



公司代码：600702

公司简称：舍得酒业

舍得酒业股份有限公司

2017 年年度报告



重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人李强、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：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2017 年度共实现归属于母公司净利润 143,572,119.23 元，加上截至 2016 年末留存未分配利润 916,100,926.57 元，扣除其他分配 71,154.82 元，2017 年度可供股东分配的利润合计 1,059,601,890.98 元。公司拟以年末股份总数 337,300,000 股为基数，按每 10 股派发现金 0.43 元（含税）向全体股东分配股利 14,503,900.00 元，结余的未分配利润 1,045,097,990.98 元全部结转至下年度。公司本年度不进行资本公积金转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

九、重大风险提示

报告期内，不存在对公司生产经营产生实质性影响的特别重大风险。公司已在本报告中详细描述可能面对的各种风险及应对措施，敬请查阅“第四节经营情况讨论与分析”中“关于公司未来发展的讨论与分析”中“可能面对的风险”部分的内容。

十、其他

适用 不适用



目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	经营情况讨论与分析.....	10
第五节	重要事项.....	25
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	36
第七节	优先股相关情况.....	40
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	41
第九节	公司治理.....	49
第十节	公司债券相关情况.....	53
第十一节	财务报告.....	54
第十二节	备查文件目录.....	150



第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
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	舍得酒业股份有限公司
控股股东、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
太平洋药业、太平洋药业公司	指	四川太平洋药业有限责任公司
天马玻璃	指	四川天马玻璃有限公司
公司章程	指	《舍得酒业股份有限公司章程》
会计师事务所	指	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期	指	2017 年度
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	舍得酒业股份有限公司
公司的中文简称	舍得酒业
公司的外文名称	Shede Spirits Co., Ltd.
公司的法定代表人	李强

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘力	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	0825-6618528	0825-6618269
传真	0825-6618518	0825-6618269
电子信箱	dhb@tuopai.biz	tzgl@tuopai.cn

三、 基本情况简介

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

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

五、 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	舍得酒业	600702	沱牌舍得

六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座9层
	签字会计师姓名	罗建平、宋晋平

七、 近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2017年	2016年	本期比上年同期 增减(%)	2015年



营业收入	1,638,440,107.81	1,461,582,562.60	12.10	1,156,135,059.43
归属于上市公司股东的净利润	143,572,119.23	80,198,959.12	79.02	7,128,122.67
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	134,912,049.91	77,999,146.88	72.97	2,406,787.90
经营活动产生的现金流量净额	425,585,549.65	230,288,978.80	84.81	120,813,641.58
	2017年末	2016年末	本期末比上年同期末增减(%)	2015年末
归属于上市公司股东的净资产	2,483,961,746.78	2,325,321,757.98	6.82	2,245,832,798.86
总资产	4,698,942,265.44	3,965,097,338.94	18.51	3,761,320,463.59

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2017年	2016年	本期比上年同期增减(%)	2015年
基本每股收益(元/股)	0.4257	0.2378	79.02	0.0211
稀释每股收益(元/股)	0.4257	0.2378	79.02	0.0211
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.4000	0.2312	73.01	0.0071
加权平均净资产收益率(%)	5.99	3.51	增加2.48个百分点	0.32
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	5.63	3.41	增加2.22个百分点	0.11

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明:

适用 不适用

九、2017 年分季度主要财务数据

单位: 元 币种: 人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	426,632,116.57	452,461,908.37	364,149,708.22	395,196,374.65
归属于上市公司股东的净利润	40,853,005.67	21,484,234.11	33,136,958.71	48,097,920.74
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	39,224,942.23	20,648,701.15	30,028,162.27	45,010,244.26
经营活动产生的现金流量净额	96,662,062.36	-54,225,814.51	279,197,250.61	103,952,051.19

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

**十、非经常性损益项目和金额**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2017 年金额	2016 年金额	2015 年金额
非流动资产处置损益	-3,032,979.42	-1,983,654.01	-431,346.83
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	2,429,214.19	3,008,053.28	3,440,090.00
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	1,212,588.25		
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	110,500.00	-239,999.32	40,426.02
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,669,251.32	2,136,398.87	2,581,824.68
其他符合非经常性损益定义的损益项目	6,317,496.75		
所得税影响额	-1,046,001.77	-720,986.58	-909,659.10
合计	8,660,069.32	2,199,812.24	4,721,334.77

十一、采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
投资性房地产	76,600,900.00	76,622,800.00	21,900.00	110,500.00
合计	76,600,900.00	76,622,800.00	21,900.00	110,500.00

十二、其他

□适用 √不适用



第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

（一）主要业务

本公司的主要业务为白酒产品的生产和销售。主要产品有高端系列产品天子呼、吞之乎、智慧舍得、品味舍得等，中端系列产品陶醉、沱牌天曲、沱牌特曲、沱牌优曲等，低端系列产品沱牌大曲、柳浪春等，特色系列新产品沱小九。

（二）经营模式

公司的经营模式主要是自主研发、自主生产和代理销售为主。公司原材料主要采取市场采购模式，公开对外招标，采购包括小麦、大麦、高粱、大米、糯米和玉米等原材料，纸箱、纸盒、玻璃瓶等包装物；采用以销定产的模式制定生产计划和组织生产并保持适当库存，生产流程主要包括基酒酿造、陈酒储存、陈酒加工和灌装包装环节；公司目前产品销售采用经销商代理为主，电商和团购等直销渠道相结合的模式，根据公司营销市场战略，实行分产品、分区域管理，面向全国各地市场招商。

（三）所处行业情况

白酒是中国传统蒸馏酒，工艺独特，历史悠久，享誉中外。白酒行业目前虽然属于垄断竞争市场结构，不同企业产品具有一定差异，市场集中度逐步提升。经过多年的发展，目前中国白酒行业已进入中低速发展的成熟期。公司属于“中国名酒”和“川酒六朵金花”，是以生态酿酒为核心的全国大型白酒企业，白酒产能和陈年老酒存量均处于白酒行业前列。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

详见第四节经营情况讨论与分析（三）资产、负债情况分析。

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化，主要为：

1、品牌优势

公司系“中国名酒”和“中华老字号”企业，旗下核心品牌“沱牌”、“舍得”均为“中国驰名商标”，已连续 13 年入选“中国 500 最具价值品牌排行榜”。“陶醉”为“四川省著名商标”、“四川省名牌产品”。“吞之乎”获比利时布鲁塞尔国际烈性酒大赛最高奖——大金奖第一名，舍得、沱牌 4 款产品分获 2 项金奖、2 项银奖。

2、品质优势



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。公司地处适合微生物富集繁衍的北纬 30.9°，具有酿造高品质白酒不可复制的生态酿酒环境优势，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。

3、生态化经营优势

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。以生态制曲、生态酿造、生态窖藏为手段，以优质的生态原料，酿造生态健康的产品，并以“生态循环、绿色环保”享誉业界。

4、技术优势

公司建立了行业首家国家龙头企业技术创新中心，并与四川理工学院、遂宁市政府“校、地、企”合作共建了高水平研发平台“中国生态酿酒产业技术研究院”，拥有强大技术研发能力，拥有包括 1 名酿酒大师、生态酿酒专家，高级技师 45 名、国家白酒评委 4 名、四川省白酒评委 29 名，高级、一级品酒师 20 名，二级品酒师 4 名等在内的专业技术团队，自主研发项目近 150 余项，承担国家、省（部）级项目 30 余项，拥有发明专利 47 项，专有技术 9 项，自主创新成果 100 余项，独创陈香型、幽雅型等生态白酒新产品 134 个。



第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

回看 2017 年，白酒行业呈现出良好的发展态势，部分品牌经过一系列的品牌梳理、价格调整和市场运作，实现了白酒黄金期内量价齐升的良好局面，白酒行业逐渐迎来了正向发展。白酒消费向主流品牌主力产品集中的趋势，白酒产业也向品牌、原产地和文化集中，名优白酒与区域名酒再次崛起。在报告期内，公司立足管理机制创新，坚持实施“优化生产，颠覆营销”战略，改革取得了良好效果，为公司的可持续发展奠定坚实基础。

（一）坚持颠覆营销，着力营销改革创新

1、坚定产品定位，梳理产品体系

坚持以舍得为核心、沱牌为重点的品牌战略，明确公司产品的定位，以消费者的需求为基础，持续对公司的产品体系进行梳理，打造舍得系列和沱牌系列明星产品。

2、引进营销专业人才，优化公司营销团队

优化公司机构和决策流程，多渠道高效招聘，全年引进营销专业人才 2000 余人，通过线上线下的相结合的方式开展多样化的业务培训，加强营销人员的考核激励，加快推进精细化营销，提升营销管理和服务水平。以提升客户服务水平，掌控终端渠道为目的，从贸易型的销售队伍向具有市场培育、管控能力的一体化销售团队转变。

3、完善价费体系，提升费用投入效率

加强市场费用的核销工作，建立费用核销责任追溯体系，完善年度市场费用预算体系，形成了针对不同市场运作的指导策略，并针对市场情况及时研究调整，推出第一品牌及百县工程。完善市场团队建设，提升费用管理及服务水平。

4、实施聚焦战略，打造核心、重点市场

将舍得和沱牌分品牌运作，确立核心、重点市场，实施聚焦战略，通过全国性渠道及消费者促销活动细案的组织、策划及实施，打造核心、重点市场。

5、掌控核心网络，培养忠实用户

加强贵宾团队配置，通过赠酒+生态游+品鉴会+品牌荣誉大使四大工程，培育忠实用户；聚焦烟酒店及团购渠道，拓展餐饮及现代零售渠道、电商渠道；优化烟酒店联盟体模式，建立万家联盟体烟酒店。

6、改革品宣模式，提升品牌影响

自建 IP（舍得智慧讲堂），实现品牌与栏目的强链接，从目标人群触媒轨迹，跨足新媒体，品牌宣传的操作形式向多样化转变。

（二）强化内部管理，规范企业有效运行

1、强化采购、检验和生产，保证产品质量安全



强化原材料采购。利用专业物资信息发布网站、市场考察等渠道收集市场行情，分析市场规律；进一步优化供方体系，提高供货质量，控制采购成本。

加强质量检验管理。以产品的质量和安全为工作核心，着力完善质量检测体系，优化配置检测设备，不断提升检测水平；严格品质把关，强化过程跟踪。

加强生产过程管理。进一步加强质量管理，优化高端产品包装生产工艺，确保产品质量稳定的同时及时满足包装生产需求；合理安排生产时间，控制生产节奏。

2、推进自动化建设，降低产品能耗

加快实施自动化灌装包装技改工程，通过引进先进的技术与设备，优化公司现有酿酒和成品酒生产配套设施设备，提高成品酒包装生产效率，降低能源消耗，进一步降低公司的生产成本。

3、优化资源配置，为生产经营提供保障

强化人力资源配置。通过优化架构、强化培训、深入推进绩效考评实行“能者上、庸者下、劣者汰”的优化激励和选人、用人机制，加强培训，通过“内部注智、外部引智”，着力提升员工技能水平，打造一批优秀的管理、技术团队。

4、加强信息化建设，提升发展新活力

推进信息化与企业的深度融合，搭建 OA 系统，大幅提高公司的管理与决策效率；加强网络销售，建立从供应商到消费者的大数据管控平台，完成 CRM 及经销商门户的各项建设、调试及试行推广工作，公司使用二维码追溯系统，实现产品源头可查、去向可追、责任可究、信息可视化和大数据管理，保证产品从原材料供应、生产到流通的全生命周期管理。

5、强化卓越管理，坚持生态立企

以卓越绩效管理模式为导向，整合、优化、落实各管理体系的要求，主动寻求改进空间，形成持续改进的长效机制；顺利通过质量管理、环境管理、职业健康安全、测量管理、知识体系管理五项体系的监督审核认证。

二、报告期内主要经营情况

2017 年度公司实现营业收入 163,844.01 万元，较上年同期增加 12.10%，营业利润 20,184.86 万元，较上年同期增加 11.02%，净利润 14,210.60 万元，较上年同期增加 77.19%。

(一) 主营业务分析

利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,638,440,107.81	1,461,582,562.60	12.10
营业成本	415,896,188.23	523,866,388.52	-20.61
销售费用	479,625,957.58	318,061,116.75	50.80
管理费用	298,671,426.21	221,002,900.93	35.14
财务费用	345,051.87	20,965,398.56	-98.35
经营活动产生的现金流量净额	425,585,549.65	230,288,978.80	84.81



投资活动产生的现金流量净额	276,062,808.35	-38,825,804.32	811.03
筹资活动产生的现金流量净额	-170,961,308.29	41,857,363.74	-508.44
研发支出	7,148,892.34	13,362,957.46	-46.50

1. 收入和成本分析

√适用 □不适用

2017 年度公司营业收入比上年同期增加 12.10%，主要原因是公司继续推进营销改革创新，加大市场拓展，公司中高档系列酒销售收入增加所致。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
酒类	1,495,407,501.41	347,230,363.46	76.78	20.94	-19.61	增加 11.71 个百分点
医药	100,842,763.75	38,885,180.11	61.44	-39.62	-40.11	增加 0.31 个百分点
玻瓶	10,276,181.81	8,771,436.68	14.64			
合计	1,606,526,446.97	394,886,980.25	75.42	14.46	-20.52	增加 10.82 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	1,495,407,501.41	347,230,636.46	76.78	20.94	-19.61	增加 11.71 个百分点
中高档酒	1,394,791,654.35	284,493,381.85	79.60	32.73	-4.48	增加 7.94 个百分点
低档酒	100,615,847.06	62,736,981.61	37.65	-45.80	-53.21	增加 9.88 个百分点
医药	100,842,763.75	38,885,180.11	61.44	-39.62	-40.11	增加 0.31 个百分点
玻瓶	10,276,181.81	8,771,436.68	14.64			
合计	1,606,526,446.97	394,886,980.25	75.42	14.46	-20.52	增加 10.82 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
四川省遂宁市	1,505,683,683.22	356,001,800.14	76.36	21.77	-17.58	增加 11.29 个百分点
四川省成都市	100,842,763.75	38,885,180.11	61.44	-39.62	-40.11	增加 0.31 个百分点
合计	1,606,526,446.97	394,886,980.25	75.42	14.46	-20.52	增加 10.82 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

√适用 □不适用

公司主营业务为酒类产品、药业产品、玻瓶产品，均按出厂地划分，四川省遂宁市为酒类产品、玻瓶产品的生产和销售，四川省成都市为医药产品的生产和销售。

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
舍得系列	4,324.33	3,935.99	948.42	28.11	28.80	69.34
沱牌系列	10,732.01	9,878.65	2,958.38	-57.07	-58.49	40.54
合计	15,056.34	13,814.64	3,906.80	-46.94	-48.56	46.59

产销量情况说明



报告期内，公司产品销售结构发生变化，公司中低端产品销量的下降幅度较大，高端产品销量有所增加，公司营业收入同比增长 12.10%。表中所列数据均为成品酒，单位为千升。

(3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
酒类	材料成本	253,169,250.94	60.87	339,614,386.77	64.83	-25.45	
	人工工资	52,622,091.97	12.65	59,496,295.58	11.36	-11.55	
	动力成本	14,472,315.14	3.48	13,112,263.74	2.50	10.37	
	制造费用	26,966,705.41	6.48	19,697,250.06	3.76	36.91	
	合计	347,230,363.46	83.49	431,920,196.15	82.45	-19.61	
医药	材料成本	23,306,451.35	5.60	41,330,985.86	7.89	-43.61	
	人工工资	5,420,947.97	1.30	8,189,746.41	1.56	-33.81	
	动力成本	3,815,509.28	0.92	6,332,215.49	1.21	-39.74	
	制造费用	6,342,271.51	1.52	9,073,717.40	1.73	-30.10	
	合计	38,885,180.11	9.35	64,926,665.16	12.39	-40.11	
玻璃瓶	材料成本	3,508,274.16	0.84				
	人工工资	360,433.72	0.09				
	动力成本	2,307,112.42	0.55				
	制造费用	2,595,616.38	0.62				
	合计	8,771,436.68	2.11				
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
舍得系列	材料成本	156,321,338.32	37.59	160,765,365.30	30.69	-2.76	
	人工工资	30,953,609.39	7.44	24,022,296.86	4.59	28.85	
	动力成本	9,875,437.97	2.37	6,317,130.44	1.21	56.33	
	制造费用	16,948,801.22	4.08	9,147,007.51	1.75	85.29	
	小计	214,099,186.90	51.48	200,251,800.11	38.23	6.91	
沱牌系列	材料成本	96,847,912.62	23.29	178,849,021.47	34.14	-45.85	
	人工工资	21,668,482.58	5.21	35,473,998.72	6.77	-38.92	
	动力成本	4,596,877.17	1.11	6,795,133.30	1.30	-32.35	
	制造费用	10,017,904.19	2.41	10,550,242.55	2.01	-5.05	
	小计	133,131,176.56	32.01	231,668,396.04	44.22	-42.53	
总成本	材料成本	253,169,250.941	60.87	339,614,386.77	64.83	-25.45	
	人工工资	52,622,091.67	12.65	59,496,295.58	11.36	-11.55	
	动力成本	14,472,315.14	3.48	13,112,263.74	2.50	10.37	
	制造费用	26,966,705.41	6.48	19,697,250.06	3.76	36.91	
	合计	347,230,363.46	83.49	431,920,196.15	82.45	-19.61	

成本分析其他情况说明

适用 不适用

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

适用 不适用



前五名客户销售额 22,471.77 万元，占年度销售总额 13.72%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0 %。

前五名供应商采购额 14,650.18 万元，占年度采购总额 32.76%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

2. 费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	2017 年	2016 年	变动幅度 (%)	变动原因
税金及附加	224,997,645.54	165,580,182.52	35.88	主要是本年销售增加及消费税计税基础调整后消费税及附加增加所致
销售费用	479,625,957.58	318,061,116.75	50.80	主要是本年加大产品市场开发投入增加，以及因销售人员增加相应的工资及社保、差旅费等相关费用增加所致
管理费用	298,671,426.21	221,002,900.93	35.14	主要是本年计提内退员工内退福利按照准则规定一次性计入费用所致
财务费用	345,051.87	20,965,398.56	-98.35	主要是本年贴现利息减少及收到的银行存款利息增加所致
公允价值变动收益	110,500.00	-239,999.32	146.04	主要是本年投资性房地产评估价值增加所致
投资收益	-112,347.80	-8,995,290.41	98.75	主要是本年太平洋药业股权转让收益及天马玻璃亏损减少、公允价值与账面价值差额计入收益所致
资产处置收益	-1,399,381.10	1,257,241.03	-211.31	主要是本年处置非流动资产所致
其他收益	2,398,234.19			主要是本收到遂宁市就业局失业保险基金稳岗补贴等款所致
所得税费用	62,021,870.52	103,511,248.23	-40.08	主要是本年消费税计税基础提高，母公司售价增加产生利润，弥补以前年度亏损后未实现当期所得税，而营销公司成本上升、利润下降，当期实现所得税减少所致
净利润	142,105,977.42	80,198,959.12	77.19	主要是本年产品结构优化、销售增长，毛利率增加所致
少数股东损益	-1,466,141.81			主要是本年合并四川天马玻璃有限公司，按照其持股比例计算的少数股东损益

3. 研发投入

研发投入情况表

适用 不适用

单位：元

本期费用化研发投入	7,148,892.34
研发投入合计	7,148,892.34
研发投入总额占营业收入比例 (%)	0.44
公司研发人员的数量	63

情况说明

适用 不适用



公司研发项目主要是下属子公司四川太平洋药业有限责任公司开展的包括相关输液产品和包装技术方面的研发。2017年7月,本公司已将所持有的太平洋药业100%股权转让给沱牌舍得集团,2017年7月以后不再纳入公司报表合并范围。

4. 现金流

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	2017 年末金额	2016 年末金额	增减变动 (%)	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	425,585,549.65	230,288,978.80	84.81	主要是本年销售收到的货款增加所致
投资活动产生的现金流量净额	276,062,808.35	-38,825,804.32	811.03	主要是本年收到太平洋药业股权转让款及合并天马玻璃现金净额增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	-170,961,308.29	41,857,363.74	-508.44	主要是本年从金融机构取得的借款减少所致

