年来,本公司监事会依法认真行使监督权,严格履行监事会职权与义务,认为:

(一) 公司在生产经营中,能遵守国家有关法律、法规,做到守法经营、依法运作、有据可依、有章可循;公司董事、经理执行公司职务时无违反法律、法规、公司章程或损害本公司利益的行为;

(二) 公司成功实施了 1999 年度配股工作,所募资金投向均为公司主业及相关项目,有利于进一步优化公司的产业结构和产品结构,有利于扩大公司产品的市场份额和占有率,符合国家“突出重点、扶

持名优”的产业政策，顺应了白酒行业骨干化、名优化、集约化、国际化的发展趋势，符合湖南省委、省政府加快重点建设项目，并以“湘酒鬼”为龙头组建“湘酒集团”的战略。

（三）公司为进一步完善法人治理结构，本公司 1999 年 4-6 月配股期间，董事会对高级管理人员任职情况按照中国证监会“三分开”的要求作了调整，人员交叉任职和交叉使用情况已基本消除。

（四）公司募集资金实际投入项目和承诺项目一致。

（五）公司与湘泉集团有限公司关于土地、商标、专利使用、后勤服务等关联交易均按公平、市场的原则进行，没有损害上市公司利益。

（六）由湖南开元会计师事务所出具了无保留意见的审计报告，本报告客观真实地反映了公司的财务状况和经营成果。

## 七、重要事项

1、报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

2、报告期内公司、公司董事及高级管理人员无受监管部门处罚。

3、报告期内，经公司董事会 1999 年度第三次会议同意，公司董事长王锡炳先生辞去兼任的公司总经理职务，同时，董事会聘任宋清宏先生为公司总经理。本次董事会公告刊登于 1999 年 5 月 28 日的《中国证券报》、《证券时报》上。

4、报告期内，公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

5、重大关联交易事项

（1）、关于股份公司应收湘泉集团经贸公司帐款问题：

湖南酒鬼酒股份有限公司设立之前，股份公司的独家发起人--湘泉集团有限公司所有产品的对外销售权均由其下属的湘泉集团经贸有限公司统一行使。股份公司在进行股份制改造时，由于受到多方面因素的限制，没有将原有的销售网络即湘泉集团经贸公司纳入股份公司。

为保证股份公司设立后的对外销售连续性，股份公司筹委会于 1997 年 3 月 25 日与经贸公司签订了《独家经销协议》，协议规定了股份公司设立之后授予经贸公司独家经销股份公司酒类产品的经销权。经 1998 年 5 月 20 日股份公司董事会及 1998 年 7 月 31 日公司股东大会通过，同意股份公司与集团经贸公司共同组建由股份公司控股的湖南酒鬼酒销售有限公司，该销售公司注册资本为 1000 万元人民币，股份公司占 98%，经贸公司占 2%；并决定于 1998 年 6 月 30 日起终止原股份公司与经贸公司签订的《独家经销协议》，同时将独家经销权授予新成立的湖南酒鬼酒销售有限公司。湖南酒鬼酒销售有限公司成立后，依据市场情况及行业惯例，逐步制定了独立的销售政策，筹建了销售队伍和营销体系，但由于短时间内难以形成有效的销售网络，而湘泉经贸公司有其长期形成的销售网络和相对稳定的客户群的优势，股份公司仍需要依靠集团经贸公司现有的销售网络进行销售。随着生产规模和销售业务规模大幅增长，加之近年来白酒市场竞争日趋激烈，广告战和价格战愈演愈烈，为了稳住公司产品市场份额和市场占有率，巩固公司的行业地位，促使本公司和集团经贸公司不断增设销售网点，扩大销售范围，并产生了一定数额的赊销业务，从而导致应收集团经贸公司款项相应大幅增加。因此，新的销售公司目前在直接面对市场客户时，侧重于发展新的客户，开拓新产品的销售渠道，而集团经贸公司在销售本集团公司的其它产品外，仍然主要销售本公司的产品，但股份公司销售给经贸公司的产品价格和供货程序均按公平、市场的原则与其他客户一样同等对待。

(2)、关于其他应收款中应收湘泉集团其他应收款问题：本公司改组时，集团公司将全部核心优良资产注入其中，集团公司目前的一些全资子公司资产规模小、质量相对较差，集团公司的流动资金严重

不足，为了维护集团公司的不断发展，继续盘活资产，为了解决临时资金周转困难，不得不等同于或稍高于银行同期利率向本公司借入短期周转金。这种状况随着集团公司的自我不断发展和本公司生产规模扩大及新项目投入加快将逐步减少。

(3)、关于安居工程借款问题：本公司是 1997 年由湘泉集团有限公司独家发起，向社会募集设立的股份公司。现有员工近 3000 人。由于历史原因，公司大部分员工住房困难，给工作、生活带来影响，员工反映比较强烈。1998 年公司所在地吉首市人民政府根据国家房改工作的统一部署，在吉首市区实施以解决行政、企业单位员工住房困难为主的安居工程，从项目审批、税收、收费等方面提供了很多优惠政策。为此公司决定抓住这次机遇，与湘泉集团有限公司共同成立了安居工程建设班子，向市政府争取了 5300 万元额度的项目兴建了一批员工住宅，然后由公司按成本价（含垫资利息）卖给员工，从而收回公司垫资。安居工程于 1998 年 10 月动工。因有政府的优惠政策和合理价格，员工登记购房踊跃，工程进度顺利，工程完工后可收回这笔资金。

6、本公司与控股股东湖南湘泉集团有限公司在人员、资产、财务上的“三分开”情况说明。

本公司 1999 年 5 月，董事会根据中国证监会“三分开”的要求作了调整，目前已实现资产、财务、人员“三分开”，房产过户手续已全部完成。

7、报告期内，公司未发生托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁本公司资产的事项。

8、报告期内，公司继续聘用湖南开元会计师事务所。

9、报告期内，公司无更改公司名称或股票简称情况。

## 八、财务会计报告

(一)、审计报告：公司财务报告经湖南开元会计师事务所中国注册会计师审计,并出具了无保留意见的审计报告。

开元所 (2000) 股审字第 019 号

# 审 计 报 告

湖南酒鬼酒股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了贵公司 1999 年 12 月 31 日母公司和合并的资产负债表、1999 年度母公司和合并的利润及利润分配表、现金流量表。这些会计报表由贵公司负责，我们的责任是对这些会计报表发表审计意见。我们的审计是依据中国注册会计师独立审计准则进行的，在审计过程中，我们结合贵公司的实际情况，实施了包括抽查会计记录等我们认为必要的审计程序。

