



公司代码：600702

公司简称：沱牌舍得

# 四川沱牌舍得酒业股份有限公司 2016 年半年度报告

## 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人周政、主管会计工作负责人李富全及会计机构负责人（会计主管人员）张跃华声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案  
无

六、前瞻性陈述的风险声明

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况  
否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？  
否



## 目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介.....	3
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	4
第四节	董事会报告.....	5
第五节	重要事项.....	11
第六节	股份变动及股东情况.....	14
第七节	优先股相关情况.....	15
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	16
第九节	公司债券相关情况.....	17
第十节	财务报告.....	18
第十一节	备查文件目录.....	100



## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
公司、本公司	指	四川沱牌舍得酒业股份有限公司
药业公司	指	四川太平洋药业有限责任公司
公司章程	指	《四川沱牌舍得酒业股份有限公司章程》
报告期	指	2016年1月1日至2016年6月30日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
沱牌舍得集团	指	四川沱牌舍得集团有限公司
天洋控股集团	指	天洋控股集团有限公司

## 第二节 公司简介

### 一、 公司信息

公司的中文名称	四川沱牌舍得酒业股份有限公司
公司的中文简称	沱牌舍得
公司的外文名称	Sichuan Tuopai Shede Wine Co.,Ltd.
公司的法定代表人	周政

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	马力军	周建
联系地址	四川省射洪县沱牌镇沱牌大道999号	四川省射洪县沱牌镇沱牌大道999号
电话	0825-6618268	0825-6618269
传真	0825-6618269	0825-6618269
电子信箱	tzfz@tuopai.cn	tzgl@tuopai.cn

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	四川省射洪县沱牌镇沱牌大道999号
公司注册地址的邮政编码	629209
公司办公地址	四川省射洪县沱牌镇沱牌大道999号
公司办公地址的邮政编码	629209
公司网址	http://www.tuopaishede.cn
电子信箱	tuopai@tuopaishede.cn

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券部
报告期内变更情况查询索引	公司指定的信息披露媒体《证券日报》变更为《证券时报》，详见2016年1月5日《沱牌舍得关于变更指定信息披露媒体的公告》（2016-001）



## 五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	沱牌舍得	600702	沱牌曲酒

## 六、 公司报告期内注册变更情况

2016年7月21日，经公司第八届董事会第十二次会议审议通过同意选举周政先生为公司董事长、根据《公司章程》，公司法定代表人由李家顺先生变更为周政先生。目前公司正在按照法定程序办理营业执照变更。

## 第三节 会计数据和财务指标摘要

### 一、 公司主要会计数据和财务指标

#### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	779,867,983.59	627,196,073.10	24.34
归属于上市公司股东的净利润	23,173,811.61	6,745,848.52	243.53
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	23,944,535.16	5,469,478.78	337.78
经营活动产生的现金流量净额	9,687,039.74	4,644,121.18	108.59
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	2,271,669,610.47	2,245,832,798.86	1.15
总资产	3,742,086,120.27	3,761,320,463.59	-0.51

#### (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年同 期	本报告期比上年同 期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.0687	0.0200	243.50
稀释每股收益(元/股)	0.0687	0.0200	243.50
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.0710	0.0162	338.27
加权平均净资产收益率(%)	1.03	0.30	增加0.73个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	1.06	0.24	增加0.82个百分点

### 二、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

### 三、 非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用



单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	-405,898.45	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	321,105.00	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-911,883.50	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	165,642.24	
所得税影响额	60,311.16	
合计	-770,723.55	

## 第四节 董事会报告

### 一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

本公司的主要业务为白酒产品的生产和销售。主要产品有酱香型产品天子呼、吞之乎等，浓香型产品舍得系列酒、陶醉系列酒、沱牌天曲系列酒、沱牌特曲系列酒和沱牌大曲系列酒等品种。

报告期内，面对白酒行业复杂的竞争态势，公司坚持“质量经营和生态化经营相结合”的经营理念，在转变方式、调整结构中把握发展趋势，迎接新挑战，推进新发展。一方面，加大营销的改革力度。首先加强营销组织建设，通过市场化招聘补充各级营销人才，调整绩效考核方案，大力提升运作市场、服务客户、掌控渠道的能力。其次加强品牌梳理，实施品牌聚焦、产品聚焦，其中，舍得系列聚焦品味舍得，沱牌系列聚焦天曲、特曲、陶醉，逐步形成“少而精”的产品线。第三聚焦重点市场，大力推广精细化营销，在全国选择部分重点城市做为基地市场进行打造，派驻城市经理，成立专门的运作团队，渠道下沉至地县、多客户分品项招商布局，精细化运作。另一方面，强化企业内部管理，继续践行卓越绩效管理模式，切实推进部门战略绩效考核体系，有效促进公司管理绩效的提升；强化产供配套协调，保障优质产品供给；强化安全管理，落实安全生产目标责任制，加强员工培训教育，保证公司正常的生产经营秩序。

报告期内公司实现营业收入 77,986.80 万元，较上年同期增加 24.34%，实现营业利润 6,312.03 万元，较上年同期增加 248.21%，实现净利润（归属于母公司股东）2,317.38 万元，较上年同期增加 243.53 %。

报告期公司资产、负债构成同比发生重大变动的说明：

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数	变动比例	变动原因
应收票据	34,908,605.00	122,129,332.15	-71.42%	主要是本期票据到期托收所致
应收账款	61,298,373.33	32,025,583.23	91.40%	主要是本期对部分信誉较好的老客户赊销增加所致



预付款项	5,316,428.88	1,059,857.76	401.62%	主要是本期预付砂石款增加所致
其他应收款	26,978,314.68	13,255,036.87	103.53%	主要是本期按照裁决书记提应收四川天马玻璃有限公司租赁费增加所致
在建工程	59,210,146.53	87,130,442.03	-32.04%	主要是本期不锈钢罐群扩建工程完工转入固定资产所致
应付票据	100,800,000.00	70,800,000.00	42.37%	主要是本期签发银行承兑汇票增加所致
应付账款	337,817,317.67	217,484,432.55	55.33%	主要是本期应付供应商货款增加所致
预收款项	138,422,915.95	327,658,153.56	-57.75%	主要是本期预收客户货款开票结算所致
应付职工薪酬	33,362,085.76	116,398,049.94	-71.34%	主要是本期支付职工养老保险费等后余额减少所致
应交税费	-28,475,390.45	-65,682,358.91	56.65%	主要是本期应缴增值税及企业所得税余额增加所致
递延所得税负债	27,959.91	255,930.78	-89.08%	主要是本期投资性房地产公允价值变动所致

## (一) 主营业务分析

### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
营业收入	779,867,983.59	627,196,073.10	24.34
营业成本	390,721,791.12	303,247,367.99	28.85
销售费用	100,448,691.38	138,569,950.26	-27.51
管理费用	110,835,151.30	88,169,283.52	25.71
财务费用	8,952,350.63	19,627,412.38	-54.39
经营活动产生的现金流量净额	9,687,039.74	4,644,121.18	108.59
投资活动产生的现金流量净额	-18,008,160.93	-19,116,958.37	5.80
筹资活动产生的现金流量净额	27,848,529.96	69,887,126.19	-60.15
研发支出	3,177,286.88	8,304,797.14	-61.74
资产减值损失	13,086,003.36	1,065,116.99	1,128.60
投资收益	-6,256,410.77	8,488,054.68	-173.71
营业外收入	519,421.34	1,596,060.36	-67.46
营业外支出	438,572.55	48,926.15	796.40
所得税费用	40,027,307.82	12,928,460.18	209.61
净利润	23,173,811.61	6,745,848.52	243.53
收到其他与经营活动有关的现金	4,378,259.37	3,266,211.04	34.05
支付给职工以及为职工支付的现金	223,436,860.15	124,535,158.06	79.42
支付的各项税费	161,399,371.70	92,245,013.76	74.97
支付其他与经营活动有关的现金	95,221,781.77	137,983,274.27	-30.99
收到其他与投资活动有关的现金	1,267,893.39	1,811,299.61	-30.00

营业收入变动原因说明:主要是本期销售增长所致。

营业成本变动原因说明:主要是本期收入增长导致成本增加所致。

销售费用变动原因说明:主要是本期广告费减少所致。



管理费用变动原因说明:主要是本期缴费工资基数调整社保费用增加所致。

财务费用变动原因说明:主要是本期贴现利息减少及上期计提了理财产品利息所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是本期销售增长收到的现金增加及购买商品支付的现金减少所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是本期支付的工程项目款项减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是本期归还流动资金借款额增加所致。

研发支出变动原因说明:主要是本期药业公司新产品研发费用减少所致。

资产减值损失变动原因说明:主要是本期按照公司会计政策计提的坏账及计提部分长期闲置资产减值准备所致。

投资收益变动原因说明:主要是本期参股公司一四川天马玻璃有限公司利润减少所致。

营业外收入变动原因说明:主要是本期收到市场窜货罚款及政府补助减少所致。

营业外支出变动原因说明:主要是本期处理固定资产报废损失增加所致。

所得税费用变动原因说明:主要是本期销售利润增长当期所得税费用增加所致。

净利润变动原因说明:主要是本期销售收入增加所致。

收到其他与经营活动有关的现金变动原因说明:主要是本期收到保证金增加所致。

支付给职工以及为职工支付的现金变动原因说明:主要是本期支付职工养老保险费增加所致。

支付的各项税费变动原因说明:主要是本期销售增长支付的消费税及增值税增加所致。

支付其他与经营活动有关的现金变动原因说明:主要是本期支付广告费减少所致。

收到其他与投资活动有关的现金变动原因说明:主要是本期收到存款利息减少所致。

## 2 其他

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

报告期内,公司的利润构成或利润来源没有发生重大变动,公司利润来源仍主要为酒类业务。

### (2) 经营计划进展说明

2016 年上半年,公司围绕 2016 年的生产经营计划,转变方式、创新工作,加大营销改革力度,共实现营业收入 77,986.80 万元,2016 年度公司计划实现营业收入 200,000.00 万元,完成全年计划的 38.99%。

## (二) 行业、产品或地区经营情况分析

### 1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币



主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
酒类	658,843,838.77	335,978,569.49	49.00	24.06	35.31	减少4.24个百分点
医药	84,298,628.04	39,502,086.59	53.14	13.28	3.62	增加4.37个百分点
合计	743,142,466.81	375,480,656.08	49.47	22.74	31.09	减少3.22个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
酒类	658,843,838.77	335,978,569.49	49.00	24.06	35.31	减少4.24个百分点
中高档酒	551,049,907.01	248,089,581.63	54.98	47.71	76.60	减少7.36个百分点
低档酒	107,793,931.76	87,888,987.86	18.47	-31.78	-18.48	减少13.29个百分点
医药	84,298,628.04	39,502,086.59	53.14	13.28	3.62	增加4.37个百分点
合计	743,142,466.81	375,480,656.08	49.47	22.74	31.09	减少3.22个百分点

## 2、主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
四川省遂宁市	658,843,838.77	24.06
四川省成都市	84,298,628.04	13.28

公司主营业务为酒类产品 and 医药产品，均按出厂地划分，四川省遂宁市为酒类产品生产和销售，四川省成都市为医药产品生产和销售。

### (三) 核心竞争力分析

报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化。公司为全国最大规模优质白酒生产企业之一，产品为“中国名酒”，多年来在行业评比中均名列前茅。旗下核心品牌“沱牌”、“舍得”均为“中国驰名商标”，“陶醉”为“四川省著名商标”。公司建立了行业首家国家龙头企业技术创新中心，拥有强大技术研发能力。公司率先倡导“生态酿酒”，建设了中国第一个绿色生态酿酒工业园，良好的生态环境有利于酿酒微生物的富集和繁殖，从而有利于酒质的提升，并以“生态循环、绿色环保”享誉业界。

### (四) 投资状况分析

#### 1、对外股权投资总体分析

截止2016年6月30日，公司长期股权投资余额为22,265.03万元，比期初减少625.64万元，主要是被投资公司四川天马玻璃有限公司利润减少所致。

被投资公司情况：

被投资公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例(%)
四川天马玻璃有限公司	玻璃制品的生产和销售	40%
四川射洪太和投资管理有限公司	向证券、期货投资，向基金投资管理，资产管理，委托资产管理，资本运营等	49%



## (1) 证券投资情况

适用 不适用

## (2) 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

## (3) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

## 2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

## (1) 委托理财情况

适用 不适用

## (2) 委托贷款情况

适用 不适用

## (3) 其他投资理财及衍生品投资情况

适用 不适用

## 3、募集资金使用情况

## (1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

## (2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

## (3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

## 4、主要子公司、参股公司分析

单位：万元 币种：人民币

单位名称	注册资本	拥有股权比例	主营业务	总资产	净资产	营业收入	营业成本	利润总额	净利润
四川沱牌舍得供销有限公司	2,980.00	100%	批发、零售酒类产品，物资采购、销售。	21,344.05	18,178.63	18,203.76	16,507.79	969.90	769.04
四川舍得酒业有限公司	3,000.00	100%	舍得系列酒及其包装物的生产销售。	4,411.95	4,435.89	4,513.87	4,507.11	3.05	3.05
四川沱牌贸易有限公司	3,600.00	100%	批发、零售酒类产品，物资采购、销售。	67,184.30	15,010.07	92,780.57	64,090.66	15,359.86	11,412.90
四川沱牌舍得营销有限公司	3,000.00	80%	批发、零售酒类产品，物资采购、销售。	5,150.32	2,969.75			-33.09	-30.55



四川沱牌药业有限责任公司	5,200.00	100%	医药制造、销售。	20,804.48	11,309.87	8,429.90	3,950.21	508.98	421.00
四川天马玻璃有限公司	4070 万美元	40%	玻璃制品的生产和销售。	60,419.74	52,166.72	14,075.45	10,690.05	-1,225.27	-1,564.08
四川射洪太和投资管理有限公司	2,000.00	49%	向证券、期货投资，向基金投资管理，资产管理，委托资产管理，资本运营等。	2,813.30	2,813.30				

## 5、非募集资金项目情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本报告期投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
药业公司三期扩建工程	81,600,000.00	88.73%	6,245,520.44	64,094,499.61	
不锈钢罐群扩建工程	62,700,000.00	100.00%	721,498.59	58,627,584.19	
合计	144,300,000.00	/	6,967,019.03	122,722,083.80	/

## 二、利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

2016 年 8 月 18 日，公司在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》和上海证券交易所发布了 2015 年度利润分配实施公告。根据 2015 年度股东大会决议，公司以年末股份总数 337,300,000 股为基数，按每 10 股派发现金 0.10 元（含税）向全体股东分配股利 3,373,000.00 元，股权登记日为 2016 年 8 月 25 日，除息日为 2016 年 8 月 26 日，现金红利发放日为 2016 年 8 月 26 日。上述现金分红方案已于 2016 年 8 月 26 日实施完毕。

