



酒鬼酒股份有限公司

2018 年半年度报告

2018 年 07 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半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。

公司负责人王浩、主管会计工作负责人董顺钢及会计机构负责人(会计主管人员)钟希文声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

2018 年半年度报告.....	2
第一节 重要提示、释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节 公司业务概要.....	7
第四节 经营情况讨论与分析.....	8
第五节 重要事项.....	21
第六节 股份变动及股东情况.....	21
第七节 优先股相关情况.....	24
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	25
第九节 公司债相关情况.....	26
第十节 财务报告.....	27
第十一节 备查文件目录.....	95

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
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
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、公司简介

股票简称	酒鬼酒	股票代码	000799
变更后的股票简称（如有）	酒鬼酒股份有限公司		
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（如有）	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	王浩		

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	宋家麒
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、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	523,525,370.59	370,610,164.40	41.26%
归属于上市公司股东的净利润（元）	114,474,471.95	82,771,400.38	38.30%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	103,297,452.33	60,488,676.44	70.77%
经营活动产生的现金流量净额（元）	75,130,664.76	-2,526,044.70	3,074.24%
基本每股收益（元/股）	0.3523	0.2547	38.32%
稀释每股收益（元/股）	0.3523	0.2547	38.32%
加权平均净资产收益率	5.62%	4.34%	1.28%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	2,557,646,569.07	2,541,736,623.88	0.63%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,071,428,061.34	2,005,677,474.49	3.28%

五、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。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	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）	225,653.02	
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）	261,147.90	
委托他人投资或管理资产的损益	10,617,917.79	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,797,974.12	
减：所得税影响额	3,725,673.21	
合计	11,177,019.62	--

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、酿酒工艺的始创性、馥郁香型的和谐性、洞藏资源的稀缺性”六大优势，成就了“内参”、“酒鬼”、“湘泉”三大系列产品。

二、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始创者，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、酿酒工艺的始创性、馥郁香型的和谐性、洞藏资源的稀缺性”六大优势，成就了“内参”、“酒鬼”、“湘泉”三大品系，是中国馥郁香型白酒领袖品牌，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“生态酒鬼、文化酒鬼、馥郁酒鬼”品牌发展战略的稳健实施，具有独特生态品质、文化品位、馥郁品类的酒鬼酒品牌价值将稳步提升。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2018年上半年，公司坚持以消费者为中心，以奋斗者为根本，以做中国文化酒引领者为使命，以做中国馥郁香型白酒领袖品牌为己任，以回归中国白酒一流品牌、跻身中国酒业一流企业战略愿景为指引，围绕公司董事会提出的“品质强基础、品牌提实力、渠道控终端、管理提效率、队伍添活力、改革促发展”六大工作要求，稳步推进公司“高质量、高速度”发展。

报告期实现营业收入5.24亿元，较上年同比增长41%；实现归属于上市公司股东的净利润1.14亿元，较上年同比增长38%。

二、主营业务分析

2018 年上半年主要工作措施

（一）市场建设方面

聚焦核心战略市场，优化市场布局，继续推动渠道下沉，强化直控终端，推进终端核心店和售点网络建设。上半年，核心市场湖南大区销售占比约41%，战略市场（京津冀、山东、河南）销售占比约23%，核心及战略市场的核心店实现较快增长，酒鬼酒主要产品紫坛、红坛、黄坛覆盖率稳步提升。

主导产品内参酒、酒鬼酒的收入、销量、价格稳中有升，全国性战略单品内参酒、高度柔和红坛酒鬼酒营业收入稳步增长。与去年同期相比，内参酒营业收入同比增长42%；酒鬼酒营业收入同比增长48%，其中：高度柔和红坛酒鬼酒营业收入增长57%；湘泉酒及其它产品营业收入同比增长16%。

（二）品牌建设方面

实施品牌拉动战略，围绕“生态酒鬼、文化酒鬼、馥郁酒鬼”品牌核心价值链，推动品牌“高端引领、高优结构、高精定位、高效投入、高雅体验”。内参酒、酒鬼酒、湘泉酒收入占比分别达20%、67%、9%，内参酒、酒鬼酒、湘泉酒毛利率分别达94.13%、81.28%、30.41%，产品聚焦战略成效明显。

公司在加大广告宣传投入的同时，以消费者需求为导向，深入推动了酒鬼酒体验营销：公司成立接待中心，面向客户组织“酒鬼酒产地文化生态游”，实地体验酒鬼酒独特的生态品

质、馥郁品类和文化品位；面向金融证券圈和上市公司进行“品内参”高端圈层体验；面向文化名人和专家学者，通过“内参诗酒文化社”举行主题沙龙分享品牌文化和品牌思想；面向商务和大众消费者，广泛开展宴席餐饮体验和品鉴酒店体验。

红坛酒鬼酒成为上海合作组织青岛峰会指定产品；在由国务院新闻办、中国驻法国大使馆、联合国教科文组织主办“感知中国”中华美食品鉴会上，酒鬼酒作为宴会指定用酒，向中外友人展示了中国馥郁香的独特风味。

（三）生产技术方面

坚持品质强基础，以QESH四标管理体系引领全面质量管理，不断改善消费者饮用体验，巩固优化酒鬼酒馥郁品质及口感；继续对制曲、酿酒、包装、质检、酒体设计等环节进行技术改造，提升现代化水平和劳动效率，加快提质增效、增产。上半年实现曲酒产量2706.32吨，同比增长28.86%；包装产量实现3287.46吨，同比增长16.16%。

（四）内控管理方面

深入推进规范化管理、信息化管理、预算化管理、危机及风险防控管理，完善物流信息管理系统，搭建了局域网信息共享系统、“一物一码”物流防伪营销系统，对SAP系统进行重构优化。

报告期资产结构不断优化，股东权益、流动资产稳步增长。结构资产中：股东权益占比81%、负债占比19%、货币资产占比42%、存货占比31%；报告期管理费用同比增长18%，销售费用增长42%（主要是广告费、销售运作费用大幅增长），税费增长75%，股利分配同比增长36%，公司净利率有所下降。

（五）队伍建设方面

加大人才引进和员工培训力度，推动队伍建设专业化、职业化、市场化、年轻化。上半年招聘新员工139人，组织各级各类专业培训达410次，参训人员近7000人次。

（六）机制改革方面

加强公司薪酬考核机制和选人用人机制的创新和改革，完善了经理人管理制度、年度绩效奖金分配制度。以营业收入、利润、净资产收益率为考核重点，促进经营规模、经营效率与资产运营效率并重，分层推行绩效挂钩与超额利润分享机制，促进公司持续健康发展。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	523,525,370.59	370,610,164.40	41.26%	主要系内参与酒鬼系列收入增长
营业成本	113,357,179.73	85,461,810.71	32.64%	主要系销量增加
销售费用	138,812,288.68	97,932,073.87	41.74%	主要系广告费投入费用增加
管理费用	49,770,019.44	42,226,767.39	17.86%	
财务费用	-1,080,560.51	425,934.12	-353.69%	主要系利息支出减少
所得税费用	39,422,639.71	25,067,446.91	57.27%	主要系应交所得税增加
经营活动产生的现金流量净额	75,130,664.76	-2,526,044.70	3,074.24%	主要系销售商品收到的现金增加
投资活动产生的现金流量净额	-74,960,305.65	-107,765,878.90	30.44%	主要系本期投资所支付的现金减少
筹资活动产生的现金流量净额	-48,723,885.10	-35,729,818.63	-36.37%	主要系本期分配股利增加
现金及现金等价物净增加额	-48,553,509.02	-146,021,775.71	66.75%	主要系经营活动产生的现金流量净额增加