我们认为，贵公司的上述会计报表符合《企业会计准则》和《股份有限公司会计制度》的有关规定，在所有重大方面公允地反映了贵公司 1999 年 12 月 31 日的财务状况和 1999 年度的经营成果及现金流量情况。会计处理方法的选用遵循了一贯性原则。

湖南开元会计师事务所

中国注册会计师：李弟扩

湖南·长沙

中国注册会计师：李永利

二〇〇〇年三月六日

## (二). 会计报表 (附后)

## (三). 会计报表附注

### 附注 1: 公司简介

湖南酒鬼酒股份有限公司 (以下简称本公司) 系采取社会募集方式设立的股份有限公司。1997 年 4 月 28 日经湖南省人民政府批准, 由湖南湘泉集团有限公司独家发起, 以其所属湘泉酒公司、酒鬼酒公司、陶瓷公司三家公司的净资产折股投入, 并经中国证监会以证监发字[1997]361 号文批准向社会公开发行 5500 万股人民币普通股股票, 1997 年 7 月 14 日经湖南省工商行政管理局核准登记注册, 注册资本 18500 万元。1998 年 4 月 27 日经湖南省证监会湘证监字[1998]37 号文批复, 每 10 股送红股 5 股, 送股后总股本为 27750 万元。经中国证券监督管理委员会证监公司字[1999]55 号文核准, 1999 年 9 月。向全体股东配售 2555 万股, 每股面值 1 元, 配股后总股本为 30305 万元, 并于 1999 年 9 月 21 日经湖南省工商行政管理局核准变更登记, 注册号 4300001000647 (3—1), 注册资本 30305 万元。本公司主要经营范围: 生产、销售曲酒系列产品、陶瓷包装物、纸箱、提供印刷服务。

### 附注 2、本公司采用的主要会计政策

#### 1、会计制度

执行《股份有限公司会计制度》。

#### 2、会计年度

会计年度为每年公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### 3、记帐本位币

以人民币作为记帐本位币。

#### 4、记帐基础和计价原则

以历史成本为计价原则, 权责发生制为记帐基础。

#### 5、外币业务核算方法

对发生的外币业务, 采用当日中国人民银行公布的市场汇价 (中间

价)折合人民币记帐。对各种外币帐户的外币期末余额,按期末市场汇价(中间价)进行调整,发生的差额与购建固定资产有关且尚未交付使用的,计入有关固定资产价值,与购建固定资产无关,属于筹建期的计入开办费,属于生产经营期间的计入当期财务费用。

## 6、合并会计报表的编制方法

(1) 合并范围:本公司直接或间接拥有 50%以上(不含 50%)权益性资本的被投资企业和被本公司控制的其他被投资企业。

(2) 编制方法:合并会计报表以母公司和子公司的个别会计报表为基础,按照《合并会计报表暂行规定》编制。

## 7、现金等价物的确认标准

将期限较短(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作为现金等价物。

## 8、坏帐核算方法

### (1) 采用备抵法核算坏帐

坏帐准备按应收款项的帐龄分析法计提,提取比例为:1年(含1年,以下类推)以内的,按其余额的 5%计提;1-2年的,按其余额的 10%计提;2-3年的,按其余额的 15%计提;3-4年的,按其余额的 25%计提;4-5年的,按其余额的 30%计提;5年以上的,按其余额的 50%计提。

### (2) 坏帐的确认标准

- ①债务人破产或死亡,以其破产财产或遗产清偿后,仍不能收回。
- ②债务人逾期未履行清偿义务,且有明显特征表明无法收回。

## 9、存货核算方法

(1) 存货的分类:存货主要包括原材料、在途材料、辅助材料、在产品、产成品、包装物、低值易耗品等。

(2) 存货按实际成本计价。购入并已验收入库的原材料按实际成本入帐,发出原材料采用加权平均法计价;入库产成品自制半成品按实际生产成本核算,发出时采用加权平均法计价。领用低值易耗品按一次摊销法摊销。生产领用包装物按加权平均法计价一次计入成本费用。

### (3) 存货跌价准备:

期末存货按成本与可变现净值孰低计价,存货跌价准备按期末单个存货项目的成本低于可变现净值的差额提取。

## 10、短期投资核算方法

(1) 短期投资按取得投资时的实际购入或确定的成本计价;投资转

让或到期兑付时按实际收到的收入与帐面成本的差额确认投资收益。

(2) 期末短期投资按成本与市价孰抵计价，并按投资总体计提跌价准备。

### 11、长期投资核算方法

#### (1) 长期股权投资的核算方法：

A、对外股权投资，按投资时实际支付的金额或确定的价值记帐。对于收益的确认，本公司投资占被投资单位有表决权资本总额 20% 或 20% 以上，或虽投资不足 20%，但有重大影响，采用权益法核算；投资占被投资单位有表决权资本总额 20% 以下，或 20% 以上，但不具有重大影响的，采用成本法核算；投资占被投资单位有表决权资本总额 50% 以上或实际拥有控制权的采用权益法核算，并合并会计报表。

B、股权投资差额在年度终了分期平均摊销，计入损益。

股权投资差额的摊销期限，合同规定了投资期限的，按投资期限摊销；没有规定投资期限的，借方差额按不超过 10 年的期限摊销，贷方差额按不低于 10 年的期限摊销。

#### (2) 长期债权投资的核算方法：

A、本公司长期债权投资，按实际支付的全部价款，扣除经纪人佣金、税金、手续费等附加费用，以及自发行日起到购买日止实现利息后的余额入帐。按权责发生制的原则确认收益。

B、债券投资溢价或折价采用直线摊销法，在债券存续期内分期平均摊销。

#### (3) 长期投资减值准备：

对长期投资逐项进行检查，如果由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于帐面价值，并且这种降低的价值在预计的未来期间不可能恢复，应将可收回金额低于长期投资帐面价值的差额作为长期投资减值准备。