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	1,137,248,120.10	24.20	541,267,646.87	13.65	110.11	主要是本年销售收到的货款增加,以及收到转让太平洋药业股权款、年末合并控股子公司—四川天马玻璃有限公司货币资金所致
应收票据	133,604,036.52	2.84	57,378,045.50	1.45	132.85	主要是本年销售收到的票据增加,以及年末合并控股子公司—四川天马玻璃有限公司应收票据所致
应收账款	42,640,316.83	0.91	25,894,060.36	0.65	64.67	主要是本年年末合并控股子公司—四川天马玻璃有限公司应收账款所致
预付账款	88,654,622.35	1.89	1,057,202.38	0.03	8,285.78	主要是本年预付 2018 年度广告宣传费所致
其他应收款	10,053,217.40	0.21	34,065,513.50	0.86	-70.49	主要是本年收到控股子公司—四川天马玻璃有限公司欠以前年度租金所致
其他流动资产	43,687,555.21	0.93	727,173.00	0.02	5,907.86	主要是本年将应交增值税—待抵扣进项税调整至本科目所致
长期股权投资	13,982,697.60	0.30	219,911,460.65	5.55	-93.64	主要是本年将四川天马玻璃有限公司纳入合并抵消股份公司对其账面投资所致
在建工程	153,021,589.38	3.26	68,013,542.80	1.72	124.99	主要是本年酿酒配套技术工程改造、舍得酒文化体验中心及天马公司窑炉改造等工程项目投资增加所致



长期待摊费用	1,047,195.38	0.02				主要是四川天马玻璃有限公司转运玻璃瓶用托盘费用所致
应付票据	212,100,000.00	4.51	138,800,000.00	3.50	52.81	主要是本年签发的银行承兑汇票增加所致
应付职工薪酬	132,053,890.76	2.81	58,136,022.13	1.47	127.15	主要为计提尚未支付的 2017 年 12 月工资及年度绩效工资所致
应交税费	169,000,231.99	3.60	53,828,155.08	1.36	213.96	主要是本年应交消费税余额增加，以及将应交增值税一待抵扣进项税调整入其他流动资产所致
应付股利	29,215,221.63	0.62	16,546.46		176,464.79	主要是合并四川天马玻璃有限公司年末应付未付马来亚玻璃产品私人有限公司的现金股利所致
其他应付款	459,122,080.63	9.77	181,093,694.93	4.57	153.53	主要是本年收到非公开发行股份认购保证金、计提经销商尚未结算折扣及收到客户和供应商保证金增加所致
长期应付职工薪酬	48,303,255.21	1.03				主要是本年计提内退员工超过 1 年期应支付的内退福利
少数股东权益	170,909,650.04	3.64				主要是本年合并四川天马玻璃有限公司，按照其持股比例计算的少数股东权益所致

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	年末账面价值	受限原因
货币资金	65,356,588.19	票据保证金
投资性房地产	58,284,900.00	作为借款的抵押物
无形资产	58,837,726.53	作为借款的抵押物
固定资产	155,273,138.39	作为借款的抵押物

3. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 行业经营性信息分析

√适用 □不适用

详见以下“酒制造行业经营性信息分析”

酒制造行业经营性信息分析

1 行业基本情况

√适用 □不适用

根据国家统计局发布的 2017 年白酒行业数据，2017 年 1-12 月，全国规模以上白酒企业完成酿酒总产量 1,198.06 万千升，同比增长 6.86%。（数据来源：国家统计局）

2 产能状况

现有产能

√适用 □不适用

主要工厂名称	设计产能	实际产能
--------	------	------



总部生产	43,000 千升	13,600.60 千升
遂宁分公司	3,000 千升	1,455.74 千升

在建产能

□适用 √不适用

产能计算标准

√适用 □不适用

根据公司车间现有的固定资产配备情况以及设备性能,按生产线设计日产量及工作时间测算成品酒产能。

3 产品期末库存量

√适用 □不适用

单位:千升

成品酒	半成品酒(含基础酒)
3,906.80	128,118.66

4 产品情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

产品档次	产量 (千升)	同比(%)	销量 (千升)	同比(%)	产销率 (%)	销售 收入	同比 (%)	主要 代表 品牌
中高档	8,331.80	-13.95	7,205.28	-25.03	86.48	139,479.17	32.73	舍得、天曲
低档	6,724.54	-64.02	6,609.36	-61.67	98.29	10,061.58	-45.80	大曲

产品档次划分标准

√适用 □不适用

按产品的价位段及品牌划分产品档次。

产品结构变化情况及经营策略

√适用 □不适用

随着消费水平的不断提升和白酒行业发展,公司目前的产品结构已转变为中高端产品为主。

5 原料采购情况**(1). 采购模式**

√适用 □不适用

公司主要采取统一管理、集中采购的市场采购模式。围绕公司年度生产经营目标与全年物资采购计划,以“维稳定、抓供给、降成本、控库存、消积压、保安全”为主线,坚持实施“公开、公平、公正”的对外招标。

(2). 采购金额

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

原料类别	当期采购金额	上期采购金额	占当期总采购额的比重 (%)
酿酒原材料	7,427.08	12,485.43	16.61
包装材料	31,952.90	28,407.79	71.46



能源	746.55	529.62	1.67
----	--------	--------	------

6 销售情况

(1). 销售模式

适用 不适用

公司产品销售采用经销商代理为主，电商和团购等直销渠道相结合的模式，根据公司营销战略，实行分产品、分区域管理，面向全国各地市场招商。通过扁平客户布局，拆分以批发业务为主的省市平台商，扁平到以终端运作为主的县区经销商，提高客户对终端的服务水平。

(2). 销售渠道

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

渠道类型	本期销售收入	上期销售收入	本期销售量 (千升)	上期销售量 (千升)
批发代理	148,451.01	123,384.60	13,706.39	26,816.14
电商销售	1,089.74	266.93	108.25	37.78
合计	149,540.75	123,651.53	13,814.64	26,853.92

(3). 区域情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

区域名称	本期销售收入	上期销售收入	本期占比 (%)	本期销售量 (千升)	上期销售量 (千升)	本期占比 (%)
省内	33,822.23	34,781.88	22.61	3,798.78	10,663.30	27.50
省外	114,616.39	88,567.22	76.65	9,907.31	16,151.49	71.72
电商	1,089.74	266.93	0.73	108.25	37.78	0.78
境外	12.39	35.50	0.01	0.30	1.35	0.00
合计	149,540.75	123,651.53	100.00	13,814.64	26,853.92	100.00

区域划分标准

适用 不适用

按行政区划与市场规划划分销售区。

(4). 经销商情况

适用 不适用

单位：个

区域名称	报告期末经销商数量	报告期内增加数量	报告期内减少数量
省内	254	90	49
省外	1,148	510	158

情况说明

适用 不适用

经销商管理情况

适用 不适用

公司基于“互联网+”核心思想搭建集团化、多组织、一体化的信息系统管理平台，实施升级金蝶 K/3，实现全渠道营销管控，有效实现渠道掌控和精细化营销导入精细化销售，投入渠道管理团队服务终端，提高终端服务水平和促销执行水平。公司首先对意向客户进行调研和评估，然后对符合公司要求的意向客户进行建档、审批；公司对经销商进行嵌入式管理，加大厂商



一体化的推进力度，以达到厂商共赢的目标；对经销商实行全方位考评机制，对考核不过关、评价不合格的经销商执行相关淘汰机制。

(5). 线上销售情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

线上销售平台	线上销售产品档次	本期销售收入	上期销售收入	同比 (%)	毛利率 (%)
电商销售	中高、低档	1,089.74	266.93	308.25	83.17

未来线上经营战略

√适用 □不适用

公司将积极发展电商销售业务。公司电商部负责线上产品的销售。针对网上销售特点，公司开发了电商专销产品，积极拓展线上销售渠道，不断强化电商业务团队，充分利用公司品牌优势拓展线上市场，以实现线上线下的融合发展。

7 公司收入及成本分析

(1). 按不同类型披露公司主营业务构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

划分类型	营业收入	同比 (%)	营业成本	同比 (%)	毛利率 (%)	同比 (%)
按产品档次						
中高档	1,394,791,654.35	32.73	284,493,381.85	-4.48	79.60	7.94
低档	100,615,847.06	-45.80	62,736,981.61	-53.21	37.65	9.88
小计	1,495,407,501.41	-	347,230,363.46	-	-	-
按销售渠道						
批发代理	1,484,510,145.72	20.32	345,396,440.34	-19.94	76.73	11.70
电商销售	10,897,355.69	308.25	1,833,923.12	264.30	83.17	2.03
小计	1,495,407,501.41	-	347,230,363.46	-	-	-
按地区分部						
四川省遂宁市	1,495,407,501.41	20.94	347,230,363.46	-19.61	76.78	11.71
小计	1,495,407,501.41	-	347,230,363.46	-	--	-

情况说明

□适用 √不适用

(2). 成本情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

成本构成项目	本期金额	上期金额	本期占总成本比例 (%)	同比 (%)
原料成本	26,764.16	35,272.67	64.35	-24.12
人工成本	5,262.21	5,949.63	12.65	-11.55
制造费用	2,696.67	1,969.72	6.48	36.91
合计	34,723.04	43,192.02	83.48	-

情况说明

□适用 √不适用



8 销售费用情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

构成项目	本期金额	上期金额	本期占营业收入比例 (%)	同比 (%)
广告宣传费	8,403.23	10,147.81	5.13	-17.19
装卸运输费	1,953.10	1,530.33	1.19	27.63
职工薪酬	16,904.05	7,125.30	10.32	137.24
市场开发费	14,029.14	9,016.42	8.56	55.60
差旅费	3,412.87	2,285.67	2.08	49.32
其他	3,260.21	1,700.58	1.99	91.71
合计	47,962.60	31,806.11	29.27	-

单位：万元 币种：人民币

广告费用构成项目	本期金额	本期占广告费用比例 (%)
全国性广告费用	3,089.95	36.77
地区性广告费用	5,313.28	63.23
合计	8,403.23	100.00

情况说明

□适用 √不适用

9 其他情况

□适用 √不适用

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

截止2017年12月31日,公司长期股权投资余额为1,398.27万元,较去年同期下降了93.64%,主要是本年将四川天马玻璃有限公司纳入合并,抵消账面投资所致。

(1) 重大的股权投资

√适用 □不适用

被投资的公司名称	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	51
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

2017年5月26日,公司第九届董事会第一次会议审议通过了《关于对参股子公司四川天马玻璃有限公司增资并收购部分股权的议案》,公司对参股子公司四川天马玻璃有限公司增资814万美元,同时以5,191,544美元的价格收购合资方马来亚玻璃产品私人有限公司所持有的四川天马玻璃有限公司的10%的股权,交易完成后,四川天马玻璃有限公司注册资本将增加至4,884万美元,公司持有四川天马玻璃有限公司60%的股权。报告期内双方已签订《股权转让与增资认购



协议》，并已按约定履行完股权交割相关事项，具体内容详见公司在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)发布的《沱牌舍得关于对参股子公司增资并收购部分股权的公告》(2017-043)、《沱牌舍得关于对参股子公司增资并收购部分股权的进展公告》(2017-059)、《沱牌舍得关于对参股子公司增资并收购部分股权的进展公告》(2017-076)。

报告期内，根据双方签订的《股权转让与增资认购协议》约定，本公司已支付 5,191,544 美元的股权转让款，并已支付了第一笔增资款 81.4 万美元。截止 2017 年 12 月 31 日，本公司持有四川天马玻璃有限公司 51% 的股权。

(2) 重大的非股权投资

√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	本年度投入金额	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		1,338,095.30	72,645,241.32	
酿酒配套工程技术改造项目	1,993,800,000.00	5%	51,613,146.49	57,334,306.17	
沱牌舍得酒文化体验中心项目	102,280,000.00	50%	56,593,661.26	56,593,661.26	
天马 1#窑炉改造工程	37,000,000.00	99%	35,750,538.81	35,750,538.81	
合计	2,214,680,000.00	/	145,295,441.86	222,323,747.56	/

(3) 以公允价值计量的金融资产

□适用 √不适用

(六) 重大资产和股权出售

√适用 □不适用

2017 年 5 月 26 日、2017 年 6 月 15 日，公司第九届董事会第一次会议、2017 年第二次临时股东大会分别审议通过了《关于出售全资子公司四川太平洋药业有限责任公司 100% 股权暨关联交易的议案》，公司以人民币 14,157 万元的价格将公司全资子公司四川太平洋药业有限责任公司 100% 股权转让给四川沱牌舍得集团有限公司，2017 年 8 月，本次股权转让已按协议约定完成股权交割，太平洋药业不再是公司的全资子公司。具体内容详见公司在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)发布的《沱牌舍得关于出售全资子公司 100% 股权暨关联交易公告》(2017-042)、《沱牌舍得关于出售全资子公司 100% 股权暨关联交易的进展公告》(2017-057)。

(七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

单位名称	注册资本	拥有股权比例	主营业务	总资产	净资产	营业收入	营业成本	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	20,124.75	18,209.67	57,372.20	52,504.02	6,010.50	4,809.78
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	4,651.01	4,637.22	2,483.31	2,257.56	220.17	206.38
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	48,443.07	7,322.23	78,672.21	73,272.46	3,560.11	2,439.36



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
四川沱牌舍得营销有限公司	3,000.00	80%	批发、零售酒类产品，物资采购、销售	64,320.22	-2,579.66	151,090.49	95,607.83	-2,185.96	-6,304.53
四川吞之乎营销有限公司	2,800.00	100%	批发、零售酒类产品，物资采购、销售	2,700.52	2,609.55	183.38	49.72	-190.64	-190.45
四川陶醉营销有限公司	2,600.00	100%	批发、零售酒类产品，物资采购、销售	2,331.60	2,293.87			-306.32	-306.13
四川天马玻璃有限公司	4151.4 万美元	51%	玻璃制品的生产和销售	44,167.78	34,559.30	15,693.85	13,669.78	-1,894.85	-1,894.85
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	2,813.18	2,813.12			-0.04	-0.04

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

适用 不适用

近年来，白酒行业的集中度再次提升，消费升级使名优白酒的增速快于行业。白酒行业未来的发展趋势呈现以下趋势：

1、白酒消费呈现出向主流品牌主力产品集中的趋势，白酒产业也向品牌、原产地和文化集中，名优白酒与区域名酒再次崛起。

2、高端白酒的快速复苏，衍生出次高端价格带市场，高端白酒的繁荣和消费升级加剧了次高端市场的竞争。

3、中低端酒的市场集中度较低，呈加速集中态势，未来强者恒强的现象会更明显，小企业会加速退出。

(二) 公司发展战略

适用 不适用

公司将秉持“生之于天，容之于洋，爱之于人”和“质量求真，为人求善，生活求美”的企业理念与核心价值观，践行“传播中国白酒文化”的企业使命，紧紧围绕“优化生产，颠覆营销”的工作方针，重点发展白酒主业，加快发展玻璃产业，积极推进白酒特色小镇的规划，将公司建设成为最具文化特色的生态酿酒标杆企业。

(三) 经营计划

适用 不适用

2017 年度公司计划实现营业收入 220,000.00 万元，预计营业总成本 190,000.00 万元；实际实现营业收入 163,844.01 万元，实际发生营业总成本 143,758.85 万元；分别完成计划的 74.47%，75.66%。



2018 年公司将围绕“优化生产，颠覆营销”的工作方针，不断加强市场基础建设与品牌提升，不断加强生产系统自动化改造与品质提升，力争企业实现持续、健康与快速发展。主要做好以下几方面的工作：

1、颠覆营销，开创营销新局面

公司将在梳理品牌及产品定位的基础上，以舍得为核心、沱牌为重点，加快培育吞之乎和陶醉的品牌战略。加大品牌建设，持续扩大公司 IP 影响力，实现 IP 与产品的品效统一，打造一流品牌。

继续优化产品结构，固化核心城市分渠道的精细化运作，实现市场聚焦，进一步提升产品的盈利能力。

改革营销管理体系，分品类和分公司运作，总部职能前移，在发挥总部指导、服务及监管职能的同时，加强一线市场团队建设，有效授权，建立高效、快速、科学的费用投入管理体系，加速反应效率，有效服务市场。

2、优化生产，提质增效

根据公司生产经营可持续发展战略需要，紧紧围绕“生产高品质基酒，优化库存基酒结构”的生产目标，进一步提升基酒品质，构建工艺技术和管理体系。以市场为导向，通过深入实施精细化操作、数据化管理，完善包装生产工艺管理体系，提升包装生产的质量。围绕产品结构优化调整，提高产品质量，提升自动化生产水平，增强客户及消费者对沱牌舍得酒文化、品牌以及产品的认可度等目标，加快推动酒类主业配套生产技改项目建设。

3、持续追求卓越经营绩效，实施信息化系统升级

为提升公司核心竞争力和市场竞争能力，根据业务发展需要，公司将基于“互联网+”核心思想搭建集团化、多组织、一体化的信息系统管理平台，继续完善与升级金蝶 K/3，实现全渠道营销管控，有效实现渠道掌控和精细化营销；实现人事管理、薪酬管理及绩效考核信息化，提供员工自助查询服务；实现业务互联网化和移动化管理，实现信息与资源共享，提升管理和服务水平。

2018 年公司资金需求主要包括两方面：一方面是日常经营性资金的需求，公司将“以货款回收为主，银行融资为辅”，同时加强资金管理，提高资金使用效率的方式满足；另一方面是项目建设投资的资金需求，公司将积极拓宽融资渠道，通过证券融资等方式筹措资金，满足公司持续发展资金所需。

(四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

公司将严格按照国家相关法律法规来规范公司生产经营活动，提高产、供、销各环节的协同性，加强对市场、财务和生产安全等方面风险的分析、评估和积极预防能力，将风险的危害降到最低。

1、市场风险方面



近年来，白酒行业的集中度再次提升，消费升级使名优白酒的增速快于行业，白酒消费呈现出向主流品牌主力产品集中的趋势，白酒产业也向品牌、原产地和文化集中，名优白酒与区域名酒再次崛起。公司将顺应新常态，通过市场细分对产品精准定位，进一步推进市场聚焦和营销精细化，在营销中植入“互联网+”思维，借助新产品开发和升级金蝶 K/3 的契机实现 B2C 模式的构建，用互联网推动渠道扁平化，实现由渠道驱动变为消费驱动，催生市场新活力。

2、财务风险方面

受市场环境、法律法规环境、政策环境和经济活动等因素影响，可能给公司筹资、投资、资金回收等造成一定的资金压力。公司将进一步通过完善内部财务监审制度、规范收益分配政策、增强管理者风险意识、提高内部审计技术，加快资金周转、降低资金使用成本。

3、食品安全风险

随着消费者健康意识进一步提高，国家食品安全法规的不断完善，公众对白酒产品的品牌和品质要求也越来越高。公司始终坚持“质量经营和生态化经营相结合”的理念，以产品的质量和安全为工作核心，着力完善质量检测体系，优化配置检测设备，不断提升检测水平。将食品安全作为重中之重，公司将完善二维码追溯系统与 ERP 系统之间的对接工作，建立完备的产品全过程质量追溯、防伪、防窜体系。

(五) 其他

适用 不适用

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

适用 不适用



第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

√适用 □不适用

1、现金分红政策的制定、调整情况

2017 年 1 月 20 日、2017 年 3 月 23 日，公司第八届董事会第十五次会议、2016 年年度股东大会分别审议通过了《关于修订〈公司章程〉的议案》，对《公司章程》中“现金分红的条件及比例”等部分内容进行了修订，具体内容详见公司在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)发布的《沱牌舍得关于修订〈公司章程〉的公告》(2017-006)。

修订后的公司的现金分红政策是：在符合利润分配原则、保证公司正常经营和长远发展的前提下，在满足现金分红条件时，公司每年以现金方式分配的利润应不低于当年实现的可分配利润的 10%，且公司连续三年以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的 30%。公司将综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照公司章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策：

(1) 公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；

(2) 公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；

(3) 公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%；

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。

2、现金分红政策的执行情况

2017 年根据公司股东大会审议通过的 2016 年度利润分配方案，公司以 33,730 万股为基数，向全体股东实施了每 10 股派发现金红利 0.72 元(含税)向全体股东派发现金股利 24,285,600.00 元，上述现金分红方案已于 2017 年 5 月 18 日实施完毕。

报告期内，公司利润分配符合公司《章程》的规定。

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

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数(股)	每 10 股派息数(元)(含税)	每 10 股转增数(股)	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率(%)
2017 年	0	0.43	0	14,503,900.00	143,572,119.23	10.10
2016 年	0	0.72	0	24,285,600.00	80,198,959.12	30.28



2015 年	0	0.10	0	3,373,000.00	7,128,122.67	47.32
--------	---	------	---	--------------	--------------	-------

(三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

(四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与再融资相关的承诺	其他	控股股东和实际控制人	不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益，切实履行对公司填补回报的相关措施。	2017 年 1 月 20 日	否	是		
	其他	公司董事和高级管理人员	1、承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；2、承诺对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束；3、承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；4、承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；5、若公司未来推出股权激励计划，承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。	2017 年 1 月 20 日	否	是		
	其他	控股股东	本次发行的定价基准日（发行期首日）前六个月至本次发行完成后六个月，本公司承诺不减持所持有的四川沱牌舍得酒业股份有限公司股份。如本公司违反以上声明、承诺内容的，自愿承担一切法律责任。	2017 年 7 月 19 日	是	是		