### (二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
---------	---

## 三、其他披露事项

### (一) 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说明

适用  不适用

### (二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用  不适用



## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用 不适用

#### (一) 诉讼、仲裁或媒体普遍质疑事项已在临时公告披露且无后续进展的

事项概述及类型	查询索引
2016年5月18日公司收到中国国际经济贸易仲裁委员会【2016】中国贸仲京裁字第0040号《裁决书》，中国国际经济贸易仲裁委员会就公司与四川天马玻璃有限公司产生租赁合同纠纷作出了裁决结果。	具体内容详见公司于2016年5月20日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)发布的《沱牌舍得涉及仲裁结果公告》(2016-012)。

#### (二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

#### (三) 其他说明

2016年7月11日，公司收到中国国际经济贸易仲裁委员会【2016】中国贸仲京裁字第0792号《裁决书》，中国国际经济贸易仲裁委员会就MALAYA GLASS PRODUCTS SDN. BHD.（马来亚玻璃产品私人有限公司）与本公司的合资合同争议作出了裁决结果。具体内容详见公司于2016年7月12日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)发布的《沱牌舍得涉及仲裁结果公告》(2016-024)。

### 二、破产重整相关事项

适用 不适用

### 三、资产交易、企业合并事项

适用 不适用

### 四、公司股权激励情况及其影响

适用 不适用

### 五、重大关联交易

适用 不适用

#### (一) 与日常经营相关的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
2016年1月2日，公司与四川天华包装有限公司续签《包装物购销协议》，双方按照公平、公开、公允的原则，以市场价格进行纸箱纸盒的买卖，以电汇或银行承兑汇票进行结算。报告期内共发生交易金额31,120,623.89元，占同类交易金额的9.44%。	内容详见公司于2016年4月11日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)发布的《沱牌舍得2016年度日常关联交易公告》(2016-006)。

**2、临时公告未披露的事项**适用 不适用**(二) 共同对外投资的重大关联交易****1、临时公告未披露的事项**适用 不适用**(三) 关联债权债务往来****1、临时公告未披露的事项**适用 不适用**六、重大合同及其履行情况****1 托管、承包、租赁事项**适用 不适用**(1) 托管情况**适用 不适用**(2) 承包情况**适用 不适用**(3) 租赁情况**适用 不适用

单位:元 币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
四川沱牌舍得酒业股份有限公司	四川天马玻璃有限公司	8万吨玻璃项目房地产	72,009,182.25	2016年1月1日	2016年6月30日	14,694,523.81	合同	较小	是	联营公司

**2 担保情况**适用 不适用**七、承诺事项履行情况**适用 不适用**八、聘任、解聘会计师事务所情况**适用 不适用



#### 聘任、解聘会计师事务所的情况说明

报告期内，经公司 2016 年 6 月 30 日召开的 2015 年年度股东大会审议通过，公司继续聘任信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为公司审计机构。

#### 九、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

#### 十、可转换公司债券情况

适用 不适用

#### 十一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规的要求，不断完善法人治理结构，建立健全公司内部控制制度，进一步规范公司运作，推进公司健康稳定发展。

报告期内，公司严格按照相关要求及时召集、召开股东大会、董事会、监事会及各专门委员会，提案审议程序、决策程序均符合相关规定。公司董事、监事、各专门委员会委员和全体高级管理人员均能以维护公司和股东利益为原则，充分、有效、完整的履行职责，较好推进了公司的发展运作。公司严格按照信息披露制度的要求，真实、准确、完整、及时地披露信息，切实履行上市公司信息披露义务，保证公司信息披露的公开、公平、公正，积极维护公司的投资者，尤其是中小股东的合法权益。报告期内，公司通过“上证 e 互动”网络平台、公司网络平台、电话热线等方式认真做好信息发布及投资者交流工作，在不违反规定的前提下，最大程度地满足投资者的信息需求。公司高级管理人员积极参与公司举行的“投资者接待日”、“董秘值班周”等投资者交流活动，及时有效地向市场、公众传递了公司经营发展等方面的重要情况。

报告期内，公司治理的实际情况符合《公司法》和中国证监会的相关规定。

#### 十二、其他重大事项的说明

##### (一) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

##### (二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

##### (三) 其他

关于公司之实际控制人发生变更的情况:



2016年6月30日，本公司收到射洪县国资局通知，本公司控股股东沱牌舍得集团国有股权转让及增资扩股交割仪式已于2016年6月30日下午在西南联合产权交易所举行，西南联合产权交易所向交易各方出具了交易鉴证报告书，下一步沱牌舍得集团将按照相关法律法规办理工商变更登记等后续工作。

上述股权转让及增资扩股完成后，本公司的控股股东仍然是沱牌舍得集团，实际控制人将由射洪县人民政府变更为自然人周政先生。自然人周政持有天洋控股集团80.00%的股权，天洋控股集团持有沱牌舍得集团70.00%的股权，沱牌舍得集团持有本公司29.85%的股权。

2016年7月5日，本公司接到沱牌舍得集团通知，沱牌舍得集团已经在工商行政管理部门完成上述股权的转让及增资的变更登记手续，并取得了新的营业执照，沱牌舍得集团股权交割正式完成。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、股东情况

#### (一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	26,330
---------------	--------

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押或冻结 情况		股东性质
					股份 状态	数 量	
四川沱牌舍得集团有限公司	0	100,695,768	29.85	0	无		境内非国有法人
新华人寿保险股份有限公司一分 红-团体分红-018L-FH001沪	819,946	11,968,090	3.55	0	未知		未知
四川省射洪广厦房地产开发公司	0	11,777,751	3.49	0	无		境内非国有法人
中国建设银行股份有限公司-宝 盈新兴产业灵活配置混合型证券 投资基金	4,400,000	4,400,000	1.30	0	未知		未知
四川省射洪顺发贸易公司	0	4,018,291	1.19	0	无		境内非国有法人



中国人寿保险股份有限公司一分红-个人分红-005L-FH002 沪	1,050,406	3,650,069	1.08	0	未知		未知
全国社保基金四一五组合	3,251,653	3,251,653	0.96	0	未知		未知
国金证券-中信证券-国金朴素资本价值1号集合资产管理计划	3,050,504	3,050,504	0.90	0	未知		未知
杨光第	2,899,989	2,899,989	0.86	0	未知		未知
中国银行-嘉实成长收益型证券投资基金	2,860,075	2,860,075	0.85	0	未知		未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量		股份种类及数量				
			种类	数量			
四川沱牌舍得集团有限公司	100,695,768		人民币普通股	100,695,768			
新华人寿保险股份有限公司一分红-团体分红-018L-FH001 沪	11,968,090		人民币普通股	11,968,090			
四川省射洪广厦房地产开发公司	11,777,751		人民币普通股	11,777,751			
中国建设银行股份有限公司-宝盈新兴产业灵活配置混合型证券投资基金	4,400,000		人民币普通股	4,400,000			
四川省射洪顺发贸易公司	4,018,291		人民币普通股	4,018,291			
中国人寿保险股份有限公司一分红-个人分红-005L-FH002 沪	3,650,069		人民币普通股	3,650,069			
全国社保基金四一五组合	3,251,653		人民币普通股	3,251,653			
国金证券-中信证券-国金朴素资本价值1号集合资产管理计划	3,050,504		人民币普通股	3,050,504			
杨光第	2,899,989		人民币普通股	2,899,989			
中国银行-嘉实成长收益型证券投资基金	2,860,075		人民币普通股	2,860,075			
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前10名大股东和前10名无限售条件股东中控股股东沱牌舍得集团与其他股东之间不存在关联关系和一致行动人情况,公司未知其他股东之间的关联关系和一致行动人情况。						

**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东**

□适用 √不适用

**三、控股股东或实际控制人变更情况**

√适用 □不适用

新控股股东名称	四川沱牌舍得集团有限公司
新实际控制人名称	周政
变更日期	2016年7月5日
指定网站查询索引及日期	2016年7月6日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)发布的《沱牌舍得关于控股股东完成工商变更的公告》(2016-021)。

**第七节 优先股相关情况**

□适用 √不适用



## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、持股变动情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

#### (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

### 三、其他说明

由于公司控股股东四川沱牌舍得集团有限公司进行战略重组，公司实际控制人发生变动以及工作变动等原因，李家顺先生辞去公司董事长、总经理职务，张树平先生辞去公司副董事长职务，陈亮先生辞去公司董事、副总经理职务，马力军先生、李富全先生、虞晓冬先生辞去公司董事职务。内容详见公司指定媒体上发布的《沱牌舍得关于公司董事长、董事、监事辞职的公告》（2016-016）。

2016年7月6日，经公司第八届董事会第十一次会议审议通过同意聘任刘力先生为公司总经理，张树平先生担任公司常务副总经理，任期到公司第八届董事会届满。内容详见公司指定媒体上发布的《沱牌舍得第八届董事会第十一次会议决议公告》（2016-017）。

2016年7月21日，经公司2016年第一次临时股东大会审议通过同意增补周政先生、刘力先生、蒲吉洲先生、谢作先生、杨蕾先生、徐京永先生为公司第八届董事会董事，增补陈刚先生、张生先生为公司第八届董事会独立董事，增补汪浩女士、高海军先生、高彦龄女士为公司第八届监事会非职工代表监事。内容详见公司指定媒体上发布的《沱牌舍得2016年第一次临时股东大会决议公告》（2016-027）。

2016年7月21日，经公司第八届董事会第十二次会议审议通过同意选举周政先生为公司董事长、刘力先生为副董事长，任期到公司第八届董事会届满。内容详见公司指定媒体上发布的《沱牌舍得第八届董事会第十二次会议决议公告》（2016-028）。

2016年8月29日，经公司第八届董事会第十三次会议审议通过同意聘任郭建亚先生、曾家斌先生、王晓平先生担任公司副总经理，任期至公司第八届董事会届满。内容详见公司指定媒体上发布的《沱牌舍得第八届董事会第十三次会议决议公告》（2016-033）。



## 第九节 公司债券相关情况

适用 不适用



## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2016年6月30日

编制单位：四川沱牌舍得酒业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	六、1	327,474,517.42	307,947,108.65
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	六、2	34,908,605.00	122,129,332.15
应收账款	六、3	61,298,373.33	32,025,583.23
预付款项	六、4	5,316,428.88	1,059,857.76
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	六、5	26,978,314.68	13,255,036.87
买入返售金融资产			
存货	六、6	2,148,411,358.52	2,117,858,216.59
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、7	727,173.00	673,283.00
流动资产合计		2,605,114,770.83	2,594,948,418.25
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	六、8		
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	六、9	222,650,340.29	228,906,751.06
投资性房地产	六、10	75,277,015.82	76,188,899.32
固定资产	六、11	593,277,410.55	588,900,751.24
在建工程	六、12	59,210,146.53	87,130,442.03
工程物资	六、13	6,156,757.39	4,951,105.92
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			



无形资产	六、14	165,728,771.19	168,449,271.24
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			-
递延所得税资产	六、15	14,149,324.35	11,281,241.21
其他非流动资产	六、16	521,583.32	563,583.32
非流动资产合计		1,136,971,349.44	1,166,372,045.34
资产总计		3,742,086,120.27	3,761,320,463.59
<b>流动负债:</b>			
短期借款	六、17	798,000,000.00	753,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	六、18	100,800,000.00	70,800,000.00
应付账款	六、19	337,817,317.67	217,484,432.55
预收款项	六、20	138,422,915.95	327,658,153.56
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六、21	33,362,085.76	116,398,049.94
应交税费	六、22	-28,475,390.45	-65,682,358.91
应付利息			
应付股利	六、23	16,337.96	16,337.96
其他应付款	六、24	87,205,283.00	92,317,118.85
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,467,148,549.89	1,511,991,733.95
<b>非流动负债:</b>			
长期借款			
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			-
预计负债			
递延收益	六、25	3,240,000.00	3,240,000.00
递延所得税负债	六、15	27,959.91	255,930.78
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,267,959.91	3,495,930.78
负债合计		1,470,416,509.80	1,515,487,664.73



<b>所有者权益</b>			
股本	六、26	337,300,000.00	337,300,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、27	801,973,437.98	799,310,437.98
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、28	245,661,793.43	245,661,793.43
一般风险准备			
未分配利润	六、29	886,734,379.06	863,560,567.45
归属于母公司所有者权益合计		2,271,669,610.47	2,245,832,798.86
少数股东权益			
所有者权益合计		2,271,669,610.47	2,245,832,798.86
负债和所有者权益总计		3,742,086,120.27	3,761,320,463.59

法定代表人：周政

主管会计工作负责人：李富全

会计机构负责人：张跃华

**母公司资产负债表**

2016年6月30日

编制单位：四川沱牌舍得酒业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		282,155,215.68	220,386,903.54
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		3,600,000.00	
应收账款	十八、1	177,744.64	-
预付款项		4,870,609.88	165,172.43
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十八、2	95,861,804.70	123,227,817.03
存货		2,022,637,044.06	1,981,183,963.39
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		727,173.00	673,283.00
流动资产合计		2,410,029,591.96	2,325,637,139.39
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十八、3	441,485,471.24	423,738,882.01
投资性房地产		75,277,015.82	76,188,899.32
固定资产		522,517,782.29	513,162,126.60



在建工程		2,384,877.71	36,550,693.65
工程物资		6,156,757.39	4,951,105.92
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		135,959,006.67	138,269,430.65
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		9,968,098.63	7,890,706.13
其他非流动资产		521,583.32	563,583.32
非流动资产合计		1,194,270,593.07	1,201,315,427.60
资产总计		3,604,300,185.03	3,526,952,566.99
<b>流动负债：</b>			
短期借款		536,000,000.00	501,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		362,800,000.00	322,800,000.00
应付账款		8,715,150.36	11,445,973.05
预收款项		792,790,374.37	603,252,415.56
应付职工薪酬		27,087,707.36	108,213,020.97
应交税费		-76,309,018.97	-65,520,069.76
应付利息			
应付股利		16,337.96	16,337.96
其他应付款		16,904,736.44	11,088,199.18
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,668,005,287.52	1,492,295,876.96
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		3,240,000.00	3,240,000.00
递延所得税负债		27,959.91	255,930.78
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,267,959.91	3,495,930.78
负债合计		1,671,273,247.43	1,495,791,807.74
<b>所有者权益：</b>			
股本		337,300,000.00	337,300,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			



永续债			
资本公积		801,973,437.98	799,310,437.98
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		245,661,793.43	245,661,793.43
未分配利润		548,091,706.19	648,888,527.84
所有者权益合计		1,933,026,937.60	2,031,160,759.25
负债和所有者权益总计		3,604,300,185.03	3,526,952,566.99

法定代表人：周政

主管会计工作负责人：李富全

会计机构负责人：张跃华

### 合并利润表

2016年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		779,867,983.59	627,196,073.10
其中：营业收入	六、30	779,867,983.59	627,196,073.10
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		709,579,418.68	617,556,953.29
其中：营业成本	六、30	390,721,791.12	303,247,367.99
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	六、31	85,535,430.89	66,877,822.15
销售费用	六、32	100,448,691.38	138,569,950.26
管理费用	六、33	110,835,151.30	88,169,283.52
财务费用	六、34	8,952,350.63	19,627,412.38
资产减值损失	六、35	13,086,003.36	1,065,116.99
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	六、36	-911,883.50	
投资收益（损失以“－”号填列）	六、37	-6,256,410.77	8,488,054.68
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-6,256,410.77	8,488,054.68
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		63,120,270.64	18,127,174.49
加：营业外收入	六、38	519,421.34	1,596,060.36
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出	六、39	438,572.55	48,926.15
其中：非流动资产处置损失		405,898.45	
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		63,201,119.43	19,674,308.70