### 12、固定资产计价和折旧方法

#### (1) 固定资产标准：使用年限在一年以上的生产经营用房屋建筑物、

机器设备、运输工具和其他设备、工具器具等，以及单位价值在 2000 元以上，使用年限在二年以上的非生产经营用设备和物品，作为固定资产核算。

### (2) 固定资产的计价

A、购入的固定资产，按实际支付的买价、包装、运输费、安装成本及交纳的有关税金等记帐。

B、自行建造的固定资产，按建筑过程中实际发生的全部支出记帐。

C、投资者投入的固定资产，按评估确认价值记帐。

D、融资租入的固定资产，按租赁协议确定的价款、运费、保险费、安装调试费用等支出记帐。

E、在原有固定资产的基础上进行改建、扩建的，按原固定资产价值加上由于改建、扩建而发生的支出，减改建、扩建过程中的变价收入记帐。

F、盘盈固定资产，按重置完全成本记帐。

G、接受捐赠的固定资产，按同类资产市场价值估计记帐，或根据所提供的有关凭据记帐。接受捐赠固定资产时发生的各项费用，计入固定资产价值。

### (3) 固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用直线法分类计提折旧，各类固定资产折旧率如下：

固定资产类别	预计使用年限	预计净残值率	年折旧率
房屋建筑物	30—35	3%	3.23—2.77%
机器设备	10	3%	9.7%
运输工具	6	3%	16.17%
电子设备	5	3%	19.4%
其他	5	3%	19.4%

### 13、在建工程的核算

在建工程指为建造或修理固定资产而进行的各种建筑和安装工

程。在建工程成本包括固定资产新建工程、改扩建工程、大修理工程等所发生的实际支出，以及改扩建工程等转入的固定资产净值。在建工程完工并交付使用时按实际发生的全部支出转入固定资产核算。

用借款进行的工程发生的借款利息，属于在固定资产尚未交付使用之前发生的，计入在建工程成本，固定资产交付使用后发生的，计入当期损益；用外币借款进行的工程，因汇率变动而产生的差异，在固定资产尚未交付使用之前发生的，计入在建工程成本，固定资产交付使用后发生的，计入当期损益。

#### 14、无形资产计价及摊销方法

##### (1) 无形资产的计价

购入的无形资产，按实际支付的价款入帐。股东投入的无形资产，按评估确认的价值入帐；自行开发并按法律程序申请取得的无形资产，按依法取得时发生的注册费、聘请律师费等入帐；开发过程中发生的费用，计入当期损益。

##### (2) 无形资产的摊销方法

无形资产采用分期平均摊销法。合同规定了受益年限的，按不超过受益年限的期限摊销；合同没有规定受益年限而法律规定了有效年限的，按不超过法律规定的有效年限平均摊销；经营期短于有效年限的，按不超过经营期的年限平均摊销；合同没有规定受益年限，且法律也没有规定有效年限的，按不超过 10 年的期限摊销。

#### 15、开办费及长期待摊费用摊销方法

(1) 开办费自公司开始生产经营的当月起，按 5 年期限平均摊销，若金额不大，可在生产经营的当月一次摊销。

(2) 租入固定资产的改良支出，在租赁期内平均摊销，固定资产大修理支出在大修理间隔期内平均摊销。

#### 16、收入确认原则

本公司已将产品、商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，不再对该产品、商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收

到或取得了收款的有效凭据，并且与销售该产品、商品有关的成本能够可靠地计量时，确认收入的实现。提供劳务（不包括长期合同），按照完工百分比法确认相关的劳务收入。

#### 17、所得税的会计处理方法

所得税的会计处理采用应付税款法。

#### 18、会计政策变更的影响：

本公司按照《股份有限公司会计制度》及财政部（1999）35 号文件的规定，从 1999 年 1 月 1 日起改变如下会计政策：

(1)坏帐准备原按应收帐款余额的 5%计提，现改按帐龄分析法计提，提取比例为：1 年（含 1 年，以下类推）以内的，按其余额的 5% 计提；1—2 年的，按其余额的 10% 计提；2—3 年的，按其余额的 15% 计提；3—4 年的，按其余额的 25% 计提；4—5 年的，按其余额的 30% 计提；5 年以上的，按其余额的 50% 计提。

(2)期末短期投资原按成本计价，现改按成本与市价孰低计价，并按投资总体计提跌价准备。

(3)期末存货原按成本计价，现改为按成本与可变现净值孰低计价。

(4)期末长期投资原不计提减值准备，现改为计提减值准备。

上述会计政策变更已采用追溯调整法，调整了期初留存收益及相关项目的期初数；利润及利润分配表的上年数栏，已按调整后的数字填列。上述会计政策变更的累积影响数为 10,986,241.17 元，其中，因坏帐准备计提方法变更的累积影响数为 10,986,241.17 元。由于会计政策变更，调减了 1998 年度的利润 1,998,895.54 元；调减了 1999 年年初留存收益 10,986,241.17 元，其中，未分配利润调减了 8,884,189.93 元，盈余公积调减了 2,102,051.24 元；利润及利润分配表上年数栏的年初未分配利润调减了 2,059,212.59 元。

### 附注 3：税项

税 种	计税依据	税 率	备 注
-----	------	-----	-----

增值税	产品销售收入	17%	
消费税	产品销售收入	25%	
城市维护建设税	应交增值税、消费税	7%	其中陶瓷分公司 5%
教育费附加	应交增值税、消费税	3%	
所得税	应纳税所得额	15%	

本公司经湖南省人民政府湘政函[1997]89号文件批准，自本公司设立之日起先按 33% 的税率征收企业所得税，然后由地方财政按征税基数的 18% 返还，实际税负为 15%。

#### 附注 4：控股子公司及合营企业

名称	注册资本	经营范围	投资额	占股权比例	是否合并会计报表
湖南酒鬼酒销售有限责任公司	1000 万元	销售酒鬼酒系列、湘泉酒系列、其他食品、饲料	980 万元	98%	是
湖南洞庭药业股份有限公司	3972.17 万元	原料药、针剂、片剂、胶囊、输液、口服液、冲剂、滴眼液生产、销售	2000 万元	50.35%	是

#### 4、附注说明

#### 附注 5：合并报表主要项目注释(金额单位:人民币元)

##### 1、货币资金

项目	期初数	期末数
现金	55,198.92	28,522.03
银行存款	91,210,799.01	400,034,995.59
合计	91,265,997.93	400,063,517.62

\*.货币资金比年初增加 308,797,519.69 元，主要是配股资金到位增加 3.2073 亿元所致。

##### 2、应收票据

帐龄	期初数		期末数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)

1 年以内	22,520,834.33	100	22,420,190.00	100
-------	---------------	-----	---------------	-----