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

主营业务构成情况

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	522,689,291.99	113,357,179.73	78.31%	41.40%	32.70%	1.42%
分产品						
内参系列	102,108,695.29	5,990,638.25	94.13%	41.73%	20.24%	1.05%
酒鬼系列	349,831,357.84	65,487,185.27	81.28%	47.88%	33.75%	1.98%
湘泉系列	48,001,135.92	33,403,893.08	30.41%	5.56%	32.37%	-14.09%
其他系列	22,748,102.94	8,475,463.13	62.74%	46.02%	35.74%	2.82%
分地区						
华北地区	127,761,907.86	27,708,104.55	78.31%	35.76%	27.40%	1.42%
华东地区	37,524,317.89	8,138,010.31	78.31%	33.28%	25.07%	1.42%
华南地区	22,593,699.45	4,899,962.73	78.31%	2.53%	-3.78%	1.42%
华中地区	310,807,352.32	67,405,713.95	78.31%	47.07%	38.01%	1.42%
其他地区	24,002,014.47	5,205,388.19	78.31%	71.32%	60.77%	1.42%

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

	本报告期末		上年同期末		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	642,327,526.73	25.11%	160,413,683.68	6.91%	18.20%	主要系上期理财产品到期收回
应收账款	6,241,677.16	0.24%	11,985,578.80	0.52%	-0.28%	
存货	797,811,000.01	31.19%	771,185,246.03	33.23%	-2.04%	
长期股权投资	45,396,698.54	1.77%	47,806,777.98	2.06%	-0.29%	
固定资产	393,626,249.66	15.39%	418,280,374.89	18.03%	-2.64%	
在建工程	4,970,605.46	0.19%	7,430,246.51	0.32%	-0.13%	

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

项目	期末账面价值	受限原因			
货币资金	155,714.03	银行承兑汇票保证金			
应收票据	300,000.00	见注①			
结构性存款	350,000,000.00	结构性存款期限6个月以内，在存期内不得提前支取			
合计	350,455,714.03				

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
成都圣瑞鼎盛商贸有限公司	130665100005920180327175523907	100,000.00	2018.09.27	中国建设银行股份有限公司湘西自治州分行	CD2018001
成都圣瑞鼎盛商贸有限公司	130665100005920180327175524942	100,000.00	2018.09.27		CD2018001
成都圣瑞鼎盛商贸有限公司	130665100005920180327175525148	100,000.00	2018.09.27		CD2018001
合计		300,000.00			

五、投资状况分析

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。

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	900,060,669.56	271,444,146.88	556,661,557.49	20,887,562.41	18,161,495.02

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、对 2018 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

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，政务消费、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，公司及品牌的综合竞争力需进一步提升；

2、从行业层面看：中国白酒行业总体产能过剩，市场竞争依然激烈，本公司要进一步拓展市场，抢占全国市场份额存在较大挑战；

3、从公司层面看：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，营业收入在白酒上市公司排名靠后，中低档产品成本控制存在一定压力；公司主导核心单品不突出，产品体系需进一步精炼优化。

下半年主要工作

1、按照高端引领、精准投放的原则，将加大在央视等主流媒体、高效台平和重点场景的广告宣传。

2、全力拓展市场，狠抓第四季度旺季促销，加快空白市场组织化招商布局，确保省内、省外市场销售收入持续增长。

3、建立内参酒独立品牌传播体系，组织高品质文化体验和高端圈层推广活动。

4、进一步优化精炼酒鬼酒品系结构，明确酒鬼系列产品定位。

5、周密筹划2018年长沙全国秋季糖酒会各项参与工作，精心筹备全国经销商大会。

6、继续推动馥郁香型白酒国家标准创建工作。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	32.24%	2018 年 03 月 02 日	2018 年 03 月 05 日	《酒鬼酒：关于 2018 年度第一次临时股东大会决议公告》详见巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)
2017 年度股东大会	年度股东大会	31.91%	2018 年 03 月 30 日	2018 年 04 月 02 日	《酒鬼酒：关于 2017 年度股东大会决议公告》详见巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)

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

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、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超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

公司报告期不存在公司实际控制人、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超期未履行完毕的承诺事项。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会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、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、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。

八、诉讼事项

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	见表下诉讼进展情况说明	2018 年 3 月,湖南省高级人民法院终审判决唐红星、寿满江、罗光、方振、陈沛铭、郭贤斌犯诈骗罪,判处有期徒刑五年到无期徒刑不等。	已执行	2015 年 11 月 25 日	巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn/)《酒鬼酒:关于重大诉讼事项的公告》
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	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。截至 2018 年 6 月 30 日,该项民事诉讼尚在审理过程中。	民事诉讼仍在审理之中	目前尚不涉及执行	2015 年 11 月 25 日	巨潮资讯网(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	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,判处有期徒刑五年到无期徒刑不等;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,2018 年 3 月,湖南省高级人民法院终审判决唐红星、寿满江、罗光、方振、陈沛铭、郭贤斌犯诈骗罪,判处有期徒刑五年到无期徒刑不等;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。						

其他诉讼事项

适用 不适用

九、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、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的的实施情况

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。

十二、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
酒鬼酒湖南销售有限公司	本公司参股子公司	向关联方销售商品	白酒产品	统一市场价	--	8,261.94		23,000	否	现金	--	2018年03月14日	《关于2018年度日常关联交易的补充更正公告》详见巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)
中粮食品营销有限公司	“实际控制中粮集团有限公司的控股子公司”	向关联方销售商品	白酒产品	统一市场价	--	527.46		3,000	否	现金	--	2018年03月14日	《关于2018年度日常关联交易的补充更正公告》详见巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)
合计				--	--	8,789.4	--	26,000	--	--	--	--	--
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。

十三、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。

十四、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、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。

十五、社会责任情况

1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
酒鬼酒股份有限公司	废气	有组织排放	1	-	二氧化硫： 85.67mg/m ³ 氮氧化物： 107.57mg/m ³	二氧化硫： 400mg/m ³ 氮氧化物： 400mg/m ³	二氧化硫： 9.08 吨、氧 化物：11.40 吨	二氧化硫： 111 吨、氮 氧化物：81 吨	无
	污水	间接排放， 排入市政污 水处理厂	1	-	化学需氧 量： 46.87mg/L、 氨氮： 0.25mg/L	化学需氧 量： 400mg/L、 氨氮： 30mg/L	化学需氧 量：1.96 吨、 氨氮：0.01 吨	化学需氧 量：15.5 吨、 氨氮：2.33 吨	无

本公司子公司均不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

防治污染设施的建设和运行情况

2015年新建成2台20吨/小时燃煤锅炉，配有废气处理设施：麻石水膜除尘器；高效双碱脱硫塔，安装有在线监测系统，并上传环保部在线监控平台。

2015年新建成污水处理站，日处理能力1200吨，主要工艺为：厌氧泥床+CASS等，安装有在线监测系统，并上传环保部在线监控平台。

2018年上半年废气、废水设施正常运行，达到环保要求，无环境违法行为。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

公司有排污许可证、污水入网许可证、排污权证。

突发环境事件应急预案

根据《关于印发<企业事业单位突发环境事件应急预案备案管理办法（试行）>的通知》（环发[2015]4号）、《关于印发《湖南省突发环境事件应急预案管理办法》的通知》（湘环发[2013]20号）的相关要求，

我公司请有资质的第三方公司制作有《酒鬼酒股份有限公司突发环境事件应急预案》，并在环保部门备案。每年按应急预案内容进行演练，对突发环境事件及时组织有效救援，控制事件危害的蔓延，减小伴随的环境影响。

环境自行监测方案

按《国家重点监控企业自行监测及信息公开（试行）》规定编制有环境自行监测方案，并上传至“国家重点监控企业自行监测发布平台”。

其他应当公开的环境信息

无

其他环保相关信息

无

2、履行精准扶贫社会责任情况

（1）精准扶贫规划

（2）半年度精准扶贫概要

公司所在地湘西自治州是习近平总书记“精准扶贫”思想的首倡地，是扶贫攻坚的主战场。公司通过大力支持当地相关产业发展的方式带动当地经济发展，履行“扶贫攻坚”社会责任。公司半年度在湘西州采购陶瓷、包装物、原料（高粱）等资金共计8786万元，带动州内相关供应企业实现就业976人。其中实施产业扶贫项目共7个，目前投入扶贫资金8779万元；驻村扶贫项目1个，目前投入扶贫资金7万元。各扶贫项目开展情况如下：