减：所得税费用	六、40	40,027,307.82	12,928,460.18
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		23,173,811.61	6,745,848.52
归属于母公司所有者的净利润		23,173,811.61	6,745,848.52
少数股东损益			
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		23,173,811.61	6,745,848.52
归属于母公司所有者的综合收益总额		23,173,811.61	6,745,848.52
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.0687	0.0200
（二）稀释每股收益（元/股）		0.0687	0.0200

法定代表人：周政

主管会计工作负责人：李富全

会计机构负责人：张跃华

**母公司利润表**  
2016年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十八、4	395,979,673.60	480,055,630.99
减：营业成本	十八、4	311,673,905.77	387,761,678.24
营业税金及附加		79,495,063.53	65,141,002.25
销售费用		131,665.07	45,032.79
管理费用		92,915,463.51	72,786,532.47
财务费用		1,582,121.31	7,145,333.39
资产减值损失		8,526,912.21	183,753.37
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-911,883.50	



投资收益（损失以“-”号填列）	十八、5	-6,256,410.77	110,318,894.76
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-6,256,410.77	8,488,054.68
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-105,513,752.07	57,311,193.24
加：营业外收入		2,544,821.48	283,094.97
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		133,254.43	
其中：非流动资产处置损失		133,254.43	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-103,102,185.02	57,594,288.21
减：所得税费用		-2,305,363.37	-45,938.35
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-100,796,821.65	57,640,226.56
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		-100,796,821.65	57,640,226.56
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：周政

主管会计工作负责人：李富全

会计机构负责人：张跃华

## 合并现金流量表

2016年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		763,160,966.70	712,309,035.10
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	六、41	4,378,259.37	3,266,211.04
经营活动现金流入小计		767,539,226.07	715,575,246.14
购买商品、接受劳务支付的现金		277,794,172.71	356,167,678.87
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		223,436,860.15	124,535,158.06
支付的各项税费		161,399,371.70	92,245,013.76
支付其他与经营活动有关的现金	六、41	95,221,781.77	137,983,274.27
经营活动现金流出小计		757,852,186.33	710,931,124.96
经营活动产生的现金流量净额		9,687,039.74	4,644,121.18
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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	六、41	1,267,893.39	1,811,299.61
投资活动现金流入小计		1,267,893.39	1,811,299.61
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		19,276,054.32	20,928,257.98
投资支付的现金			
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	六、41		
投资活动现金流出小计		19,276,054.32	20,928,257.98
投资活动产生的现金流量净额		-18,008,160.93	-19,116,958.37
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		677,000,000.00	608,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	六、41		
筹资活动现金流入小计		677,000,000.00	608,000,000.00
偿还债务支付的现金		632,000,000.00	520,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的		17,151,470.04	17,312,873.81



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	六、41		
筹资活动现金流出小计		649,151,470.04	538,112,873.81
筹资活动产生的现金流量净额		27,848,529.96	69,887,126.19
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		19,527,408.77	55,414,289.00
加：期初现金及现金等价物余额		307,947,108.65	285,755,530.13
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		327,474,517.42	341,169,819.13

法定代表人：周政

主管会计工作负责人：李富全

会计机构负责人：张跃华

## 母公司现金流量表

2016年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		511,340,505.13	398,732,217.71
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		45,632,433.22	3,252,129.07
经营活动现金流入小计		556,972,938.35	401,984,346.78
购买商品、接受劳务支付的现金		200,566,903.15	357,688,644.71
支付给职工以及为职工支付的现金		189,801,332.49	94,172,426.16
支付的各项税费		91,578,029.45	58,352,020.14
支付其他与经营活动有关的现金		8,124,204.20	8,152,593.71
经营活动现金流出小计		490,070,469.29	518,365,684.72
经营活动产生的现金流量净额		66,902,469.06	-116,381,337.94
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			101,830,840.08
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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		1,016,115.84	1,578,991.47
投资活动现金流入小计		1,016,115.84	103,409,831.55
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		12,395,180.54	16,110,976.98
投资支付的现金		16,200,000.00	
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		28,595,180.54	16,110,976.98
投资活动产生的现金流量净额		-27,579,064.70	87,298,854.57
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			



吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		415,000,000.00	280,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		415,000,000.00	280,000,000.00
偿还债务支付的现金		380,000,000.00	245,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		12,555,092.22	8,542,194.47
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		392,555,092.22	253,542,194.47
筹资活动产生的现金流量净额		22,444,907.78	26,457,805.53
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		61,768,312.14	-2,624,677.84
加：期初现金及现金等价物余额		220,386,903.54	249,026,532.80
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		282,155,215.68	246,401,854.96

法定代表人：周政

主管会计工作负责人：李富全

会计机构负责人：张跃华



合并所有者权益变动表  
2016 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

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	337,300,000.00				799,310,437.98				245,661,793.43		863,560,567.45		2,245,832,798.86
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	337,300,000.00				799,310,437.98				245,661,793.43		863,560,567.45		2,245,832,798.86
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					2,663,000.00						23,173,811.61		25,836,811.61
(一) 综合收益总额											23,173,811.61		23,173,811.61
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)													



的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他					2,663,000.00							2,663,000.00
四、本期期末余额	337,300,000.00				801,973,437.98			245,661,793.43		886,734,379.06		2,271,669,610.47

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	337,300,000.00				799,310,437.98			245,661,793.43		863,178,444.78		2,245,450,676.19	
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	337,300,000.00				799,310,437.98			245,661,793.43		863,178,444.78		2,245,450,676.19	
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)										6,745,848.52		6,745,848.52	



(一) 综合收益总额										6,745,848.52		6,745,848.52
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	337,300,000.00			799,310,437.98				245,661,793.43		869,924,293.30		2,252,196,524.71

法定代表人：周政

主管会计工作负责人：李富全

会计机构负责人：张跃华



母公司所有者权益变动表  
2016 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	337,300,000.00				799,310,437.98				245,661,793.43	648,888,527.84	2,031,160,759.25
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	337,300,000.00				799,310,437.98				245,661,793.43	648,888,527.84	2,031,160,759.25
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					2,663,000.00					-100,796,821.65	-98,133,821.65
(一)综合收益总额										-100,796,821.65	-100,796,821.65
(二)所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资											



本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（五）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（六）其他					2,663,000.00					2,663,000.00
四、本期期末余额	337,300,000.00				801,973,437.98			245,661,793.43	548,091,706.19	1,933,026,937.60

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	337,300,000.00				799,310,437.98			245,661,793.43	640,892,913.29	2,023,165,144.70	
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	337,300,000.00				799,310,437.98			245,661,793.43	640,892,913.29	2,023,165,144.70	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									57,640,226.56	57,640,226.56	
（一）综合收益总额									57,640,226.56	57,640,226.56	
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											



3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
(三) 利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者(或股东)的分配										
3. 其他										
(四) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	337,300,000.00				799,310,437.98			245,661,793.43	698,533,139.85	2,080,805,371.26

法定代表人：周政

主管会计工作负责人：李富全

会计机构负责人：张跃华



### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

四川沱牌舍得酒业股份有限公司（以下简称本公司、公司）原企业为四川省射洪沱牌曲酒厂，是建国初期建立的地方国有酿酒企业。1988年10月，该厂主导产品沱牌曲酒被评为中国名酒。该厂1990年被评为国家大型企业，1993年列入全国500强最佳经济效益工业企业之一。1993年3月3日，四川省股份制试点联审小组[川股审（1993）4号]批准四川省射洪沱牌曲酒厂部分改制，与中国工商银行四川省分行总府支行等共同发起设立四川沱牌实业股份有限公司，1993年7月28日成立，成立时的注册资本为109,650,000.00元，其中射洪沱牌曲酒厂以经评估确认的经营性净资产70,920,000.00元投入，为国有法人股，另3户企业及其他法人均以现金认购股份共16,800,000.00元，内部职工以现金认购21,930,000.00元。1996年5月，中国证监会[证监发审字（1996）38号]批准本公司向社会公开发行人民币普通股3,300万股（其中内部职工股1,096万股占额度上市流通），股本总额由109,650,000.00元增至131,690,000.00元。

1996年11月15日，公司第5次股东大会决议将公司名称由四川沱牌实业股份有限公司变更为四川沱牌曲酒股份有限公司，并决议以资本公积金向全体股东每10股转增10股，股本总额增至263,380,000.00元，1996年11月在四川省射洪县工商行政管理局办理了变更登记手续。公司1998年第7次股东大会决议并经中国证监会[证监上字（1998）66号]批准，以1997期末总股本为基数按10:3向全体股东配售股份，股本总额增至298,272,400.00元，于1998年8月7日在四川省射洪县工商行政管理局办理了变更登记手续。2000年4月6日，公司1999年度股东大会审议通过了“2000年增资配股方案”，以1999期末总股本298,272,400股为基数按10:3向全体股东配售股份，共计应配售89,481,720股。国有法人股股东四川沱牌舍得集团有限公司（原名称为四川沱牌集团有限公司，于2011年6月更名为现名称，以下简称沱牌舍得集团公司）应配45,105,120股，经财政部[财管字（2000）42号]批准以现金认购其应配股份的10.49%即4,731,000股，其余89.51%放弃认购；其他法人股股东应配10,080,000股，全部放弃认购；社会公众股股东应配34,296,600股，按承销协议由承销商包销。此方案经中国证监会[证监公司字（2000）145号]批准实施。2000年11月13日此次配股完成后，公司股本总额增至337,300,000.00元，2000年11月17日在四川省遂宁工商行政管理局射洪分局办理了变更登记手续。

2006年3月，本公司进行股权分置改革，由原非流通股股东提出股权分置改革方案，即原非流通股股东向流通股股东支付对价，流通股股东每10股获送3.9股的股份，原非流通股获得上市流通的权利，成为有限售条件的流通股。股权分置改革方案分别于2006年3月9日经四川省政府国资委[川国资产权（2006）69号]批复同意和2006年3月20日本公司2006年第1次临时股东大会审议通过。

2009年4月9日，根据公司股权分置改革承诺，公司有限售条件的股份96,697,591股上市流通，公司总股本不变，股份结构发生变化，此次上市流通后公司无限售股份337,300,000股，占股份总数的100.00%。

经公司2010年度股东大会审议通过，四川省工商行政管理局核准，2011年6月27日，



公司名称由四川沱牌曲酒股份有限公司变更为现名。

截止2016年6月30日，本公司的股权结构如下（万股）

序号	股东	持股数量	比例
1	四川沱牌舍得集团有限公司	10,069.58	29.85%
2	新华人寿保险股份有限公司一分红一团体分红-018L-FH001 沪	1,196.81	3.55%
3	四川省射洪广厦房地产开发公司	1,177.78	3.49%
4	中国建设银行股份有限公司-宝盈新兴产业灵活配置混合型证券投资基金	440.00	1.30%
5	四川省射洪顺发贸易公司	401.83	1.19%
6	中国人寿保险股份有限公司一分红一个人分红-005L-FH002 沪	365.01	1.08%
7	广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	343.18	1.02%
8	全国社保基金四一五组合	325.17	0.96%
9	中泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	308.32	0.91%
10	国金证券-中信证券-国金朴素资本价值1号集合资产管理计划	305.05	0.90%
11	其他社会公众股	18,797.29	55.73%
合计	合计	33,730.00	100.00%

截止2016年6月30日，本公司法定代表人为李家顺，本公司已于2016年7月21日召开第八届董事会第十二次会议决议通过变更法定代表人为周政先生，截止目前工商变更尚未办理完毕。经营范围是：粮食收购，沱牌系列酒及纯净水生产、销售，危险货物运输（三类）、普通货运（以上项目经营期限以许可证为准），（以下项目不含前置许可项目，后置许可项目凭许可证或审批文件经营）进出口业务，商品批发与零售；技术推广服务、商务服务业、专业技术服务业。

2015年8月，工商总局贯彻落实《国务院办公厅关于加快推进“三证合一”登记制度改革的意见》的通知，2015年10月29日，本公司领取了统一社会信用代码为915100002063581985的《企业法人营业执照》。

(1) 企业注册地、组织形式和总部地址

企业注册地	组织形式	总部地址
四川省射洪县沱牌镇沱牌大道999号	上市股份公司	四川省射洪县沱牌镇沱牌大道999号

(2) 企业的业务性质和主要经营活动

业务性质	主要经营活动
生产、销售沱牌系列酒及纯净水，技术服务等	粮食收购；白酒、其他酒（配制酒）及纯净水生产、销售；危险货物运输（3类），普通货运（以上项目经营期限以许可证为准）；（以下项目不含前置许可项目，后置许可项目凭许可证或审批文件经营）进出口业务，商品批发与零售；技术推广服务；商务服务业；专业技术服务业

(3) 本公司实际控制人

本公司控股股东为四川沱牌舍得集团有限公司。2016年6月30日，本公司收到射洪县国资局通知，本公司控股股东沱牌舍得集团国有股权转让及增资扩股交割仪式已于2016年6



月 30 日下午在西南联合产权交易所举行，西南联合产权交易所向交易各方出具了交易鉴证报告书，上述股权转让及增资扩股完成后，本公司的控股股东仍然是沱牌舍得集团，本公司的实际控制人由射洪县人民政府变更为自然人周政先生。

## 2. 合并财务报表范围

本公司合并财务报表范围包括四川舍得酒业有限公司、四川沱牌舍得供销有限公司、四川太平洋药业有限责任公司、四川沱牌贸易有限公司、四川沱牌舍得营销有限公司 5 家子公司。与上年相比，本期新增 1 家子公司四川沱牌舍得营销有限公司。

合并财务报表范围公司情况详见本附注“八、合并范围的变化”及本附注“九、在其他主体中的权益”相关内容。

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

#### (1) 一般财务报表

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“五、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

#### (2) 合并过渡期利润表

射洪县人民政府于 2014 年 9 月 1 日作出《关于对四川沱牌舍得集团有限公司进行战略重组的决定》，拟引进战略投资者对四川沱牌舍得集团有限公司（以下简称“沱牌舍得集团”）进行战略重组。

2014 年 9 月 1 日，本公司收到实际控制人射洪县人民政府的书面通知，射洪县人民政府拟引进战略投资者对本公司控股股东沱牌舍得集团进行战略重组，并将按国家相关法律法规依法推进该项工作。

2015 年 1 月 9 日，本公司收到射洪县政府国有资产监督管理办公室《关于四川沱牌舍得集团有限公司战略重组事项进展情况的通知》，沱牌舍得集团战略重组方案已获遂宁市人民政府批准通过。射洪县人民政府拟向投资者公开挂牌转让所持沱牌舍得集团 38.78% 股权，同时由受让股权转让的投资者对沱牌舍得集团增资 11,844 万股。完成战略重组后，投资者持有沱牌舍得集团 70% 的股权，射洪县人民政府持有沱牌舍得集团 30% 股权。沱牌舍得集团国有股权转让及增资扩股事宜将于五个工作日内在西南联合产权交易所公开挂牌。