无贴现、抵押的应收票据。

### 3、应收帐款

帐 龄	期初数			期末数		
	金 额	比例 (%)	坏帐准备	金 额	比例 (%)	坏帐准备
1 年以内	88150091.84	86.14	4407504.59	108101435.47	79.21	5405071.77
1-2 年	8743362.18	8.54	874336.22	14608406.11	10.70	1460840.61
2-3 年	2603421.76	2.55	390513.26	8644336.66	6.34	1296650.50
3 年以上	2838744.16	2.77	977333.69	5111711.36	3.75	1957124.64
合计	102335619.94	100	6649687.76	136465889.60	100	10119687.52

\*.应收帐款中含有持本公司 64.61% 股份的湖南湘泉集团有限公司下属湖南湘泉集团经贸有限公司货款 110633600.39 元。

主要欠款单位：

单 位	金 额	欠款时间	性质和内容
①湖南湘泉集团经贸有限公司	110,633,600.39	1 年以内	货款
②江西干中制药厂	150,795.08	3—4 年	货款
③益阳地区制药厂	101,632.50	2—3 年	货款
④山东省精神卫生中心	100,398.00	1 年以内	货款
⑤泉州市第三人民医院	113,534.00	1 年以内	货款

\*.应收帐款比上年增加 40.94%，主要是增加赊销所致。

### 4、其他应收款

帐 龄	期初数			期末数		
	金 额	比例 (%)	坏帐准备	金 额	比例 (%)	坏帐准备
1 年内	55812149.57	95.98	2790607.47	114143730.73	75.87	5707186.54
1-2 年	1619207.91	2.78	161920.79	34089639.27	22.66	3408963.93
2-3 年	677350.67	1.16	101602.60	1220342.18	1.14	183051.33
3 年以上	41878.25	0.08	7115.47	967486.47	0.31	316169.52
合 计	58150586.40	100	3061246.33	150421198.65	100	9615371.32

\*.其他应收款中含有持本公司 64.61% 股份的湖南湘泉集团往来款 120,354,644.46 元，安居工程款 22,000,000 元。

## 主要欠款单位：

单 位	金 额	欠款时间	性质和内容
①湖南湘泉集团有限公司	120,354,644.46	1年以内	关联往来
②安居工程扩建指挥部	23,000,000.00	1-2年	预付款
③王关中	531,000.00	1年以内	借支
④颜加良	102,203.81	1—2年	借支
⑤吴顺风	94,754.03	1—2年	借支

\*.其他应收款比上年增加 158.67%，主要是与湖南湘泉集团公司的关联往来增加 96,625,208.35 元所致。

## 5、预付帐款

帐 龄	期初数		期末数	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
1年以内	40465300.64	100	4698714.17	70.48
1—2年			1967550.68	29.52
合 计	40465300.64	100	6666264.85	100

预付帐款中无持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位款项。

## 主要往来单位：

单位名称	金 额	时 间	性质和内容
①福建晋江李敞阳	1,202,360.35	1—2年	货款
②湘潭包装厂	378,827.84	1—2年	货款
③吉首市粮贸公司	224,740.97	1年以内	材料款
④自治州彩印厂	222,717.20	1-2年	货款
⑤长沙用友公司	120,000.00	1—2年	货款

## 6、存货

项 目	期初数		期末数	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
原材料	19,603,241.02	0	13,822,074.71	0
包装物	26,313,122.56	0	31,459,974.20	0

在产品	11,213,222.08	0	16,869,549.18	0
产成品	157,792,501.77	0	201,138,922.90	0
自制半成品	213,503,971.87	0	240,202,483.56	0
在途材料	16,944.45	0	279,322.33	0
低值易耗品	830,706.22	0	767,777.88	0
委托加工材料			42,992.00	0
合 计	429,273,709.97	0	504,583,096.76	0

## 7、待摊费用

类 别	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
期初进项税额	510,060.59		510,060.59	0
企业财产保险费	1,477,985.02	2,147,707.31	2,808,611.37	817,080.96
技术开发费	570,606.80	114,855.79	685,462.59	
维修费		178,737.03		178,737.03
产品质量		830,000.00	276,666.67	553,333.33
信誉险				
排污费		500,000.00	500,000.00	
其 他		62,079.25	62,079.25	
合 计	2,558,652.41	3,833,379.38	4,842,880.47	1,549,151.32

## 8、长期投资

(1)项 目	期初数		本期增加	本期减少	期末数	
	金 额	减值准备			金 额	减值准备
长期股权投资	352,808.87	0	4,000,000.00		4,352,808.87	52,808.87
(2)被投资单位名称	投资金额		占被投单位注册资本比例		减值准备	备注
常德绿色洁净型煤 有限公司	352,808.87		21.6%		52808.87	
湖南精英投资 管理公司	3,000,000.00		16.67%			

湘泉房地产开发公司 1,000,000.00

10%

## 9、固定资产

资产类别	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
一、固定资产原价				
1、房屋建筑物	262,144,548.05	25,299,344.92	10,090,066.08	277,353,826.89
2、机器设备	118,542,380.55	18,990,815.25	111,920.00	137,421,275.80
3、电子设备	7,394,483.06	1,236,927.76	198,630.00	8,432,780.82
4、运输工具	5,195,182.68	455,020.00	1,391,620.00	4,258,582.68
5、其他	11,728,779.00		16,034.43	11,712,744.57
小计	405,005,373.34	45,982,107.93	11,808,270.51	439,179,210.76
二、累计折旧				
1、房屋建筑物	29,942,031.31	7,789,868.70	2,419,346.03	35,312,553.98
2、机器设备	27,426,893.81	11,288,339.75	27,063.83	38,688,169.73
3、电子设备	2,566,599.90	674,861.69	92,352.86	3,149,108.73
4、运输工具	1,866,884.93	563,030.64	638,875.32	1,791,040.25
5、其他	3,988,267.45	1,874,877.60	6,221.36	5,856,923.69
小计	65,790,677.40	22,190,978.38	3,183,859.40	84,797,796.38
三、固定资产净值	339,214,695.94	23,791,129.55	8,624,411.11	354,381,414.38

固定资产本期增加数中含在建工程完工转入 45903101.58 元，用于银行借款抵押的固定资产 89143376.35 元，其中：房屋建筑物 38159276.36 元，机器设备 41250135.57 元，其他 9733964.42 元。