1. 产业扶贫项目（7个）：通过支持保靖县陶瓷产业项目、保靖县包装物生产项目、保靖县酒水配套物料生产项目、泸溪县陶瓷生产项目、泸溪市高粱种植项目、吉首市包装物生产项目、花垣县高粱种植项目等，带动当地经济和就业，实现贫困地区就业976人。
2. 驻村帮扶项目（1个）：落实湖南省证监局关于精准扶贫工作相关部署，公司派出一名中层管理人员与省证监局相关干部组成扶贫工作组，开展凤凰县樟坡村驻村精准扶贫工作，帮扶人数298人。

（3）精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中：1.资金	万元	8,786
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
其中：1.1 产业发展脱贫项目类型	——	农林产业扶贫
1.2 产业发展脱贫项目个数	个	7
1.3 产业发展脱贫项目投入金额	万元	8,779
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——

5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
其中： 9.1.项目个数	个	1
9.2.投入金额	万元	7
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

（4）后续精准扶贫计划

十六、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。2018年6月14日收到公诉机关扣押的赃款433.00万元。

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，2018年3月，湖南省高级人民法院终审判决唐红星、寿满江、罗光、方振、陈沛铭、郭贤斌犯诈骗罪，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。

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2018年6月30日，该项民事诉讼尚在审理过程中。

十七、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	-100,727,291	0	0.00%
2、国有法人持股	100,727,291	31.00%				-100,727,291	-100,727,291	0	0.00%
二、无限售条件股份	224,201,689	69.00%				100,727,291	100,727,291	324,928,980	100.00%
1、人民币普通股	224,201,689	69.00%				100,727,291	100,727,291	324,928,980	100.00%
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

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
中皇有限公司	100,727,291	100,727,291	0	0	股权分置改革及非公开发行股份限售股	2018年1月10日
合计	100,727,291	100,727,291	0	0	--	--

二、证券发行与上市情况

□ 适用 √ 不适用

三、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	50,942		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% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	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					
中国银行—华夏回报证券投资基金	境内非国有法人	1.40%	4,540,340					
宁波银行股份有限公司—银华盛世精选灵活配置混合型发起式证券投资基金	境内非国有法人	1.38%	4,492,389					
交通银行股份有限公司—农银汇理行业成长混合型证券投资基金	境内非国有法人	1.30%	4,228,803					
中国工商银行股份有限公司—银华中小盘精选混合型证券投资基金	境内非国有法人	1.18%	3,819,323					
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	1.16%	3,780,977					
瞿惠玲	境内自然人	0.84%	2,730,007					
中国建设银行股份有限公司—长城品牌优选混合型证券投资基金	境内非国有法人	0.80%	2,600,000					
中国工商银行—广发聚富开放式证券投资基金	境内非国有法人	0.80%	2,587,819					
中国工商银行—广发聚丰混合型证券投资基金	境内非国有法人	0.79%	2,566,041					
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（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 名无限售条件普通股股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
中皇有限公司	100,727,291	人民币普通股	100,727,291
中国银行—华夏回报证券投资基金	4,540,340	人民币普通股	4,540,340
宁波银行股份有限公司—银华盛世精选灵活配置混合型发起式证券投资基金	4,492,389	人民币普通股	4,492,389
交通银行股份有限公司—农银汇理行业成长混合型证券投资基金	4,228,803	人民币普通股	4,228,803
中国工商银行股份有限公司—银华中小盘精选混合型证券投资基金	3,819,323	人民币普通股	3,819,323
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	3,780,977	人民币普通股	3,780,977
瞿惠玲	2,730,007	人民币普通股	2,730,007
中国建设银行股份有限公司—长城品牌优选混合型证券投资基金	2,600,000	人民币普通股	2,600,000
中国工商银行—广发聚富开放式证券投资基金	2,587,819	人民币普通股	2,587,819
中国工商银行—广发聚丰混合型证券投资基金	2,566,041	人民币普通股	2,566,041
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股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股东情况说明（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。

四、控股股东或实际控制人变更情况

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。

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。

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、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2017 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
江国金	董事长	离任	2018 年 02 月 12 日	工作调整原因
逯晓辉	董事	离任	2018 年 02 月 12 日	工作变动原因
王浩	董事长	被选举	2018 年 03 月 02 日	
李士祎	董事	被选举	2018 年 03 月 02 日	

第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半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

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

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	642,327,526.73	341,792,637.72
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	96,707,204.86	106,917,357.97
应收账款	6,241,677.16	6,254,408.50
预付款项	4,416,706.85	4,414,087.41
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	13,060,349.38	14,091,037.68

买入返售金融资产		
存货	797,811,000.01	778,330,272.71
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	330,070,241.76	600,073,548.36
流动资产合计	1,890,634,706.75	1,851,873,350.35
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	45,396,698.54	49,869,733.78
投资性房地产		
固定资产	393,626,249.66	404,659,308.96
在建工程	4,970,605.46	6,417,781.53
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	90,585,437.98	92,184,773.47
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	28,223,322.89	31,984,383.92
其他非流动资产	104,209,547.79	104,747,291.87
非流动资产合计	667,011,862.32	689,863,273.53
资产总计	2,557,646,569.07	2,541,736,623.88
流动负债：		

短期借款		
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	424,779.50	3,497,100.00
应付账款	62,721,564.03	52,799,423.68
预收款项	91,082,722.34	140,405,240.38
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	38,212,824.97	59,190,284.51
应交税费	57,340,717.54	89,143,590.66
应付利息		
应付股利		
其他应付款	230,402,566.08	185,051,388.99
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	480,185,174.46	530,087,028.22
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	6,033,333.27	5,972,121.17
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	6,033,333.27	5,972,121.17
负债合计	486,218,507.73	536,059,149.39
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	213,377,648.47	213,377,648.47
一般风险准备		
未分配利润	371,861,907.90	306,111,321.05
归属于母公司所有者权益合计	2,071,428,061.34	2,005,677,474.49
少数股东权益		
所有者权益合计	2,071,428,061.34	2,005,677,474.49
负债和所有者权益总计	2,557,646,569.07	2,541,736,623.88

法定代表人：王浩

主管会计工作负责人：董顺钢

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	265,520,812.02	101,324,407.54
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		
应收账款	246,916,623.17	288,771,186.78
预付款项	2,808,933.25	4,127,949.93
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,922,809.61	2,695,862.63
存货	733,379,299.29	689,594,006.48
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	30,063,952.42	150,063,952.42
流动资产合计	1,280,612,429.76	1,236,577,365.78
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	273,244,733.83	276,903,971.80
投资性房地产		
固定资产	391,693,884.49	403,128,429.40
在建工程	4,970,605.46	6,417,781.53
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	90,585,437.98	92,184,773.47
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	9,493,776.93	12,658,223.54
其他非流动资产	104,209,547.79	104,747,291.87
非流动资产合计	874,197,986.48	896,040,471.61
资产总计	2,154,810,416.24	2,132,617,837.39
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	26,743,490.23	10,820,978.16
预收款项	50,496.15	50,496.15
应付职工薪酬	21,578,740.08	39,483,389.20
应交税费	41,429,074.13	62,380,104.84
应付利息		
应付股利		
其他应付款	124,935,744.54	127,460,301.86
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	214,737,545.13	240,195,270.21

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	6,033,333.27	5,972,121.17
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	6,033,333.27	5,972,121.17
负债合计	220,770,878.40	246,167,391.38
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	144,641,485.19	144,641,485.19
未分配利润	303,209,547.68	255,620,455.85
所有者权益合计	1,934,039,537.84	1,886,450,446.01
负债和所有者权益总计	2,154,810,416.24	2,132,617,837.39