本公司控股股东沱牌舍得集团国有股权转让及增资扩股事宜已于 2015 年 1 月 15 日在西南联合产权交易所正式挂牌。

通过西南联合产权交易所网络公开竞价，最终确定天洋控股集团有限公司（以下简称天洋控股集团）作为本公司控股股东沱牌舍得集团国有股权转让及增资扩股的受让方。



2015 年 11 月 2 日，本公司接到射洪县国资局通知，射洪县人民政府与受让方天洋控股集团已于 2015 年 11 月 2 日签订了《股权转让及增资扩股协议》，天洋控股集团通过西南联合产权交易所网络公开竞价方式，协议受让射洪县人民政府持有的沱牌舍得集团 38.78% 存量国有股权并进行增资扩股，最终成为沱牌舍得集团持股 70% 之控股股东。上述股权受让价款为人民币 1,037,534,856.40 元；并同时以现金方式认缴沱牌舍得集团新增注册资本 11,844 万元，对应增资价款为人民币 2,784,524,400.00 元。上述交易完成后，天洋控股集团有限公司持有沱牌舍得集团 70% 的股权，并间接持有本公司部分权益（即沱牌舍得集团持有本公司 29.85% 股权）。

2016 年 6 月 30 日，本公司收到射洪县国资局通知，本公司控股股东沱牌舍得集团国有股权转让及增资扩股交割仪式已于 2016 年 6 月 30 日下午在西南联合产权交易所举行，西南联合产权交易所向交易各方出具了交易鉴证报告书，下一步沱牌舍得集团将按照相关法律法规办理工商变更登记等后续工作。

上述股权转让及增资扩股完成后，本公司的控股股东仍然是沱牌舍得集团，实际控制人将由射洪县人民政府变更为自然人周政先生。自然人周政持有天洋控股集团 80.00% 的股权，天洋控股集团持有沱牌舍得集团 70.00% 的股权，沱牌舍得集团持有本公司 29.85% 的股权。

2016 年 7 月 5 日，本公司接到沱牌舍得集团通知，沱牌舍得集团已经在工商行政管理部门完成上述股权的转让及增资的变更登记手续，并取得了新的营业执照，沱牌舍得集团股权交割正式完成。

## 2. 持续经营

本公司有近期获利经营的历史且有财务资源支持，无影响持续经营能力的重大事项，本公司认为以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

## 五、重要会计政策及会计估计

### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

公司营业周期为 12 个月，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。



## 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。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；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，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，将其差额计入合并当期营业外收入。

## 6. 合并财务报表的编制方法

本公司将所有控制的子公司及结构化主体纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本公司和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本公司合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本公司在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本公司和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本公司取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。



通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；与其相关的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以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，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。

本公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，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投资损益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

本公司的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目，本公司作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限短（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。包括但不限于满足前项条件的从购买日起三个月内到期的债券投资、可以以通知方式提前支取的银行定期存款、可转让存单等。定期存款如果不可以随时支付，不作现金确认，如果可以随时支付，作为现金确认。其他货币资金中 6 个月以上的保证金存款不作为现金等价物确认，6 个月以下的保证金存款作为现金等价物确认。



## 9. 外币业务和外币报表折算

### (1) 外币交易

本公司外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。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为人民币，所产生的折算差额，作为公允价值变动直接计入当期损益。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。

### (2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在所有者权益项目下单独列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

## 10. 金融工具

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。

### (1) 金融资产

#### 1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本公司按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分类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、应收款项及可供出售金融资产。

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在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本公司将满足下列条件之一的金融资产归类为交易性金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。本公司将只有符合下列条件之一的金融工具，才可在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：该指定可以消除或明显减少由于该金融工具的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。



持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项，是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及未被划分为其他类的金融资产。这类资产中，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，按成本进行后续计量；其他存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的，按公允价值计量，公允价值变动计入其他综合收益。对于此类金融资产采用公允价值进行后续计量，除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。对于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，按成本计量。

## 2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然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，但是放弃了对该金融资产控制。

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，且未放弃对该金融资产控制的，则按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，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，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

## 3) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。



当可供出售金融资产发生减值，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入所有者权益。

## (2) 金融负债

### 1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本公司的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

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初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

### 2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

## (3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本公司以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本公司优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值，公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

## 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	本公司将单项金额超过 100 万元的应收款项视为重大应收款项，单独进行减值测试。
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，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:**

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

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）		
其中：1 年以内分项，可添加行		
1 年以内（含 1 年）	5	5
1—2 年	10	10
2—3 年	30	30
3 年以上	60	60

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

**(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:**

单项计提坏账准备的理由	对于单项金额非重大的应收款项，本公司对其进行分析，若有单项计提坏账准备的应收款项，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。
坏账准备的计提方法	若有单项计提坏账准备的应收款项，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。

坏账的确认标准为：①因债务人撤销、破产或死亡、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务，以其破产财产或遗产清偿后仍无法收回的应收款项；②因债务人逾期未履行其清偿义务，且具有明显特征表明无法收回的应收款项。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，期末单独或按组合进行减值测试，计提坏账准备，计入当期损益。对有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，根据本公司管理权限，经股东大会或董事会批准作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

本公司将单项金额超过 100 万元的应收款项视为重大应收款项，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。

对于单项金额非重大的应收款项，本公司对其进行分析，若有单项计提坏账准备的应收款项，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。本公司将不需单项计提坏账准备的应收款项与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本期度各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本期度应计提的坏账准备。

根据对子公司实际生产经营、财务状况、经营成果的分析，相互之间的债权不存在坏账



损失，因此不计提坏账准备。

## 12. 存货

产品成本计算对象为沱牌曲酒及其系列产品，生产费用包括原材料（红粮、大米、小麦等）、辅料（曲药、谷壳等）、燃料、动力、工资及福利、折旧等；分为直接材料、直接工资及制造费用三个成本项目，并按主要的散酒生产、储存勾兑加工及包装三个生产步骤采用分步法计算产品生产成本。

公司存货中需要储存一年以上才能达到可使用或销售状态的基酒（散酒），将借款费用资本化计入其成本。

存货采用永续盘存制度，在报告期末、固定时间或日常生产经营当中，对存货进行定期或不定期地盘点或抽盘，对盘盈盘亏的存货按照具体情况根据公司管理权限进行处理。

在报告期末对存货按账面成本与可变现净值孰低计价，按类别比较存货的账面成本与可变现净值，以可变现净值低于账面成本差额计提存货跌价准备，确认为当期损益。库存商品、在产品 and 用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按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。

## 13. 长期股权投资

本公司长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本公司对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50% 的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20% 以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本公司的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，在合并日，根据合并后享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值



加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本。

本公司对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按可供出售金融资产的有关规定



进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

本公司对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

#### **14. 投资性房地产**

##### **(1). 如果采用公允价值计量模式的：**

选择公允价值计量的依据

投资性房产采用公允价值模式进行后续计量，不对投资性房地产计提折旧或进行摊销，以资产负债表日投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的房屋建筑物。

本公司投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

当投资性房地产的用途改变为自用时，则自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，则自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

#### **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，使用年限超过一年，单位价值2,000元以上的有形资产，主要包括房屋、建筑物、机器、机械、运输工具以及其他与生产、经营有关的设备、器具、工具等。

##### **(2). 折旧方法**

固定资产以取得时的实际成本入账，其中，外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构



成；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账；融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，于发生时计入当期损益。

固定资产从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法（年数平均法）提取折旧。各类固定资产的估计残值率、折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	直线法（年数平均法）			
其中：一般房屋	直线法（年数平均法）	40	3	2.43
受腐蚀房屋	直线法（年数平均法）	25	3	3.88
受强腐蚀房屋	直线法（年数平均法）	15	3	6.47
简易房	直线法（年数平均法）	10	3	9.70
建筑物	直线法（年数平均法）	25	3	3.88
机器设备	直线法（年数平均法）	11	5	8.64
运输设备	直线法（年数平均法）	8	5	11.88
电子设备	直线法（年数平均法）	5	5	19.00
其他设备	直线法（年数平均法）	10	5	9.50
固定资产装修	直线法（年数平均法）	10	3	9.70

本公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

## 16. 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。自营建筑工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包建筑工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

报告期末，对在建工程是否存在减值迹象进行检查，如存在减值迹象，应对在建工程进



行减值测试，并按测试结果对其计提在建工程减值准备。当存在下列一项或若干项情况时，对在建工程进行减值测试并计提在建工程减值准备：

①长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程；

②所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；

③其他足以证明在建工程已经发生了减值的情形。

## 17. 借款费用

公司借款费用是银行借款（包括专门借款和一般借款）利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或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，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除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予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。本公司未专门借入款项的固定资产在达到预定可使用状态前以及需要储存一年以上才能达到可使用或销售状态的基酒（散酒）发生的借款费用在开始资本化到停止资本化的会计期间（扣除暂停资本化期间），按以下公式计算资本化金额：

资本化金额=年初至当期末止购建固定资产（或相关存货）月平均占用额×资本化率（年初至当期末止借款费用÷年初至当期末止相关资产月平均占用额）

记入有关固定资产的购建成本或存货成本；除此以外的借款费用记入当期损益。

## 18. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

本公司无形资产主要是土地使用权，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。



在报告期末，对无形资产按照账面价值与可收回金额孰低计量，对无形资产逐项进行检查，如果由于无形资产预计给企业带来未来经济利益的能力降低，导致无形资产预计可收回金额低于其账面价值的，则将可收回金额低于无形资产账面价值的差额作为无形资产减值准备。当存在下列一项或若干项情况时，按照该项无形资产可收回金额低于其账面价值的差额，计提无形资产减值准备：

①某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；

②某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；

③某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；

④其他足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值的情形。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

本公司的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

(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) 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；

(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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出在以后期间不再确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

## 19. 长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本公司进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

出现减值的迹象如下：



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

(2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；

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

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

(6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

## 20. 长期待摊费用

本公司的长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在 1 年以上(不含 1 年)的酿酒生态园绿化费用等，该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊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。

## 21. 职工薪酬

本公司职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

短期薪酬主要包括职工工资等，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，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。本公司职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬，是指企业在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。本公司在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，并计入当期损益或者相关资产成本。

### (2)、辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利



时、公司确认涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

## 22. 预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

## 23. 股份支付

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

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

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

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

## 24. 收入

本公司的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入和建造合同收入，收入确认原则如下：

(1) 销售商品收入：在将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，本公司不再对该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取货款的证据，并且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，确认营业收入实现。

(2) 提供劳务：在一个会计期间内开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收取款项的凭证时，确认营业收入实现。跨越一个会计年度完工的，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下按完工百分比法确认营业收入；在提供劳务交易的结果不能够可靠估计的情况下不确认营业收入。本公司技术服务收入根据与客户签定的合同规定来计算应收金额，



实际收到或在应收款收回基本无风险时确认收入。

(3) 让渡资产使用权收入：按租赁合同规定的金额和时间计收，确认让渡资产使用权收入。

## 25. 政府补助

政府补助在本公司能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

### (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，并在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。

### (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿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；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 26. 递延所得税资产/递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产，当预计到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时，应当减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

## 27. 租赁

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁 and 经营租赁。

### (1)、经营租赁的会计处理方法

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

### (2)、融资租赁的会计处理方法

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。本公司作为承租方时，在租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中



较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

## 28. 其他重要的会计政策和会计估计

### 记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为记账基础，除交易性金融资产、可供出售金融资产等以公允价值计量外，以历史成本为计价原则。

### 债务重组

(1) 作为债务人，以现金清偿债务的，将重组债务的账面价值与实际支付现金之间的差额，确认为债务重组利得，计入当期损益；以非现金资产清偿债务的，将重组债务的账面价值与转让的非现金资产公允价值之间的差额，确认为债务重组利得，计入当期损益，转让的非现金资产公允价值与其账面价值之间的差额，确认为资产转让损益，计入当期损益；将债务转为资本的，将债权人放弃债权而享有股份的面值总额确认为股本（或实收资本），股份的公允价值总额与股本（或者实收资本）之间的差额确认为资本公积，重组债务的账面价值与股份的公允价值总额之间的差额，确认为债务重组利得，计入当期损益；修改其他债务条件的，将修改其他债务条件后债务的公允价值作为重组后债务的入账价值，重组债务的账面价值与将来应付金额的现值之间的差额，确认为债务重组利得，计入当期损益，涉及或有支出的，将或有支出包括在将来应付金额予以折现，确定债务重组收益；以混合方式重组债务的，处理顺序依次以资产清偿债务、债务转为资本、修改债务条件的方式进行处理。

(2) 作为债权人，重组债权的账面余额与收到现金、受让非现金资产的公允价值、享有股权公允价值、将来应收金额现值的差额（已计提减值准备的，先冲减减值准备），确认为债务重组损失计入当期损益。收到存货、固定资产、无形资产、长期股权投资等抵债资产的，以其公允价值入账。涉及或有收益的，不包括在将来应收金额中确认重组损失，或有收益实际发生时计入当期损益。

### 所得税的会计核算

所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当年所得税和递延所得税。除将与直接计入股东权益的交易和事项相关的当年所得税和递延所得税计入股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余的当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

当年所得税是指企业按照税务规定计算确定的针对当期发生的交易和事项，应纳给税务部门的金额，即应交所得税；递延所得税是指按照资产负债表债务法应予确认的递延所得税资产和递延所得税负债在期末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。



## 分部信息

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。经营分部，是指公司内同时满足下列条件的组成部分：该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

分部间转移价格参照市场价格确定，共同费用除无法合理分配的部分外按照收入比例在不同的分部之间分配。

## 29. 重要会计政策和会计估计的变更

### (1)、重要会计政策变更

适用 不适用

### (2)、重要会计估计变更

适用 不适用

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	系列酒、电力、药品、技术服务和转让	17%、6%
消费税	白酒、其他酒	20%、10%
营业税	租金	5%
城市维护建设税	实际缴纳的增值税、消费税、营业税	5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
房产税	自用房屋原值 70%	1.2%
房产税	出租房产租金收入	12%

另按当年实际缴纳增值税、消费税、营业税的 5%、3%、2%分别计缴城市维护建设税、教育费附加、地方教育费附加。

粮食白酒和薯类白酒的消费税从 2001 年 5 月 1 日起，按照财政部、国家税务总局[财税（2001）84 号]《关于调整酒类产品消费税政策的通知》的规定，消费税的比例税率分别为 25%和 15%，实行“从量定额和从价定率相结合的复合计税办法”，应纳税额=销售数量×0.5 元/斤+销售金额×适用税率。

按照 2008 年 11 月 5 日国务院第 34 次常务会议修订通过从 2009 年 1 月 1 日施行的《中华人民共和国消费税暂行条例》规定，白酒比例税率统一调整为 20%，并继续实行“从量定额和从价定率相结合的复合计税方法”。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率
四川沱牌舍得酒业股份有限公司	25%
四川沱牌舍得供销有限公司	25%