(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

1、2017年8月22日，公司第九届董事会第四次会议及第九届监事会第三次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》，根据财政部关于印发修订《企业会计准则第16号—政府补助》的通知（财会[2017]15号）的要求，公司修改财务报表列报，与日常活动有关的政府补助，从利润表“营业外收入”项目调整为利润表“其他收益”项目列报，该会计政策变更仅对财务报表项目列示产生影响，不会对公司损益、总资产、净资产产生影响，不涉及以前年度的追溯调整。具体内容详见公司在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)发布的《沱牌舍得关于会计政策变更的公告》（2017-063）。

2、2017年12月20日，公司第九届董事会第七次会议及第九届监事会第六次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》，根据公司相关业务发展变化，为了进一步规范会计业务处理，对公司“应收款项坏账准备”、“收入”部分的会计政策进行了变更，此次会计政策变更不会对公司损益、总资产、净资产产生影响，不涉及以前年度的追溯调整。具体内容详见公司在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)发布的《沱牌舍得关于会计政策变更的公告》（2017-080）。

3、2018年4月19日，公司第九届董事会第十一次会议及第九届监事会第八次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》，根据财政部《企业会计准则第42号—持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》的要求，公司需对原会计政策进行相应变更，新增“持有待售和终止经营”会计政策。对于该准则实施日持有的待售非流动资产、处置组和终止经营，采用未来适用法处理。公司在财务报告中进行了相应的披露，并修改了财务报表的列报，该变更对公司财务状况、经营成果和现金流量无重大影响。具体内容详见公司在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)发布的《舍得酒业关于会计政策变更的公告》（2018-017）。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

**(四) 其他说明**适用 不适用**六、聘任、解聘会计师事务所情况**

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	50
境内会计师事务所审计年限	9 年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）	20

聘任、解聘会计师事务所的情况说明适用 不适用

报告期内，经公司董事会审计委员会提议，公司第八届董事会第十六次会议审议同意继续聘请信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2017 年度年报审计机构和内部控制审计机构，并经公司 2016 年年度股东大会审议批准。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明适用 不适用**七、面临暂停上市风险的情况****(一) 导致暂停上市的原因**适用 不适用**(二) 公司拟采取的应对措施**适用 不适用**八、面临终止上市的情况和原因**适用 不适用**九、破产重整相关事项**适用 不适用**十、重大诉讼、仲裁事项**本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项**十一、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况**适用 不适用**十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**适用 不适用



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

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十四、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
2017 年 1 月 20 日, 公司召开第八届董事会第十五次会议审议通过了《关于公司与天洋电器有限公司关联交易的议案》, 公司的子公司四川沱牌贸易有限公司与天洋电器有限公司在 2016 年度共发生含税交易金额 18,975,421.98 元。	具体内容详见公司于 2017 年 1 月 21 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《沱牌舍得关于追认 2016 年度日常关联交易的公告》(2017-007)。
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。报告期内共发生关联交易金额 14,534,506.24 元, 占同类交易金额的 3.56%。公司全资子公司与天洋电器有限公司签订《经销合同》, 双方均在自愿平等、公平、公允的原则下进行酒类产品的买卖, 交易的价格依据市场公允价格协商确定, 以电汇或银行承兑汇票进行货款结算。报告期内共发生交易金额 20,695,749.00 元, 占同类交易金额的 1.18%。	具体内容详见公司于 2017 年 3 月 3 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 2017 年度日常关联交易公告》(2017-019)。

2、 已在临时公告披露, 但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
2017 年 5 月 26 日、2017 年 6 月 15 日, 公司第九届董事会第一	具体内容详见公司在上海证券交易所网站



<p>次会议、2017 年第二次临时股东大会分别审议通过了《关于出售全资子公司四川太平洋药业有限责任公司 100%股权暨关联交易的议案》，公司以人民币 14,157 万元的价格将公司全资子公司四川太平洋药业有限责任 100%股权转让给四川沱牌舍得集团有限公司，2017 年 8 月，本次股权转让已按协议约定完成股权交割，太平洋药业不再是公司的全资子公司。</p>	<p>(www.sse.com.cn) 发布的《沱牌舍得关于出售全资子公司 100%股权暨关联交易公告》(2017-042)、《沱牌舍得关于出售全资子公司 100%股权暨关联交易的进展公告》(2017-057)。</p>
<p>2017 年 9 月 14 日,公司第九届董事会第五次会议审议通过了《关于购买四川沱牌舍得集团有限公司土地暨关联交易的议案》，公司购买控股股东沱牌舍得集团拥有的 1 宗面积 86,696.90 平方米的土地使用权，交易金额为 1,785.96 万元。</p>	<p>具体内容详见公司在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)发布的《沱牌舍得关于购买土地暨关联交易的公告》(2017-067)。</p>

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他

适用 不适用

1、2017 年 1 月 20 日，公司召开第八届董事会第十五次会议审议通过了《关于本次非公开发行 A 股股票涉及关联交易的议案》，因关联方四川沱牌舍得集团有限公司及天洋控股集团有限公司参与本次发行，构成关联交易。具体内容详见公司于 2017 年 1 月 21 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《沱牌舍得关于非公开发行 A 股股票涉及关联交易的公告》(2017-009)。



2、2017年3月1日，公司召开第八届董事会第十六次会议审议通过了《关于本次非公开发行A股股票涉及关联交易（修订稿）的议案》，因中国证监会于2017年2月对《上市公司非公开发行股票实施细则》进行了修订并发布了《发行监管问答——关于引导规范上市公司融资行为的监管要求》，公司根据前述规定对本次发行的方案进行了修订，并同步修订本次发行涉及关联交易的内容。因关联方四川沱牌舍得集团有限公司及天洋控股集团有限公司参与本次发行，构成关联交易。具体内容详见公司于2017年3月3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《沱牌舍得关于非公开发行A股股票涉及关联交易的公告》（2017-023）。

十五、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

适用 不适用

2、 承包情况

适用 不适用

3、 租赁情况

适用 不适用

单位: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
舍得酒业股份有限公司	四川天马玻璃有限公司	8万吨玻璃瓶项目房地产	72,845,300.00	2017年1月1日	2017年12月31日	6,984,126.98	合同	较小	是	控股子公司

(二) 担保情况

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
公司及其子公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计						10,000							



报告期末对子公司担保余额合计 (B)	10,000
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	10,000
担保总额占公司净资产的比例 (%)	4.30
其中:	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	0
担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)	0
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	0

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1、委托理财情况

(1). 委托理财总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2). 单项委托理财情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3). 委托理财减值准备

适用 不适用

2、委托贷款情况

(1). 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2). 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3). 委托贷款减值准备

适用 不适用

3、其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

**十六、其他重大事项的说明**

□适用 √不适用

十七、积极履行社会责任的工作情况**(一) 上市公司扶贫工作情况**

√适用 □不适用

1. 精准扶贫规划

公司一直以来非常重视对困难员工的帮扶工作，报告期内，为了发挥关爱员工、凝聚人心、促进和谐的重要作用，公司向沱牌舍得集团“员工互助基金”捐款 200 万元，给予困难员工更多的关怀和保障。

2. 年度精准扶贫概要

2017年，公司慰问帮扶困难员工60人，发放帮扶金4万元；坚持开展“金秋助学”活动，发放助学金1万元，充分表达了公司对困难职工子女的关心和关怀。

公司在《舍得智慧讲堂》线下品鉴会中，引入慈善拍卖，将义卖所得善款悉数捐给大凉山“苦荞花开支教团”，帮助其改善学校教学条件。2017年11月14日，公司组织爱心小分队前往大凉山，将1500斤大米、300斤面条、240斤食用油、240斤牛奶送到需要帮助的孩子手里，在寒冷的冬日给大凉山带去温暖。

3. 后续精准扶贫计划

公司将积极响应党和政府的号召，积极介入“精准扶贫”、“精准脱贫”工作，继续开展“金秋助学”活动，坚持帮扶困难员工，通过公司的表率作用，希望带动全社会各界关注家庭经济困难学子，倡导全社会助人为乐的良好风尚。

(二) 社会责任工作情况

√适用 □不适用

公司已披露《舍得酒业 2017 年度社会责任报告》，详见上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)

(三) 环境信息情况**1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明**

√适用 □不适用

根据四川省环境保护厅 2017 年 7 月 26 日发布的《关于印发 2017 年四川省重点监控企业名单的通知》（川环办发〔2017〕101 号），公司为四川省废水重点排污监控企业。

(1) 排污信息

污染物种类	废水	
特征污染物	COD、NH ₃ -N、BOD ₅ 、PH、色度、悬浮物、总氮、总磷	
排放方式	有规律间断排水	
排放口情况	数量	1 个总排口
	位置	东经：E105° 40' 6" 北纬：N30° 73' 0"
	规范化情况	排污口规范，符合环境管理的要求，通过了环保验收和检查。



排放情况	排放浓度、总量	COD≤100mg/L, COD≤185t/a; NH ₃ -N≤10mg/L, NH ₃ -N≤28t/a; BOD ₅ ≤30 mg/L; PH 介于 6—9; 色度≤40; 悬浮物≤50 mg/L; 总氮≤20 mg/L; 总磷≤1 mg/L
	超标排放情况	无
	污染物排放标准	《发酵酒精和白酒工业水污染物排放标准》（GB27631-2011）表 2 相关排放标准要求。
	核定排放总量	COD≤185t/a; NH ₃ -N≤28t/a

(2) 防治污染设施的建设和运行情况。

公司于 2006 年建成废水处理站并投入运行。该废水处理站采用上流式厌氧流化床+CASS 生化处理工艺,设计日处理废水 10000 吨,废水经处理后,达到并优于国家三类水域一级排放标准。

2017 年公司废水治理等环保设施运行正常,达到环保要求。

(3) 突发环境事件应急预案。

根据《突发环境事件应急预案管理暂行办法》（环发〔2010〕113 号）、《四川省突发环境事件应急预案备案管理暂行办法》（川环发〔2013〕163 号）文件精神,公司司制定了《突发环境事件应急预案》,并在环保局备案。公司每年定期检查环境突发事故应急物资储备、定期开展应急演练等工作,确保了公司环境应急预案的科学性、实效性和可操作性。

(4) 环境自行监测方案

根据《排污单位自行监测技术指南 总则》（HJ819-2017）、《排污单位自行监测技术指南 火力发电及锅炉》（HJ819-2017）文件精神和环保部门的要求,公司制定并实施了自行监测方案。

2. 重点排污单位之外的公司

适用 不适用

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

十八、可转换公司债券情况

(一) 转债发行情况

适用 不适用

(二) 报告期转债持有人及担保人情况

适用 不适用

(三) 报告期转债变动情况

适用 不适用

报告期转债累计转股情况

适用 不适用



(四) 转股价格历次调整情况

适用 不适用

(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

适用 不适用

(六) 转债其他情况说明

适用 不适用



第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

(三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	29,196
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	29,614

(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
四川省射洪广厦房地产开发公司	0	11,777,751	3.49	0	未知		未知
中国建设银行股份有限公司—国泰互联网+股票型证券投资基金	9,035,500	9,035,500	2.68	0	未知		未知
云南卓晔投资管理有限公司—卓晔1号基金	8,400,000	8,400,000	2.49	0	未知		未知
招商银行股份有限公司—国泰新经济灵活配置混合型证券投资基金	6,086,813	6,086,813	1.80	0	未知		未知
中国银行股份有限公司—招商中证白酒指数分级证券投资基金	2,624,428	4,949,711	1.47	0	未知		未知
四川省射洪顺发贸易公司	0	4,018,291	1.19	0	未知		未知
中国工商银行股份有限公司—广发行业领先混合型证券投资基金	3,558,275	3,558,275	1.05	0	未知		未知
中国建设银行股份有限公司—银华核心价值优选混合型证券投资基金	3,545,076	3,545,076	1.05	0	未知		未知
中国工商银行股份有限公司—银华中小盘精选混合型证券投资基金	3,077,871	3,077,871	0.91	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				
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—国泰互联网+股票型证券投资基金	9,035,500	人民币普通股	9,035,500				
云南卓晔投资管理有限公司—卓晔1号基金	8,400,000	人民币普通股	8,400,000				
招商银行股份有限公司—国泰新经济灵活配置混合型证券投资基金	6,086,813	人民币普通股	6,086,813				
中国银行股份有限公司—招商中证白酒指数分级证券投资基金	4,949,711	人民币普通股	4,949,711				
四川省射洪顺发贸易公司	4,018,291	人民币普通股	4,018,291				
中国工商银行股份有限公司—广发行业领先混合型证券投资基金	3,558,275	人民币普通股	3,558,275				
中国建设银行股份有限公司—银华核心价值优选混合型证券投资基金	3,545,076	人民币普通股	3,545,076				
中国工商银行股份有限公司—银华中小盘精选混合型证券投资基金	3,077,871	人民币普通股	3,077,871				



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。
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

名称	四川沱牌舍得集团有限公司
单位负责人或法定代表人	刘力
成立日期	1995 年 5 月 28 日
主要经营业务	粮食收购制造、销售：酒类、饮料及包装物，生物制品（有专项规定的除外），玻璃瓶，生物肥料；批发、零售：百货、化工产品（不含危险品）、建筑材料、出口本企业自产的各类酒、饮料、玻璃制品；进口本企业所需要的的原辅料、机构设备、仪表、仪器及零件；技术咨询与服务，房地产开发（凭资质证经营）。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

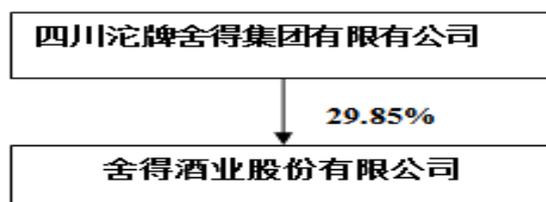
适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



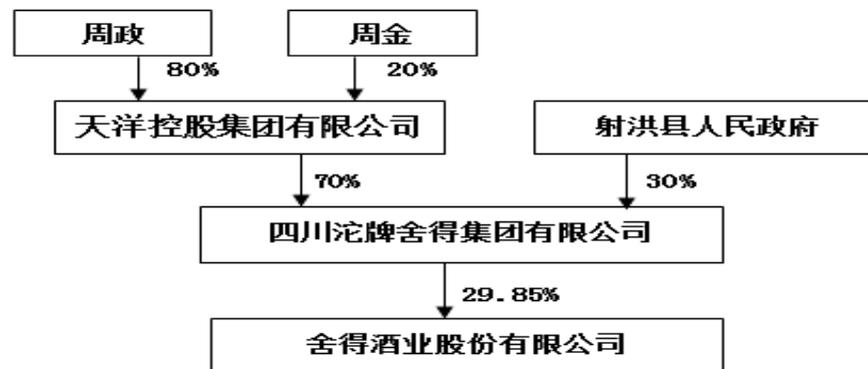
(二) 实际控制人情况
1 法人
 适用 不适用

2 自然人
 适用 不适用

姓名	周政
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	是
主要职业及职务	天洋控股集团有限公司董事局主席、总裁。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	梦东方集团有限公司的实际控制人。梦东方集团有限公司基本情况：注册地百慕大，香港上市，股票代码 00593. HK，公司主要业务包括旅游度假区及地产相关之开发与营运，以及创新创业孵化平台之营运。

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明
 适用 不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期
 适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图
 适用 不适用

6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司
 适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍
 适用 不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东
 适用 不适用

六、股份限制减持情况说明
 适用 不适用



第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
刘力	董事长	男	47	2017年5月26日	2020年5月25日					218.48	
李强	副董事长、总经理	男	51	2017年5月26日	2020年5月25日					72.00	
张树平	常务副总经理	男	58	2017年5月26日	2020年5月25日	40,659	40,659			174.39	
蒲吉洲	董事、副总经理	男	47	2017年5月26日	2020年5月25日					121.70	
郭建亚	董事、副总经理	男	48	2017年5月26日	2020年5月25日					121.82	
吴健	董事	男	52	2017年5月26日	2020年5月25日					143.11	
陈刚	独立董事	男	53	2017年5月26日	2020年5月25日					5.00	
张生	独立董事	男	47	2017年5月26日	2020年5月25日					5.00	
宋之杰	独立董事	男	63	2017年5月26日	2020年5月25日					2.92	
汪浩	监事会召集人	女	61	2017年5月26日	2020年5月25日					72.26	
高海军	监事	男	40	2017年5月26日	2020年5月25日						
高彦龄	监事	女	52	2017年5月26日	2020年5月25日						
杨晓林	监事	男	46	2017年5月26日	2020年5月25日					15.85	
朱应才	监事	男	43	2017年5月26日	2020年5月25日					65.64	
马力军	副总经理、董事会秘书	男	47	2017年5月26日	2018年4月2日					121.46	
李富全	副总经理、财务负责人	男	45	2017年5月26日	2020年5月25日					121.82	
曾家斌	副总经理	男	51	2017年5月26日	2020年5月25日					121.84	
周政	董事长	男	46	2016年7月21日	2017年5月26日						
杨蕾	董事	男	50	2016年7月21日	2017年5月26日						
谢作	董事	男	46	2016年7月21日	2017年5月26日						
徐京永	董事	男	42	2016年7月21日	2017年2月20日						
胡宗亥	独立董事	男	37	2014年5月29日	2017年5月26日					2.08	
李云龙	独立董事	男	66	2014年5月29日	2017年5月26日					2.08	



邹学荣	独立独事	男	63	2014年5月29日	2017年5月26日					2.08	
蒲杰	监事	女	48	2014年5月29日	2017年5月26日	1,000	1,000			2.60	
李家民	副总经理	男	53	2017年5月26日	2017年8月9日	21,584	21,584			114.45	
张萃富	副总经理	男	47	2017年5月26日	2017年8月15日					121.80	
王晓平	副总经理	男	54	2017年5月26日	2017年8月15日					121.73	
合计	/	/	/	/	/	63,243	63,243		/	1,750.11	/
姓名	主要工作经历										
刘力	本科学历。历任天洋置地有限公司总经理、天洋控股地产集团总裁、天洋控股集团执行董事、天洋国际控股有限公司执行董事、四川沱牌舍得酒业股份有限公司副董事长、总经理。现任天洋控股集团董事，四川沱牌舍得集团有限公司副董事长、总经理，舍得酒业股份有限公司董事长。										
李强	本科学历。历任雀巢牛奶有限公司（天津）公司天津北京地区销售经理，百威（国际）啤酒有限公司北方地区销售经理，达能一水（依云）有限公司北方大区经理，美国康胜啤酒饮料有限公司中国区营销总经理，南方黑芝麻集团股份有限公司执行总裁。现任舍得酒业股份有限公司副董事长、总经理。										
张树平	中共党员，大学文化，高级经济师。历任四川沱牌舍得酒业股份有限公司监事会主席，工会主席，四川射洪沱牌曲酒营销公司总经理。第十一届、第十二届全国人民代表大会代表，四川沱牌舍得集团有限公司副董事长、总经理，四川沱牌舍得酒业股份有限公司副董事长。现任四川沱牌舍得集团有限公司董事，舍得酒业股份有限公司董事、常务副总经理。										
蒲吉洲	中共党员，大学学历，工程师，高级营销师。历任舍得酒业股份有限公司一分厂、四分厂厂长，行政中心副总监，吉林沱牌农产品开发公司总经理、沱牌热电公司经理，四川沱牌舍得集团有限公司董事。现任舍得酒业股份有限公司董事、副总经理。										
郭建亚	中共党员，硕士研究生，高级经济师。历任北京市经济委员会主任科员，天鸿集团有限公司企业策划部经理，北京天鸿宝业房地产股份有限公司人力资源部总监，天洋控股集团企业管理中心总经理。现任四川沱牌舍得集团有限公司董事，舍得酒业股份有限公司董事、副总经理。										
吴健	工商管理硕士。历任酷悦轩尼诗帝亚吉欧（中国）东北区区域经理，雀巢（中国）专业部北方区经理、华东华中区经理，达能依云中国区经理、亚太区即饮渠道总监，香格里拉酒业董事长。现任四川沱牌舍得营销有限公司总经理，舍得酒业股份有限公司董事。										
陈刚	中央财经大学会计学院副教授、中国管理会计研究发展中心副主任，硕士研究生导师。研究方向为成本会计和战略管理。历任北京中惠会计师事务所常务副所长、北京国家税务局稽查局会计顾问、北京海淀区人民法院陪审员和多家企业的财务及管理顾问。现任北京科锐股份有限公司独立董事、新华网股份有限公司独立董事、北京佳讯飞鸿电气股份有限公司独立董事、舍得酒业股份有限公司独立董事。										
张生	法学博士，博士研究生导师。历任中国政法大学法学院副院长、比较法学研究院常务副院长。现任中国社会科学院法学所研究员，中国法学会法学教育研究会常务理事，中国质量万里行促进会常务理事，北京比较法学研究会副会长，北京法律文化研究会副会长，舍得酒业股份有限公司独立董事。										
宋之杰	博士，教授，博士生导师。历任东北重型机械学院管理系教师，燕山大学经济管理学院讲师、副教授、管理系主任，燕山大学财务处副处长、处长，燕山大学经济管理学院院长。现任燕山大学经济管理学院教授、博士生导师，大庆华科股份有限公司独立董事，舍得酒业股份有限公司独立董事。										
汪浩	中共党员，大专学历。历任射洪县审计局经贸审计股股长，基建审计股副股长，审计局工会主席，射洪县国资公司审计部部长。曾参与过审计署、四川省审计厅多项大中型企业审计项目。现任射洪县国资集团公司监事，舍得酒业股份有限公司监事会主席。										
高海军	工商管理硕士，注册会计师，律师。历任岳华会计师事务所审计经理、香江国际地产审计部经理、万达集团审计部主任。现任天洋控股集团风控中心总经理，四川沱牌舍得集团有限公司监事，舍得酒业股份有限公司监事。										
高彦龄	大学学士，经济师，注册造价工程师。历任北内集团总公司工程公司工程处预算主管，裕景地产集团合约部经理，思创厚德控股集团有限公司成本管理部、监察部经理。现任天洋控股集团风控中心审计部高级经理，四川沱牌舍得集团有限公司监事，舍得酒业股份有限公司监事。										
杨晓林	中专学历，1994年参加工作。历任四川沱牌舍得酒业股份有限公司财务中心综合部经理。现任舍得酒业股份有限公司财务中心副总监、舍得酒业股份有限公司监事。										
朱应才	文学学士学位，1997 参加工作，历任公司业务代表、主管、销售区经理、沱牌曲酒品牌推广部副经理、舍得酒品牌推广部经理、市场部经理、营销公司副总经理等职										