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	523,525,370.59	370,610,164.40
其中：营业收入	523,525,370.59	370,610,164.40
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	380,276,161.59	290,542,214.99
其中：营业成本	113,357,179.73	85,461,810.71
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	84,186,730.06	60,072,447.33
销售费用	138,812,288.68	97,932,073.87
管理费用	49,770,019.44	42,226,767.39
财务费用	-1,080,560.51	425,934.12
资产减值损失	-4,769,495.81	4,423,181.57
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）	6,363,127.62	24,847,529.35
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-4,254,790.17	1,805,505.75
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
资产处置收益（损失以“－”号填列）	225,653.02	

其他收益	261,147.90	704,705.96
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	150,099,137.54	105,620,184.72
加：营业外收入	3,818,361.34	308,741.36
减：营业外支出	20,387.22	24,626.61
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	153,897,111.66	105,904,299.47
减：所得税费用	39,422,639.71	25,067,446.91
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	114,474,471.95	80,836,852.56
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	114,474,471.95	80,836,852.56
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	114,474,471.95	82,771,400.38
少数股东损益		-1,934,547.82
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	114,474,471.95	80,836,852.56
归属于母公司所有者的综合收益总额	114,474,471.95	82,771,400.38
归属于少数股东的综合收益总额		-1,934,547.82
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.3523	0.2547
（二）稀释每股收益	0.3523	0.2547

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：王浩

主管会计工作负责人：董顺钢

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	306,765,684.84	216,478,839.84
减：营业成本	56,164,852.16	36,910,929.73
税金及附加	80,144,200.45	57,411,729.71
销售费用	6,257,067.44	2,036,317.49
管理费用	47,461,722.76	35,737,513.09
财务费用	-392,170.41	-432,749.87
资产减值损失	-11,304,089.11	267,769.64
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）	347,611.33	-1,099,050.80
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-3,659,237.97	-1,099,050.80
资产处置收益（损失以“-”号填列）	168,714.35	
其他收益	261,147.90	318,787.82
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	129,211,575.13	83,767,067.07

加：营业外收入	8,420.00	3,630.01
减：营业外支出	4,026.04	3,100.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	129,215,969.09	83,767,597.08
减：所得税费用	32,902,992.16	21,941,872.12
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	96,312,976.93	61,825,724.96
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	96,312,976.93	61,825,724.96
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）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	96,312,976.93	61,825,724.96
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.2964	0.1903
（二）稀释每股收益	0.2964	0.1903

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	536,598,513.82	340,395,339.18
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	39,207,422.86	10,155,878.85
经营活动现金流入小计	575,805,936.68	350,551,218.03
购买商品、接受劳务支付的现金	113,948,738.08	114,952,311.10
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	84,040,396.74	57,390,681.98
支付的各项税费	221,162,038.42	126,967,345.46

支付其他与经营活动有关的现金	81,524,098.68	53,766,924.19
经营活动现金流出小计	500,675,271.92	353,077,262.73
经营活动产生的现金流量净额	75,130,664.76	-2,526,044.70
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	10,617,917.79	5,985,808.22
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	305,600.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		52,100,000.00
投资活动现金流入小计	10,923,517.79	58,085,808.22
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,883,823.44	5,827,370.08
投资支付的现金	80,000,000.00	160,000,000.00
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		24,317.04
投资活动现金流出小计	85,883,823.44	165,851,687.12
投资活动产生的现金流量净额	-74,960,305.65	-107,765,878.90
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		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付	48,723,885.10	35,729,818.63

的现金		
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	48,723,885.10	35,729,818.63
筹资活动产生的现金流量净额	-48,723,885.10	-35,729,818.63
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	16.97	-33.48
五、现金及现金等价物净增加额	-48,553,509.02	-146,021,775.71
加：期初现金及现金等价物余额	340,725,321.72	302,384,625.90
六、期末现金及现金等价物余额	292,171,812.70	156,362,850.19

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	358,238,556.30	242,033,914.99
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	31,706,553.70	6,653,863.33
经营活动现金流入小计	389,945,110.00	248,687,778.32
购买商品、接受劳务支付的现金	39,234,639.40	38,454,615.38
支付给职工以及为职工支付的现金	57,608,819.22	42,288,749.85
支付的各项税费	170,372,086.47	103,472,578.53
支付其他与经营活动有关的现金	28,189,098.16	15,910,598.62
经营活动现金流出小计	295,404,643.25	200,126,542.38
经营活动产生的现金流量净额	94,540,466.75	48,561,235.94
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	4,006,849.30	

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	224,000.00	
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		49,500,000.00
投资活动现金流入小计	4,230,849.30	49,500,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,851,043.44	5,770,808.03
投资支付的现金	80,000,000.00	50,000,000.00
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	85,851,043.44	55,770,808.03
投资活动产生的现金流量净额	-81,620,194.14	-6,270,808.03
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		
筹资活动现金流入小计		
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	48,723,885.10	35,729,816.76
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	48,723,885.10	35,729,816.76
筹资活动产生的现金流量净额	-48,723,885.10	-35,729,816.76
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	16.97	-33.48
五、现金及现金等价物净增加额	-35,803,595.52	6,560,577.67
加：期初现金及现金等价物余额	101,324,407.54	70,978,375.66
六、期末现金及现金等价物余额	65,520,812.02	77,538,953.33

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				213,377,648.47		306,111,321.05		2,005,677,474.49
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				213,377,648.47		306,111,321.05		2,005,677,474.49
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											65,750,586.85		65,750,586.85
（一）综合收益总额											114,474,471.95		114,474,471.95
（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											-48,723,885.10		-48,723,885.10

1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-48,723,885.10		-48,723,885.10
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				213,377,648.47		371,861,907.90		2,071,428,061.34

上年金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	324,928,980.00				1,161,259,524.97				201,087,750.67		178,032,286.09	-10,490,782.55	1,854,817,759.18	
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			201,087,750.67		178,032,286.09	-10,490,782.55	1,854,817,759.18	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								12,289,897.80		128,079,034.96	10,490,782.55	150,859,715.31	
（一）综合收益总额										176,098,749.52	-1,934,547.82	174,164,201.70	
（二）所有者投入和减少资本											12,425,330.37	12,425,330.37	
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											12,425,330.37	12,425,330.37	
（三）利润分配								12,289,897.80		-48,019,714.56		-35,729,816.76	
1. 提取盈余公积								12,289,897.80		-12,289,897.80			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-35,729,816.76		-35,729,816.76	
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				213,377,648.47		306,111,321.05	2,005,677,474.49

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				144,641,485.19	255,620,455.85	1,886,450,446.01
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				144,641,485.19	255,620,455.85	1,886,450,446.01
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										47,589,091.83	47,589,091.83
（一）综合收益总额										96,312,976.93	96,312,976.93
（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											-48,723,885.10	-48,723,885.10	
1. 提取盈余公积													
2. 对所有者（或股东）的分配											-48,723,885.10	-48,723,885.10	
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						144,641,485.19	303,209,547.68	1,934,039,537.84

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	324,928,980.00				1,161,259,524.97				132,351,587.39	180,741,192.46	1,799,281,284.82
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				132,351,587.39	180,741,192.46	1,799,281,284.82
三、本期增减变动									12,289.89	74,879.16	87,169.16

金额(减少以“-”号填列)									7.80	263.39	1.19
(一) 综合收益总额										122,898,977.95	122,898,977.95
(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									12,289,897.80	-48,019,714.56	-35,729,816.76
1. 提取盈余公积									12,289,897.80	-12,289,897.80	
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他										-35,729,816.76	-35,729,816.76
(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				144,641,485.19	255,620,455.85	1,886,450,446.01

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：王浩

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2018年8月8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2018年纳入合并范围的子公司共2户，详见本附注九“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

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、营业周期

本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1.同一控制下企业合并的会计处理方法

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。本集团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。

6、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。

7、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。

8、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。

9、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。

10、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。

11、应收款项

（1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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 万元以上或占应收款项总额 10.00% 及以上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

12、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。

13、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。

14、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。

15、固定资产

（1）确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用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

16、在建工程

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。

17、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。

18、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。

19、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。

20、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(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。

21、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。

22、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。

23、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(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。