四川舍得酒业有限公司	25%
四川沱牌贸易有限公司	25%
四川太平洋药业有限责任公司	15%
四川沱牌舍得营销有限公司	25%

## 2. 税收优惠

2010年12月27日，本公司之子公司四川太平洋药业有限责任公司（以下简称“太平洋药业”）取得高新技术企业证书，有效期三年；2013年11月18日，太平洋药业获得四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国税局和四川省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，有效期为3年。根据《企业所得税法》及《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函〔2009〕203号）规定，太平洋药业2015年、2016年1-6月享受高新技术企业15%的企业所得税优惠税率。所得税按照15%计缴。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	6,500.00	4,000.00
银行存款	218,525,004.57	203,996,670.10
其他货币资金	108,943,012.85	103,946,438.55
合计	327,474,517.42	307,947,108.65
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

其他货币资金期末余额全部为6个月以下的银行承兑汇票保证金。

货币资金除上述保证金具有专门用途外，不存在因抵押或冻结等对使用有限制、存放在境外、存在潜在回收风险的款项。

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

### 3、衍生金融资产

适用 不适用

### 4、应收票据

#### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	34,908,605.00	122,129,332.15
合计	34,908,605.00	122,129,332.15



## (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	347,263,448.90	
合计	347,263,448.90	

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

## 5、应收账款

## (1). 应收账款分类披露

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	3,326,729.92	4.35	3,326,729.92	100.00		3,326,729.92	7.44	3,326,729.92	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	65,432,502.51	85.60	4,134,129.18	6.32	61,298,373.33	35,889,494.14	80.29	3,863,910.91	10.77	32,025,583.23
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	7,680,833.66	10.05	7,680,833.66	100.00		5,481,112.31	12.27	5,481,112.31	100.00	
合计	76,440,066.09	/	15,141,692.76	/	61,298,373.33	44,697,336.37	/	12,671,753.14	/	32,025,583.23

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

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
四川沱牌曲酒销售有限公司新疆分公司	2,298,778.77	2,298,778.77	100.00	预计无法收回
广州市承丰贸易有限公司	1,027,951.15	1,027,951.15	100.00	预计无法收回
合计	3,326,729.92	3,326,729.92	/	/

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 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内	62,607,647.77	3,130,382.39	5.00
1年以内小计	62,607,647.77	3,130,382.39	5.00
1至2年	1,191,070.09	119,107.01	10.00
2至3年	318,770.04	95,631.01	30.00
3年以上	1,315,014.61	789,008.77	60.00
合计	65,432,502.51	4,134,129.18	



## 期末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提原因
山西太原华宁贸易有限公司	802,586.41	802,586.41	100.00	预计无法收回
遂宁直销处彭天才	707,110.39	707,110.39	100.00	预计无法收回
大同市新伟鹏商贸有限责任公司	685,758.37	685,758.37	100.00	预计无法收回
上海快乐酒业销售有限公司	505,513.47	505,513.47	100.00	预计无法收回
重庆瑞森酒业有限责任公司	488,643.40	488,643.40	100.00	预计无法收回
沱牌晋蒙办事处	454,022.97	454,022.97	100.00	预计无法收回
焦作市广润德商贸有限公司	449,787.42	449,787.42	100.00	预计无法收回
北京嘉盛昌经贸有限公司	409,323.56	409,323.56	100.00	预计无法收回
吉林市吉康经贸公司惠普副食品经销部	315,030.08	315,030.08	100.00	预计无法收回
王大龙(四川省攀枝花市)	310,224.70	310,224.70	100.00	预计无法收回
雅安明珠集团公司	276,746.05	276,746.05	100.00	预计无法收回
山西省风陵渡金桥商贸有限公司糖酒副食分公司	265,089.56	265,089.56	100.00	预计无法收回
沈阳益丰商贸有限公司(不用)	238,240.82	238,240.82	100.00	预计无法收回
吉林龙谷生物科技有限公司	233,783.17	233,783.17	100.00	预计无法收回
辽宁省东港市名酒城	233,565.76	233,565.76	100.00	预计无法收回
甘肃省临泽县华丰糖酒副食有限公司	155,475.61	155,475.61	100.00	预计无法收回
浙江丽水地区百乐食品有限公司	114,486.33	114,486.33	100.00	预计无法收回
山东省博兴县盛源酒水批发站	107,659.08	107,659.08	100.00	预计无法收回
天津市吉文商贸有限公司	107,169.51	107,169.51	100.00	预计无法收回
西安任同才	98,550.00	98,550.00	100.00	预计无法收回
成都天九酒业有限公司	96,365.85	96,365.85	100.00	预计无法收回
北京市东城糖业烟酒公司	95,578.05	95,578.05	100.00	预计无法收回
云阳刘琦玮	76,236.50	76,236.50	100.00	预计无法收回
上海大润发有限公司	74,347.65	74,347.65	100.00	预计无法收回
阆中齐心糖酒公司	71,676.02	71,676.02	100.00	预计无法收回
松原市宁江区西南酒业商店	57,873.46	57,873.46	100.00	预计无法收回
上海市快乐(集团)有限公司	53,249.06	53,249.06	100.00	预计无法收回
长沙市开福区大兵糖酒经营部	52,058.07	52,058.07	100.00	预计无法收回
姜珂(四川省攀枝花市)	42,208.05	42,208.05	100.00	预计无法收回
济南市星拓商贸有限公司	29,978.42	29,978.42	100.00	预计无法收回
天津市明德饮料经营部	21,476.40	21,476.40	100.00	预计无法收回
陈正坤(湖北省枝江市)	17,627.70	17,627.70	100.00	预计无法收回
俊云经营部	12,472.92	12,472.92	100.00	预计无法收回
郭殿玉	10,891.08	10,891.08	100.00	预计无法收回



单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提原因
郴州市开发区万和贸易商行	7,219.84	7,219.84	100.00	预计无法收回
深圳市怡亚通供应链股份有限公司	2,739.53	2,739.53	100.00	预计无法收回
刘莉(吉林省农安县)	68.40	68.40	100.00	预计无法收回
<b>合计</b>	<b>7,680,833.66</b>	<b>7,680,833.66</b>		

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:

无

**(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 2,469,939.62 元;本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

**(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:**

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
客户一	33,700,000.00	1 年以内	44.09	1,685,000.00
客户二	2,298,778.77	5 年以上	3.01	2,298,778.77
客户三	1,777,679.90	1 年以内	2.33	88,884.00
客户四	1,688,870.50	1 年以内	2.21	84,443.53
客户五	1,313,878.86	1 年以内	1.72	65,693.94
<b>合计</b>	<b>40,779,208.03</b>		<b>53.36</b>	<b>4,222,800.24</b>

**(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:**

无

**(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:**

无

**6、预付款项**

**(1). 预付款项按账龄列示**

单位:元 币种:人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)



1年以内	5,316,428.88	100.00	1,059,584.97	99.97
1至2年				
2至3年			272.79	0.03
3年以上				
合计	5,316,428.88	100.00	1,059,857.76	100.00

预付款项期末余额较期初增加 4,256,571.12 元,增加 401.62%,主要为预付采购款增加所致。

(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	期末余额	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
供应商一	3,626,637.00	1年以内	68.22
供应商二	400,000.00	1年以内	7.52
供应商三	328,574.18	1年以内	6.18
供应商四	258,000.00	1年以内	4.85
供应商五	237,659.00	1年以内	4.47
合计	4,850,870.18		91.24

7、 应收利息

适用 不适用

8、 应收股利

适用 不适用

9、 其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

单位:元 币种:人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	29,847,235.79	97.05	2,868,921.11	9.61	26,978,314.68	15,301,014.11	94.97	2,045,977.24	13.37	13,255,036.87
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	908,762.35	2.95	908,762.35	100.00		810,509.55	5.03	810,509.55	100.00	
合计	30,755,998.14		3,777,683.46		26,978,314.68	16,111,523.66		2,856,486.79		13,255,036.87

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

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 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内	20,575,785.35	1,028,789.27	5.00
1年以内小计	20,575,785.35	1,028,789.27	5.00
1至2年	6,588,167.89	658,816.79	10.00
2至3年	1,428,848.28	428,654.49	30.00
3年以上	1,254,434.27	752,660.56	60.00
合计	29,847,235.79	2,868,921.11	

组合中，期末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
江油市明华房地产开发有限公司	810,509.55	810,509.55	100.00	账龄较长，无法收回
四川宜宾高洲酒厂	21,052.80	21,052.80	100.00	账龄较长，无法收回
沱牌工业城	77,200.00	77,200.00	100.00	账龄较长，无法收回
合计	908,762.35	908,762.35		

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 921,196.67 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用**(3). 本期实际核销的其他应收款情况**适用 不适用**(4). 其他应收款按款项性质分类情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
职工备用金（职工借款）	639,766.47	1,299,069.75
保证金	251,682.65	203,200.00
拆迁费	2,521,674.03	2,521,674.03
租赁费及代支仲裁费	25,088,898.00	9,630,000.00
预付水电气款	149,012.23	144,964.27
代垫转运费	935,898.76	635,183.86
往来款	810,509.55	810,509.55
预付其他	358,556.45	866,922.20
合计	30,755,998.14	16,111,523.66



## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
四川天马玻璃有限公司	租赁收入及代支仲裁费	25,088,898.00	2年以内	81.57	1,575,444.90
沱酒巷拆迁费	拆迁费	2,521,674.03	1-2年 49,385.84 2-3年 1,381,674.85 3年以上 1,090,613.34	8.20	1,073,809.04
江油市明华房地产开发有限公司	往来账务(已全额计提坏账)	810,509.55	5年以上	2.64	810,509.55
遂宁转运站	代垫火车站转运费	564,248.60	1年以内	1.83	28,212.43
绵阳火车站转运费	代垫火车站转运费	294,450.16	1年以内	0.96	14,722.51
合计	/	29,279,780.34	/	95.20	3,502,698.43

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

无

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

无

## 10. 存货

## (1). 存货分类

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	77,030,159.86	15,779.14	77,014,380.72	89,540,650.20		89,540,650.20
库存商品	56,954,212.43	299,582.46	56,654,629.97	56,011,766.66		56,011,766.66
包装物	61,730,103.59	1,693,436.07	60,036,667.52	61,205,378.70	1,087,914.39	60,117,464.31
低值易耗品	8,952,245.74		8,952,245.74	9,037,130.17		9,037,130.17
自制半成品	1,945,753,434.57		1,945,753,434.57	1,903,151,205.25		1,903,151,205.25
合计	2,150,420,156.19	2,008,797.67	2,148,411,358.52	2,118,946,130.98	1,087,914.39	2,117,858,216.59

## (2). 存货跌价准备

单位:元 币种:人民币

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	
原材料		15,779.14				15,779.14
库存商品		299,582.46				299,582.46
包装物	1,087,914.39	1,833,390.85		1,227,869.17		1,693,436.07
合计	1,087,914.39	2,148,752.45		1,227,869.17		2,008,797.67



## 货跌价准备计提

项目	确定可变现净值的具体依据	本期转回或转销原因
原材料	存货可变现净值低于账面价值	—
库存商品	存货可变现净值低于账面价值	—
包装物	存货可变现净值低于账面价值	包装物本期已销售

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明:

存货本期借款费用资本化金额为 7,898,019.21 元

## (4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

适用 不适用

## 11、划分为持有待售的资产

适用 不适用

## 12、其他流动资产

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
其他流动资产	727,173.00	673,283.00
合计	727,173.00	673,283.00

其他说明

其他流动资产性质为预缴企业所得税

## 13、可供出售金融资产

适用 不适用

## (1). 可供出售金融资产情况

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具:						
可供出售权益工具:	744,288.00	744,288.00		744,288.00	744,288.00	
按公允价值计量的						
按成本计量的	744,288.00	744,288.00		744,288.00	744,288.00	
合计	744,288.00	744,288.00		744,288.00	744,288.00	

## (2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

适用 不适用

## (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位	账面余额	减值准备	在被投资单位持股比	本期现金红利



	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末	例 (%)
四川六朵金花酒业有限公司	52,000.00			52,000.00	52,000.00			52,000.00	0.80
四川金樽包装有限公司	692,288.00			692,288.00	692,288.00			692,288.00	5.07
合计	744,288.00			744,288.00	744,288.00			744,288.00	/

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
期初已计提减值余额	744,288.00			744,288.00
本期计提				
其中：从其他综合收益转入				
本期减少				
其中：期后公允价值回升转回				
期末已计提减值金余额	744,288.00			744,288.00

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

□适用 √不适用

14、持有至到期投资

□适用 √不适用

15、长期应收款

□适用 √不适用

16、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
无										
小计										
二、联营企业										
四川射洪太和投资管理有限公司	13,983,557.68			-81.35					13,983,476.33	
四川天马玻璃有限公司	214,923,193.38			-6,256,329.42					208,666,863.96	
小计	228,906,751.06			-6,256,410.77					222,650,340.29	
合计	228,906,751.06			-6,256,410.77					222,650,340.29	

**17、投资性房地产**

√适用 □不适用

投资性房地产计量模式

**(1). 采用公允价值计量模式的投资性房地产**

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、期初余额	43,931,470.76	32,257,428.56	76,188,899.32
二、本期变动	-694,617.62	-217,265.88	-911,883.50
加：外购			
存货\固定资产\在建工程转入			
企业合并增加			
减：处置			
其他转出			
公允价值变动	-694,617.62	-217,265.88	-911,883.50
三、期末余额	43,236,853.14	32,040,162.68	75,277,015.82

上述投资性房地产公允价值计量为第二层次，估值技术针对不同业态分别采用市场（修正）比较法、收益法、重置成本法、基准地价修正法。市场（修正）法的输入值为：可比交易实例价格、交易情况修正系数、交易日期修正系数、区域因素修正系数、个别因素修正系数；收益法的输入值为：房地产收益现值、未来第 n 个收益期的预期净收益、资本化率、收益期；重置成本法的输入值为：现行重置成本法、成新率；基准地价修正法为：基准地价×K1×K2×(1+Σ K)×K3，（K1-期日修正系数；K2-土地使用年期修正系数；K3-其他情况修正系数；Σ K-影响地价区域因素及个别因素修正系数之和）。

因从各银行办理贷款及开具银行承兑汇票的需要，本公司与各家银行分别签订了最高额抵押合同，将公司的房屋建筑物和土地使用权抵押给各家银行。截止资产负债表日，已抵押的投资性房地产账面价值为 57,757,893.33 元，其中：房屋建筑物 27,145,595.67 元，土地使用权 30,612,297.66 元。

**(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
房地产-天马成品库	7,831,963.53	正在办理
房地产-天马机修库	2,225,926.48	正在办理

**18、固定资产****(1). 固定资产情况**

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	固定资产装修	其他设备	合计
一、账面原值：							
1. 期初余额	784,189,908.57	602,792,294.73	67,622,598.55	15,698,465.63	11,580,574.45	8,374,821.01	1,490,258,662.94
2. 本期增加金额	900,580.00	27,197,753.10	7,850.00	631,001.40		237,586.47	28,974,770.97
(1) 购置	884,000.00	563,568.38	7,850.00	631,001.40		237,586.47	2,324,006.25
(2) 在建工程转入	16,580.00	26,634,184.72					26,650,764.72