	务。现任营销公司市场管理中心总经理、舍得酒业股份有限公司监事。
马力军	大学学历，高级咨询师。历任舍得酒业股份有限公司投资发展中心副总监、总监，四川天马玻璃有限公司副董事长，四川沱牌舍得酒业股份有限公司董事。现任舍得酒业股份有限公司副总经理、董事会秘书。
李富全	中共党员，硕士，高级会计师，高级咨询师。历任四川沱牌舍得酒业股份有限公司财务中心副总监、总监，四川天马玻璃有限公司副董事长，四川沱牌舍得酒业股份有限公司董事，曾兼任四川金象赛瑞化工股份有限公司独立董事。现任舍得酒业股份有限公司副总经理、财务负责人。
曾家斌	工学硕士，高级工程师。历任四川沱牌舍得酒业股份有限公司设备管理部部长，生技中心副总监，设备能源中心总监，四川沱牌舍得集团有限公司董事、副总经理。现任舍得酒业股份有限公司副总经理。
周政	硕士研究生。历任秦皇岛天洋电器有限公司总经理、秦皇岛天洋房地产开发有限公司总经理、天洋控股集团总裁，四川沱牌舍得集团有限公司董事长、总经理，天洋控股集团董事局主席、总裁。从 2016 年 7 月担任四川沱牌舍得酒业股份有限公司董事长，2017 年 5 月任期届满离任。
杨蕾	硕士研究生。历任秦皇岛市旅游局科长、天洋房地产开发有限公司开发总监、三河四季阳光房地产公司副总经理、天洋控股开发中心总经理兼总裁助理、天洋文化涿州投资有限公司总经理，梦东方文化娱乐集团总裁、梦东方电影美国分公司董事长，四川沱牌舍得集团有限公司董事。从 2016 年 7 月担任四川沱牌舍得酒业股份有限公司董事，2017 年 5 月任期届满离任。
谢作	经济学硕士，律师，经济师。历任华夏银行北京分行信贷专职审批人、中信银行风险管理部高级经理、渤海银行信贷部高级经理（四级行员）、中国华闻投资控股有限公司资本运营部总经理、中浩国际融资租赁有限公司常务副总裁，天洋金融集团副总裁，四川沱牌舍得集团有限公司董事。从 2016 年 7 月担任四川沱牌舍得酒业股份有限公司董事，2017 年 5 月任期届满离任。
徐京永	硕士研究生。历任住房和城乡建设部人力资源开发中心代理处副主任、中联亚地产集团人力资源中心总监、联合永道（北京）信息技术有限公司副总裁、山水文园集团人力资源行政管理中心总经理，天洋控股集团管理中心总经理助理，四川沱牌舍得集团有限公司董事。从 2016 年 7 月担任四川沱牌舍得酒业股份有限公司董事长，2017 年 2 月辞职离任。
胡宗亥	大学学历，中国执业律师。2001 年开始从事律师工作，历任广东盛唐律师事务所合伙人，中捷资源投资股份有限公司独立董事、万福生科（湖南）农业开发股份有限公司独立董事。从 2011 年 6 月开始担任四川沱牌舍得酒业股份有限公司独立董事，2017 年 5 月任期届满离任。
李云龙	中共党员，经济学学士，注册会计师，高级审计师。历任国家审计署工业局综合处等多个审计部门副处长、处长等职务，华闻会计师事务所副所长、主任会计师，国家科技部创新基金项目评审国家级财务专家，香港上市公司中油燃气集团有限公司独立董事。从 2014 年 5 月开始担任四川沱牌舍得酒业股份有限公司独立董事，2017 年 5 月任期届满离任。
邹学荣	法学博士，西南大学教授。历任重庆市税务学会理事，重庆市社联常务理事，重庆市科社学会副会长，重庆市政协委员，是国务院高教系统有特殊贡献的专家，西南大学三峡库区经济社会发展中心主任。从 2014 年 5 月开始担任四川沱牌舍得酒业股份有限公司独立董事，2017 年 5 月任期届满离任。
蒲杰	中共党员，大学文化。历任四川沱牌舍得酒业股份有限公司品控部副部长，四川沱牌舍得酒业股份有限公司物资供储中心综合部经理。从 2014 年 5 月开始担任四川沱牌舍得酒业股份有限公司监事，2017 年 5 月任期届满离任。
李家民	中共党员，大学学历，教授级高工。享受国务院特殊津贴专家，中国酿酒大师、中国首席品酒师，历任四川沱牌舍得集团有限公司副董事长、总工程师、四川沱牌舍得酒业股份有限公司副总经理、总工程师。2017 年 8 月经申请辞去四川沱牌舍得酒业股份有限公司副总经理、总工程师职务。
张萃富	中共党员，大学文化，高级工程师，高级营销师。历任四川天马玻璃有限公司副总经理，四川沱牌舍得集团有限公司董事，四川沱牌舍得酒业股份有限公司副总经理。2017 年 8 月经申请辞去四川沱牌舍得酒业股份有限公司副总经理职务。
王晓平	中共党员，大学学历，工程师，高级技师。历任四川沱牌舍得酒业股份有限公司质量管理部部长，陈酒包装中心总监，四川沱牌舍得集团有限公司董事、副总经理，四川沱牌舍得酒业股份有限公司副总经理。2017 年 8 月经申请辞去四川沱牌舍得酒业股份有限公司副总经理职务。

其它情况说明

√适用 □不适用



2018 年 4 月 2 日，公司董事会收到公司副总经理兼董事会秘书马力军先生的书面辞职报告，马力军先生辞职后，将由公司董事长刘力先生代行董事会秘书职责直至公司聘任新的董事会秘书。具体内容详见公司于 2018 年 4 月 3 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《舍得酒业关于公司副总经理兼董秘辞职的公告》（2018-014）。

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
刘力	四川沱牌舍得集团有限公司	副董事长、总经理	2017 年 5 月 28 日	2019 年 5 月 27 日
李强	四川沱牌舍得集团有限公司	董事	2017 年 5 月 28 日	2019 年 5 月 27 日
张树平	四川沱牌舍得集团有限公司	董事	2017 年 5 月 28 日	2019 年 5 月 27 日
郭建亚	四川沱牌舍得集团有限公司	董事	2017 年 5 月 28 日	2019 年 5 月 27 日
在股东单位任职情况的说明	无			

(二) 在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
刘力	四川天马玻璃有限公司	董事长	2017 年 8 月 23 日	
刘力	四川沱牌舍得营销有限公司	董事长、总经理	2016 年 5 月 18 日	
李强	四川天马玻璃有限公司	董事	2017 年 8 月 23 日	
李强	四川陶醉营销有限公司	总经理	2017 年 4 月 21 日	
张树平	四川沱牌舍得供销有限公司	董事长	2006 年 12 月 8 日	
张树平	四川舍得酒业有限公司	董事长	2006 年 12 月 8 日	



张树平	四川沱牌贸易有限公司	总经理	2016 年 5 月 18 日	
吴健	四川吞之乎营销有限公司	总经理	2017 年 4 月 21 日	
在其他单位任职情况的说明	无			

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据公司《高级管理人员薪酬管理制度》的规定，公司董事会薪酬与考核委员会制定高级管理人员薪酬方案、考核目标及办法，并提交董事会审议通过。由公司人力资源中心在沟通基础上，制定高管人员绩效考核表，将考核后的结果报公司薪酬与考核委员会审批，经公司薪酬和考核委员会批准后，交由人力资源中心执行。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事、监事、高级管理人员年度报酬是根据公司《高级管理人员薪酬管理制度》规定，由公司董事会薪酬与考核委员会按公司高级管理人员的经营责任、经营风险和经营业绩，以月度和年度作为考核周期对其工作进行绩效考核，以考评结果确定高级管理人员收入分配水平。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内公司董事、监事和高级管理人员的薪酬符合公司有关薪酬政策及考核标准，并严格按照考核结果发放，未有违反公司薪酬管理制度的情况发生。公司所披露的报酬与实际发放情况相符。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期内公司董事、监事和高级管理人员实际获得报酬 1,750.11 万元。

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
周政	董事长	离任	任期届满
刘力	副董事长、总经理	离任	任期届满
杨蕾	董事	离任	任期届满
谢作	董事	离任	任期届满
徐京永	董事	离任	因工作岗位变动原因申请辞职
胡宗亥	独立董事	离任	任期届满
李云龙	独立董事	离任	任期届满



邹学荣	独立董事	离任	任期届满
蒲杰	监事	离任	任期届满
李家民	副总经理	离任	因工作岗位变动原因申请辞职
张萃富	副总经理	离任	因工作岗位变动原因申请辞职
王晓平	副总经理	离任	因工作岗位变动原因申请辞职
刘力	董事长	选举	换届选举
李强	副董事长、总经理	选举	换届选举
吴健	董事	选举	换届选举
张树平	董事	选举	换届选举
郭建亚	董事	选举	换届选举
朱应才	监事	选举	换届选举

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用



六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	2,013
主要子公司在职员工的数量	2,627
在职员工的数量合计	4,640
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	892
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,087
销售人员	2,627
技术人员	471
财务人员	39
行政人员	392
其他人员	24
合计	4,640
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	13
本科	744
大专	1,697
中专	637
中专以下	1,549
合计	4,640

(二) 薪酬政策

√适用 □不适用

报告期内，公司通过调查了解同行业及本地区薪酬情况，对公司各岗位职能职责进行了梳理，根据岗位价值、技能要求、劳动强度、工作环境、社会薪酬等因素，调整薪酬结构，制定并实施新的薪酬方案，大力推进绩效管理新模式，要求和督促各部门深入推进绩效考评工作，争取创造更高的绩效。公司行政后勤管理人员实行岗位工资制，采用岗位工资、绩效考核、津补贴等相结合的形式；生产一线工作人员实行计件工资制。同时公司按国家规定为员工提供社会保险、住房公积金、带薪休假等福利政策。

(三) 培训计划

√适用 □不适用

公司围绕年度生产经营目标，制定年度培训计划，积极开展员工培训，提高了员工的工作能力，增强了公司的竞争能力。报告期内，公司内部培训共举办 37 场，参训员工 2217 人次，主要包括新员工培训，在岗员工技术、技能提升培训，管理人员培训。公司外派培训主要包括技能提升培训、专项知识培训，突出了“强化技能提升培训、普及专项业务培训的特点”。同时，公司搭建了更宽、更广的员工学习平台，建立了与省、市、县人社部门的对接关系，加强职称考评及员工职业技能鉴定工作，拓宽培训渠道。



(四) 劳务外包情况

适用 不适用

七、其他

适用 不适用



第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规和规范性文件的要求，不断完善公司法人治理结构，规范公司运作，加强内幕信息管理，强化信息披露工作，切实维护公司及全体股东的合法权益。公司治理状况符合中国证监会有关上市公司治理的规范性文件要求。

1、股东及股东大会

公司严格按照《公司章程》和《股东大会议事规则》的要求召集、召开股东大会。股东大会的会议提案、议事程序、会议表决等均符合相关规定，确保所有股东享有平等的表决权，充分行使其平等权利。公司还邀请了律师出席股东大会，对会议的召开程序、审议事项、出席人身份进行确认和见证，并出具法律意见书，保证了股东大会的合法有效。历次股东大会均有完整的会议记录，并能按要求及时披露，

2、董事及董事会

公司董事会由 9 名董事组成，选聘程序规范，其中独立董事 3 名，占全体董事的三分之一，人数和人员构成均符合相关法律法规和《公司章程》的规定。董事会的召集召开程序、提案审议程序、决策程序均符合相关规定。公司各位董事按照《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等制度，认真出席董事会会议，勤勉尽责地履行各自的职责，维护公司与全体股东的利益。

公司董事会下设的战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会，根据相应的议事规则，认真履行职责，发挥专业优势，对促进公司规范运作、健康发展起到了积极的推动作用。

3、监事及监事会

公司监事会严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》等相关要求，认真履行职责，对公司财务和董事、高级管理人员的行为进行有效监督。并独立发表意见，保证了监事会有效行使监督和检查职责，切实维护了公司及全体股东的合法权益。

4、利益相关者

公司重视社会责任，关注福利、环保等社会公益事业，充分尊重和维护利益相关者的合法权利，并能够与各利益相关者展开积极合作，以实现公司、股东、员工、客户、社会等各方利益的均衡，共同促进公司的可持续发展和社会的繁荣。

5、信息披露及透明度

公司严格按照《公司章程》、《上市公司信息披露管理办法》、《公司信息披露事务管理制度》的相关规定，坚持遵守信息披露的“公开、公平、公正”原则，真实、准确，完整、及时的履行信息披露义务，做好信息披露前的保密工作和内幕知情人登记备案工作，确保所有股东有平



等的权利和机会获得信息。

6、投资者关系管理

公司高度重视投资者关系管理工作，充分尊重和维护广大投资者的合法权益，公司投资者关系管理由公司证券部负责，由专人负责接待投资者来电、来信、来访，以即时解答，并不定时通过网络互动回复投资者提问，组织召开投资者说明会。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，共同推进公司持续、健康发展。

7、内部控制制度的建立健全和有效实施

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

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

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

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2016 年年度股东大会	2017 年 3 月 23 日	www. sse. com. cn	2017 年 3 月 24 日
2017 年第一次临时股东大会	2017 年 5 月 26 日	www. sse. com. cn	2017 年 5 月 27 日
2017 年第二次临时股东大会	2017 年 6 月 15 日	www. sse. com. cn	2017 年 6 月 16 日
2017 年第三次临时股东大会	2017 年 7 月 3 日	www. sse. com. cn	2017 年 7 月 4 日
2017 年第四次临时股东大会	2017 年 11 月 13 日	www. sse. com. cn	2017 年 1 月 14 日

股东大会情况说明

适用 不适用

1、2016 年年度股东大会出席会议的股东及股东授权代理 120 人，代表股份 177,909,205 股，占公司股份总数 33730 万股的 52.75%，北京康达（成都）律师事务所杨波、王宏恩律师见证了本次股东大会并出具了法律意见书。

2、2017 年第一次临时股东大会出席会议的股东及股东授权代理 6 人，代表股份 116,519,010 股，占公司股份总数 33730 万股的 34.5446%，北京康达（成都）律师事务所杨波、武桃林律师见证了本次股东大会并出具了法律意见书。

3、2017 年第二次临时股东大会出席会议的股东及股东授权代理 6 人，代表股份 116,512,910 股，占公司股份总数 33730 万股的 34.5428%，北京康达（成都）律师事务所杨波、王宏恩律师见证了本次股东大会并出具了法律意见书。

4、2017 年第三次临时股东大会出席会议的股东及股东授权代理 7 人，代表股份 116,538,047 股，占公司股份总数 33730 万股的 34.5503%，北京康达（成都）律师事务所杨波、王宏恩律师见证了本次股东大会并出具了法律意见书。

5、2017 年第四次临时股东大会出席会议的股东及股东授权代理 5 人，代表股份 116,548,469 股，占公司股份总数 33730 万股的 34.5533%，北京康达（成都）律师事务所杨波、王宏恩律师见证了本次股东大会并出具了法律意见书。



三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况 出席股东大会的次数
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	
刘力	否	12	12	8	0	0	否	3
李强	否	7	7	1	0	0	否	3
张树平	否	7	7	1	0	0	否	3
蒲吉洲	否	12	12	4	0	0	否	3
郭建亚	否	7	7	1	0	0	否	2
吴健	否	7	7	5	0	0	否	2
陈刚	是	12	12	11	0	0	否	1
张生	是	12	12	11	0	0	否	2
宋之杰	是	7	7	6	0	0	否	0
周政	否	5	5	4	0	0	否	1
杨蕾	否	5	5	4	0	0	否	1
谢作	否	5	5	4	0	0	否	0
徐京永	否	1	1	1	0	0	否	0
胡宗亥	是	5	5	4	0	0	否	1
李云龙	是	5	5	4	0	0	否	0
邹学荣	是	5	5	4	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	12
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	3
现场结合通讯方式召开会议次数	8

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

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

适用 不适用

五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用



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

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

公司按照相关法律、法规并结合公司的实际情况制定了《高级管理人员薪酬管理制度》，构建了较完善的绩效考核机制。报告期内，董事会薪酬与考核委员严格将高级管理人员的薪酬收入与年度经营业绩紧密挂钩，通过对高级管理人员具体分工的职责履行情况，结合年度个人考核测评，对高级管理人员的年度工作进行考核，充分调动和激发了高级管理人员的积极性、创造力。

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

公司 2017 年度内部控制自我评价报告详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司 2017 年度内部控制审计报告详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。

是否披露内部控制审计报告：是

十、其他

适用 不适用



第十节 公司债券相关情况

适用 不适用



信永中和会计师事务所

ShineWing
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座8层
8/F, Block A, Fu Hua Mansion,
No.8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P.R.China

联系电话: +86(010)6554 2288
telephone: +86(010)6554 2288
传真: +86(010)6554 7190
facsimile: +86(010)6554 7190

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

XYZH/2018CDA70027

舍得酒业股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了后附的舍得酒业股份有限公司（以下简称舍得酒业公司）财务报表，包括2017年12月31日的合并及母公司资产负债表，2017年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了舍得酒业公司2017年12月31日的合并及母公司财务状况以及2017年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于舍得酒业公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本年财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

1、营业收入的确认	
关键审计事项	审计中的应对
<p>如财务报表“附注六. 33. 营业收入、营业成本”所述，舍得酒业公司2017年度营业收入为163,844万元，其中酒类销售149,541万元。舍得酒业公司的酒类销售收入在商品所有权上的风险和报酬已转移至客户时确认，根据销售合同约定，通常以客户预付货款、舍得酒业公司发货交付作为销售收入的确认时点。</p> <p>由于营业收入是舍得酒业公司的关键业绩指标之一，且存在期末未结算的销售折扣计提，具有较高的固</p>	<p>我们就营业收入确认执行的审计程序主要包括：</p> <p>(1) 了解和评价舍得酒业公司与营业收入确认相关的内部控制的设计及运行的有效性。</p> <p>(2) 复核收入确认的会计政策及具体方法是否正确且一贯地运用。</p> <p>(3) 结合收入类型对营业收入以及毛利情况实施分析程序，判断本期收入金额是否出现异常波动。</p> <p>(4) 对本年确认的收入选取样本，核对原始凭单、发票、销售合同及出库单，评价相关收入确认是否符合公司收入确认的会计政策，与财务系统确认的收入数据进行核对，确认是否一致。</p>

<p>有风险，因此我们将营业收入的确认确定为关键审计事项。</p>	<p>(5) 结合预收账款应收账款对销售收入及年末未结算的销售折扣选取样本进行函证。</p> <p>(6) 进行截止性测试，关注是否存在重大跨期的情形。</p>
2、销售费用的完整性	
关键审计事项	审计中的应对
<p>如财务报表“附注六、35. 销售费用”所述，舍得酒业公司 2017 年度的销售费用为 47,962.60 万元，比上年增长 50.8%；其中主要为广告宣传市场开发费及人员工资合计为 39,336.42 万元。</p> <p>2017 年舍得酒业公司加大市场开发的直接投入，增加销售人员，使销售费用大幅上升，对舍得酒业公司经营业绩影响重大，且其完整性存在固有的风险。为此，我们将销售费用的完整性确定为关键审计事项。</p>	<p>我们就销售费用的完整性实施的审计程序主要包括：</p> <p>(1) 了解和评价相关的内部控制的设计及运行的有效性。</p> <p>(2) 复核销售费用确认的会计政策及具体方法是否正确且一贯地运用。</p> <p>(3) 执行分析性程序，结合业务进行对比分析，分析各项销售费用变动的合理性，判断本期销售费用金额是否出现异常波动的情况。</p> <p>(4) 检查广告市场开发合同、广告发布验收单等业务资料，进行相应的测算，与财务系统确认数据进行核对，确认是否一致。</p> <p>(5) 结合职工薪酬检查计入销售费用的人工费用的合理性；结合销售收入检查相关的运单、运输合同等原始凭证资料；获取业务系统数据，与财务系统确认的相关费用数据进行核对，确认是否一致。</p> <p>(6) 选取样本对广告市场开发费用进行函证。</p> <p>(7) 进行截止性测试，关注是否存在重大跨期的情形。</p>