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

24、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。

25、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

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	17.00%/16.00%
消费税	应纳税销售额（量）	20.00% 、 1,000 元/吨
城市维护建设税	应缴流转税税额	7.00%
企业所得税	应纳税所得额	25.00%
教育费附加	应缴流转税税额	3.00%
地方教育附加	应缴流转税税额	2.00%

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	0.00	0.00
银行存款	292,171,812.70	339,944,371.06
其他货币资金	350,155,714.03	1,848,266.66
合计	642,327,526.73	341,792,637.72

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350,155,714.03元，其中结构性存款350,000,000.00元、银行承兑汇票保证金155,714.03元。

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	96,707,204.86	106,917,357.97
合计	96,707,204.86	106,917,357.97

(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	300,000.00
合计	300,000.00

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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	15,486,626.32	90.31%	9,442,196.07	60.97%	6,044,430.25	15,486,626.32	90.24%	9,442,196.07	60.97%	6,044,430.25
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,662,127.24	9.69%	1,464,880.33	88.13%	197,246.91	1,675,528.65	9.76%	1,465,550.40	87.47%	209,978.25
合计	17,148,753.56	100.00%	10,907,076.40		6,241,677.16	17,162,154.97	100.00%	10,907,746.47		6,254,408.50

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

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
酒鬼酒河南有限责任公司	5,709,411.50	3,481,028.19	60.97%	因河南公司进入破产重整，已资不抵债，经测算对预计无法收回的金额计提坏账准备。
酒鬼酒河南北方基地销售有限公司	9,777,214.82	5,961,167.88	60.97%	因河南北方基地销售有限公司进入破产重整，已资不抵债，经测算对预计无法收回的金额计提坏账准备。
合计	15,486,626.32	9,442,196.07	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	6,719.05	335.95	5.00%
1 至 2 年	48,901.94	4,890.19	10.00%
2 至 3 年	0.00	0.00	15.00%
3 至 4 年	157,078.46	39,269.62	25.00%
4 至 5 年	58,086.44	29,043.22	50.00%
5 年以上	1,391,341.35	1,391,341.35	100.00%
合计	1,662,127.24	1,464,880.33	

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

(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-670.07 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(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	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
酒鬼酒河南北方基地销售有限公司	原子公司	9,777,214.82	2-3年	57.01	5,961,167.88
酒鬼酒河南有限责任公司	原子公司	5,709,411.50	2-4年	33.29	3,481,028.19
北京中恒实信贸易有限公司	非关联方	291,697.80	5年以上	1.70	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	1.55	265,986.55
北京湘都世纪经贸有限公司	非关联方	198,648.60	5年以上	1.16	198,648.60
合计		16,242,959.27		94.71	10,198,529.02

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	4,406,673.09	99.77%	4,404,053.65	99.77%
2 至 3 年	33.76		33.76	
3 年以上	10,000.00	0.23%	10,000.00	0.23%
合计	4,416,706.85	--	4,414,087.41	--

(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
深圳市广田软装艺术科技有限公司	非关联方	798,478.38	1年以内	18.08	预付装修费
长沙煜鑫文化传播有限公司	非关联方	594,050.95	1年以内	13.45	预付广告费
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	9.06	预付电费
海南天鉴防伪科技有限公司	非关联方	208,459.73	1年以内	4.72	促销品款
湖南宏菱汽车销售服务有限公司	非关联方	131,670.00	1年以内	2.98	促销品款
合计		2,132,659.06		48.29	

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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	22,380,550.77	70.39%	13,645,421.80	60.97%	8,735,128.97	22,380,550.77	39.72%	13,645,421.80	60.97%	8,735,128.97
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	8,035,089.47	25.27%	3,709,869.06	46.17%	4,325,220.41	32,335,926.11	57.40%	26,980,017.40	83.44%	5,355,908.71
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,380,779.57	4.34%	1,380,779.57	100.00%	0.00	1,625,456.84	2.88%	1,625,456.84	100.00%	0.00
合计	31,796,419.81	100.00%	18,736,070.43		13,060,349.38	56,341,933.72	100.00%	42,250,896.04		14,091,037.68

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
酒鬼酒河南有限责任公司	22,380,550.77	13,645,421.80	60.97%	因河南公司进入破产重整，已资不抵债，经测算对预计无法收回的金额计提坏账准备。
合计	22,380,550.77	13,645,421.80	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	3,054,229.23	152,711.49	5.00%
1 至 2 年	903,446.97	90,344.70	10.00%
2 至 3 年	646,784.00	97,017.60	15.00%

3 至 4 年	14,112.00	3,528.00	25.00%
4 至 5 年	100,500.00	50,250.00	50.00%
5 年以上	3,316,017.27	3,316,017.27	100.00%
合计	8,035,089.47	3,709,869.06	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-23,514,825.61 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(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	2,975,662.63	2,329,769.15
押金	621,860.00	1,819,860.00
社会保险	658,677.33	278,586.46
保证金	3,040,000.00	27,156,725.00
往来款	24,500,219.85	24,100,326.87
其他	0.00	656,666.24
合计	31,796,419.81	56,341,933.72

(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
酒鬼酒河南有限责任公司	往来款	22,380,550.77	2-5 年	70.39%	13,645,421.80
中铁金桥世纪山水置业有限公司	保证金	2,500,000.00	5 年以上	7.86%	2,500,000.00
吉首市石磊文化传播有限公司	往来款	653,026.39	1-2 年	2.05%	653,026.39
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	1-2 年	1.98%	62,879.96
宁乡经济技术开发区建设投资有限公司	保证金	500,000.00	2-3 年	1.57%	75,000.00
合计	--	26,662,376.76	--	83.85%	16,936,328.15

6、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	13,163,171.41		13,163,171.41	18,900,639.88		18,900,639.88
在产品	12,893,211.66		12,893,211.66	10,421,174.48		10,421,174.48
库存商品	141,581,959.82	34,907,031.22	106,674,928.60	126,143,222.02	19,886,493.92	106,256,728.10
自制半成品	632,089,825.76		632,089,825.76	622,299,994.01		622,299,994.01
包装物	41,040,898.76	8,051,036.18	32,989,862.58	35,052,058.21	14,600,321.97	20,451,736.24
合计	840,769,067.41	42,958,067.40	797,811,000.01	812,817,088.60	34,486,815.89	778,330,272.71

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	19,886,493.92	17,205,142.86		2,184,605.56		34,907,031.22
包装物	14,600,321.97	1,540,857.01		8,090,142.80		8,051,036.18
合计	34,486,815.89	18,745,999.87		10,274,748.36		42,958,067.40

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、报废及库存商品对外出售

7、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	63,952.42	63,952.42
预缴房产税	6,289.34	9,595.94
理财产品	330,000,000.00	600,000,000.00
合计	330,070,241.76	600,073,548.36

8、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
酒鬼洞藏酒销售有限公司	31,553,971.80			-3,662,365.50					3,127.53	27,894,733.83	
小计	31,553,971.80			-3,662,365.50					3,127.53	27,894,733.83	
二、联营企业											
酒鬼酒湖南销售有限公司	18,315,761.98			-592,424.67					-221,372.60	17,501,964.71	
三、其他：											
酒鬼酒河南有限责任公司	25,500,000.00									25,500,000.00	25,500,000.00
小计	43,815,761.98			-592,424.67					-221,372.60	43,001,964.71	25,500,000.00
合计	75,369,733.78			-4,254,790.17					-218,245.07	70,896,698.54	25,500,000.00

其他说明

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。

9、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	535,408,238.19	214,069,851.58	24,964,560.00	19,189,855.72	28,299,913.86	821,932,419.35
2.本期增加金额		4,861,382.42	1,004,914.05	781,691.97		6,647,988.44
(1) 购置		3,414,206.35	1,004,914.05	781,691.97		5,200,812.37
(2) 在建工		1,447,176.07				1,447,176.07