3. 本期减少金额		1,957,107.73	383,278.00	1,739,276.45		44,085.80	4,123,747.98
(1) 处置或报废		1,957,107.73	383,278.00	1,739,276.45		44,085.80	4,123,747.98
4. 期末余额	785,090,488.57	628,032,940.10	67,247,170.55	14,590,190.58	11,580,574.45	8,568,321.68	1,515,109,685.93
二、累计折旧							
1. 期初余额	338,823,168.91	461,660,608.54	49,894,869.77	12,315,783.54	7,118,559.95	4,881,958.16	874,694,948.87
2. 本期增加金额	10,500,735.78	8,356,514.75	1,621,304.80	558,764.46	713,766.48	295,048.58	22,046,134.85
(1) 计提	10,500,735.78	8,356,514.75	1,621,304.80	558,764.46	713,766.48	295,048.58	22,046,134.85
3. 本期减少金额		1,648,192.61	179,913.23	1,634,147.00		36,236.43	3,498,489.27
(1) 处置或报废		1,648,192.61	179,913.23	1,634,147.00		36,236.43	3,498,489.27
4. 期末余额	349,323,904.69	468,368,930.68	51,336,261.34	11,240,401.00	7,832,326.43	5,140,770.31	893,242,594.45
三、减值准备							
1. 期初余额	5,285,357.71	19,214,456.23	2,088,287.33	60,209.41		14,652.15	26,662,962.83
2. 本期增加金额	2,146,078.36						2,146,078.36
(1) 计提	2,146,078.36						2,146,078.36
3. 本期减少金额		190,446.87	4,400.46	21,749.01		2,763.92	219,360.26
(1) 处置或报废		190,446.87	4,400.46	21,749.01		2,763.92	219,360.26
4. 期末余额	7,431,436.07	19,024,009.36	2,083,886.87	38,460.40		11,888.23	28,589,680.93
四、账面价值							
1. 期末账面价值	428,335,147.81	140,640,000.06	13,827,022.34	3,311,329.18	3,748,248.02	3,415,663.14	593,277,410.55
2. 期初账面价值	440,081,381.95	121,917,229.96	15,639,441.45	3,322,472.68	4,462,014.50	3,478,210.70	588,900,751.24

因从各银行办理贷款需要，公司与各家银行分别签定了最高额抵押合同，将公司的房屋建筑物抵押给各家银行。截止资产负债表日，已抵押的房屋建筑物原值为 351,964,927.20 元、累计折旧 160,558,108.74 元、账面价值为 191,406,818.46 元。

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

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	5,711,951.86	2,601,096.27	2,980,000.60	130,854.99	江油分公司暂时停产
机器设备	16,077,187.60	14,545,718.59	693,664.42	837,804.59	江油分公司暂时停产
电子设备	55,135.98	48,360.03	4,364.41	2,411.54	江油分公司暂时停产
合计	21,844,275.44	17,195,174.89	3,678,029.43	971,071.12	

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用  不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用  不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用  不适用

## 19、在建工程

适用  不适用

### (1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------



	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
江油分公司酿酒车间	7,185,700.04	6,970,129.04	215,571.00	7,185,700.04	1,570,092.78	5,615,607.26
药业公司三期扩建工程	56,825,268.82		56,825,268.82	50,579,748.38		50,579,748.38
不锈钢罐群扩建工程				25,912,686.13		25,912,686.13
包装物资及成品酒库房扩建工程				2,672,550.30		2,672,550.30
其他	2,169,306.71		2,169,306.71	2,349,849.96		2,349,849.96
合计	66,180,275.57	6,970,129.04	59,210,146.53	88,700,534.81	1,570,092.78	87,130,442.03

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
药业公司三期扩建工程	81,600,000.00	50,579,748.38	6,245,520.44			56,825,268.82	78.55	88.73%				自筹
不锈钢罐群扩建工程	62,700,000.00	25,912,686.13	721,498.59	26,634,184.72			93.50	100.00%				自筹
合计	144,300,000.00	76,492,434.51	6,967,019.03	26,634,184.72		56,825,268.82	/	/			/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期计提金额	计提原因
江油分公司酿酒车间	5,400,036.26	公司停产工程闲置
合计	5,400,036.26	/

## 20、工程物资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
工程材料	6,156,757.39	4,951,105.92
合计	6,156,757.39	4,951,105.92

## 21、固定资产清理

□适用 √不适用

## 22、生产性生物资产

□适用 √不适用

## 23、油气资产

□适用 √不适用

## 24、无形资产

## (1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币



项目	土地使用权	专利权	软件	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	236,268,898.69	2,298,745.00	4,111,020.44	242,678,664.13
2. 本期增加金额			118,888.89	118,888.89
(1) 购置			118,888.89	118,888.89
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	236,268,898.69	2,298,745.00	4,229,909.33	242,797,553.02
二、累计摊销				
1. 期初余额	69,457,249.78	2,273,628.57	2,498,514.54	74,229,392.89
2. 本期增加金额	2,497,027.56	25,116.43	317,244.95	2,839,388.94
(1) 计提	2,497,027.56	25,116.43	317,244.95	2,839,388.94
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	71,954,277.34	2,298,745.00	2,815,759.49	77,068,781.83
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	164,314,621.35		1,414,149.84	165,728,771.19
2. 期初账面价值	166,811,648.91	25,116.43	1,612,505.90	168,449,271.24

因从各银行办理贷款需要，公司与各家银行分别签定了最高额抵押合同，将公司的房屋建筑物和土地使用权抵押给各家银行。截止 2016 年 6 月 30 日，已抵押的土地使用权原始金额为 103,355,069.57 元、已摊销金额为 34,449,757.98 元、账面价值为 68,905,311.59 元。

**(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:**

适用 不适用

**25、开发支出**

适用 不适用

**26、商誉**

适用 不适用

**27、长期待摊费用**

□适用 √不适用

**28、递延所得税资产/递延所得税负债****(1). 未经抵销的递延所得税资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	57,232,271.86	14,149,324.35	45,593,497.93	11,281,241.21
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
合计	57,232,271.86	14,149,324.35	45,593,497.93	11,281,241.21

**(2). 未经抵销的递延所得税负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
可供出售金融资产公允价值变动				
投资性房地产公允价值变动	111,839.64	27,959.91	1,023,723.12	255,930.78
合计	111,839.64	27,959.91	1,023,723.12	255,930.78

**(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	-27,959.91	14,121,364.44	-255,930.78	11,025,310.43
递延所得税负债	-27,959.91		-255,930.78	

**(4). 未确认递延所得税资产明细**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	420,434,311.33	332,565,970.80
合计	420,434,311.33	332,565,970.80

**(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2017	43,762,801.18	43,762,801.18	母公司
2018	60,087,180.73	60,087,180.73	母公司
2019	129,941,726.78	129,941,726.78	母公司
2020	97,115,435.14	97,115,435.14	母公司
2020		28,725.99	沱牌贸易
2020	1,599,612.20	1,630,100.98	舍得酒业公司
2021	87,604,038.19		母公司
2021	323,517.11		营销公司
合计	420,434,311.33	332,565,970.80	/

**29、其他非流动资产**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
书画作品	175,749.99	192,749.99
青铜器	345,833.33	370,833.33
合计	521,583.32	563,583.32

**30、短期借款**

√适用 □不适用

**(1). 短期借款分类**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	536,000,000.00	501,000,000.00
信用借款	262,000,000.00	252,000,000.00
合计	798,000,000.00	753,000,000.00

**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**

□适用 √不适用

**31、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**

□适用 √不适用

**32、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**33、应付票据**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	100,800,000.00	70,800,000.00
合计	100,800,000.00	70,800,000.00

**34、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付货款	332,307,632.45	209,245,538.69
应付设备款	4,932,193.19	6,045,699.31
应付工程款	170,351.56	1,591,684.06
应付维修款	133,409.17	165,433.41
其他	273,731.30	436,077.08
合计	337,817,317.67	217,484,432.55

**(2). 账龄超过1年的重要应付账款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
上海高诚艺术包装有限公司	10,424,237.00	未结算
四川天华包装有限公司	4,944,652.45	未结算
上海高诚创意科技集团有限公司	2,851,735.32	未结算
泸州得天陶瓷有限公司	1,216,880.30	未结算
成都市圣百特包装有限责任公司	1,029,696.10	未结算
合计	20,467,201.17	/

**35、预收款项****(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其中：1年以上	22,490,871.37	20,844,555.34
其他	115,932,044.58	306,813,598.22
合计	138,422,915.95	327,658,153.56

预收款项期末较期初减少 189,235,237.61 元，减幅 57.75%，主要为预收客户货款本期结算所致。

**(2). 账龄超过1年的重要预收款项**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
深圳市知己酒业有限公司	9,336,393.20	未结算
北京中酿国际酒业有限公司	3,072,573.00	未结算
岷县丰润糖酒综合批发部	1,632,667.05	未结算
慈溪市骏隆食品有限公司	1,004,496.37	未结算
合计	15,046,129.62	/



## (3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况:

适用 不适用

## 36、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	34,037,861.49	120,687,471.32	129,220,961.39	25,504,371.42
二、离职后福利-设定提存计划	82,360,188.45	29,224,560.13	103,727,034.24	7,857,714.34
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	116,398,049.94	149,912,031.45	232,947,995.63	33,362,085.76

## (2). 短期薪酬列示:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	29,817,570.68	105,235,210.12	111,237,233.63	23,815,547.17
二、职工福利费		902,499.38	902,499.38	
三、社会保险费	4,242,872.93	5,752,903.08	8,891,104.27	1,104,671.74
其中: 医疗保险费	6,917.44	7,725,418.68	7,178,557.78	553,778.34
工伤保险费	4,048,343.30	-2,432,533.33	1,204,323.17	411,486.80
生育保险费	187,612.19	460,017.73	508,223.32	139,406.60
四、住房公积金	-68,567.25	4,889,576.65	4,243,957.18	577,052.22
五、工会经费和职工教育经费	45,985.13	2,229,232.41	2,268,117.25	7,100.29
非货币性福利		1,678,049.68	1,678,049.68	
合计	34,037,861.49	120,687,471.32	129,220,961.39	25,504,371.42

## (3). 设定提存计划列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	82,357,434.45	27,651,145.03	103,527,480.82	6,481,098.66
2、失业保险费	2,754.00	1,573,415.10	199,553.42	1,376,615.68
合计	82,360,188.45	29,224,560.13	103,727,034.24	7,857,714.34

## 37、应交税费

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	-89,511,899.40	-92,361,969.64
消费税	13,604,518.12	18,200,335.19
营业税		168,480.44
企业所得税	43,115,597.20	5,858,956.55
个人所得税	353,685.78	270,837.57
城市维护建设税	1,781,171.24	961,981.79
房产税	305,903.19	79,394.32



教育费附加	1,058,097.28	569,156.93
地方教育费附加	705,398.21	379,437.96
价格调节基金		89,592.68
印花税	112,137.93	101,437.30
合计	-28,475,390.45	-65,682,358.91

**38、应付利息**

□适用 √不适用

**39、应付股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	16,337.96	16,337.96
合计	16,337.96	16,337.96

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

期末余额 16,337.96 元系持有公司股票的股东账户资料不完整，其现金股利无法发放之余额。

**40、其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证金及押金	55,109,485.23	60,158,515.98
应付运费	6,036,235.99	2,067,390.31
应付广告费	14,266,315.60	22,707,404.98
其他	11,793,246.18	7,383,807.58
合计	87,205,283.00	92,317,118.85

**(2). 账龄超过1年的重要其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
沙河市富麟商贸有限公司	1,000,000.00	保证金
合计	1,000,000.00	/

**41、划分为持有待售的负债**

□适用 √不适用

**42、1年内到期的非流动负债**

□适用 √不适用

**43、其他流动负债**

短期应付债券的增减变动：



适用 不适用

#### 44、长期借款

适用 不适用

#### 45、应付债券

适用 不适用

#### 46、长期应付款

适用 不适用

#### 47、长期应付职工薪酬

适用 不适用

#### 48、专项应付款

适用 不适用

#### 49、预计负债

适用 不适用

#### 50、递延收益

适用 不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
ERP 深化应用管理信息化项目	2,300,000.00			2,300,000.00	川发改投资(2013)757号
不锈钢罐群扩建项目	940,000.00			940,000.00	川财建[2014]126号
合计	3,240,000.00			3,240,000.00	/

其他说明：

根据财政厅、省经济和信息化委关于清算下达《2014 年省企业技术改造专项资金的通知》（川财建[2014]126 号），本公司不锈钢罐群扩建项目列入四川省企业技术改造专项资金（技术改造方向）预算安排明细表，本公司于 2014 年 11 月 28 日收到射洪县国库支付管理局拨付的改造资金 700,000.00 元，本公司于 2015 年 10 月 28 日收到射洪县国库支付管理局拨付的改造资金 240,000.00 元。

#### 51、股本

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	337,300,000.00						337,300,000.00

**52、其他权益工具**适用 不适用**53、资本公积**

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	756,339,276.79			756,339,276.79
其他资本公积	42,971,161.19	2,663,000.00		45,634,161.19
合计	799,310,437.98	2,663,000.00		801,973,437.98

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期新增其他资本公积 2,663,000.00 元为 1996 年 12 月本公司收购江油市国营酒厂时，由江油市政府划拨给本公司用于安置原江油市国营酒厂全部职工的安置费，由于本公司已为原老厂的职工提供了工作，此部分安置款不会再使用而计入资本公积。

**54、库存股**适用 不适用**55、其他综合收益**适用 不适用**56、专项储备**适用 不适用**57、盈余公积**

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	207,717,714.52			207,717,714.52
任意盈余公积	37,944,078.91			37,944,078.91
合计	245,661,793.43			245,661,793.43

**58、未分配利润**

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	863,560,567.45	863,178,444.78
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	863,560,567.45	863,178,444.78
加：本期归属于母公司所有者的净利润	23,173,811.61	6,745,848.52
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	886,734,379.06	869,924,293.30



## 59、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	743,142,466.81	375,480,656.08	605,467,578.19	286,421,672.79
其他业务	36,725,516.78	15,241,135.04	21,728,494.91	16,825,695.20
合计	779,867,983.59	390,721,791.12	627,196,073.10	303,247,367.99

## 主营业务—按产品分类

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
酒类	658,843,838.77	335,978,569.49	531,054,348.88	248,299,213.25
中高档酒	551,049,907.01	248,089,581.63	373,049,940.23	140,483,432.86
低档酒	107,793,931.76	87,888,987.86	158,004,408.65	107,815,780.39
医药	84,298,628.04	39,502,086.59	74,413,229.31	38,122,459.54
合计	743,142,466.81	375,480,656.08	605,467,578.19	286,421,672.79

## 60、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	69,766,382.59	59,969,289.78
营业税	145,598.56	287,538.76
城市维护建设税	7,651,400.66	3,325,959.40
教育费附加	4,548,112.57	1,957,914.81
地方教育费附加	3,032,075.04	1,305,286.58
其他	391,861.47	31,832.82
合计	85,535,430.89	66,877,822.15