四、其他信息

舍得酒业公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括舍得酒业公司 2017 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见并不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已经执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事项。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估舍得酒业公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算舍得酒业公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督舍得酒业公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对舍得酒业公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致舍得酒业公司不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就舍得酒业公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：罗建平（项目合伙人）

中国注册会计师：宋晋平

中国 北京

二〇一八年四月十九日

二、财务报表

合并资产负债表
2017年12月31日

编制单位：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
流动资产：			
货币资金	六、1	1,137,248,120.10	541,267,646.87
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	133,604,036.52	57,378,045.50
应收账款	六、3	42,640,316.83	25,894,060.36
预付款项	六、4	88,654,622.35	1,057,202.38
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	10,053,217.40	34,065,513.50
买入返售金融资产			
存货	六、6	2,312,473,862.93	2,175,201,310.63
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、7	43,687,555.21	727,173.00
流动资产合计		3,768,361,731.34	2,835,590,952.24
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
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	13,982,697.60	219,911,460.65
投资性房地产	六、10	76,622,800.00	76,600,900.00
固定资产	六、11	505,532,625.58	570,786,247.51
在建工程	六、12	153,021,589.38	68,013,542.80
工程物资	六、13	11,911,675.26	14,426,989.69
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	六、14	149,809,569.77	163,980,586.29
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	六、15	1,047,195.38	
递延所得税资产	六、16	18,251,797.81	15,307,076.44
其他非流动资产	六、17	400,583.32	479,583.32
非流动资产合计		930,580,534.10	1,129,506,386.70

资产总计		4,698,942,265.44	3,965,097,338.94
流动负债：			
短期借款	六、18	644,170,000.00	836,000,000.00
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、19	212,100,000.00	138,800,000.00
应付账款	六、20	153,340,598.59	170,436,637.88
预收款项	六、21	192,382,176.02	198,114,048.08
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六、22	132,053,890.76	58,136,022.13
应交税费	六、23	169,000,231.99	53,828,155.08
应付利息			
应付股利	六、24	29,215,221.63	16,546.46
其他应付款	六、25	459,122,080.63	181,093,694.93
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	六、26	85,454.52	85,454.55
流动负债合计		1,991,469,654.14	1,636,510,559.11
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬	六、27	48,303,255.21	
专项应付款			
预计负债			
递延收益	六、28	2,983,636.41	3,069,090.90
递延所得税负债	六、16	1,314,322.86	195,930.95
其他非流动负债			
非流动负债合计		52,601,214.48	3,265,021.85
负债合计		2,044,070,868.62	1,639,775,580.96
所有者权益			
股本	六、29	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、30	841,398,062.37	801,973,437.98
减：库存股			
其他综合收益			

专项储备			
盈余公积	六、31	245,661,793.43	245,661,793.43
一般风险准备			
未分配利润	六、32	1,059,601,890.98	940,386,526.57
归属于母公司所有者权益合计		2,483,961,746.78	2,325,321,757.98
少数股东权益		170,909,650.04	
所有者权益合计		2,654,871,396.82	2,325,321,757.98
负债和所有者权益总计		4,698,942,265.44	3,965,097,338.94

法定代表人：李强

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

2017年12月31日

编制单位：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
流动资产：			
货币资金		355,003,601.13	336,232,209.54
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十八、1	298,465,436.02	762,793.41
预付款项		2,170,869.05	1,009,722.38
应收利息			
应收股利		19,464,780.17	
其他应收款	十八、2	6,776,124.71	85,208,861.30
存货		2,144,845,015.55	2,051,582,001.15
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		35,087,439.28	727,173.00
流动资产合计		2,861,813,265.91	2,475,522,760.78
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十八、3	364,656,676.26	438,746,591.60
投资性房地产		76,622,800.00	76,600,900.00
固定资产		473,348,478.22	504,023,571.41
在建工程		117,271,050.57	5,936,730.68
工程物资		11,493,297.98	14,426,989.69
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		149,809,569.77	134,595,781.41
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		14,140,334.29	10,530,852.27

其他非流动资产		400,583.32	479,583.32
非流动资产合计		1,207,742,790.41	1,185,341,000.38
资产总计		4,069,556,056.32	3,660,863,761.16
流动负债：			
短期借款		621,000,000.00	536,000,000.00
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		217,850,000.00	480,000,000.00
应付账款		37,299,851.14	12,655,611.95
预收款项		551,784,495.03	676,784,195.16
应付职工薪酬		50,405,818.86	31,383,789.34
应交税费		120,857,175.17	-61,455,886.39
应付利息			
应付股利		18,051.37	16,546.46
其他应付款		82,240,990.32	12,206,730.57
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		85,454.52	85,454.55
流动负债合计		1,681,541,836.41	1,687,676,441.64
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬		38,482,322.43	
专项应付款			
预计负债			
递延收益		2,983,636.41	3,069,090.90
递延所得税负债		207,679.91	195,930.95
其他非流动负债			
非流动负债合计		41,673,638.75	3,265,021.85
负债合计		1,723,215,475.16	1,690,941,463.49
所有者权益：			
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		841,398,062.37	801,973,437.98
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		921,980,725.36	584,987,066.26
所有者权益合计		2,346,340,581.16	1,969,922,297.67
负债和所有者权益总计		4,069,556,056.32	3,660,863,761.16

法定代表人：李强

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
2017年1—12月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		1,638,440,107.81	1,461,582,562.60
其中：营业收入	六、33	1,638,440,107.81	1,461,582,562.60
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,437,588,486.41	1,271,797,863.66
其中：营业成本	六、33	415,896,188.23	523,866,388.52
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	六、34	224,997,645.54	165,580,182.52
销售费用	六、35	479,625,957.58	318,061,116.75
管理费用	六、36	298,671,426.21	221,002,900.93
财务费用	六、37	345,051.87	20,965,398.56
资产减值损失	六、38	18,052,216.98	22,321,876.38
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	六、39	110,500.00	-239,999.32
投资收益（损失以“－”号填列）	六、40	-112,347.80	-8,995,290.41
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-207.29	-8,995,290.41
资产处置收益（损失以“－”号填列）		-1,399,381.10	1,257,241.03
汇兑收益（损失以“－”号填列）	六、41		
其他收益	六、42	2,398,234.19	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		201,848,626.69	181,806,650.24
加：营业外收入	六、43	6,137,228.55	5,289,084.75
减：营业外支出	六、44	3,858,007.30	3,385,527.64
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		204,127,847.94	183,710,207.35
减：所得税费用	六、45	62,021,870.52	103,511,248.23
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		142,105,977.42	80,198,959.12
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		142,105,977.42	80,198,959.12
2. 终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 少数股东损益		-1,466,141.81	
2. 归属于母公司股东的净利润		143,572,119.23	80,198,959.12
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		142,105,977.42	80,198,959.12
归属于母公司所有者的综合收益总额		143,572,119.23	80,198,959.12
归属于少数股东的综合收益总额		-1,466,141.81	
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.4257	0.2378
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.4257	0.2378

定代表人：李强

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
2017年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十八、4	986,942,855.28	763,001,847.52
减：营业成本	十八、4	393,338,831.30	555,722,262.61
税金及附加		211,537,886.15	151,002,546.71
销售费用		78,655.76	139,352.34
管理费用		210,093,424.81	177,806,564.25
财务费用		5,222,805.19	3,471,191.30
资产减值损失		16,943,436.69	16,414,265.45
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		110,500.00	-239,999.32
投资收益（损失以“-”号填列）	十八、5	209,972,914.45	77,321,169.59
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-207.29	-8,995,290.41
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-1,399,381.10	392,371.12
其他收益		2,387,847.52	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		360,799,696.25	-64,080,793.75
加：营业外收入		561,784.69	3,326,487.76
减：营业外支出		3,679,954.90	2,474,301.56
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		357,681,526.04	-63,228,607.55
减：所得税费用		-3,597,733.06	-2,700,145.97
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		361,279,259.10	-60,528,461.58
(一) 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		361,279,259.10	-60,528,461.58
(二) 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			

2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		361,279,259.10	-60,528,461.58
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：李强

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

2017年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,036,088,169.52	1,518,522,959.81
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		22,001.38	
收到其他与经营活动有关的现金	六、46	65,394,267.53	35,509,060.15
经营活动现金流入小计		2,101,504,438.43	1,554,032,019.96
购买商品、接受劳务支付的现金		468,740,434.92	463,993,142.82
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		356,417,445.20	346,079,224.85
支付的各项税费		395,372,360.33	287,082,520.85
支付其他与经营活动有关的现金	六、46	455,388,648.33	226,588,152.64

经营活动现金流出小计		1,675,918,888.78	1,323,743,041.16
经营活动产生的现金流量净额		425,585,549.65	230,288,978.80
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		23,980,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		550,000.00	3,066,300.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		131,028,938.86	
收到其他与投资活动有关的现金	六、46	11,646,130.84	2,616,895.53
投资活动现金流入小计		167,205,069.70	5,683,195.53
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		149,433,758.54	44,508,999.85
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		-258,291,497.19	
支付其他与投资活动有关的现金	六、46		
投资活动现金流出小计		-108,857,738.65	44,508,999.85
投资活动产生的现金流量净额		276,062,808.35	-38,825,804.32
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		644,170,000.00	1,133,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	六、46	81,953,399.82	
筹资活动现金流入小计		726,123,399.82	1,133,000,000.00
偿还债务支付的现金		836,000,000.00	1,050,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		49,084,708.11	41,142,636.26
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、46	12,000,000.00	
筹资活动现金流出小计		897,084,708.11	1,091,142,636.26
筹资活动产生的现金流量净额		-170,961,308.29	41,857,363.74
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-63,164.67	
五、现金及现金等价物净增加额		530,623,885.04	233,320,538.22
加：期初现金及现金等价物余额		541,267,646.87	307,947,108.65
六、期末现金及现金等价物余额		1,071,891,531.91	541,267,646.87

法定代表人：李强

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

2017年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		700,804,907.21	952,136,042.06
收到的税费返还		22,001.38	
收到其他与经营活动有关的现金		83,336,693.15	50,433,064.53
经营活动现金流入小计		784,163,601.74	1,002,569,106.59

购买商品、接受劳务支付的现金		426,230,208.70	479,389,304.80
支付给职工以及为职工支付的现金		185,716,904.21	277,882,715.38
支付的各项税费		127,685,398.03	150,767,537.30
支付其他与经营活动有关的现金		62,899,538.73	26,021,837.97
经营活动现金流出小计		802,532,049.67	934,061,395.45
经营活动产生的现金流量净额		-18,368,447.93	68,507,711.14
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		256,080,475.05	86,316,460.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		550,000.00	2,247,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		141,570,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金		4,951,027.37	2,143,091.96
投资活动现金流入小计		403,151,502.42	90,706,551.96
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		143,664,607.05	34,481,412.52
投资支付的现金		54,000,000.00	16,200,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		39,627,801.04	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		237,292,408.09	50,681,412.52
投资活动产生的现金流量净额		165,859,094.33	40,025,139.44
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		621,000,000.00	571,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		81,953,399.82	
筹资活动现金流入小计		702,953,399.82	571,000,000.00
偿还债务支付的现金		836,000,000.00	536,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		49,033,541.03	27,687,544.58
支付其他与筹资活动有关的现金		12,000,000.00	
筹资活动现金流出小计		897,033,541.03	563,687,544.58
筹资活动产生的现金流量净额		-194,080,141.21	7,312,455.42
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		4,298.21	
五、现金及现金等价物净增加额		-46,585,196.60	115,845,306.00
加：期初现金及现金等价物余额		336,232,209.54	220,386,903.54
六、期末现金及现金等价物余额		289,647,012.94	336,232,209.54

法定代表人：李强

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

2017年1—12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				801,973,437.98				245,661,793.43		940,386,526.57		2,325,321,757.98
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				801,973,437.98				245,661,793.43		940,386,526.57		2,325,321,757.98
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					39,424,624.39						119,215,364.41	170,909,650.04	329,549,638.84
（一）综合收益总额											143,572,119.23	-1,466,141.81	142,105,977.42
（二）所有者投入和减少资本												172,375,791.85	172,375,791.85
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												172,375,791.85	172,375,791.85
（三）利润分配											-24,356,754.82		-24,356,754.82
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											-24,285,600.00		-24,285,600.00
4. 其他											-71,154.82		-71,154.82
（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					39,424,624.39							39,424,624.39
四、本期期末余额	337,300,000.00				841,398,062.37			245,661,793.43		1,059,601,890.98	170,909,650.04	2,654,871,396.82

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者 权益 合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专 项 储 备	盈余公积	一般风 险准 备	未分配利润		
	优 先 股	永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	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						76,825,959.12		79,488,959.12
（一）综合收益总额											80,198,959.12		80,198,959.12
（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											-3,373,000.00		-3,373,000.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-3,373,000.00		-3,373,000.00
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													

1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
（五）专项储备												
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		940,386,526.57	2,325,321,757.98

法定代表人：李强

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

2017年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	337,300,000.00				801,973,437.98				245,661,793.43	584,987,066.26	1,969,922,297.67
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				801,973,437.98				245,661,793.43	584,987,066.26	1,969,922,297.67
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					39,424,624.39					336,993,659.10	376,418,283.49
（一）综合收益总额										361,279,259.10	361,279,259.10
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-24,285,600.00	-24,285,600.00
1. 提取盈余公积											

(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	584,987,066.26	1,969,922,297.67

法定代表人：李强

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

√适用 □不适用

舍得酒业股份有限公司（以下简称本公司、公司，在包含子公司时统称本集团）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年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年期末总股本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%。

经本公司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四川沱牌舍得酒业股份有限公司。根据2017年12月20日和2018年1月5日召开的第九届董事会第七次会议和2018年第一次临时股东大会，审议通过《关于变更公司名称的议案》、《关于修订公司章程的议案》。同意公司名称由“四川沱牌舍得酒业股份有限公司”变更为“舍得酒业股份有限公司”，并修订公司章程相关条款。根据上述情况办理了工商变更登记手续，并于2017年11月28日领取了四川省工商行政管理局换发的新的《营业执照》。

截止2017年12月31日，本公司总股本为337,300,000股，无限售条件股份为337,300,000股，占总股本的100.00%。

本公司目前的企业法人营业执照注册号码为915100002063581985，法定代表人为李强。经营范围是：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。2015年8月，国家工商行政管理总局贯彻落实《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》。

截止2017年12月31日，本公司前十大股东的累计出资额和出资比例如下

股东名称	金额（万元）	比例
四川沱牌舍得集团有限公司	10,069.58	29.85%
四川省射洪广厦房地产开发公司	1,177.78	3.49%
中国建设银行股份有限公司—国泰互联网+股票型证券投资基金	903.55	2.68%
云南卓晔投资管理有限公司—卓晔1号基金	840.00	2.49%
招商银行股份有限公司—国泰新经济灵活配置混合型证券投资基金	608.68	1.80%
中国银行股份有限公司—招商中证白酒指数分级证券投资基金	494.97	1.47%
四川省射洪顺发贸易公司	401.83	1.19%
中国工商银行股份有限公司—广发行业领先混合型证券投资基金	355.83	1.05%
中国建设银行股份有限公司—银华核心价值优选混合型证券投资基金	354.51	1.05%
中国工商银行股份有限公司—银华中小盘精选混合型证券投资基金	307.79	0.91%
其他社会公众股	18,215.49	54.00%
合计	33,730.00	100.00%

2. 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

3. 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

4. 本公司实际控制人

本公司控股股东为沱牌舍得集团公司，最终实际控制人为自然人周政先生。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本集团合并财务报表范围包括四川舍得酒业有限公司（以下简称舍得公司）、四川沱牌舍得供销有限公司（以下简称供销公司）、四川太平洋药业有限责任公司（以下简称太平洋药业公司，2017年7月本公司已将所持有的100%股权转让给沱牌舍得集团公司，2017年7月以后不再纳入合并范围）、四川沱牌贸易有限公司（以下简称贸易公司）、四川沱牌舍得营销有限公司（以下简称营销公司）、四川吞之乎营销有限公司（以下简称吞之乎公司）、四川陶醉营销有限公司（以下简称陶醉公司）、四川天马玻璃有限公司（以下简称天马玻璃公司）共计8家子公司。与上年相比，本年新增3家子公司分别为：四川吞之乎营销有限公司、四川陶醉营销有限公司、四川天马玻璃有限公司（2017年11月30日通过非同一控制下企业合并增加）。

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

本集团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“四、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. 持续经营

适用 不适用

本集团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，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

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

1. 遵循企业会计准则的声明

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司与本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本集团的会计期间为公历1月1日起至12月31日止。

3. 营业周期

适用 不适用

本集团营业周期为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

本集团以人民币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

本集团作为合并方，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

适用 不适用

本集团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。

本集团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。

本集团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。

本集团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

适用 不适用

本集团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

本集团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

适用 不适用

(1) 外币交易

本集团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

适用 不适用

本集团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

本集团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

适用 不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	本集团将单项金额超过 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：

适用 不适用

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

适用 不适用

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，本集团对其进行分析，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	本集团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年度各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本年度应计提的坏账准备。

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，年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，根据本集团管理权限，经总经理办公会议或公司董事会批准作为坏账损失。

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。

天马玻璃公司根据应收款项回收情况进行判断，以确定潜在的无法收回的应收款项，应收款项坏账政策采用个别认定法。

12. 存货

√适用 不适用

公司存货分为原材料、库存商品（产成品）、包装物、低值易耗品（周转材料）、半成品（在产品）等。发出存货的计价方法采用加权平均法核算。

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. 持有待售资产

√适用 不适用

（1）持有待售非流动资产或处置组的分类。本集团将同时符合下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可出售；2）出售极可能发生，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，出售将在一年内完成。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得相关批准。本集团专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售。本集团因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

（2）持有待售非流动资产或处置组的计量和列报。本集团将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复并在确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。持有待售的非流动资产或处置组因不再满足划分条件，从持有待售中移除时，按照以下两者孰低计量：1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；2）可收回金额。终止确认持有待售的非流动资产或处置组时将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

本集团在资产负债表中区别于其他资产和负债，单独列示持有待售的非流动资产或处置组中的负债。持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产与持有待售的处置组中的负债不相互抵销，分别作为流动资产和流动负债列示。

14. 长期股权投资

√适用 不适用

本集团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。

本集团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。

本集团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。

本集团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。

本集团对于分步处置股权至丧失控股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。

15. 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。

本集团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。

本集团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。

16. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，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。

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。

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。

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。各类固定资产的折旧年限、预计残值率和年折旧率如下：

(2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋建筑物	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

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

融资租赁租入的固定资产，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。

17. 在建工程

√适用 □不适用

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。

18. 借款费用

√适用 □不适用

本集团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。

公司除为购建或者生产符合资本化条件的资产而专门借入的款项外均为一般借款，根据各项资产的变现能力，将借款费用予以分摊，其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）分摊的借款费用予以资本化，计入其成本，其余借款费用计入当期损益。公司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，按以下公式计算资本化金额：

(1) 当储存期一年以上才能达到可使用或销售状态的基酒（散酒）年初至期末加权平均额 < 当期公司一般借款加权平均余额时：

资本化率 = 当期一般借款加权平均资金利率 = 当期借款费用 ÷ 一般借款年初至期末加权平均额
资本化金额 = 储存期一年以上才能达到可使用或销售状态的基酒（散酒）年初至期末加权平均额 × 资本化率 × (储存期一年以上才能达到可使用或销售状态的基酒（散酒）年初至期末加权平均额 ÷ 流动资产年初至期末加权平均额)

(2) 当储存期一年以上才能达到可使用或销售状态的基酒（散酒）年初至期末加权平均额 ≥ 当期公司一般借款加权平均余额时：

资本化率 = 当期一般借款加权平均资金利率 = 当期借款费用 ÷ 一般借款年初至期末加权平均额
资本化金额 = 一般借款年初至期末加权平均额 × 资本化率 × (储存期一年以上才能达到可使用或销售状态的基酒（散酒）年初至期末加权平均额 ÷ 流动资产年初至期末加权平均额)