## 10、在建工程

工程项目	期初数	本期增加	本期转入 固定资产	其他减少数	期末数	批准文件号	资金来源	工程进度
湘泉酒鬼技改	4085313.73	7575469.44	6493909.44		5166873.73	湘经贸技〔97〕 108#、109#	募集	100%
湘泉酒鬼新建	70041761.86	38530813.35	18755855.55		89816719.66	湘计工〔97〕 054#	募集	62%
饲料环保工程	4503831.98	4661136.99	5173993.91		3990975.06			85%
3000 万件陶瓷 技改	17611494.77	1177349.03	166053.65	2925393.99	15697396.16	湘经技〔97〕 110#	募集	80%
芳酸扩建	13875324.02		13875324.02		0			
精烘包扩建	4515294.26	1690483.95	602501.59	2411708.62	3191568.00			
设备	456852.23		456852.23		0			
其他		399085.39	378611.19	20474.20				
合计	115089872.85	54034338.15	45903101.58	5357576.81	117863532.61			
其中：资本化 利息	4727177.42	519038.54	5000000.00	0	246215.96			

## 11、无形资产

类别	原始金额	期初数	本期增加	本期转出	期末数
土地使用权		24,606,431.66		3,012,086.66	21,594,345.00
新药专有权			380,000.00		380,000.00
合计		24,606,431.66	380,000.00	3,012,086.66	21,974,345.00

土地使用权因附上的在建工程未完工交付使用,暂不摊销,在今后预计有效使用年限内摊销。

#### 12、长期待摊费用

种 类	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
“298”新产品开发费	984970.80	996860.14		1981830.94

\*. “298”新产品项目尚在研制过程, 本年暂不摊销。

#### 13、短期借款

借款类别	期初数	期末数
抵押借款	4,420,000.00	61,960,000.00
担保借款	37,240,000.00	54,480,000.00
信用借款	50,000,000.00	3,000,000.00
合 计	91,660,000.00	119,440,000.00

\*.短期借款比上年增加 27,780,000.00 元, 增加 30.31%, 原因是一年内到期的长期负债 27,500,000.00 元转为短期借款。

14、应付帐款、应付票据、预收帐款和其他应付款中无持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位欠款。

#### 15、应付股利

单位名称	金 额
湖南湘泉集团有限公司	78,320,777.42
社会公众股东	42,899,999.97
合 计	121,220,777.39

应付股利比上年增加 121,220,777.39 元, 是根据公司董事会决议按每股分配现金股利 0.4 元(含税)所致, 该议案尚须经股东大会决议通过。

#### 16、应交税金

税 种	期初数	期末数
增值税	2,955,715.93	-3,892,270.07
营业税	138.37	3,072.43

城建税	-17,779.90	-674,348.96
所得税	-309,526.02	12,455,823.00
房产税		5,239.69
土地使用税		-6,104.43
合计	2,628,548.38	7,891,411.66

## 17、预提费用

类别	期初数	期末数	备注
利息	300,000.00	571,656.00	年末预提
水电费	127,670.48	87,728.76	年末预提
合计	427,670.48	659,384.76	

## 18、递延利息收入

原始金额	上年摊销	本年摊销	期末余额
34,295,179.80	6,859,035.96	6,859,035.96	13,718,071.92

\*.递延利息收入系申购资金冻结利息，分五年平均摊销。

## 19、股本

## 1999 年度公司股本变动情况

数量单位：万股

股份类别	期初数 期初数	本次变动增减( + - )					期末数 期末数
		配股	送股	公积金转股	其他	小计	
一、尚未流通股份	19500	80				80	19580
1、发起人股份	19500	80				80	19580
其中：							
国家持有股份	19500	80				80	19580
境内法人持有股份							
外资法人持有股份							
其他							
2、募集法人股							
3、内部职工股							
4、优先股或其他							
尚未流通股合计	19500	80				80	19580
二、已流通股份							
1、境内上市的普通股	8250	2475				2475	10725
2、境内上市的外资股							
3、境外上市的外资股							
4、其他							
已流通股份合计	8250	2475				2475	10725
三、股份总数	27750	2555				2555	30305

\*.股本增加 25,550,000.00 元，原因是经中国证监会证监公司[1999]

55 号文核准向全体股东配售 2,555 万股,每股面值 1 元,计 25,550,000.00 元,已经湖南开元会计师事务所(1999)内验字第 044 号文验证确认。

## 20、资本公积

项 目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
股本溢价	422,792,538.48	295,182,298.27		717,974,836.75
接受捐赠资产准备	968,820.20			968,820.20
合 计	423,761,358.68	295,182,298.27		718,943,656.95

\*.资本公积比上年增加 69.66%，主要原因是股本增加，相应发生股本溢价所致。

## 21、盈余公积

项 目	期 初 数	本期增加数	本期减少数	期 末 数
法定盈余公积	39,138,085.54	26,717,224.55		65,855,310.09
公益金	39,138,085.54	26,699,735.71		65,837,821.25
任意盈余公积				
合 计	78,276,171.08	53,416,960.26		131,693,131.34

\*.盈余公积比上年增加 68.25%，主要原因是按本年实现净利润 152,362,149.16 元提取所致。

## 22、未分配利润

项 目	金 额
期初数	151,849,951.67
本期增加数	98,945,188.90
本期分配数	121,220,000.00
期末数	129,575,140.57

\*.本期分配数系根据本公司 2000 年 3 月 31 日董事会决议，以 1999 年末总股本 30305 万股为基数，每股派现金股利 0.4 元(含税)所致。该决议尚须经股东大会决议通过。

## 23、财务费用

类 别	本年发生数	上年发生数
利息支出	7,720,992.91	5,946,390.48
减：利息收入	2,374,070.47	8,618,618.02
汇兑损失	26,673.40	8,502.24
其 他	41,459.45	
合 计	5,415,055.29	-2,663,725.30

## 24、投资收益

项 目	金 额	备 注
股权投资收益	-52,808.87	系提取的长期投资减值准备

## 附注 6：母公司主要报表项目注释

## 1、应收帐款

帐 龄	期初数			期末数		
	金 额	比例 (%)	坏帐准备	金 额	比例 (%)	坏帐准备
1 年内	43481556.94	75.40	2174077.85	10006297.00	29.09	500314.85
1-2 年	8743362.18	15.16	874336.22	7954201.04	23.12	795420.10
2-3 年	2603421.76	4.52	390513.26	9269365.71	26.95	1390404.86
3 年以上	2838744.16	4.92	709686.05	7168935.26	20.84	1491918.97
合 计	57667085.04	100	4148613.38	34398799.01	100	4178058.78

## 2、长期投资

(1)项 目	期初数		本期增加	本期减少	期末数	
	金 额	减值准备			金 额	减值准备
长期股权投资	73,827,057.97		118,797,285.19		192,624,343.16	