## 61、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
广告费	52,176,712.43	105,712,054.14
工资及附加	25,489,217.81	15,707,523.18
差旅费	9,814,969.50	7,900,505.71
运输费	7,247,495.26	5,247,786.12
交易会费用	1,497,326.24	1,119,159.51
业务招待费	329,230.21	603,163.08
租赁费	143,376.14	248,696.24
办公费	246,668.34	409,041.90
电话费	359,907.58	594,559.38
折旧费	502,425.94	529,624.05
其他	2,641,361.93	497,836.95
合计	100,448,691.38	138,569,950.26

**62、管理费用**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	55,868,549.47	44,609,668.28
折旧费	8,332,042.12	9,076,730.48
研发费用	3,177,286.88	8,304,797.14
税费	6,627,989.06	6,231,965.69
运输费	2,507,452.68	3,032,287.83
无形资产摊销	2,839,388.94	2,909,589.36
小车使用费	1,423,213.85	1,585,691.59
排污及污水处理费	2,731,675.45	2,306,597.73
修理费	6,738,230.13	1,785,817.68
长期待摊费用摊销		1,247,720.22
其他	20,589,322.72	7,078,417.52
合计	110,835,151.30	88,169,283.52

**63、财务费用**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	9,936,015.87	18,769,842.65
利息收入	-1,267,893.39	-1,811,299.61
汇兑损失	-0.08	0.13
其他支出	284,228.23	2,668,869.21
合计	8,952,350.63	19,627,412.38

**64、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	3,391,136.29	1,065,116.99
二、存货跌价损失	2,148,752.45	
七、固定资产减值损失	5,400,036.26	
九、在建工程减值损失	2,146,078.36	
合计	13,086,003.36	1,065,116.99

**65、公允价值变动收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
按公允价值计量的投资性房地产	-911,883.50	
合计	-911,883.50	

**66、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-6,256,410.77	8,488,054.68



合计	-6,256,410.77	8,488,054.68
----	---------------	--------------

## 67、营业外收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	321,105.00	760,000.00	321,105.00
罚款收入	45,642.34	811,612.83	45,642.34
其他	152,674.00	24,447.53	152,674.00
合计	519,421.34	1,596,060.36	519,421.34

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
出口补贴款		10,000.00	射洪县财政局出口补贴
“太平洋及图”商标为驰名商标奖励款		200,000.00	遂宁市人民政府办公室遂府办函[2011]89号
收遂宁市质量技术监督局四川名牌奖款		50,000.00	遂宁市人民政府办公室遂府办函[2011]89号
收到成都市高新工商行政管理局2013年度中国驰名商标补贴		500,000.00	成都高新区推进品牌战略联席会议办公室成商品联办[2015]3号
农业局品牌营销定额补助	10,000.00		品牌营销定额补助（农展会）
射洪县商务局外贸出口奖励	18,105.00		外贸出口奖励
射洪县国库支付管理局2015年纽伦堡国际发明展考察资金	8,000.00		中央外经贸发展项目专项资金
射洪县工商行政管理局陶醉酒名牌产品奖励	50,000.00		2014年度经济工作企业考核奖
射洪县工商行政管理局太平洋驰名商标奖励	200,000.00		2014年度经济工作企业考核奖
射洪县国库支付管理局外经贸发展资金	3,000.00		外经贸发展资金
射洪县商务局2015年服务业统计企业成长奖励款	32,000.00		《射洪县商务局关于兑现2016年新增服务业企业和2015年企业成长等奖励的通报》（射商发〔2016〕29号）
合计	321,105.00	760,000.00	/

## 68、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	405,898.45		405,898.45
其中：固定资产处置损失	405,898.45		405,898.45
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			



罚款支出			
其他	32,674.10	48,926.15	32,674.10
合计	438,572.55	48,926.15	438,572.55

## 69、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	43,123,361.83	12,237,176.21
递延所得税费用	-3,096,054.01	691,283.97
合计	40,027,307.82	12,928,460.18

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	63,201,119.43
按法定/适用税率计算的所得税费用	15,800,279.86
子公司适用不同税率的影响	-508,979.88
调整以前期间所得税的影响	-92,235.37
非应税收入的影响	2,010,033.78
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	81,828.63
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-14,803.70
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	22,989,481.02
额外可扣除费用的影响	-238,296.52
所得税费用	40,027,307.82

## 70、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 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
保证金	1,732,670.00	36,300.00
政府补助款	321,505.00	760,000.00
其他	2,324,084.37	2,469,911.04
合计	4,378,259.37	3,266,211.04

### (2). 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
广告费	61,165,395.13	102,204,410.42
差旅费	8,940,564.51	11,514,319.63
运输费	7,361,385.95	5,440,660.14
退保证金等	3,608,226.69	3,074,356.23
金融机构费用	283,928.23	347,041.56
修理费	1,448,457.37	1,620,222.33
保险费	1,566,642.67	2,009,233.77



市场开发费	1,215,845.62	1,793,633.85
电话费	915,045.81	1,161,924.11
研发费用	935,701.83	568,853.87
交易会费用	826,320.00	1,049,353.68
业务招待费	802,955.08	805,242.28
直销车费用	305,683.36	724,141.46
试验检验费	428,910.81	646,840.72
聘请中介机构费	364,511.18	404,792.45
小车使用费	465,151.82	290,983.75
其他	4,587,055.71	4,327,264.02
合计	95,221,781.77	137,983,274.27

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
银行存款利息	1,267,893.39	1,811,299.61
合计	1,267,893.39	1,811,299.61

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

无

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

无

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

无

## 71、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	23,173,811.61	6,745,848.52
加：资产减值准备	13,086,003.36	1,065,116.99
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	22,046,134.85	24,432,886.68
无形资产摊销	2,839,388.94	2,909,589.36
长期待摊费用摊销		1,289,720.22
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）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	405,898.45	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	911,883.50	
财务费用（收益以“-”号填列）	8,668,122.48	16,958,543.04



投资损失（收益以“-”号填列）	6,256,410.77	-8,488,054.68
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,868,083.14	691,283.97
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-227,970.87	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-30,553,141.93	-36,923,108.83
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-47,252,639.03	-15,668,308.47
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	13,201,220.75	11,630,604.38
其他		
经营活动产生的现金流量净额	9,687,039.74	4,644,121.18
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	327,474,517.42	341,169,819.13
减：现金的期初余额	307,947,108.65	285,755,530.13
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	19,527,408.77	55,414,289.00

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	327,474,517.42	307,947,108.65
其中：库存现金	6,500.00	4,000.00
可随时用于支付的银行存款	218,525,004.57	203,996,670.10
可随时用于支付的其他货币资金	108,943,012.85	103,946,438.55
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	327,474,517.42	307,947,108.65
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

## 72、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用



单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	108,943,012.85	银行承兑汇票保证金
固定资产	191,406,818.46	作为借款的抵押物
无形资产	68,905,311.59	作为借款的抵押物
投资性房地产	57,757,893.33	作为借款的抵押物
合计	427,013,036.23	/

**73、 外币货币性项目**

√适用 □不适用

**(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			
其中：美元			
欧元	0.23	7.3750	1.70
加拿大元	0.05	5.1222	0.26

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

□适用 √不适用

**74、 套期**

□适用 √不适用

**八、合并范围的变更****1、 非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**2、 同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**3、 反向购买**

□适用 √不适用

**4、 处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

□适用 √不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□适用 √不适用

**5、 其他原因的合并范围变动**

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



本公司于 2016 年 5 月 18 日与本公司之全资子公司四川沱牌舍得供销有限公司共同投资设立四川沱牌舍得营销有限公司，注册资本及实收资本均为 3,000 万元，其中：本公司以货币出资 1,620 万元人民币及实物出资 780 万元人民币，合计出资 2,400 万元，占注册资本及实收资本的 80%；本公司之全资子公司四川沱牌舍得供销有限公司以货币资金出资 600 万元，占注册资本及实收资本的 20%。

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

√适用 □不适用

#### (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	
四川舍得酒业有限公司①	射洪	射洪	酒类销售	100		直接投资
四川沱牌舍得供销有限公司②	射洪	射洪	酒类销售	100		直接投资
四川太平洋药业有限责任公司③	成都	成都	医药	100		同一控制下企业合并
四川沱牌贸易有限公司④	射洪	射洪	酒类销售	100		直接投资
四川沱牌舍得营销有限公司⑤	射洪	射洪	酒类销售	100		直接投资

其他说明：

①四川舍得酒业有限公司（以下简称舍得酒业公司）是本公司与四川省射洪县糖酒公司共同投资设立的有限责任公司，2001 年 12 月 17 日成立，主要从事舍得系列酒及其包装物的生产销售，原注册资本为 300 万元人民币，注册地址为射洪县，法定代表人为张树平。2006 年 12 月 8 日，本公司董事会五届十九次会议决议，收购四川省射洪县糖酒公司持有的 5% 的股权，同时以货币资金对其增资，注册资本增加到 3,000 万元人民币。股权收购和增资行为于 2006 年 12 月 20 日完成，舍得酒业公司成为本公司的全资子公司。

②四川沱牌舍得供销有限公司（以下简称沱牌供销公司），是本公司董事会 2006 年 12 月 8 日五届十九次会议审议通过独资设立，本公司以货币资金和实物资产出资 2,980 万元。2006 年 12 月 18 日，沱牌供销公司经四川省遂宁市射洪县工商行政管理局登记成立，注册资本为 2,980 万元，法定代表人为张树平，经营范围为：批发、零售酒类产品，物资采购、销售。

③四川太平洋药业有限责任公司（原名四川沱牌药业有限责任公司，以下简称药业公司）是由沱牌舍得集团公司和四川省射洪县糖酒公司共同投资设立的有限责任公司，于 1997 年 1 月 6 日成立。2006 年 4 月经过“以资抵债”后，药业公司成为本公司的全资子公司。2013 年 5 月 28 日，经四川省成都市工商行政管理局核准，“四川沱牌药业有限责任公司”更名为“四川太平洋药业有限责任公司”。该公司主要从事医药制造、销售，注册资本为 5,200 万元人民币，注册地址为成都市，法定代表人为张杰。

④四川沱牌贸易有限公司（以下简称沱牌贸易公司），是本公司董事会 2015 年 12 月 3 日第八届第八次会议审议通过独资设立，本公司以货币资金出资 3,600 万元。2015 年 12 月 14 日，经四川省遂宁市射洪县工商行政管理局登记成立，注册资本 3,600 万元，法定代表人



为张树平，经营范围为：批发、零售：酒类产品；粮食收购、销售；物资采购、销售（以上经营范围中依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

⑤四川沱牌舍得营销有限公司（以下简称沱牌营销公司），是本公司董事会 2016 年 4 月 24 日第八届董事会第十次会议审议通过设立，本公司以货币出资 1,620 万元人民币及实物出资 780 万元人民币，合计出资 2,400 万元，占注册资本的 80%，本公司之全资子公司四川沱牌舍得供销有限公司以货币资金出资 600 万元，占注册资本的 20%。2016 年 5 月 18 日，经四川省遂宁市射洪县工商行政管理局登记成立，注册资本 3,000 万元，法定代表人为张树平，经营范围为：批发、零售：酒类产品；粮食收购、销售；物资采购、销售（以上经营范围中依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

(2). 重要的非全资子公司

无

(3). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

无

(4). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

无

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

单位:元 币种:人民币

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	
四川射洪太和投资管理有限公司	射洪	射洪		49.00		权益法
四川天马玻璃有限公司	射洪	射洪		40.00		权益法

(2). 重要合营企业的主要财务信息

无

(3). 重要联营企业的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	四川天马玻璃有限公司	四川天马玻璃有限公司
流动资产	556,633,798.84	529,465,770.47
其中: 现金和现金等价物	410,919,446.22	381,928,284.37
非流动资产	47,563,579.57	56,378,322.99
资产合计	604,197,378.41	585,844,093.46



流动负债	82,530,218.50	65,008,271.65
非流动负债		
负债合计	82,530,218.50	65,008,271.65
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	521,667,159.91	520,835,821.81
按持股比例计算的净资产份额	208,666,863.96	208,334,328.72
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	208,666,863.96	214,923,193.38
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	140,754,458.77	182,693,003.88
财务费用	-3,344,967.70	-4,367,857.60
所得税费用	3,388,100.92	10,658,807.97
净利润	-15,640,823.55	21,220,136.71
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-15,640,823.55	21,220,136.71
本年度收到的来自联营企业的股利		

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：	四川射洪太和投资管理有限责任公司	四川射洪太和投资管理有限责任公司
投资账面价值合计	13,983,476.33	13,984,013.68
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-81.35	
--其他综合收益		
--综合收益总额	-81.35	

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

无

## (6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

无



(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

无

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项、交易性金融负债等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。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。

各类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，使股东及其它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并进行风险管理，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。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括利率风险、信用风险和流动风险，概括如下：

1. 利率风险：本公司的利率风险主要源于借款及带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司动态地分析利率的变动方向。多种可能的方案会被同时予以考虑，涉及对现有融资的替换或其他融资渠道。

2. 信用风险：包含于财务状况表中银行存款、应收账款为本公司有关金融资产的最大信用风险。

(1) 银行存款

公司将其大部分银行存款存放于几家大型国有银行。由于这些国有银行拥有国家的大力支持，信用评级较高，本公司认为该等资产不存在重大的信用风险。

(2) 应收账款



为降低信用风险，本公司确定信用额度、进行信用审批，并执行其它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。按照本公司的政策，与酒类销售客户间的销售条款以先款后货交易为主，只有少量信用交易，并且对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。

本公司采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名外，本公司无其他重大信用集中风险；应收账款前五名金额合计40,779,208.03元。

### 3. 流动风险

流动风险为本公司在到期日无法履行其财务义务的风险。本公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。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。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

本公司将银行借款作为主要资金来源。于2016年6月30日，本公司尚未使用的银行借款额度为2,000万元，其中本公司尚未使用的短期银行借款额度为人民币2,000万元。

## 十一、公允价值的披露

√适用 □不适用

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
1. 交易性金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 可供出售金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 其他				
(三) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权		32,040,162.68		32,040,162.68



2. 出租的建筑物		43,236,853.14		43,236,853.14
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额		75,277,015.82		75,277,015.82
(五) 交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

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

公司之投资性房地产以公允价值计量的确定依据见合并财务报表主要项目注释附注六、10 投资性房地产，不存在其他以公允价值计量的资产和负债。

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

单位：元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
四川沱牌舍得集团有限公司	射洪县	酒类制造、销售等	232,240,000.00	29.85	29.85

本企业最终控制方是详见本附注三、1、(3) 本公司实际控制人所述。

控股股东的注册资本及其变化

控股股东	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
四川沱牌舍得集团有限公司	113,800,000.00	118,440,000.00		232,240,000.00

### (3) 控股股东的所持股份或权益及其变化

控股股东	持股金额		持股比例	
	期末金额	期初金额	期末比例	期初比例
四川沱牌舍得集团有限公司	100,695,768.00	100,695,768.00	29.85%	29.85%