程转入						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额				1,884,292.67		1,884,292.67
(1) 处置或报废				1,884,292.67		1,884,292.67
4.期末余额	535,408,238.19	218,931,234.00	25,969,474.05	18,087,255.02	28,299,913.86	826,696,115.12
二、累计折旧						
1.期初余额	195,804,125.41	149,130,434.43	18,940,665.34	17,483,682.35	20,870,548.31	402,229,455.84
2.本期增加金额	7,929,263.90	7,254,192.89	1,665,392.87	414,370.57	361,298.73	17,624,518.96
(1) 计提	7,929,263.90	7,254,192.89	1,665,392.87	414,370.57	361,298.73	17,624,518.96
3.本期减少金额				1,827,763.89		1,827,763.89
(1) 处置或报废				1,827,763.89		1,827,763.89
4.期末余额	203,733,389.31	156,384,627.32	20,606,058.21	16,070,289.03	21,231,847.04	418,026,210.91
三、减值准备						
1.期初余额	12,671,835.43	2,120,347.81	4,064.71		247,406.60	15,043,654.55
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额	12,671,835.43	2,120,347.81	4,064.71		247,406.60	15,043,654.55
四、账面价值						
1.期末账面价值	319,003,013.45	60,426,258.87	5,359,351.13	2,016,965.99	6,820,660.22	393,626,249.66

2.期初账面价值	326,932,277.35	62,819,069.34	6,019,829.95	1,706,173.37	7,181,958.95	404,659,308.96
----------	----------------	---------------	--------------	--------------	--------------	----------------

(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	18,477,926.84	11,754,110.32	5,511,278.76	1,212,537.76	
机器设备	15,767,412.04	13,473,789.14	2,107,981.36	185,641.54	
运输工具	19,525.00	18,939.25		585.75	
电子设备	94,529.92	90,465.21	4,064.71	0.00	
合计	34,359,393.80	25,337,303.92	7,623,324.83	1,398,765.05	

(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	17,164,469.75	未达到办理产权条件
6#车间(成品一库)	14,723,760.19	未达到办理产权条件
新建锅炉房	26,204,282.22	未达到办理产权条件
物流园仓库	55,563,589.61	未达到办理产权条件
制曲四车间	1,297,744.60	未达到办理产权条件
勾兑中心(包装三区)	1,281,383.78	未达到办理产权条件
8#车间	5,612,185.65	未达到办理产权条件
合计	121,847,415.80	

10、在建工程**(1) 在建工程情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
长沙雨花公馆办公楼	4,970,605.46		4,970,605.46	4,970,605.46		4,970,605.46
基酒交酒系统				1,447,176.07		1,447,176.07
合计	4,970,605.46		4,970,605.46	6,417,781.53		6,417,781.53

(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	4,970,605.46				4,970,605.46	19.49%	15%				其他
基酒交酒系统	2,000,000.00	1,447,176.07		1,435,803.41	11,372.66	0.00	72.36%	100%				其他
合计	27,500,000.00	6,417,781.53		1,435,803.41	11,372.66	4,970,605.46	--	--				--

11、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	137,040,754.93	21,710,000.00	709,126.51	100,000.00	159,559,881.44
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	137,040,754.93	21,710,000.00	709,126.51	100,000.00	159,559,881.44
二、累计摊销					
1.期初余额	44,855,981.46	21,710,000.00	709,126.51	100,000.00	67,375,107.97
2.本期增加金额	1,599,335.49				1,599,335.49
(1) 计提	1,599,335.49				1,599,335.49

3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	46,455,316.95	21,710,000.00	709,126.51	100,000.00	68,974,443.46
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	90,585,437.98				90,585,437.98
2.期初账面价值	92,184,773.47				92,184,773.47

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。

12、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	112,893,291.51	28,223,322.89	127,937,535.68	31,984,383.92
合计	112,893,291.51	28,223,322.89	127,937,535.68	31,984,383.92

(2) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		28,223,322.89		31,984,383.92

(3) 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	251,577.27	251,577.27
合计	251,577.27	251,577.27

13、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
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	91,116,201.00
长沙雨花公馆房屋契税、维修基金	5,114,505.79	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
预付设备款	1,166,360.00	1,704,104.08
合计	104,209,547.79	104,747,291.87

14、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	424,779.50	3,497,100.00
合计	424,779.50	3,497,100.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

15、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	53,832,565.09	44,287,039.37
广告费	6,353,665.59	6,125,503.96
质量保证金	2,201,661.15	2,042,940.68
其他	333,672.20	343,939.67
合计	62,721,564.03	52,799,423.68

16、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	91,082,722.34	140,405,240.38
合计	91,082,722.34	140,405,240.38

(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	4,123,625.19	未发货，合同尚未执行完毕
深圳市晟源酒业有限公司	5,118,348.00	未发货，合同尚未执行完毕
深圳市美名问世商贸有限公司	1,562,722.97	未发货，合同尚未执行完毕
合计	10,804,696.16	--

17、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	57,041,702.87	58,369,786.27	79,386,412.62	36,025,076.52
二、离职后福利-设定提存计划	2,148,581.64	4,479,667.22	4,440,500.41	2,187,748.45
合计	59,190,284.51	62,849,453.49	83,826,913.03	38,212,824.97

(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	43,777,924.82	49,241,289.95	70,553,187.73	22,466,027.04
2、职工福利费		2,612,329.63	2,612,329.63	
3、社会保险费	482,396.94	2,533,912.92	2,580,460.65	435,849.21
其中：医疗保险费	221,157.65	2,090,899.27	2,185,589.11	126,467.81
工伤保险费	251,390.76	291,260.33	236,379.77	306,271.32
生育保险费	9,848.53	151,753.32	158,491.77	3,110.08
4、住房公积金	204,394.20	2,514,892.08	2,718,403.68	882.60
5、工会经费和职工教育经费	12,576,986.91	1,419,732.69	874,401.93	13,122,317.67
6、其他短期薪酬		47,629.00	47,629.00	
合计	57,041,702.87	58,369,786.27	79,386,412.62	36,025,076.52

(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	936,649.93	4,349,251.32	4,319,313.23	966,588.02
2、失业保险费	1,211,931.71	130,415.90	121,187.18	1,221,160.43
合计	2,148,581.64	4,479,667.22	4,440,500.41	2,187,748.45

18、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	19,038,553.95	31,760,120.88
消费税	17,310,613.66	25,339,117.23
企业所得税	14,147,630.18	23,464,801.08
个人所得税	1,191,177.14	398,604.75
城市维护建设税	2,544,441.74	3,996,946.67
房产税		31,539.72
教育费附加及地方教育附加	1,817,458.37	2,854,961.91
其他	1,290,842.50	1,297,498.42
合计	57,340,717.54	89,143,590.66

19、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	34,261,543.60	33,889,531.13
保证金	26,314,893.80	26,038,080.56
销售服务费	143,194,996.57	103,499,629.82
往来款及其他	26,631,132.11	21,624,147.48
合计	230,402,566.08	185,051,388.99

20、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	5,972,121.17	320,000.00	258,787.90	6,033,333.27	政府拨入
合计	5,972,121.17	320,000.00	258,787.90	6,033,333.27	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
污水处理站环保专项补贴资金	3,012,121.17			53,787.90			2,958,333.27	与资产相关
锅炉节能改扩建项目	2,800,000.00			175,000.00			2,625,000.00	与资产相关
改建"2020"厂区不锈钢露天储酒罐	160,000.00			10,000.00			150,000.00	与资产相关
锅炉节能补贴		320,000.00		20,000.00			300,000.00	与资产相关
合计	5,972,121.17	320,000.00		258,787.90			6,033,333.27	--

其他说明：

注：根据企业报告《吉首市燃煤锅炉淘汰、改造补贴申请表》，本期收到政府补助32万元，属于与资产相关的政府补助。

21、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

22、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

23、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	213,377,648.47			213,377,648.47
合计	213,377,648.47			213,377,648.47

24、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	306,111,321.05	178,032,286.09
调整后期初未分配利润	306,111,321.05	178,032,286.09
加：本期归属于母公司所有者的净利润	114,474,471.95	176,098,749.52
减：提取法定盈余公积		12,289,897.80
应付普通股股利	48,723,885.10	35,729,816.76
期末未分配利润	371,861,907.90	306,111,321.05