计入有关固定资产的购建成本或储存期一年以上的基酒（散酒）成本，除此以外的借款费用计入当期损益。

19. 生物资产

适用 不适用

20. 油气资产

适用 不适用

21. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

本集团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

适用 不适用

本集团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。

22. 长期资产减值

适用 不适用

本集团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。

23. 长期待摊费用

适用 不适用

本集团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。

24. 职工薪酬

本集团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。本集团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

适用 不适用

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)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

其他长期福利主要是指企业内部退养人员补偿，由于员工不再为企业带来经济利益，公司承诺提供实质上具有辞退福利性质的经济补偿，参照辞退福利处理。实质性辞退在一年内实施完毕但补偿款项超过一年支付的辞退计划，公司选择恰当的折现率，折现后金额与实际支付辞退福利之间的差额，作为未确认融资费用，在以后各期实际支付时计入当期财务费用。

25. 预计负债

适用 不适用

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。

26. 股份支付

适用 不适用

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

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

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

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

27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

28. 收入

适用 不适用

本集团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，收入确认原则如下：

(1) 销售商品收入：根据签订的合同或协议，在将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，本集团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，相关经济利益很可能流入本集团，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。

公司根据营销政策，以及经销商的销售情况，给予经销商一定比例的价格优惠折扣，定期或不定期与经销商进行结算，在结算时作为折扣计入已开具的销售发票中，以扣除折扣后的发票金额（净额）确认销售收入，根据权责发生制原则，对当期已经发生期末尚未结算的折扣从销售收入中计提，计入其他应付款核算。

(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。本集团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。

29. 政府补助

政府补助是指企业从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：A. 公司能够满足政府补助所附条件；B. 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照实际收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

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，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法：A. 用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；B. 用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

(3) 与企业日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

本集团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。

本集团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。

31. 租赁

本集团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

适用 不适用

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

(2)、融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

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

32. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

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

本集团以内部组织结构、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。

分部信息

本集团以内部组织结构、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。

终止经营

终止经营，是指本集团满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；或是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；或是专为转售而取得的子公司。

33. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
(1) 2017年5月10日财政部发布《关于印发修订〈企业会计准则第16号-政府补助〉的通知》(财会〔2017〕15号)，规定本准则自2017年6月12日起施行。	第九届董事会第四次会议	根据新修订的《企业会计准则第16号-政府补助》规定，公司将修改财务报表列报，与日常活动相关且与收益有关的政府补助，从利润表“营业外收入”调整为“其他收益”项目列报，该变更对财务状况、经营成果和现金流量无重大影响。其他收益：2,398,234.19元。
(2) 2017年4月28日财政部发布新制定的(财会〔2017〕13号)《企业会计准则第42号持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，规定本准则自2017年5月28日起施行。	第九届董事会第十一次会议	对于本准则施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，采用未来适用法处理。

其他说明

(1) 应收账款及收入会计政策变更

根据本集团相关业务发展变化，为进一步规范会计业务处理，本年对会计政策进行相应修订。本次修订的公司会计政策自 2017 年 10 月 1 日开始执行。会计政策变更不会对公司损益、总资产、净资产产生影响，不涉及以前年度的追溯调整。修订的会计政策主要涉及如下两个方面：1) 对无法收回的应收款项的审批权限进行调整，由之前的“根据本集团管理权限，经股东大会或董事会批准作为坏账损失”变更为“根据本集团管理权限，经总经理办公会议或公司董事会批准作为坏账损失”；2) 对收入政策进行调整，增加如下政策：“根据本集团营销政策，结合经销商销售情况，给予一定比例的价格优惠折扣，定期或不定期与经销商进行结算，在结算时作为折扣计入已开具的销售发票中，以扣除折扣后的发票金额（净额）确认销售收入。根据权责发生制原则，对当期已经发生期末尚未结算的折扣从销售收入中计提，计入其他应付款核算。”上述政策变更已于 2017 年 12 月 20 日召开第九届董事会第七次会议及第九届监事会第六次会议审议通过。

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

34. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	系列酒、电力、药品、玻璃制品、技术服务和转让等	17%、13%、11%、6%、5%、3%
消费税	白酒、其他酒	20%、10%
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%、4%

另按当年应缴纳增值税、消费税的 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。本公司原下属子公司太平洋药业公司自 2017 年 5 月开始根据四川省人民政府【川府函 2016（238）号】撤销郫县设立成都市郫都区的批复城市维护建设税税率变更为 7%。

粮食白酒消费税按照 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，粮食白酒比例税率统一调整为 20%及每斤 0.5 元的从量消费税，即实行“从量定额和从价定率相结合的复合计税方法”。其他酒消费税率为 10%，实行从价定率计税方法。

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（%）
四川舍得酒业有限公司	25
四川沱牌舍得供销有限公司	25
四川太平洋药业有限责任公司	15
四川沱牌贸易有限公司	25
四川沱牌舍得营销有限公司	25
四川吞之乎营销有限公司	25
四川陶醉营销有限公司	25

2. 税收优惠√适用 不适用

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、四川省国家税务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。2016年12月8日，全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于公示四川省2016年第二批拟认定高新技术企业名单的通知》，根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195号）有关规定，太平洋药业继续被认定为高新技术企业。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2017年继续享受高新技术企业15%的企业所得税优惠税率，企业所得税按照15%计缴。

3. 其他 适用 不适用**七、合并财务报表项目注释****1、货币资金**√适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	26,041.29	
银行存款	1,071,865,490.62	435,251,834.54
其他货币资金	65,356,588.19	106,015,812.33
合计	1,137,248,120.10	541,267,646.87
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

年末货币资金较年初增加 595,980,473.23 元，增长 110.11%，主要原因如下：1) 销售商品收到的货款较上年增加；2) 新增合并天马玻璃公司增加；3) 处置子公司太平洋药业公司 100% 股权收到股权处置款。

其他货币资金年末余额全部为 6 个月以下的银行承兑汇票保证金。

货币资金除上述各项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	133,604,036.52	57,378,045.50
合计	133,604,036.52	57,378,045.50

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	214,100,000.00	
合计	214,100,000.00	

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

年末应收票据较年初增加 76,225,991.02 元，增加 132.85%，主要为本年销售收到银行承兑汇票增加所致。

5、 应收账款

(1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	3,326,729.92	5.92	3,326,729.92	100.00		3,326,729.92	8.40	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	44,441,068.83	79.08	1,800,752.00	4.05	42,640,316.83	28,607,941.83	72.21	2,713,881.47	9.49	25,894,060.36
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	8,431,118.41	15.00	8,431,118.41	100.00		7,680,833.66	19.39	7,680,833.66	100.00	
合计	56,198,917.16	/	13,558,600.33	/	42,640,316.83	39,615,505.41	/	13,721,445.05	/	25,894,060.36

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	2,298,778.77	2,298,778.77	100.00	预计无法收回

司新疆分公司				
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	7,828,728.46	391,436.43	5.00
1年以内小计	7,828,728.46	391,436.43	5.00
1至2年	2,874,166.27	287,416.63	10.00
2至3年	652,184.80	195,655.44	30.00
3年以上	1,543,739.17	926,243.50	60.00
合计	12,898,818.70	1,800,752.00	

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：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

组合名称	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
个别认定	31,542,250.13		
合计	31,542,250.13		

年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
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
郭殿玉	10,891.08	10,891.08	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
北京世纪久业商贸有限公司	2,722.60	2,722.60	100.00	预计无法收回
北京亿豪工贸有限责任公司	173,432.09	173,432.09	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
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
上海大润发有限公司	74,347.65	74,347.65	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
天津市明德饮料经营部	21,476.40	21,476.40	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
云阳刘琦玮	76,236.50	76,236.50	100.00	预计无法收回
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

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提原因
沱牌晋蒙办事处	454,022.97	454,022.97	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
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
辽宁省东港市名酒城	230,365.76	230,365.76	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
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
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
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
江苏苏糖糖酒食品有限公司	27,181.38	27,181.38	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
湖州舍得酒业有限公司	447,205.13	447,205.13	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
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
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
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
王剑桥(河南省博爱县)	68,870.40	68,870.40	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
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
深圳市华深进出口有限公司	2,691.37	2,691.37	100.00	预计无法收回
刘林(四川省成都市)	278.04	278.04	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
王大龙(四川省攀枝花市)	310,224.70	310,224.70	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
遂宁直销处彭天才	707,110.39	707,110.39	100.00	预计无法收回
罗洪萍(犍为县)	50,000.00	50,000.00	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
雅安明珠集团公司	276,746.05	276,746.05	100.00	预计无法收回
毛兵(云南省曲靖市)	796.50	796.50	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
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
合计	8,431,118.41	8,431,118.41		

(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 787,317.34 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

因处置子公司太平洋药业公司减少坏账准备 914,889.91 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	35,272.15

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

适用 不适用

单位名称	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
客户一	20,674,594.72	1年以内	36.79	
客户二	5,780,800.23	1年以内	10.29	
客户三	2,686,450.20	1年以内	4.78	
客户四	2,298,778.77	5年以上	4.09	2,298,778.77
客户五	2,179,715.97	1年以内	3.88	108,985.80
合计	33,620,339.89		59.83	2,407,764.57

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	88,654,622.35	100.00	1,057,202.38	100.00
1至2年				
2至3年				
3年以上				
合计	88,654,622.35	100.00	1,057,202.38	100.00

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

适用 不适用

单位名称	年末余额	账龄	占预付款项年末余额合计数的比例(%)
供应商一	28,131,095.42	1年以内	31.73
供应商二	15,761,792.53	1年以内	17.78
供应商三	13,364,811.36	1年以内	15.08
供应商四	11,617,523.13	1年以内	13.10
供应商五	5,903,679.27	1年以内	6.66
合计	74,778,901.71		84.35

其他说明

适用 不适用

预付款项年末余额较年初增加 87,597,419.97 元，增长 82.86 倍，主要为预付 2018 年承担的广告费。

7、 应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

8、 应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

9、 其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	12,136,910.99	100.00	2,083,693.59	17.17	10,053,217.40	38,568,008.85	97.89	4,502,495.35	11.67	34,065,513.50

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款						831,562.35	2.11	831,562.35	100.00	
合计	12,136,910.99	/	2,083,693.59	/	10,053,217.40	39,399,571.20	/	5,334,057.70	/	34,065,513.50

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帐准备的其他应收款：

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	8,419,268.59	420,963.42	5.00
1年以内小计	8,419,268.59	420,963.42	5.00
1至2年	166,246.45	16,624.65	10.00
2至3年	100,000.00	30,000.00	30.00
3年以上	2,693,226.07	1,615,935.64	60.00
合计	11,378,741.11	2,083,523.71	

组合中，采用余额百分比法计提坏帐准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏帐准备的其他应收款：

适用 不适用

组合名称	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
个别认定	758,169.88	169.88	0.02
合计	758,169.88	169.88	

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 2,389,859.62 元。

因处置子公司太平洋药业公司减少坏账准备 28,942.14 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

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	831,562.35

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
职工备用金（职工借款）	1,050,415.24	729,340.63
保证金	3,676,874.20	284,483.80
拆迁费	2,521,674.03	2,521,674.03
租赁费		30,438,159.31
其他	4,887,947.52	5,425,913.43
合计	12,136,910.99	39,399,571.20

(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
北京泛亚宏智文化传播有限公司	保证金及广告费	4,392,701.00	1年以内	36.19	219,635.05
沱酒巷拆迁费	拆迁费	2,521,674.03	3年以上	20.78	1,513,004.42
国网四川明珠集团有限责任公司	保证金	500,000.00	1年以内	4.12	25,000.00
北京瑞吉东方服饰有限公司	预付服装费	348,000.00	1年以内	2.87	17,400.00
重庆啤酒股份有限公司	投标保证金	320,000.00	1年以内 120,000.00元 3年以上 200,000.00元	2.64	
合计	/	8,082,375.03	/	66.60	1,775,039.47

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

□适用 √不适用

其他说明:

√适用 □不适用

年末其他应收款较年初减少 24,012,296.10 元, 减幅 70.49%, 主要为本公司 2016 年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》应收天马玻璃公司的租赁费本年收回所致。

10、 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	91,689,398.62	2,107,846.40	89,581,552.22	63,489,405.60		63,489,405.60
库存商品	139,176,264.21	1,639,802.95	137,536,461.26	82,042,973.60	139,851.78	81,903,121.82
包装物	64,332,336.66	2,481,218.47	61,851,118.19	56,480,047.02	5,387,525.23	51,092,521.79
低值易耗品	8,953,121.91		8,953,121.91	9,108,233.65		9,108,233.65
自制半成品	2,014,551,609.35		2,014,551,609.35	1,969,608,027.77		1,969,608,027.77
合计	2,318,702,730.75	6,228,867.82	2,312,473,862.93	2,180,728,687.64	5,527,377.01	2,175,201,310.63

(2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

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			2,107,846.40			2,107,846.40
库存商品	139,851.78	166,423.18	1,639,802.95		306,274.96	1,639,802.95
包装物	5,387,525.23			2,905,721.22	585.54	2,481,218.47
合计	5,527,377.01	166,423.18	3,747,649.35	2,905,721.22	306,860.50	6,228,867.82

其他增加为因合并天马玻璃公司增加，其他转出为处置太平洋药业公司股权转让所致。

存货跌价准备计提

项目	确定可变现净值的具体依据	本年转回或转销原因
库存商品	存货可变现净值低于账面价值	处置太平洋药业公司股权
包装物	存货可变现净值低于账面价值	包装物本年已销售

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

√适用 □不适用

存货本年借款费用资本化金额为 14,886,166.93 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

其他说明

□适用 √不适用

11、持有待售资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预缴税款/待抵扣增值税	43,687,555.21	727,173.00
合计	43,687,555.21	727,173.00

14、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

√适用 □不适用

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例(%)	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		
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

其他说明

适用 不适用

15. 持有至到期投资

(1). 持有至到期投资情况：

适用 不适用

(2). 期末重要的持有至到期投资：

适用 不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资：

适用 不适用

其他说明：
适用 不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况：

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

17、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、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	13,982,904.89			-207.29						13,982,697.60
四川天马玻璃有限公司	205,928,555.76	39,627,801.04	176,870,978.66	-6,429,637.26		5,616,316.89	67,872,057.77			
小计	219,911,460.65	39,627,801.04	176,870,978.66	-6,429,844.55		5,616,316.89	67,872,057.77			13,982,697.60
合计	219,911,460.65	39,627,801.04	176,870,978.66	-6,429,844.55		5,616,316.89	67,872,057.77			13,982,697.60

18、投资性房地产

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	44,269,500.00	32,331,400.00	76,600,900.00
二、本期变动	-24,100.00	46,000.00	21,900.00
加：外购			
存货\固定资产\在建工程转入			
企业合并增加			
减：处置	88,600.00		88,600.00
其他转出			
公允价值变动	64,500.00	46,000.00	110,500.00

三、期末余额	44,245,400.00	32,377,400.00	76,622,800.00
--------	---------------	---------------	---------------

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

上述投资性房地产公允价值计量为第二层次，估值技术采用收益法。收益法是通过估算被评估房地产在未来的预期净收益，并采用适当的折现率折算成现值，然后累加求和后，得出被评估房地产的评估值。收益法的输入值为：房地产价格、收益年限、年净收益、折现率、年净收益增长率。

因从各银行办理贷款及开具银行承兑汇票的需要，本公司与相关银行分别签订了最高额抵押合同，将公司的部分房屋建筑物和土地使用权用于抵押。截止资产负债表日，本公司已抵押的投资性房地产账面价值为 58,284,900.00 元，其中：房屋建筑物 27,352,200.00 元，土地使用权 30,932,700.00 元。

19、固定资产

(1). 固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	电子设备	固定资产装修	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值:							
1. 期初余额	780,138,667.37	18,515,739.94	11,580,574.45	584,455,532.05	49,210,849.49	8,567,967.34	1,452,469,330.64
2. 本期增加金额	3,684,008.05	6,824,457.55		397,103,235.84	8,620,482.66	1,958,172.85	418,190,356.95
(1) 购置		3,914,898.26		2,679,811.49	4,231,888.47	497,172.15	11,323,770.37
(2) 在建工程转入				76,962,824.05		630,630.63	77,593,454.68
(3) 企业合并增加	3,684,008.05	2,909,559.29		317,460,600.30	4,388,594.19	830,370.07	329,273,131.90
(4) 其他增加							
3. 本期减少金额	39,893,296.25	966,435.46	101,027.60	190,138,193.16	20,409,139.76	2,710,728.37	254,218,820.60
(1) 处置或报废	39,893,296.25	966,435.46	101,027.60	190,138,193.16	20,409,139.76	2,710,728.37	254,218,820.60
(2) 其他减少							
4. 期末余额	743,929,379.17	24,373,762.03	11,479,546.85	791,420,574.73	37,422,192.39	7,815,411.82	1,616,440,866.99
二、累计折旧							
1. 期初余额	359,364,788.15	11,833,998.92	8,546,092.91	431,683,824.02	35,492,265.22	5,407,072.18	852,328,041.40
2. 本期增加金额	22,086,185.95	4,475,641.22	1,423,306.28	310,701,274.81	5,273,487.57	1,347,918.99	345,307,814.82
(1) 计提	20,246,272.92	2,071,609.03	1,423,306.28	17,099,994.32	2,189,254.74	517,548.92	43,547,986.21
(2) 其他增加							
(3) 企业合并增加	1,839,913.03	2,404,032.19		293,601,280.49	3,084,232.83	830,370.07	301,759,828.61
3. 本期减少金额	14,743,773.33	770,259.42	67,762.76	101,510,082.93	15,095,313.69	1,709,854.30	133,897,046.43
(1) 处置或报废	14,743,773.33	770,259.42	67,762.76	101,510,082.93	15,095,313.69	1,709,854.30	133,897,046.43
(2) 其他减少							
4. 期末余额	366,707,200.77	15,539,380.72	9,901,636.43	640,875,015.90	25,670,439.10	5,045,136.87	1,063,738,809.79
三、减值准备							
1. 期初余额	9,431,520.05	36,045.68		18,314,248.89	1,561,338.88	11,888.23	29,355,041.73
2. 本期增加金额	14,747,479.50	10,499.39		4,723,493.54	1,039.98	5,823.67	19,488,336.08
(1) 计提	14,747,479.50	10,499.39		4,723,493.54	1,039.98	5,823.67	19,488,336.08
(2) 其他增加							
(3) 企业合并增加							
3. 本期减少金额				932,484.77	741,461.42		1,673,946.19
(1) 处置或报废				932,484.77	741,461.42		1,673,946.19
(2) 其他减少							
4. 期末余额	24,178,999.55	46,545.07		22,105,257.66	820,917.44	17,711.90	47,169,431.62

四、账面价值							
1. 期末账面价值	353,043,178.85	8,787,836.24	1,577,910.42	128,440,301.17	10,930,835.85	2,752,563.05	505,532,625.58
2. 期初账面价值	411,342,359.17	6,645,695.34	3,034,481.54	134,457,459.14	12,157,245.39	3,149,006.93	570,786,247.51

(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	江油分公司停产
机器设备	1,047,221.98	563,762.83	431,788.05	51,671.10	江油分公司停产
电子设备	73,935.98	66,220.03	4,364.41	3,351.54	江油分公司停产
房屋建筑物	13,840,698.82	9,682,822.42	229,951.67	3,927,924.73	遂宁分公司于2017年12月末停产
机器设备	9,485,182.33	6,059,448.06	2,930,700.25	495,034.02	遂宁分公司于2017年12月末停产
电子设备	83,536.26	75,220.30	4,139.64	4,176.32	遂宁分公司于2017年12月末停产
房屋建筑物	28,034,781.17	12,422,489.86	14,607,765.50	1,004,525.81	热电站于2017年10月停产
机器设备	120,818,480.00	110,576,165.74	4,102,325.23	6,139,989.03	热电站于2017年10月停产
运输设备	293,674.02	277,914.46	1,039.98	14,719.58	热电站于2017年10月停产
电子设备	40,867.52	28,165.59	10,066.41	2,635.52	热电站于2017年10月停产
其他设备	127,560.86	114,933.00	5,823.67	6,804.19	热电站于2017年10月停产
合计	179,557,890.80	142,468,238.56	25,307,965.41	11,781,686.83	

(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

其他说明：

√适用 □不适用

注：其中因出售太平洋药业公司股权减少固定资产原值 228,948,155.73 元、累计折旧 112,274,498.73 元、账面价值 116,673,657.00 元。

因从各银行办理贷款需要，本公司与相关银行分别签定了最高额抵押合同，将本公司的部分房屋建筑物用于抵押。截止资产负债表日，本公司已抵押的房屋建筑物原值为 299,034,410.48 元、累计折旧 143,761,272.09 元、账面价值为 155,273,138.39 元。