**2、本企业的子公司情况**

子公司情况详见本附注“九、1.（1）企业集团的构成”相关内容。

**3、本企业合营和联营企业情况**

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“九、3.（1）重要的合营企业或联营企业”相关内容。

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

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
四川射洪太和投资管理有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
四川天马玻璃有限公司	其他关联方

**4、其他关联方情况**

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
四川天华包装有限公司	母公司的控股子公司

**5、关联交易情况****(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

适用 不适用

采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
四川天马玻璃有限公司	采购包装物	16,360,973.64	21,270,104.32
四川天华包装有限公司	采购包装物	26,598,823.84	30,529,850.02
合计		42,959,797.48	51,799,954.34

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
四川天华包装有限公司	水电、劳务等	46,761.58	61,811.09
四川天马玻璃有限公司	水电、服务、劳务等	8,597,568.08	10,749,954.93
合计		8,644,329.66	10,811,766.02

**(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

适用 不适用

**(3). 关联租赁情况**

适用 不适用

本公司作为出租方：

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
四川天马玻璃有限公司	8万吨玻璃瓶项目房地产	14,694,523.81	3,210,000.00



## 关联租赁情况说明

本公司本期根据中国国际经济贸易仲裁委员会【2016】中国贸仲京裁字第 0040 号《裁决书》补充计提租赁收入所致。本年补充计提以前各年度涉及租金情况如下：

年度	本期发生额
2012年	614,285.72
2013年度	2,564,285.71
2014年度	2,998,333.33
2015年度	3,454,285.72
<b>合计</b>	<b>9,631,190.48</b>

## (4). 关联担保情况

适用 不适用

## (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

## (6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

## (7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	390.45	390.83

## 6、关联方应收应付款项

适用 不适用

## (1). 应收项目

单位：元 币种：人民币

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
租赁费及代垫仲裁费	四川天马玻璃有限公司	25,088,898.00	1,575,444.90	9,630,000.00	642,000.00

## (2). 应付项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
采购包装物资	四川天华包装有限公司	38,049,800.75	33,124,734.26
采购包装物资	四川天马玻璃有限公司	25,414,194.34	18,975,063.44

## 7、关联方承诺

无



## 8、其他

无

## 十三、 股份支付

### 1、 股份支付总体情况

适用 不适用

### 2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

### 3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

### 4、 股份支付的修改、终止情况

无

## 十四、 承诺及或有事项

### 1、 重要承诺事项

适用 不适用

### 2、 或有事项

适用 不适用

#### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

1. 未决诉讼或仲裁形成的或有负债：无。
2. 对外提供担保形成的或有负债：无。
3. 其他或有负债：

2015年1月本公司收到中国国际经济贸易仲裁委员会《V20141246号合资合同争议案仲裁通知》（（2014）中国贸仲京字第036024号）。根据仲裁通知后附的仲裁申请书，申请人马来亚玻璃产品私人有限公司认为本公司违反《合资合同》，包括本公司不当提起仲裁旨在使天马公司腾退租赁土地与厂房、阻挠天马公司董事会的召开、阻挠天马公司进行必要公司登记、在本公司发起的诉讼中阻挠天马公司应诉和抗辩、阻挠天马公司总经理履行其职务等，提出裁决本公司继续履行与马玻公司之间的《合资合同》；补偿马玻公司与本次仲裁相关的全部合理费用（包括但不限于律师费），暂计人民币200万元；负担本案全部仲裁费。

上述诉讼仲裁事项未开庭未仲裁，本公司无法准确判断上述诉讼事项是否会对本公司造成影响。

4. 截至2016年6月30日，本公司无其他重大或有事项。



## 十五、 资产负债表日后事项

### 1、 重要的非调整事项

适用 不适用

### 2、 利润分配情况

适用 不适用

### 3、 销售退回

适用 不适用

### 4、 其他资产负债表日后事项说明

除存在上述资产负债表日后事项披露事项外，本公司无其他重大资产负债表日后事项。

## 十六、 其他重要事项

### 1、 前期会计差错更正

适用 不适用

### 2、 债务重组

适用 不适用

### 3、 资产置换

适用 不适用

### 4、 年金计划

适用 不适用

### 5、 终止经营

适用 不适用

### 6、 分部信息

适用 不适用

#### 2016 年 1-6 月报告分部

项目	酒类	药业	抵消	合并报表数
营业收入	695,569,013.67	84,298,969.92		779,867,983.59
其中：对外交易收入	695,569,013.67	84,298,969.92		779,867,983.59
分部间交易收入				
营业费用	514,243,501.35	62,462,412.04		576,705,913.39
营业利润（亏损）	181,325,512.32	21,836,557.88		203,162,070.20
资产总额	3,590,371,910.15	207,806,697.45	70,241,811.68	3,727,936,795.92
负债总额	1,445,684,298.10	94,946,063.47	70,241,811.68	1,470,388,549.89



项目	酒类	药业	抵消	合并报表数
补充信息				
折旧和摊销费用	20,091,986.79	4,793,537.00		24,885,523.79
资本性支出	4,329,568.36	7,204,452.52		11,534,020.88
折旧和摊销以外的非现金费用	42,000.00			42,000.00

## 2015 年 1-6 月报告分部

项目	酒类	药业	抵消	合并报表数
营业收入	552,782,364.91	74,413,708.19		627,196,073.10
其中：对外交易收入	552,782,364.91	74,413,708.19		627,196,073.10
分部间交易收入				
营业费用	457,891,970.88	50,803,169.52		508,695,140.40
营业利润（亏损）	94,890,394.03	23,610,538.67		118,500,932.70
资产总额	3,625,862,267.22	261,933,925.25	108,540,927.50	3,779,255,264.97
负债总额	1,491,034,344.18	156,077,874.34	108,540,927.50	1,538,571,291.02
补充信息				
折旧和摊销费用	20,051,993.47	7,290,482.57		27,342,476.04
资本性支出	23,332,941.42	1,751,702.19		25,084,643.61
折旧和摊销以外的非现金费用	1,289,720.22			1,289,720.22

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## A、关于公司之实际控制人发生变更的情况

2015 年 11 月 2 日，本公司接到射洪县国资局通知，射洪县人民政府与受让方天洋控股集团已于 2015 年 11 月 2 日签订了《股权转让及增资扩股协议》，天洋控股集团通过西南联合产权交易所网络公开竞价方式，协议受让射洪县人民政府持有的沱牌舍得集团 38.78% 存量国有股权并进行增资扩股，最终成为沱牌舍得集团持股 70% 之控股股东。上述股权受让价款为人民币 1,037,534,856.40 元；并同时以现金方式认缴沱牌舍得集团新增注册资本 11,844 万元，对应增资价款为人民币 2,784,524,400.00 元。

2016 年 6 月 30 日，公司收到射洪县国资局通知，公司控股股东四川沱牌舍得集团有限公司国有股权转让及增资扩股交割仪式在西南联合产权交易所举行，西南联合产权交易所向交易各方出具了交易鉴证报告书。上述交易完成后，天洋控股集团持有沱牌舍得集团 70% 的股权，并间接持有上市公司部分权益（即沱牌舍得集团持有本公司 29.85% 的股权）。

自然人周政持有天洋控股集团 80.00% 的股权，上述股权转让后，天洋控股集团持有沱牌舍得集团 70.00% 的股权，沱牌舍得集团仍持有本公司 29.85% 的股权。

## B、关于与四川天马玻璃有限公司（以下简称天马公司）土地使用权及厂房租赁之仲裁事项



根据 2016 年 5 月 16 日中国国际经济贸易仲裁委员会【2016】中国贸仲京裁字第 0040 号《裁决书》，裁决情况如下：

1) 天马公司应当应本公司要求立即腾退其根据《2003 年租赁合同》和《2008 年租赁合同》各自所附《租赁物交接清单》所列土地使用权及厂房；

2) 天马公司赔偿本公司因未及时腾退《2003 年租赁合同》和《2008 年租赁合同》各自所附《租赁物交接清单》所列土地使用权及厂房给本公司造成的租金损失：自 2012 年 10 月 1 日至 2014 年 7 月 31 止，为人民币 564 万元；自 2014 年 8 月 1 日至 2014 年 9 月 30 日为人民币 157.5 万元；自 2014 年 10 月 1 日至 2015 年 9 月 30 日应为 992.3 万元。上述共计人民币 1,713.8 万元。此后以此类推直至租赁物得到腾退时为止。

3) 本案仲裁费人民币 170,810 元，由本公司承担 20%，即人民币 34,162 元；由天马公司承担 80%，即人民币 136,648 元。由于该笔费用已由本公司全额预缴，故天马公司应将人民币 136,648 元直接支付给本公司，以补偿本公司代其垫付的仲裁费。

C、关于与 MALAYA GLASS PRODUCTS SDN. BHD. 马来亚玻璃产品私人有限公司（以下简称马玻公司）合资经营纠纷之仲裁事项

马玻公司因与公司产生合资合同争议，向中国国际经济贸易仲裁委员会提起仲裁申请书，根据 2016 年 7 月 11 日中国国际经济贸易仲裁委员会【2016】中国贸仲京裁字第 0792 号《裁决书》，裁决情况如下：

1) 驳回马玻公司关于与本公司产生合资合同争议的仲裁请求；

2) 本案仲裁费 92,200 美元，由马玻公司承担，该笔费用已由马玻公司向仲裁委员会全额预缴并冲抵。

3) 本裁决为终局裁决，自作出之日起生效。

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

### 1、 应收账款

#### (1). 应收账款分类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	187,099.62	100.00	9,354.98	5.00	177,744.64					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	187,099.62	/	9,354.98	/	177,744.64		/		/	



期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	187,099.62	9,354.98	5.00
1 年以内小计	187,099.62	9,354.98	5.00
1 至 2 年			10.00
2 至 3 年			30.00
3 年以上			60.00
合计	187,099.62	9,354.98	

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：

无

**(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 9,354.98 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

**(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：**

无

**(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：**

无

**(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：**

无

**2、其他应收款**

**(1). 其他应收款分类披露：**

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面	账面余额	坏账准备	账面



	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	70,241,811.68	70.58			70,241,811.68	111,605,929.94	88.63			111,605,929.94
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	28,379,449.87	28.51	2,759,456.85	9.72	25,619,993.02	13,508,154.13	10.73	1,886,267.04	13.96	11,621,887.09
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	908,762.35	0.91	908,762.35	100.00		810,509.55	0.64	810,509.55	100.00	
合计	99,530,023.90	/	3,668,219.20	/	95,861,804.70	125,924,593.62	/	2,696,776.59	/	123,227,817.03

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款（按单位）	期末余额			计提理由
	其他应收款	坏账准备	计提比例	
四川太平洋药业有限责任公司	70,241,811.68			全资子公司不计提坏账
合计	70,241,811.68		/	/

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 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内	19,307,304.91	965,365.25	5.00
1年以内小计	19,307,304.91	965,365.25	5.00
1至2年	6,469,385.84	646,938.58	10.00
2至3年	1,381,674.85	414,502.46	30.00
3年以上	1,221,084.27	732,650.56	60.00
合计	28,379,449.87	2,759,456.85	

组合中，期末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提原因
江油市明华房地产开发有限公司	810,509.55	810,509.55	100.00	账龄较长，无法收回
四川宜宾高洲酒厂	21,052.80	21,052.80	100.00	账龄较长，无法收回
沱牌工业城	77,200.00	77,200.00	100.00	账龄较长，无法收回
合计	908,762.35	908,762.35	100.00	

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：

无

(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 971,442.61 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
职工备用金	56,395.67	261,733.10
保证金	2,600.00	2,600.00
拆迁费	2,521,674.03	2,521,674.03
租赁收入及代支仲裁费	25,088,898.00	9,630,000.00
预付水电气款	145,633.57	144,964.27
往来帐务（已全额计提坏账）	810,509.55	810,509.55
代垫转运费	641,448.60	522,387.70
预付其他费用	21,052.80	424,795.03
四川太平洋药业有限责任公司往来款	70,241,811.68	111,605,929.94
合计	99,530,023.90	125,924,593.62

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
四川太平洋药业有限责任公司	关联方往来款	70,241,811.68	滚动发生	70.57	
四川天马玻璃有限公司	租赁收入及代支仲裁费	25,088,898.00	2年以内	25.21	1,575,444.90
沱酒巷拆迁费	拆迁费	2,521,674.03	1-2年 49,385.84 2-3年 1,381,674.85 3年以上 1,090,613.34	2.53	1,073,809.04
江油市明华房地产开发有限公司	往来账务(已全额计提坏账)	810,509.55	5年以上	0.81	810,509.55
遂宁转运站	代垫火车站转运费	564,248.60	1年以内	0.57	28,212.43
合计	/	99,227,141.86	/	99.69	3,487,975.92



## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

无

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

无

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	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	218,835,130.95		218,835,130.95	194,832,130.95		194,832,130.95
对联营、合营企业投资	222,650,340.29		222,650,340.29	228,906,751.06		228,906,751.06
合计	441,485,471.24		441,485,471.24	423,738,882.01		423,738,882.01

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位	期初余额	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
四川舍得酒业有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
四川太平洋药业有限责任公司	99,032,130.95			99,032,130.95		
四川沱牌舍得供销有限公司	29,800,000.00			29,800,000.00		
四川沱牌贸易有限公司	36,000,000.00			36,000,000.00		
四川沱牌舍得营销有限公司		24,003,000.00		24,003,000.00		
合计	194,832,130.95	24,003,000.00		218,835,130.95		

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
无										
小计										
二、联营企业										
四川射洪太和投资管理有限公司	13,983,557.68			-81.35					13,983,476.33	
四川天马玻璃有限公司	214,923,193.38			-6,256,329.42					208,666,863.96	
小计	228,906,751.06			-6,256,410.77					222,650,340.29	
合计	228,906,751.06			-6,256,410.77					222,650,340.29	

**4、营业收入和营业成本：**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	275,305,813.81	256,032,661.30	254,141,910.31	206,247,926.40
其他业务	120,673,859.79	55,641,244.47	225,913,720.68	181,513,751.84
合计	395,979,673.60	311,673,905.77	480,055,630.99	387,761,678.24

**主营业务—按产品分类**

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
中高档酒	214,342,763.05	195,925,578.10	165,442,630.52	122,992,736.61
低档酒	60,963,050.76	60,107,083.20	88,699,279.79	83,255,189.79
合计	275,305,813.81	256,032,661.30	254,141,910.31	206,247,926.40

**5、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		101,830,840.08
权益法核算的长期股权投资收益	-6,256,410.77	8,488,054.68
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	-6,256,410.77	110,318,894.76

**十八、 补充资料****1、 当期非经常性损益明细表**

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-405,898.45	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	321,105.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		



非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-911,883.50	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	165,642.24	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	60,311.16	
少数股东权益影响额		
合计	-770,723.55	

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。

无

## 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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.03	0.0687	0.0687
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.06	0.0710	0.0710

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用



## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有文件的正本及公告原稿；
	载有董事长签名的2016年半年度报告文本；
	其他相关资料。

董事长：周政

董事会批准报送日期：2016 年 8 月 29 日