## (2)其他股权投资

被投资单位名称	投资起止日期	投资金额	占被投资单位		减值准备
			注册资本比例		
湖南酒鬼酒销售有限公司	98 年 7 月	9,800,000	98%		
湖南洞庭药业股份有限公司	98 年 8 月	20,000,000	50.35%		
湖南金英投资管理公司	99 年 9 月	3,000,000	16.67%		

湘泉房地产开发公司	99 年 6 月	1,000,000	10%
-----------	----------	-----------	-----

### 3、投资收益

项 目	金 额	备 注
股权投资收益	114,797,285.19	

### 4、主营业务收入

项 目	本年数	上年数
酒 业	292,774,880.45	397,556,760.41
饲 料	144,124.00	632,371.28
合 计	292,919,004.45	398,189,131.69

### 5、主营业务成本

项 目	本年数	上年数
酒 业	131,369,482.45	127,235,974.86
饲 料	174,238.84	715,273.83
合 计	131,543,721.29	127,951,248.69

## 附注 7：分行业资料

行 业	营 业 收 入		营 业 成 本		营 业 毛 利	
	上年数	本年数	上年数	本年数	上年数	本年数
酒 业	408029434.50	435983267.18	99299733.81	131543721.29	308729700.69	304439545.89
药 业	70442253.90	63037019.67	44079571.93	36908394.92	26362681.97	26128624.75
合 计	478471688.40	499020286.85	143379305.74	168452116.21	335092382.66	330568170.64

## 附注 8、关联方关系及其交易的披露

### 一、存在控制关系的关联方

企 业 名 称	注 册 地 址	主 营 业 务	与 本 公 司 关 系	经 济 性 质 或 类 型	法 定 代 表 人
湖南湘泉集团有限公司	湖南省吉首市	生产销售啤酒、 药品、白酒等	母 公 司	国 有	王锡炳
湖南酒鬼酒销售有限责	湖南省吉首市	销售酒鬼酒系	子 公 司	有 限 责 任 公 司	彭顺文

任公司 列、湘泉酒系列、  
其他食品、饲料

湖南洞庭药业股份有限 湖南省常德市 原料药、针剂、片 子公司 股份有限公司 樊耀传  
公司 剂、胶囊、输液、  
口服液、冲剂、滴  
眼液生产、销售

## 二、存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	期初数	本年增加数	本年减少数	期末数
湖南湘泉集团有限公司	23998 万元			23998 万元
湖南酒鬼酒销售有限责任公司	1000 万元			1000 万元
湖南洞庭药业股份有限公司	3972.17 万元			3972.17 万元

## 三、存在控制关系的关联方所持股份及其变化

金额单位：万元

企业名称	年初数		本年增加		本年减少		年末数	
	金额	(%)	金额	(%)	金额	(%)	金额	(%)
湖南湘泉集团有限公司	19500	70.27	80				19580	64.61
湖南酒鬼酒销售有限责任公司	980	98					980	98
湖南洞庭药业股份有限公司	2000	50.35					2000	50.35

\*. 母公司湘泉集团有限公司持有本公司股份 19580 万股比上期增加 80 万股，系经中国证券监督管理委员会证监公司字[1999]55 号文核准，向全体股东配售 2555 万股，截止 1999 年 9 月 14 日止，湖南湘泉集团有限公司配售 80 万股，占本公司股份比例变为 64.61%。

## 四、不存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	与本公司关系	经济性质或类型	法定代表人
湖南湘泉集团经贸有限公司	湖南省吉首市	销售酒类	与本公司同一母公司	国有	向军

## 五、关联交易事项

### 1、销售货物

本公司 1999 年及 1998 年度向关联方销售货物有关明细资料如下：

单位：元

企业名称	1999 年		1998 年	
	金 额	占年度销售 百分比 (%)	金 额	占年度销售 百分比 (%)
湖南湘泉集团经贸有限公司	400,794,222.02	92.12	453,527,465.12	99

## 2、关联方应收应付款项余额

项 目	关联企业	期末数	期初数
应收帐款	湖南湘泉集团经贸有限公司	110633600.39	84089553.71
其他应收款	湖南湘泉集团有限公司	120354644.46	24729436.11
其他应收款	安居工程扩建指挥部	22000000.00	22000000.00

## 3、其他的关联交易事项：

(1)依据本公司和湖南湘泉集团有限公司签订的《土地使用权租赁协议》，本公司 1999 年度支付给湖南湘泉集团有限公司土地租赁费 222 万元；

(2)依据本公司和湖南湘泉集团有限公司签订的《注册商标使用许可合同》，本公司 1999 年度支付给湖南湘泉集团有限公司“湘泉”、“神鼓”商标使用费 965122.80 元；

(3)依据本公司和湖南湘泉集团有限公司签订的《专利实施许可协议》，本公司 1999 年度支付给湖南湘泉集团湘泉酒瓶、酒包装盒及包装瓶外观设计专利使用费 4350738.25 元。

## 附注 9：其他事项

在中期报告中，州财政返还 1500 万元地方税作为补贴收入处理。在报告期末，州政府将补贴收入一并纳入享受省政府关于所得税的优惠政策，在计征所得税时直接抵减了全年所得税免征部分。

## 附注 10：或有事项

截止审计报告发出日，无证据显示本公司存在重大未决诉讼等或有事项。

**附注 11：期后事项**

本公司董事会于 2000 年 3 月 31 日决议,按 1999 年 12 月 31 日股本总数,每股分派 0.4 元现金股利(含税),该议案尚须经股东大会决议通过。

**附注 12：承诺事项**

截止审计报告发出日没发现有需披露的重大承诺事项。

## 九、其他有关资料

(一) 公司变更注册登记日期：1999 年 9 月 21 日

地点：吉首市振武营

(二) 企业法人营业执照注册号：4300001000647 (3-1)

(三) 税务登记号码：433101183806380

(四) 公司未流通股票的托管机构：深圳证券登记有限公司

(五) 公司聘请的会计师事务所名称：湖南开元会计师事务所

(六) 公司聘请的会计师事务所办公地：长沙市芙蓉中路 490 号

## 十、备查文件

(一) 载有董事长亲笔签名的年度报告文本。

(二) 载有法定代表人、财务负责人、会计经办人员亲笔签名并盖章的会计报表。

(三) 载有会计师事务所盖章，注册会计师亲笔签名并盖章的审计报告正本。

(四) 报告期内在《中国证券报》、《证券时报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长签名：王锡炳