25、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	522,689,291.99	113,357,179.73	369,651,498.50	85,425,582.91
其他业务	836,078.60		958,665.90	36,227.80
合计	523,525,370.59	113,357,179.73	370,610,164.40	85,461,810.71

26、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	64,309,821.79	45,633,240.34
城市维护建设税	9,312,198.90	6,396,178.56
教育费附加	6,651,570.64	4,576,911.56
房产税	2,123,416.29	2,190,325.79
土地使用税	951,280.68	1,028,200.68
车船使用税	19,098.00	24,808.20
印花税	310,864.30	222,782.20
其他	508,479.46	
合计	84,186,730.06	60,072,447.33

27、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	22,540,769.66	12,821,532.68
销售服务费	71,898,167.92	65,664,960.21
广告费	30,825,506.41	8,229,994.62
咨询服务费	2,286,768.00	1,662,677.07
差旅费	574,003.51	1,530,407.64
业务招待费	1,456,449.85	1,328,183.59
折旧费	127,511.73	316,580.10
运输费	2,786,927.78	2,317,654.13
会务费	2,377,010.95	1,501,876.27
装卸费	408,491.42	301,813.72
车辆费	874,247.15	697,311.71
租赁费	1,722,162.93	1,155,642.90
办公费	443,979.78	359,218.46
其他	490,291.59	44,220.77
合计	138,812,288.68	97,932,073.87

28、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	17,573,055.85	19,823,909.04
差旅费	1,096,800.53	802,116.26
办公费	328,328.01	359,201.06
折旧费	7,968,391.00	9,151,411.12
改造及维修费	8,322,858.22	2,695,988.27
无形资产摊销	1,599,335.49	1,707,694.35
存货盘亏毁损	2,151,835.38	1,352,233.83
咨询服务费	3,979,676.78	2,104,836.83
水电费	1,205,000.82	1,203,197.53
车辆费	376,807.33	459,329.51
业务招待费	331,124.85	484,743.74
其他	4,836,805.18	2,082,105.85
合计	49,770,019.44	42,226,767.39

29、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		1,439,221.05
减:利息收入	1,148,499.04	1,059,649.06
汇兑损失(减: 汇兑收益)	-16.97	33.48
手续费及其他	67,955.50	46,328.65
合计	-1,080,560.51	425,934.12

30、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	-23,515,495.68	2,678,390.41
二、存货跌价损失	18,745,999.87	1,345,471.16
九、在建工程减值损失	0.00	399,320.00
合计	-4,769,495.81	4,423,181.57

31、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	-4,254,790.17	1,805,505.75
处置长期股权投资产生的投资收益	0.00	17,395,034.70
理财收益	10,617,917.79	5,646,988.90
合计	6,363,127.62	24,847,529.35

32、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置损失	-225,653.02	
合计	-225,653.02	

33、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
污水处理站环保专项补贴资金	53,787.90	53,787.82
锅炉节能改扩建项目	175,000.00	175,000.00
改建"2020"厂区不锈钢露天储酒罐	10,000.00	10,000.00
新乡基地一期项目周边配套基础设施建设奖励资金		60,318.14
返还代扣代缴税费手续费		325,600.00
省级引进国外智力项目计划		80,000.00
锅炉节能补贴	20,000.00	
专利年费补贴	2,360.00	
合计	261,147.90	704,705.96

34、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
罚没利得	144,467.00	297,307.66	144,467.00
其他	3,673,894.34	11,433.70	3,673,894.34

35、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	20,387.22		20,387.22
其中：固定资产处置损失	20,387.22		20,387.22
罚没支出及滞纳金			
其他		24,626.61	
合计	20,387.22	24,626.61	

36、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	35,661,578.68	25,185,920.49
递延所得税费用	3,761,061.03	-118,473.58
合计	39,422,639.71	25,067,446.91

(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	153,897,111.66
按法定/适用税率计算的所得税费用	38,474,277.91
调整以前期间所得税的影响	-169,897.00
归属于合营企业和联营企业的损益	1,118,258.80
所得税费用	39,422,639.71

37、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	322,360.00	405,600.00
往来款	34,341,515.07	8,416,579.68
利息收入	1,104,266.05	997,249.06
其他	3,439,281.74	336,450.11
合计	39,207,422.86	10,155,878.85

(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	23,471,075.53	13,571,032.66
广告费	11,971,397.23	3,808,917.96
运费	6,424,898.79	4,300,553.58
往来款及其他	39,656,727.13	32,086,419.99
合计	81,524,098.68	53,766,924.19

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二期购地款		49,500,000.00
河南购地款		2,600,000.00
合计		52,100,000.00

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
河南公司(合并)账面现金		24,317.04
合计		24,317.04

38、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	114,474,471.95	80,836,852.56
加：资产减值准备	-4,769,495.81	4,423,181.57
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	17,624,518.96	19,881,204.94
无形资产摊销	1,599,335.49	1,707,694.35
长期待摊费用摊销		98,780.73
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）	-225,653.02	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	20,387.22	
财务费用（收益以“-”号填列）	-16.97	1,439,254.53
投资损失（收益以“-”号填列）	-6,144,882.55	-26,582,501.69
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	3,164,446.61	-118,473.58
存货的减少（增加以“-”号填列）	-38,226,727.17	-22,047,416.83
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	34,769,755.59	-42,634,722.86
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-47,155,475.54	-19,529,898.42
经营活动产生的现金流量净额	75,130,664.76	-2,526,044.70

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	292,171,812.70	156,362,850.19
减: 现金的期初余额	340,725,321.72	302,384,625.90
现金及现金等价物净增加额	-48,553,509.02	-146,021,775.71

(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	292,171,812.70	340,725,321.72
其中: 库存现金	0.00	2,336.00
可随时用于支付的银行存款	292,171,812.70	156,360,514.19
三、期末现金及现金等价物余额	292,171,812.70	340,725,321.72

其他说明:

39、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	155,714.03	银行承兑汇票保证金
应收票据	300,000.00	见注
结构性存款	350,000,000.00	结构性存款期限 6 个月以内, 在存期内不得提前支取
合计	350,455,714.03	--

其他说明:

注: 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
成都圣瑞鼎盛商贸有限公司	130665100005920180327175523907	100,000.00	2018.09.27	建设银行湘西自治州分行	CD2018001
成都圣瑞鼎盛商贸有限公司	130665100005920180327175524942	100,000.00	2018.09.27	建设银行湘西自治州分行	CD2018001
成都圣瑞鼎盛商贸有限公司	130665100005920180327175525148	100,000.00	2018.09.27	建设银行湘西自治州分行	CD2018001
合计		<u>300,000.00</u>			

40、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	--	--	1,359.03
其中：美元	202.57	6.6171	1,340.42
港币	22.07	0.8434	18.61

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
深圳市利新源科技投资有限公司	深圳市罗湖区	深圳市罗湖区	实业投资	97.00%	3.00%	投资设立

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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

(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	57,796,631.16	65,084,423.29
其中：现金和现金等价物	44,399,084.79	51,677,987.90
资产合计	57,796,631.16	65,084,423.29
流动负债	2,007,163.46	1,970,224.59
负债合计	2,007,163.46	1,970,224.59
归属于母公司股东权益	55,789,467.70	63,114,198.70
按持股比例计算的净资产份额	27,894,733.83	31,557,099.35
调整事项		-3,127.53
对合营企业权益投资的账面价值	27,894,733.83	31,553,971.80
营业收入	12,869.37	
财务费用	-945,475.40	-288,750.74
所得税费用	203,887.40	2,201,883.74
净利润	-7,324,731.00	-2,198,101.57
综合收益总额	-7,324,731.00	-2,198,101.57