20、在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
酿酒配套工程技术改造 项目	57,308,665.15		57,308,665.15	5,721,159.68		5,721,159.68
沱牌舍得酒文化体验中 心项目	56,593,661.26		56,593,661.26			
江油分公司酿酒车间	7,185,700.04	6,970,129.04	215,571.00	7,185,700.04	6,970,129.04	215,571.00
药业公司三期扩建工程				62,076,812.12		62,076,812.12
1#窑炉改造工程	35,750,538.81		35,750,538.81			
其他	3,153,153.16		3,153,153.16			
合计	159,991,718.42	6,970,129.04	153,021,589.38	74,983,671.84	6,970,129.04	68,013,542.80

(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	62,076,812.12	1,338,095.30	60,310,322.50	3,104,584.92							自筹
酿酒配套工程技术改造项目	1,993,800,000.00	5,721,159.68	51,613,146.49	25,641.02		57,308,665.15	2.87	5.00				自筹
沱牌舍得酒文化体验中心项目	102,280,000.00		56,593,661.26			56,593,661.26	55.33	50.00				自筹
1#窑炉改造工程	37,000,000.00		35,750,538.81			35,750,538.81	96.62	99.00				自筹
合计	2,214,680,000.00	67,797,971.80	145,295,441.86	60,335,963.52	3,104,584.92	149,652,865.22	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

21、工程物资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
工程材料	11,911,675.26	14,426,989.69
合计	11,911,675.26	14,426,989.69

22、固定资产清理

□适用 √不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	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	5,303,246.98	243,870,890.67
2. 本期增加金额	18,313,997.46		1,946,596.74	20,260,594.20
(1) 购置	18,313,997.46		1,946,596.74	20,260,594.20
3. 本期减少金额	38,495,963.40	2,298,745.00	107,581.18	40,902,289.58
(1) 处置	38,495,963.40	2,298,745.00	107,581.18	40,902,289.58
4. 期末余额	216,086,932.75		7,142,262.54	223,229,195.29
二、累计摊销				
1. 期初余额	74,451,311.10	2,298,745.00	3,140,248.28	79,890,304.38
2. 本期增加金额	4,856,517.25		639,408.17	5,495,925.42
(1) 计提	4,856,517.25		639,408.17	5,495,925.42
3. 本期减少金额	9,560,278.10	2,298,745.00	107,581.18	11,966,604.28
(1) 处置	9,560,278.10	2,298,745.00	107,581.18	11,966,604.28
4. 期末余额	69,747,550.25		3,672,075.27	73,419,625.52
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	146,339,382.50		3,470,187.27	149,809,569.77
2. 期初账面价值	161,817,587.59		2,162,998.70	163,980,586.29

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

注 1: 本年公司购买土地使用权情况详见注十一、(二)6. 关联方资产转让、债务重组情况所述。

注 2: 因出售太平洋药业公司股权减少。

因从各银行办理贷款需要, 公司与相关银行分别签定了最高额抵押合同, 将本公司的部分土地使用权用于抵押。截止资产负债表日, 本公司已抵押的土地使用权原始金额为 91,933,706.80 元、已摊销金额为 33,095,980.27 元、账面价值为 58,837,726.53 元。

26、开发支出

适用 不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

28、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
包装周转物资		1,108,700.42	61,505.04		1,047,195.38
合计		1,108,700.42	61,505.04		1,047,195.38

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	73,007,191.17	18,251,797.81	61,652,338.53	15,307,076.44
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
合计	73,007,191.17	18,251,797.81	61,652,338.53	15,307,076.44

(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	4,426,571.81	1,106,642.95		
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	830,719.64	207,679.91	783,723.82	195,930.95
合计	5,257,291.45	1,314,322.86	783,723.82	195,930.95

(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	1,314,322.86	16,937,474.95	195,930.95	15,111,145.49
递延所得税负债	1,314,322.86		195,930.95	

(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	3,747,819.23	
可抵扣亏损	214,039,779.06	461,723,307.04
合计	217,787,598.29	461,723,307.04

(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	母公司
2018		60,087,180.73	母公司
2019		129,941,726.78	母公司
2020	64,953,200.33	97,115,435.14	母公司
2020		1,630,100.98	舍得酒业公司
2021		19,948.02	舍得酒业公司
2021	129,166,114.21	129,166,114.21	母公司
2022	1,829,909.25		吞之乎公司
2022	3,052,327.73		陶醉公司
2022	15,038,227.54		天马玻璃公司
合计	214,039,779.06	461,723,307.04	/

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
书画作品	129,749.99	158,749.99
青铜器	270,833.33	320,833.33
合计	400,583.32	479,583.32

31、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	571,000,000.00	536,000,000.00
保证借款	73,170,000.00	
信用借款		300,000,000.00
合计	644,170,000.00	836,000,000.00

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	212,100,000.00	138,800,000.00
合计	212,100,000.00	138,800,000.00

年末应付票据较年初增加 73,300,000.00 元，增长 52.81%，主要为公司本年以银行承兑汇票方式结算业务增加所致。

35、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付货款	114,938,107.34	163,451,282.47
应付设备及工程款	33,756,408.97	6,251,040.60
其他	4,646,082.28	734,314.81
合计	153,340,598.59	170,436,637.88

(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
重庆世国华陶瓷工艺制品有限公司	1,048,374.55	待结算
合计	1,048,374.55	/

其他说明

适用 不适用

36、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其中：1年以上	12,133,123.32	5,322,203.35
其他	180,249,052.70	192,791,844.73
合计	192,382,176.02	198,114,048.08

(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
客户一	2,588,237.00	未结算
客户二	2,706,733.94	未结算
客户三	2,342,745.17	未结算
合计	7,637,716.11	/

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

预收关联方款项情况详见附注十一、（三）关联方往来余额。

37、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	54,550,824.26	351,109,920.19	304,443,761.07	101,216,983.38
二、离职后福利-设定提存计划	3,585,197.87	46,298,120.91	45,119,348.19	4,763,970.59
三、辞退福利		42,913,072.13	16,840,135.34	26,072,936.79
四、一年内到期的其他福利				
合计	58,136,022.13	440,321,113.23	366,403,244.60	132,053,890.76

(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	49,949,474.17	300,332,624.65	259,295,462.40	90,986,636.42
二、职工福利费		4,683,767.01	4,683,767.01	
三、社会保险费	1,275,709.89	21,869,280.90	20,790,635.76	2,354,355.03
其中：医疗保险费	1,064,069.62	19,665,255.11	18,634,482.38	2,094,842.35
工伤保险费	132,589.70	987,177.11	1,031,896.06	87,870.75
生育保险费	79,050.57	1,216,848.68	1,124,257.32	171,641.93
四、住房公积金	1,002,640.20	10,558,636.96	10,591,352.26	969,924.90
五、工会经费和职工教育经费	2,323,000.00	11,362,069.65	6,779,002.62	6,906,067.03
非货币性福利		2,303,541.02	2,303,541.02	
合计	54,550,824.26	351,109,920.19	304,443,761.07	101,216,983.38

(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	3,487,508.23	44,730,629.81	43,605,780.80	4,612,357.24
2、失业保险费	97,689.64	1,567,491.10	1,513,567.39	151,613.35
合计	3,585,197.87	46,298,120.91	45,119,348.19	4,763,970.59

其他说明：

适用 不适用

应付职工薪酬年末余额主要为计提尚未支付的 2017 年 12 月工资及年度绩效工资，期后已支付。

本集团辞退福利审批及说明详见注 27、长期应付职工薪酬所述。

38、应交税费

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,905,632.65	-82,789,038.16
消费税	111,193,340.01	22,821,701.40
企业所得税	42,461,338.04	106,487,498.03
个人所得税	1,325,267.95	428,909.48
城市维护建设税	4,037,080.83	1,892,886.34
房产税	157,639.53	178,769.00
教育费附加	2,420,957.56	1,134,520.66
地方教育费附加	1,613,971.71	756,347.11
资源税	9,194.35	
印花税	357,674.30	123,961.50
残疾人就业保障金	1,518,135.06	2,792,599.72
合计	169,000,231.99	53,828,155.08

其他说明：

年末应交税费较年初增加 115,172,076.91 元，增长 213.96%，主要为本公司根据 2017 年 10 月 20 日四川省国家税务局《关于核定白酒产品消费税最低计税价格的批复》【川国税函（2017）250 号】文件核定白酒消费税最低计税价格，自 2017 年 5 月 1 日起执行，公司于 4 季度进行清理调整，导致本年应交消费税额增加。

39、应付利息

适用 不适用

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

40、应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	29,215,221.63	16,546.46
合计	29,215,221.63	16,546.46

年末余额中应付股利构成情况如下：1) 18,051.37 元系持有本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；2) 29,197,170.26 元系本公司之控制子公司天马玻璃公司应付少数股东马来亚玻璃产品私人有限公司普通股股利。

41、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证金及押金	81,931,854.96	69,653,058.81
股份认购保证金	69,953,399.82	
应付运费	7,723,498.71	1,149,449.18
应付广告费	15,560,000.00	1,621,670.97
应付经销商尚未结算折扣及市场开发费	271,277,897.40	89,820,196.92
其他	12,675,429.74	18,849,319.05
合计	459,122,080.63	181,093,694.93

(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
四川成都沱牌酒业有限公司	3,000,000.00	客户市场保证金
奥美（福建）广告有限公司	1,000,000.00	应付广告费
合计	4,000,000.00	/

其他说明

□适用 √不适用

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、1 年内到期的非流动负债

□适用 √不适用

44、其他流动负债

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
政府补助	85,454.52	85,454.55
合计	85,454.52	85,454.55

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

政府补助

项目	年初金额	本年新增补助金额	本年计入其他收益金额	其他变动*	年末金额	与资产相关/与收益相关
政府补助	85,454.55		85,454.52	85,454.49	85,454.52	与资产相关
合计	85,454.55		85,454.52	85,454.49	85,454.52	

注：其他变动系本年从递延收益转入的预计一年内结转利润表的政府补助款。

45、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明：

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款：

适用 不适用

48、长期应付职工薪酬

适用 不适用

(1) 长期应付职工薪酬表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债		
二、辞退福利	48,303,255.21	
三、其他长期福利		
合计	48,303,255.21	

2017年7月17日公司召开第九届董事会第三次会议，审议通过了《公司关于计提内退福利的议案》，根据本集团内部退养方案，结合《企业会计准则第9号—职工薪酬》及《应用指南》相关规定，对超过一年期应支付的辞退福利金额进行测算，并根据相应期限较为恰当的折现率（本公司采用同期国债利率）计算折现额确定。

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

适用 不适用

计划资产：

适用 不适用

设定受益计划净负债（净资产）

适用 不适用

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

适用 不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

49、专项应付款

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
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	769,090.90		85,454.49	683,636.41	川财建[2014]126号
合计	3,069,090.90		85,454.49	2,983,636.41	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
政府补助	3,069,090.90			85,454.49	2,983,636.41	与资产相关
合计	3,069,090.90			85,454.49	2,983,636.41	/

其他说明：

√适用 □不适用

注：其他变动系将预计一年内结转利润表的政府补助款结转到其他流动负债。

根据四川省财政厅、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，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。

52、其他非流动负债

□适用 √不适用

53、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	756,339,276.79			756,339,276.79
其他资本公积	45,634,161.19	39,424,624.39		85,058,785.58
合计	801,973,437.98	39,424,624.39		841,398,062.37

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本年其他资本公积变动构成情况为：1) 根据 2017 年 8 月 3 日公司与天马玻璃公司、马来亚玻璃产品私人有限公司、OIEuropeanGroupB.V.、欧文斯伊利诺斯（上海）管理有限公司签订的和解协议，天马玻璃公司冲减应付预提的技术服务费、电费等合计 14,040,792.22 元，本公司根据原所持天马玻璃公司股权 40% 计算应享有的资本公积 5,616,316.89 元。2) 根据 2017 年 5 月 25 日本公司与母公司沱牌舍得集团公司签订的《关于四川太平洋药业有限责任公司的股权转让协议》，股权转让价为 141,570,000.00 元与公允价值 107,761,692.50 元的差形成其他资本公积 33,808,307.50 元。

56、 库存股

适用 不适用

57、 其他综合收益

适用 不适用

58、 专项储备

适用 不适用

59、 盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	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

60、 分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	940,386,526.57	863,560,567.45
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	940,386,526.57	863,560,567.45
加：本期归属于母公司所有者的净利润	143,572,119.23	80,198,959.12
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	24,285,600.00	3,373,000.00
转作股本的普通股股利		
其他分配*	71,154.82	
期末未分配利润	1,059,601,890.98	940,386,526.57

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

*系太平洋药业公司股权转让过渡期提取的法定盈余公积。

61、营业收入和营业成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,606,526,446.97	394,886,980.25	1,403,533,706.38	496,846,861.31
其他业务	31,913,660.84	21,009,207.98	58,048,856.22	27,019,527.21
合计	1,638,440,107.81	415,896,188.23	1,461,582,562.60	523,866,388.52

主营业务—按产品分类

产品名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
酒类	1,495,407,501.41	347,230,363.46	1,236,515,315.86	431,920,196.15
中高档酒	1,394,791,654.35	284,493,381.85	1,050,865,134.44	297,830,276.98
低档酒	100,615,847.06	62,736,981.61	185,650,181.42	134,089,919.17
医药	100,842,763.75	38,885,180.11	167,018,390.52	64,926,665.16
玻瓶	10,276,181.81	8,771,436.68		
合计	1,606,526,446.97	394,886,980.25	1,403,533,706.38	496,846,861.31

62、税金及附加

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	181,496,269.32	123,879,515.31
营业税		145,598.56
城市维护建设税	15,381,267.42	13,987,715.95
教育费附加	9,132,528.80	8,776,051.94
房产税	3,889,686.56	4,584,076.38
土地使用税	7,485,225.50	7,604,468.26
车船使用税	36,525.65	401,267.64
印花税	1,478,595.40	1,083,700.12
地方教育费附加	6,088,352.54	5,117,788.36
水资源税	9,194.35	
合计	224,997,645.54	165,580,182.52

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
广告宣传及市场开发费	224,323,718.08	191,642,272.64
职工薪酬	169,040,487.12	71,253,021.50
差旅费	34,128,688.69	22,856,701.78
运输费	19,530,965.55	15,303,301.06
其他	32,602,098.14	17,005,819.77
合计	479,625,957.58	318,061,116.75

其他说明：

本年销售费用较上年增加 161,564,840.83 元，增长 50.80%，主要是本公司加大市场开发投入，实行精细化营销管理，做深做透市场，广告宣传及市场开发费用增加；同时因销售人员增加，以致职工薪酬、差旅费用增加。

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	120,256,075.78	115,668,150.57
折旧费	17,965,167.02	17,687,649.43
研发费用	7,148,892.34	13,362,957.46
无形资产摊销	5,495,925.42	5,660,911.49
差旅费	6,492,516.51	2,479,943.33
修理费	14,819,262.95	16,983,665.68
辞退福利	91,622,947.16	
其他	34,870,639.03	49,159,622.97
合计	298,671,426.21	221,002,900.93

其他说明：

管理费用本年较上年增加 77,668,525.28 元，增长 35.14%，主要是公司本年根据《企业会计准则第 9 号—职工薪酬》及《内部退养方案》，计提职工辞退福利所致。

65、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	9,437,593.45	23,063,616.16
利息收入	-9,626,130.84	-2,616,895.53
汇兑损失	72,885.67	-0.10
其他支出	460,703.59	518,678.03
合计	345,051.87	20,965,398.56

财务费用本年较上年减少 20,620,346.69 元，下降 98.35%，主要是公司本年银行承兑汇票贴现利息减少及收到的银行存款利息增加所致。

66、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-1,602,542.28	3,530,466.38
二、存货跌价损失	166,423.18	4,892,541.67
七、固定资产减值损失	19,488,336.08	8,498,832.07
九、在建工程减值损失		5,400,036.26
合计	18,052,216.98	22,321,876.38

67、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	110,500.00	-239,999.32
合计	110,500.00	-239,999.32

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-5,101,873.01	-8,995,290.41
处置长期股权投资产生的投资收益	4,989,525.21	
合计	-112,347.80	-8,995,290.41

其他说明：

股权投资收益本年构成情况如下：1) 因追加对天马玻璃公司的投资能够对非同一控制下的被投资方实施控制，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益 1,327,971.54 元；2) 对天马玻璃公司控股合并前即 2017 年 1-11 月根据原持股比例 40%享有投资收益-6,429,637.26 元；3) 对联营企业四川射洪太和投资管理有限责任公司根据持股比例 49%享有的投资收益-207.29 元。

处置长期股权投资产生的投资收益为 2017 年 4 月处置全资子公司太平洋药业公司股权，账面价值与公允价值的差异产生的投资收益 4,989,525.21 元。

资产处置收益

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
持有待售处置组处置收益			
非流动资产处置收益	-1,399,381.10	1,257,241.03	-1,399,381.10
其中：划分为持有待售的非流动资产处置收益			
其中：固定资产处置收益			
无形资产处置收益			
未划分为持有待售的非流动资产处置收益	-1,399,381.10	1,257,241.03	-1,399,381.10
其中：固定资产处置收益	-1,399,381.10	1,257,241.03	-1,399,381.10

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
无形资产处置收益			
非货币性资产交换收益			
债务重组中因处置非流动资产收益			
合计	-1,399,381.10	1,257,241.03	-1,399,381.10

其他收益

(1) 其他收益明细

项目	本年发生额	上年发生额
政府补助	2,398,234.19	
合计	2,398,234.19	

(2) 政府补助明细

项目	本年发生额	上年发生额	来源和依据	与资产相关/ 与收益相关
不锈钢罐群扩建项目改造资金	85,454.52		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)	与资产相关
2015年失业保险稳岗补贴	1,499,560.00		《关于印发失业保险支持企业稳定岗位实施方案的通知》(遂人社发[2015]5号)	与收益相关
2016年失业保险稳岗补贴	802,833.00		《关于印发失业保险支持企业稳定岗位实施方案的通知》(遂人社发[2015]5号)	与收益相关
政府专项资金补助	10,386.67		成都市财政局、成都市经济和信息化委员会《关于下达省安排2016年产业技术研究与开发(切块)专项资金的通知》(成财企[2016]212号)	与收益相关
合计	2,398,234.19			

69、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	30,980.00	3,008,053.28	30,980.00
罚款收入	2,093,114.99	1,387,099.57	2,093,114.99
其他*	4,013,133.56	893,931.90	4,013,133.56
合计	6,137,228.55	5,289,084.75	6,137,228.55

注：其中1,212,588.25元为本年非同一控制下控股合并天马玻璃公司支付对价小于被投资单位可辨认净资产公允价值份额之间的差额。

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
“三次创业”产业政策项目支持资金		440,000.00	关于下达2016年第一批成都高新区“三次创业”产业政策项目资金计划的通知
省级企业技术中心企业一次性奖励		200,000.00	关于印发《成都市人民政府办公厅关于加快发展先进制造业实现工业转型升级发展若干政策的意见》实施细则通知
太平洋驰名商标奖励款		200,000.00	关于兑现2014年度经济工作企业考核奖的通报
失业保险基金2014年支持企业稳岗补贴		123,539.94	关于失业保险基金支持企业稳定岗位有关问题的通知
技术标准研制资助		120,000.00	关于印发《成都市技术标准研制资助管理办法》的通知
射洪县就业训练中心再就业专项资金		100,000.00	与射洪县就业训练中心签订的联合培训协议
失业保险基金2015年支持企业稳岗补贴		95,353.79	关于失业保险基金支持企业稳岗补贴有关问题的通知
不锈钢罐群扩建项目改造资金		85,454.55	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）
陶醉酒名牌产品奖励款		50,000.00	关于兑现2014年度经济工作企业考核奖的通报
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）
射洪县商务局外贸出口奖励款		18,105.00	外贸出口奖励
2016年成都市第三批科技项目经费		12,100.00	成都市科学高新技术局关于下达2016年成都市第三批科技项目及经费的通知
火炬计划统计企业补贴专项资金		10,000.00	关于申报成都高新区火炬计划统计企业补贴专项资金的通知
品牌营销定额补助经费		10,000.00	《关于加强农业标准化品牌化建设的意见》的政策解读
2015年纽伦堡国际发明考察资金		8,000.00	关于2015通知年度中央外经贸发展项目专项资金清算的通知
外经贸发展基金		3,000.00	四川省商务厅关于2015年外经贸发展资金项目评审结果的公示
知识产权补助		500.00	关于领取2016年第四批知识产权资助资金的通知
成都高新技术产业开发经贸发展局“三次创业”支持资金		1,500,000.00	【成都高新区推进三次创业支持战略性新兴产业企业加快发展的若干政策】
外贸发展促进基金	2,000.00		川财建（2016年）54号
2017年川货新春大拜年资金补助款	5,000.00		射商（2017）8号文件“2017年川货新春大拜年”活动资金补助
四川省知识产权局专利资助金	1,980.00		2017年度四川省专利申请资助资金《四川省专利资助资金管理办法》（川财建2017年70号）、《四川省专利资助资金管理规程》（川知发2017年96号）
川货新春大拜年资金补助款	12,000.00		射洪县2017“两大活动”资金补助方案（射商[2017]45文件）
社会科学界联合补助金	5,000.00		关于开展对认定满3年的市级社科普及基地的评估通知遂宁市宣传部文件（遂宣通2017年71号）
工会技能比赛奖金补助	5,000.00		四川省工会技能比赛奖金
合计	30,980.00	3,008,053.28	/