湖南酒鬼酒股份有限公司

二 000 年三月三十一日

## 资 产 负 债 表 ( 1 )

编制单位：湖南酒鬼酒股份有限公司

1999 年 12 月 31 日

单位：元

项 目	附注	年 初 数		年 末 数	
		合 并	母 公 司	合 并	母 公 司
<b>流动资产：</b>					
货币资金	5-1	91,265,997.93	84,742,991.90	400,063,517.62	298,045,542.76
短期投资					
减：短期投资跌价准备					
短期投资净值					
应收票据	5-2	22,520,834.33	22,520,834.33	22,420,190.00	22,420,190.00
应收股利					
应收利息					
应收帐款	5-3	102,335,619.94	57,667,085.04	136,465,889.60	34,398,799.01
其他应收款	5-4	58,150,586.40	74,694,570.12	150,421,198.65	144,213,733.42
减：坏帐准备		9,710,335.09	8,026,098.94	19,735,058.84	12,931,204.05
应收帐款净额		150,775,871.25	124,335,556.22	267,152,029.41	165,681,328.38
预付帐款	5-5	40,465,300.64	39,523,816.92	6,666,264.85	2,445,903.14
应收补贴款					
存货	5-6	429,273,709.97	400,839,486.66	504,583,096.76	476,493,298.36
减：存货跌价准备					
存货净额					
待摊费用	5-7	2,558,652.41	1,338,330.02	1,549,151.32	1,216,437.54
待处理流动资产净损失					
一年内到期的长期债券投资					
其他流动资产					
流动资产合计		736,860,366.53	673,301,016.05	1,202,434,249.96	966,302,700.18
<b>长期投资：</b>					
长期股权投资	5-8	352,808.87	73,827,057.97	4,352,808.87	192,624,343.16
长期债权投资					
长期投资合计		352,808.87	73,827,057.97	4,352,808.87	192,624,343.16
减：长期投资减值准备				52,808.87	
长期投资净额		352,808.87	73,827,057.97	4,300,000.00	192,624,343.16
<b>固定资产：</b>					
固定资产原价	5-9	402,427,611.67	328,075,837.16	439,179,210.76	349,997,164.41
减：累计折旧	5-9	65,790,677.40	42,645,546.31	84,797,796.38	56,679,946.04
固定资产净值		336,636,934.27	285,430,290.85	354,381,414.38	293,317,218.37
工程物资				1,920,561.05	
在建工程	5-10	115,089,872.85	96,515,974.06	117,863,532.61	114,945,536.33
固定资产清理					
待处理固定资产净损失					
固定资产合计		451,726,807.12	381,946,264.91	474,165,508.04	408,262,754.70
<b>无形资产及其他资产：</b>					
无形资产	5-11	24,606,431.66	24,002,100.00	21,974,345.00	21,002,100.00
开办费					
长期待摊费用	5-12	984,970.80		1,981,830.94	
其他长期资产					
无形资产及其他资产合计		25,591,402.46	24,002,100.00	23,956,175.94	21,002,100.00
<b>递延税项：</b>					
递延税款借项					
资产总计		1,214,531,384.98	1,153,076,438.93	1,704,855,933.94	1,588,191,898.04

企业负责人：王锡炳

财务负责人：彭顺文

制表人：艾新建

## 资 产 负 债 表 ( 2 )

编制单位：湖南酒鬼酒股份有限公司

1999 年 12 月 31 日

单位：元

项 目	附注	年 初 数		年 末 数	
		合并	母公司	合并	母公司
流动负债：					
短期借款	5--13	91,660,000.00	50,000,000.00	119,440,000.00	50,000,000.00
应付票据	5--14	21,491,935.00	18,500,000.00	9,040,500.00	5,800,000.00
应付帐款	5--14	55,150,974.36	45,794,663.28	74,109,901.92	61,507,599.12
预收帐款	5--14	2,504,017.58	44,721,088.93	4,278,678.19	313,335.10
代销商品款					
应付工资		7,669,394.34	7,669,394.34	12,054,772.32	10,954,772.32
应付福利费		5,606,590.05	4,882,814.01	7,431,648.97	6,467,352.16
应付股利	5--15			121,220,777.39	121,220,000.00
应交税金	5--16	2,628,548.38	2,133,667.50	7,891,411.66	6,859,237.74
其他应交款		380,098.91	16,724.27	-248,626.25	-262,383.49
其他应付款	5--14	27,756,816.59	25,199,389.36	30,553,971.38	26,165,908.10
预提费用	5--17	427,670.48	127,670.48	659,384.76	87,728.76
一年内到期的长期负债		27,500,000.00			
其他流动负债					
流动负债合计		242,776,045.69	199,045,412.17	386,432,420.34	289,113,549.81
长期负债：					
长期借款					
应付债券					
长期应付款					
住房周转金		-1,259,183.95	2,066,437.45	-1,194,271.88	2,098,347.45
其他长期负债					
长期负债合计		-1,259,183.95	2,066,437.45	-1,194,271.88	2,098,347.45
递延税项：					
递延税款贷项					
递延利息收入	5-18	20,577,107.88	20,577,107.88	13,718,071.92	13,718,071.92
负 债 合 计		262,093,969.62	221,688,957.50	398,956,220.38	304,929,969.18
少数股东权益：		21,049,933.93		22,637,784.70	
股东权益：					
股本	5--19	277,500,000.00	277,500,000.00	303,050,000.00	303,050,000.00
资本公积	5--20	423,761,358.68	423,761,358.68	718,943,656.95	718,943,656.95
盈余公积	5--21	78,276,171.08	69,282,537.52	131,693,131.34	99,754,967.24
其中：公益金		39,138,085.54	34,641,268.76	66,094,453.58	49,877,483.62
未分配利润	5--22	151,849,951.67	160,843,585.23	129,575,140.57	161,513,304.67
股东权益合计		931,387,481.43	931,387,481.43	1,283,261,928.86	1,283,261,928.86
负债和股东权益合计		1,214,531,384.98	1,153,076,438.93	1,704,855,933.94	1,588,191,898.04