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	酒鬼酒湖南销售有限责任公司	酒鬼酒湖南销售有限责任公司
流动资产	92,168,587.71	100,895,029.81
非流动资产	3,887,290.49	3,905,329.57
资产合计	96,055,878.20	104,800,359.38
流动负债	8,726,064.65	14,641,392.70
非流动负债	8,726,064.65	14,641,392.70
归属于母公司股东权益	87,329,813.55	90,158,966.68
按持股比例计算的净资产份额	18,286,862.96	18,879,287.62
调整事项	-784,898.25	-563,525.64
对联营企业权益投资的账面价值	17,501,964.71	18,315,761.98
营业收入	83,661,511.50	63,411,232.56
净利润	-2,829,153.13	13,870,852.53
综合收益总额	-2,829,153.13	13,870,852.53

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、公允价值的披露

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或转移一项债务所需支付的价格。

以下方法和假设用于估计公允价值。

货币资金、应收票据、应收账款、应付票据、应付账款等，因剩余期限不长，公允价值与账面价值相等。非上市的持有至到期投资、长期应收款、长短期借款、应付债券等，采用未来现金流量折现法确定公

允价值，以合同条款和特征在实质上相同的其他金融工具的市场收益率作为折现率。上市的金融工具，以市场报价确定公允价值。

本公司采用的公允价值在计量时分为以下层次：

第一层次输入值是企业在计量日能取得相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。第三层次输入值包括不能直接观察和无法由可观察市场数据验证的利率\股票波动率\企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、企业使用自身数据作出的财务预测等。

十一、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	31.00%	31.00%

本企业最终控制方是中粮集团有限公司。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“九、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“九、在其他主体中的权益”之说明。

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
天津中糖华丰实业有限公司	同一实际控制人
中粮东洲粮油工业（广州）有限公司	同一实际控制人
中粮粮油工业（巢湖）有限公司	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
中粮营养健康研究院有限公司	同一实际控制人
中粮米业（仙桃）有限公司	同一实际控制人
青岛中粮宜家经贸有限公司	同一实际控制人
中粮名庄荟国际酒业有限公司	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

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
中粮米业（仙桃）有限公司	原材料	5,532,562.10			
中粮贸易南良（岳阳）有限公司	原材料	799,618.80			255,969.96
中糖新世纪国际会展（北京）有限公司	会务费	156,905.66			76,792.45
湖南中粮可口可乐饮料有限公司	租赁	561,192.74			280,596.37
中粮营养健康研究院有限公司	服务费	943,396.23			
合计		7,993,675.53			613,358.78

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	82,619,418.18	39,901,505.19
中粮食品营销有限公司	白酒产品	5,274,623.92	25,630,758.90
中粮东洲粮油工业（广州）有限公司	白酒产品		22,564.10
中粮粮油工业（巢湖）有限公司	白酒产品	50,000.00	19,230.77
中粮麦芽（大连）有限公司	白酒产品		60,820.51
中粮麦芽（江阴）有限公司	白酒产品		13,743.59
香港皇权免税有限公司	白酒产品		197,296.41
中粮名庄荟国际酒业有限公司	白酒产品	11,658.12	
中粮东海粮油工业（张家港）有限公司	白酒产品	241,210.26	
中国食品有限公司工会	白酒产品	66,769.23	
青岛中粮宜家经贸有限公司	白酒产品	761,241.12	
合计		89,024,920.83	65,845,919.47

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
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	150,000.00
	合计	150,000.00	150,000.00	150,000.00	150,000.00

（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	1,443,730.82	35,597.42
预收款项	酒鬼酒湖南销售有限责任公司	542,940.13	7,214,734.12
预收款项	天津中糖华丰实业有限公司	358,006.33	358,006.33
预收款项	中粮（昌吉）粮油工业有限公司	0.42	0.42

预收款项	中粮天海粮油工业（沙湾）有限公司	0.10	0.10
	合计	2,344,677.80	7,608,338.39
其他应付款	酒鬼酒湖南销售有限责任公司	120,000.00	563,100.00
其他应付款	天津中糖华丰实业有限公司	506,611.90	506,611.90
其他应付款	青岛中粮宜家经贸有限公司	40,000.00	
其他应付款	中粮米业（仙桃）有限公司	320,925.00	
其他应付款	中粮贸易南良（岳阳）有限公司	46,950.00	
	合计	1,034,486.90	1,069,711.90
应付账款	中粮贸易南良（岳阳）有限公司	21,750.00	
	合计	21,750.00	

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2018年6月30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2018年6月30日，本公司无需要披露的重大或有事项。

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十三、其他重要事项

1、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。

2、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。2018年6月14日收到公诉机关扣押的赃款433.00万元。

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，2018年3月，湖南省高级人民法院终审判决唐红星、寿满江、罗光、方振、陈沛铭、郭贤斌犯诈骗罪，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。

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2018年6月30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2018年6月30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2018年6月30日，该栋房产开发商已完成政府验收备案手续，已将房产交付公司，房产处于室内装修阶段。

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，按照协议约定，本公司于2016年9月收回了2,500.00万元、2018年5月收回2,250.00万元，剩余250.00万元计入其他应收款，已按照5年以上账龄计提坏账准备250.00万元。

4.截止2018年6月30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	246,916,623.17	100.00%			246,916,623.17	288,771,186.78	100.00%			288,771,186.78
合计	246,916,623.17	100.00%			246,916,623.17	288,771,186.78	100.00%			288,771,186.78

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	246,916,623.17		
合计	246,916,623.17		

(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。

(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	246,916,623.17	100.00	
合计	246,916,623.17	100	

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	5,113,262.28	97.49%	3,190,452.67	62.40%	1,922,809.61	29,415,865.87	99.55%	26,720,003.24	90.84%	2,695,862.63
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	2.51%	131,665.52	100.00%	0.00	131,665.52	0.45%	131,665.52	100.00%	0.00
合计	5,244,927.80	100.00%	3,322,118.19		1,922,809.61	29,547,531.39	100.00%	26,851,668.76		2,695,862.63

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	1,414,471.28	70,723.57	5.00%
1 至 2 年	82,291.00	8,229.10	10.00%
2 至 3 年	535,000.00	80,250.00	15.00%
4 至 5 年	100,500.00	50,250.00	50.00%
5 年以上	2,981,000.00	2,981,000.00	100.00%
合计	5,113,262.28	3,190,452.67	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-23,529,550.57 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(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	614,391.92	320,364.29
往来款	478,818.18	71,110.64
押金	579,470.00	1,777,470.00
社会保险	572,247.70	278,586.46
保证金	3,000,000.00	27,100,000.00
合计	5,244,927.80	29,547,531.39

(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	2,500,000.00	5 年以上	47.67%	2,500,000.00
宁乡经济技术开发区建设投资有限公司	保证金	500,000.00	2-3 年	9.53%	75,000.00
社会保险费	社会保险费	497,960.58	1 年以内	9.49%	24,898.03
吉首市峒河街道社区财务代管	备用金	200,000.00	5 年以上	3.81%	200,000.00
湖南中粮可口可乐饮料有限公司	押金	150,000.00	5 年以上	2.86%	150,000.00
合计	--	3,847,960.58	--	73.36%	2,949,898.03

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	27,894,733.83		27,894,733.83	31,553,971.80		31,553,971.80
合计	273,244,733.83		273,244,733.83	276,903,971.80		276,903,971.80

(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	31,553,971.80			-3,659,237.97						27,894,733.83	
小计	31,553,971.80			-3,659,237.97						27,894,733.83	
二、联营企业											
合计	31,553,971.80			-3,659,237.97						27,894,733.83	

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	306,087,891.65	56,164,852.16	215,838,749.49	36,910,929.73
其他业务	677,793.19		640,090.35	
合计	306,765,684.84	56,164,852.16	216,478,839.84	36,910,929.73

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	-3,659,237.97	-1,099,050.80
理财收益	4,006,849.30	
合计	347,611.33	-1,099,050.80

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	225,653.02	
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）	261,147.90	
委托他人投资或管理资产的损益	10,617,917.79	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,797,974.12	
减：所得税影响额	3,725,673.21	
合计	11,177,019.62	--

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

□ 适用 √ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	5.62%	0.3523	0.3523
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.07%	0.3179	0.3179

第十一节 备查文件目录

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