企业负责人：王锡炳

财务负责人：彭顺文

制表人：艾新建

## 利润及利润分配表

编制单位：湖南酒鬼酒股份有限公司

1999 年度

单位：元

项 目	附注	1998年度		1999年度	
		合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入		478,471,688.40	398,189,131.59	499,020,286.85	292,919,004.45
减：折扣与折让					
主营业务收入净额		478,471,688.40	398,189,131.59	499,020,286.85	292,919,004.45
减：主营业务成本		143,379,305.74	127,951,248.69	168,452,116.21	131,543,721.29
主营业务税金及附加		113,722,684.88	112,694,298.86	85,884,169.84	82,974,788.90
二、主营业务利润（亏损以“—”号填列）		221,369,697.78	157,543,584.04	244,684,000.80	78,400,494.26
加：其他业务利润（亏损以“—”号填列）		20,855,917.35	20,848,519.63	122,331.55	139,394.78
减：存货跌价损失					
营业费用		4,628,600.08	1,671,992.98	11,517,262.97	1,182,716.22
管理费用		40,968,618.98	35,834,509.64	51,492,124.76	38,252,644.23
财务费用	5-23	-2,663,725.30	-4,619,027.43	5,415,055.29	1,629,551.12
三、营业利润（亏损以“—”号填列）		199,292,121.37	145,504,628.48	176,381,889.33	37,474,977.47
加：投资收益（损失以“—”号填列）	5-24	-47,191.13	44,207,057.97	-52,808.87	114,797,285.19
补贴收入		20,000,000.00	20,000,000.00		
营业外收入		6,924,628.82	6,880,485.74	7,445,269.03	7,189,960.55
减：营业外支出		656,649.64	550,356.02	494,863.54	275,205.07
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）		225,512,909.42	216,041,816.17	183,279,485.95	159,187,018.14
减：所得税		31,186,525.88	22,851,745.29	28,191,169.82	6,824,868.98
少数股东本期损益		1,316,312.66		2,726,166.97	
五、净利润（净亏损以“—”号填列）		193,010,070.88	193,190,070.88	152,362,149.16	152,362,149.16
加：年初未分配利润		6,567,841.51	6,567,841.51	151,849,951.67	160,843,585.23
六、可供分配利润		199,577,912.39	199,757,912.39	304,212,100.83	313,205,734.39
减：提取法定公积金		23,863,980.36	19,367,163.58	26,717,224.55	15,236,214.86
提取法定公益金		23,863,980.36	19,367,163.58	26,699,735.71	15,236,214.86
七、可供股东分配的利润		151,849,951.67	161,023,585.23	250,795,140.57	282,733,304.67
减：已分配优先股股利					
提取任意公积金					
已分配普通股股利	5-31			121,220,000.00	121,220,000.00
转作股本的普通股股利					
八、未分配利润		151,849,951.67	161,023,585.23	129,575,140.57	161,513,304.67

企业负责人：王锡炳

财务负责人：彭顺文

制表人：艾新建

## 现金流量表

编制单位：湖南酒鬼酒股份有限公司

1999 年度

单位：元

项 目	合并数	母公司
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	459,012,417.22	243,632,755.42
收取的租金	52,866.00	
收到的税费返还		
收到的其他与经营活动有关的现金	3,738,847.34	2,298,191.88
现金流入小计	462,804,130.56	245,930,947.30
购买商品、接受劳务支付的现金	195,693,262.55	122,895,177.67
经营租赁所支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	40,172,367.77	31,797,557.34
实际缴纳的增值税款	62,417,842.90	32,513,106.61
支付的所得税款	15,092,060.37	3,438,048.64
支付的除增值税、所得税以外的其他税费	87,810,895.33	83,253,896.66
支付的其他与经营活动有关的现金	32,879,219.94	30,298,162.89
现金流出小计	434,065,648.86	304,195,949.81
经营活动产生的现金流量净额	28,738,481.70	-58,265,002.51
二、投资活动产生的现金流量		
收回投资所收到的现金		
分得股利或利润所收到的现金		
取得债券利息收入所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额	146,200.00	146,200.00
收到的其他与投资活动有关的现金		
现金流入小计	146,200.00	146,200.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	41,445,819.90	41,445,819.90
权益性投资所支付的现金	4,000,000.00	4,000,000.00
债权性投资所支付的现金		
支付的其他与投资活动有关的现金	1,066,860.14	
现金流出小计	46,512,680.04	45,445,819.90
投资活动产生的现金流量净额	-46,366,480.04	-45,299,619.90
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收权益性投资所收到的现金	332,150,000.00	320,732,298.27
发行债券所收到的现金		
借款所收到的现金	52,900,000.00	50,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	2,374,070.47	
现金流入小计	387,424,070.47	370,732,298.27
偿还债务所支付的现金	52,620,000.00	50,000,000.00
发生筹资费用所支付的现金		
分配股利或利润所支付的现金	589,426.68	
偿付利息所支付的现金	7,720,992.91	3,865,125.00
融资租赁所支付的现金		
减少注册资本所支付的现金		
支付的其他与筹资活动有关的现金	68,132.85	
现金流出小计	60,998,552.44	53,865,125.00
筹资活动产生的现金流量净额	326,425,518.03	316,867,173.27
四、汇率变动对现金的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	308,797,519.69	213,302,550.86

企业负责人：王锡炳

财务负责人：彭顺文

制表人：艾新建

## 现金流量表

编制单位：湖南酒鬼酒股份有限公司

单位：元

补 充 材 料	合并数	母 公 司
1. 不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
以固定资产偿还债务		
以投资偿还债务		
以固定资产进行投资		
以存货偿还债务		
融资租赁固定资产		
2. 将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	152,362,149.2	152,362,149.20
加：少数股东损益	2,726,166.97	
加：计提的坏帐准备或转销的坏帐	10,024,723.75	4,905,105.11
固定资产折旧	22,190,978.38	17,111,707.81
无形资产、开办费、长期待摊费用（或递延资产）摊销	3,012,086.66	
待摊费用摊销或预提费用（不含利息）增加（减：减少）	4,802,938.75	3,976,047.47
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	146,200.00	
固定资产报废损		
财务费用	5,415,055.29	1,629,551.12
投资损失（减：收益）	52,808.87	-114,135,720.30
递延利息收入（减：贷项）	-6,859,035.96	-6,859,035.96
存货的减少（减：增加）	-75,309,386.79	-75,653,811.70
经营性应收项目的减少（减：增加）	-1,012,62,913.90	-10,072,319.16
经营性应付项目的增加（减：减少）	29,685,595.08	-31,111,920.64
其他	-18,248,884.57	-416,755.39
经营活动产生的现金流量净额	2,873,8481.70	-58,265,002.51
3. 现金及现金等价物净增加情况：		
货币资金期末余额	400,063,517.60	298,045,542.80
减：货币资金期初余额	91,265,997.93	84,742,991.90
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	308,797,519.70	213,302,550.90

企业负责人：王锡炳

财务负责人：彭顺文

制表人：艾新建