其他说明：

□适用 √不适用

70、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	1,633,598.32	3,240,895.04	1,633,598.32
罚款支出	128,191.48	5,503.32	128,191.48
其他	2,096,217.50	139,129.28	2,096,217.50
合计	3,858,007.30	3,385,527.64	3,858,007.30

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	65,443,888.81	107,597,083.29
递延所得税费用	-3,422,018.29	-4,085,835.06
合计	62,021,870.52	103,511,248.23

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	204,127,847.94
按法定/适用税率计算的所得税费用	51,031,962.00
子公司适用不同税率的影响	-725,061.36
调整以前期间所得税的影响	-1,150,972.60
非应税收入的影响	3,833,621.32
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	759,082.86
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-66,900,998.13
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	75,710,403.36
额外可扣除费用的影响	-536,166.93
所得税费用	62,021,870.52

其他说明：

√适用 □不适用

所得税费用本年发生额较上年减少 41,489,377.71 元，下降 40.08%。原因为：1) 根据 2017 年 10 月 20 日四川省国家税务局《关于核定白酒产品消费税最低计税价格的批复》【川国税函(2017) 250 号】文件核定白酒消费税最低计税价格，自 2017 年 5 月 1 日起执行，公司于 4 季度进行清理调整，由于母公司酒类产品最低计税价格的提高，导致下属经销酒类产品的全资子公司采购成本增加，应纳税所得额降低；2) 公司本年加大市场开发投入，广告宣传及市场开发费用增加，营销公司应纳税所得额降低，当期所得税费用减少；3) 由于最低消费税计税价格的提高，母公司的销售收入及应纳税所得额增加，但母公司以前年度亏损，截止 2016 年末母公司可抵扣亏损为

460,073,258.04 元，本年母公司弥补以前年度亏损 265,953,943.50 元，剩余可弥补亏损额为 194,119,314.54 元，因此母公司未产生当期所得税费用

72、其他综合收益

适用 不适用

73、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
保证金	50,477,995.64	28,125,748.15
政府补助款	2,333,373.00	2,922,598.73
其他	12,582,898.89	4,460,713.27
合计	65,394,267.53	35,509,060.15

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
广告宣传及市场开发费	274,722,238.32	114,464,651.40
差旅费	39,635,088.86	22,808,533.44
运输费	18,336,733.16	16,247,533.46
退保证金等	49,280,833.21	29,884,091.93
咨询及服务费	13,930,415.21	6,640,102.04
其他	59,483,339.57	36,543,240.37
合计	455,388,648.33	226,588,152.64

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
银行存款利息	9,626,130.84	2,616,895.53
成都高新技术产业开发区经贸发展局2016省级医药产业创新发展奖励	1,200,000.00	
成都高新技术产业开发区经贸发展局2016年产业技术与开发专项资金	820,000.00	
合计	11,646,130.84	2,616,895.53

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非公开发行认购保证金	81,953,399.82	
合计	81,953,399.82	

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
退深圳市前海道明投资管理有限公司非公开发行认购保证金	9,000,000.00	
退国泰君安证券股份有限公司宏奕尊享证券投资私募基金非公开发行认购保证金	3,000,000.00	
合计	12,000,000.00	

74、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	142,105,977.42	80,198,959.12
加：资产减值准备	18,052,216.98	22,321,876.38
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	43,547,986.21	43,880,587.46
无形资产摊销	5,495,925.42	5,660,911.49
长期待摊费用摊销	140,505.04	
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）	1,399,381.10	-1,257,241.03
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,633,598.32	3,240,895.04
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-110,500.00	-239,999.32
财务费用（收益以“-”号填列）	-188,537.39	20,446,720.63
投资损失（收益以“-”号填列）	112,347.80	8,995,290.41
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,944,721.37	-4,025,835.23
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	1,118,391.91	-59,999.83
存货的减少（增加以“-”号填列）	-87,708,625.32	-61,782,556.66
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-130,993,080.50	67,298,535.76
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	433,839,229.51	45,610,834.58
其他	85,454.52	
经营活动产生的现金流量净额	425,585,549.65	230,288,978.80
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
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		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		

现金的期末余额	1,071,891,531.91	541,267,646.87
减：现金的期初余额	541,267,646.87	307,947,108.65
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	530,623,885.04	233,320,538.22

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	39,627,801.04
其中：天马玻璃公司	39,627,801.04
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	297,919,298.23
其中：天马玻璃公司	297,919,298.23
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	-258,291,497.19

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	141,570,000.00
其中：太平洋药业公司	141,570,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	10,541,061.14
其中：太平洋药业公司	10,541,061.14
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	131,028,938.86

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,071,891,531.91	541,267,646.87
其中：库存现金	26,041.29	
可随时用于支付的银行存款	1,071,865,490.62	435,251,834.54
可随时用于支付的其他货币资金		106,015,812.33
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	1,071,891,531.91	541,267,646.87
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

76、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	65,356,588.19	票据保证金
固定资产	155,273,138.39	作为借款的抵押物
无形资产	58,837,726.53	作为借款的抵押物
投资性房地产	58,284,900.00	作为借款的抵押物
合计	337,752,353.11	/

77、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目：

适用 不适用

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	975,177.27		6,371,996.69
其中：美元	974,967.44	6.5342	6,370,632.24
欧元	109.18	7.8023	851.86
加拿大元			
澳大利亚元	100.65	5.0928	512.59
预付款项	438,178.22		3,418,797.93
美元			
欧元	438,178.22	7.8023	3,418,797.93
加拿大元			
澳大利亚元			
预收款项	1,072.17		7,005.77
美元	1,072.17	6.5342	7,005.77
欧元			
加拿大元			
澳大利亚元			
应付账款	10,425.00		81,338.98
美元			
欧元	10,425.00	7.8023	81,338.98
加拿大元			
澳大利亚元			

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

适用 不适用

78、套期

适用 不适用

79、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
不锈钢罐群扩建项目改造资金	85,454.52	其他收益	85,454.52
2015年失业保险稳岗补贴	1,499,560.00	其他收益	1,499,560.00
2016年失业保险稳岗补贴	802,833.00	其他收益	802,833.00
政府专项资金补助	10,386.67	其他收益	10,386.67
合计	2,398,234.19	其他收益	2,398,234.19

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

80、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例(%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
四川天马玻璃有限公司	2017-11-30		51.00	现金收购	2017-11-30		11,257,254.74	-2,874,363.51

其他说明：

本公司于2017年5月26日召开第九届董事会第一次会议，会议审议通过《关于对参股子公司增资并收购部分股权的议案》，同意本公司对参股子公司天马玻璃公司增资814万美元，同时以5,191,544美元的价格收购合资方马来亚玻璃产品私人有限公司（以下简称马玻公司）所持有的天马玻璃公司增资后10%的股权。2017年8月，本公司与天马玻璃公司、马玻公司、OIEuropeanGroupB.V.分别正式签订《股权转让与增资认购协议》以及新的《合资合同》、《和解协议》和《房屋租赁合同》等协议。此次股权转让及增资完成后，本公司将持有天马玻璃公司60%股权（根据公司章程约定，按实际出资情况，截止资产负债表日公司持股比例为51%），天马玻璃公司成为本公司的控股子公司。完成上述增资和股权转让后，马玻公司再将其持有天马玻璃公司剩余40%的股权转让给OIEuropeanGroupB.V.。上述股权转让

交易价格说明：截止 2016 年 12 月 31 日，天马玻璃公司净资产 51,482.14 万元，双方约定过渡期将 2016 年末的累计未分配利润 16,968.01 万元按照马玻公司和本公司持股比例进行分配，同时计提解决历史遗留问题所需费用 168.95 万元，扣除上述行为所影响的净资产，天马玻璃公司剩余净资产为 34,345.18 万元，按约定汇率 1 美元=6.875 元人民币，天马公司剩余净资产折算为 4,995.66 万美元，天马玻璃公司注册资本 4,070 万美元，每 1 美元注册资本对应的价格为 1.227 美元。经双方协商，由本公司认购天马玻璃公司增加的 814 万美元注册资本，认购价格 814 万美元（按根据股权转让与增资认购协议，上述认购价款的支付分为四次：1）在交割时支付 81.4 万美元，截止资产负债表日该款项已全部支付；2）不迟于交割日的首个周年日支付 188.6 万美元；3）不迟于交割日的第二个周年日支付 270 万美元；4）不迟于交割日的第三个周年日支付 274 万美元；增资后天马玻璃公司注册资本由 4,070 万美元增加到 4,884 万美元，净资产增加到 5,809.66 万美元。本公司收购马玻公司所持天马玻璃公司增资后 10%的股权，双方协议转让价格 5,191,544 美元，截止资产负债表日该股权转让款已全部支付。

根据天马玻璃公司章程 15.2.3 约定：在公司章程 5.3 款（即 814 万美元增资认购款）向天马玻璃公司全额缴讫认购注册资本之前，利润分配根据双方实际付讫的注册资本的比例进行分配，截止资产负债表日，本公司应享有天马玻璃公司股权比例为 51%。

上述股权收购购买日的确定依据：1）已获公司内部权力机构通过；2）已办理必要的财产交接手续；3）已按协议约定的付款计划支付购买价款；4）实际上控制了被购买方的财务和经营，并享有相应的收益和风险。

(2). 合并成本及商誉

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	天马玻璃公司
--现金	39,627,801.04
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	139,135,537.07
合并成本合计	178,763,338.11
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	179,975,926.36
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	-1,212,588.25

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	天马玻璃公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	463,821,053.03	459,394,481.22
货币资金	297,919,298.23	297,919,298.23
应收款项	33,822,417.61	33,822,417.61

存货	50,265,417.79	50,265,417.79
固定资产	27,720,215.24	21,817,789.87
应收票据	24,000,000.00	24,000,000.00
预付款项	5,763,749.24	5,763,749.24
其他应收款	777,019.16	777,019.16
其他流动资产	748,278.23	748,278.23
在建工程	21,209,034.67	21,209,034.67
工程物资	486,922.44	486,922.44
长期待摊费用	1,108,700.42	2,584,553.98
负债：	110,927,079.78	110,927,079.78
应付款项	21,386,758.26	21,386,758.26
预收款项	4,156,269.24	4,156,269.24
应交税费	132,583.74	132,583.74
应付职工薪酬	7,028,234.26	7,028,234.26
应付股利	73,089,228.03	73,089,228.03
其他应付款	5,134,006.25	5,134,006.25
净资产	352,893,973.25	348,467,401.44
减：少数股东权益		
取得的净资产	352,893,973.25	348,467,401.44

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	购买日之前原持有股权在购买日的账面价值	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值	购买日之前原持有股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值的确定方法及主要假设	购买日之前与原持有股权相关的其他综合收益转入投资收益的金额
四川天马玻璃有限公司	137,243,177.62	139,135,537.07	1,327,971.54		

(5). 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

适用 不适用

(6). 其他说明：

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

单位:万元 币种:人民币

子公司名称	股权处 置价款	股权处 置比例 (%)	股权处 置方式	丧失控制 权的时点	丧失控 制权时 点的 确定 依据	处置价款与处 置投资对应的 合并财务报表 层面享有该子 公司净资产份 额的差额	丧失控 制权之 日剩余 股权的 比例 (%)	丧失控 制权之 日剩余 股权的 账面价 值	丧失控 制权之 日剩余 股权的 公允价 值	按照公允 价值重新 计量剩余 股权产生 的利得或 损失	丧失控制权 之日剩余股 权公允价值 的确定方法 及主要假设	与原子公司 股权投资相 关的其他综 合收益转入 投资损益的 金额
四川太平洋药业 有限责任公司	14,157	100.00	出售	2017-7-31		1,286.97						

其他说明:

√适用 □不适用

2017年5月26日、2017年6月15日,本公司第九届董事会第一次会议、本公司2017年第二次临时股东大会分别审议通过了《关于出售全资子公司四川太平洋药业有限责任公司100%股权暨关联交易的议案》,本公司以人民币14,157万元的价格将公司全资子公司太平洋药业公司100%股权转让给沱牌舍得集团。本公司与沱牌舍得集团签订了《关于四川太平洋药业有限责任公司的股权转让协议》。沱牌舍得集团以人民币14,157万元受让太平洋药业公司100%的股权。本次股权转让完成后,太平洋药业公司不再是本公司的全资子公司。交易定价方式为根据四川天健华衡资产评估有限公司出具的资产评估报告(川华衡评报(2017)81号),截至资产评估基准日2017年4月30日,太平洋药业经审计后的净资产账面值为12,371.08万元,采用收益法确定的太平洋药业公司净资产评估值为12,870.03万元。经交易双方协商,同意在评估值的基础上溢价10%以14,157万元人民币的价格转让太平洋药业100%的股权,按股权转让协议以2017年4月末的未分配利润20,938,607.50元向本公司进行分配后进行股权交割。本次股权转让已按《股权转让协议》完成股权交割。

上述股权丧失控制权时点的确定依据:1)已获公司内部权力机构通过;2)已办理必要的财产交接手续;3)已按协议约定的付款计划收到股权处置价款;4)不再控制其财务和经营政策及相应的收益和风险;5)股权交割及工商变更已完成。

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□适用 √不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

√适用 □不适用

本公司于2017年4月21日投资设立四川吞之乎营销有限公司、四川陶醉营销有限公司,注册资本及实收资本分别为2,800万元、2,600万元,本公司全部以货币出资,均占注册资本及实收资本的100%。

6、 其他

□适用 √不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
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
四川吞之乎营销有限公司⑥	射洪	射洪	酒类销售	100		直接投资
四川陶醉营销有限公司⑦	射洪	射洪	酒类销售	100		直接投资
四川天马玻璃有限公司⑧	射洪	射洪	玻璃制品	51		非同一控制下企业合并

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”，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，法定代表人为覃建中。

④四川沱牌贸易有限公司（以下简称沱牌贸易公司），是公司董事会2015年12月3日第八届第八次会议审议通过独资设立，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沱牌供销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：刘力，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）。

⑥四川吞之乎营销有限公司（以下简称吞之乎营销公司），是公司董事会 2017 年 4 月 10 日第八届董事会第十七次会议通过设立，公司以货币资金 2,800 万元人民币设立的全资子公司，2017 年 4 月 21 日经射洪县工商管理和质量监督局登记设立，注册资本为 2,800 万元，法定代表人为吴健，经营范围为：批发、零售：酒；粮食收购、销售；国家非限制性物资采购和销售。（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）。

⑦四川陶醉营销有限公司（以下简称陶醉营销公司），是公司董事会 2017 年 4 月 10 日第八届董事会第十七次会议通过设立，公司以货币资金 2,600 万元人民币设立的全资子公司，2017 年 4 月 21 日经射洪县工商管理和质量监督局登记设立，注册资本为 2,600 万元，法定代表人为李强，经营范围为：批发、零售：酒；利用互联网零售：酒；粮食收购、销售；国家非限制性物资采购和销售。（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）。

⑧四川天马玻璃有限公司（以下简称天马玻璃公司），为经原省经贸委批准，由马玻公司和本公司共同投资组建的有限责任公司（中外合资企业），并于 2001 年 9 月 3 日取得注册号为 510000400003889 的企业法人营业执照，注册资本为 4070 万美元，其中：马玻公司 2442 万美元，本公司 1628 万美元，公司注册资本为 4884 万美元，统一社会信用代码为 91510000731590243G，经营范围为：研发、生产及销售玻璃制品及其他相关产品（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

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
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	13,982,697.60	13,982,904.89
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-207.29	-652.79
--其他综合收益		
--综合收益总额	-207.29	-652.79

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明：

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4. 重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本集团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，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团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：本集团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，将风险对本集团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，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，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。

本集团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：本集团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集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团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、应收账款为本集团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，本集团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，本集团确定信用额度、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，本集团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，本集团管理层认为本集团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。

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，公司无其他重大信用集中风险；应收账款前五名金额合计33,620,339.89元。

3. 流动风险

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本集团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。本集团定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本集团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。

本集团将银行借款作为主要资金来源。于2017年12月31日，本集团尚未使用的银行借款额度为34,333万元，其中：公司尚未使用的短期银行借款额度为人民币34,333万元。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

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
一、持续的公允价值计量				
(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		76,622,800.00		76,622,800.00
1. 出租用的土地使用权		32,377,400.00		32,377,400.00
2. 出租的建筑物		44,245,400.00		44,245,400.00
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		76,622,800.00		76,622,800.00
(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、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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、11 投资性房地产，不存在其他以公允价值计量的资产和负债。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：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

企业最终控制方是四川沱牌舍得集团有限公司

其他说明：

本公司之最终控制方详见本附注一、4. 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	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
四川沱牌舍得集团有限公司	232,240,000.00			232,240,000.00

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	
	年末金额	年初金额	年末比例	年初比例
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

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

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

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“八、2.（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

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
四川天华包装有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业（2017年7月不再属于本公司关联方）
四川沱牌电力开发有限公司	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（2017年12月纳入合并范围，本年关联

	采购及销售不包含 2017 年 12 月数据)
天洋电器有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
北京天洋国际控股有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
天洋控股集团有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
天融（迁安）物业服务有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
河北天融物业服务有限公司北京分公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
天洋文化发展无锡有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
三河天洋广场商业管理有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
河北天融物业服务有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
天洋地产（迁安）有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
唐山天洋商业管理有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
北京北花园置业有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
梦东方（涿州）文化投资有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
三河天洋城房地产开发有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
梦东方（天津）有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
梦东方（江苏）文化投资发展有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
湖南梦东方文化发展有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
梦东方（嘉兴）文化投资有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
梦东方未来世界（三河）娱乐有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
梦东方电影有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
秦皇岛致盛房地产开发有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
北京天洋基业投资有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
四川太平洋药业有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
北京运河壹号置业有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

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	4,383,323.10	22,439,994.48
四川天华包装有限公司*1	采购包装物	15,832,222.58	41,303,050.08
北京天洋国际控股有限公司	工程管理服务	1,886,792.45	
合计		22,102,338.13	63,743,044.56

注 1：其中：2017 年 1-6 月关联交易金额为 12,487,263.04 元。

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
四川天华包装有限公司	水电、劳务等	27,948.17	87,756.46
四川天马玻璃有限公司	水电、服务、劳务等	9,357,340.17	12,542,219.51
四川天马玻璃有限公司	酒类销售	152,250.00	
天洋控股集团有限公司	酒类销售	1,380,964.12	
天洋电器有限公司	酒类销售	17,688,674.40	14,714,658.04
四川沱牌电力开发有限公司	材料销售	56,817.55	
四川沱牌舍得集团有限公司	材料销售	242,112.17	

天融（迁安）物业服务有限公司	酒类销售	15,415.39	
河北天融物业服务有限公司北京分公司	酒类销售	20,461.52	
天洋文化发展无锡有限公司	酒类销售	41,415.40	
三河天洋广场商业管理有限公司	酒类销售	18,676.92	
河北天融物业服务有限公司	酒类销售	103,312.83	
天洋地产（迁安）有限公司	酒类销售	68,041.03	
唐山天洋商业管理有限公司	酒类销售	28,358.98	
北京北花园置业有限公司	酒类销售	102,628.22	
梦东方（涿州）文化投资有限公司	酒类销售	59,517.95	
三河天洋城房地产开发有限公司	酒类销售	211,517.94	
梦东方（天津）有限公司	酒类销售	34,830.76	
梦东方（江苏）文化投资发展有限公司	酒类销售	115,294.88	
湖南梦东方文化发展有限公司	酒类销售	103,364.10	
梦东方（嘉兴）文化投资有限公司	酒类销售	128,094.87	
梦东方未来世界（三河）娱乐有限公司	酒类销售	19,446.16	
北京天洋国际控股有限公司	酒类销售	714,394.88	
梦东方电影有限公司	酒类销售	3,323.08	
秦皇岛致盛房地产开发有限公司	酒类销售	59,292.31	
北京天洋基业投资有限公司	酒类销售	253,202.54	
四川太平洋药业有限公司	酒类销售	118,153.84	
北京运河壹号置业有限公司	酒类销售	529,753.86	
合计		31,654,604.04	27,344,634.01

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

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	6,984,126.98	19,779,988.10
四川沱牌舍得集团有限公司	房屋建筑物	19,047.62	9,523.81

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

2016年7月1日，本公司与四川沱牌舍得集团有限公司签订房屋租赁合同，将位于沱牌镇沱牌大道999号综合楼二楼的产权证号为射房权证沱牌镇字第X00002332号的房屋建筑物用于出租，租赁期限为2016年7月1日至2017年12月31日，年租金为20,000.00元（含税）。

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
四川沱牌舍得营销有限公司	100,000,000.00	2017.09.19	2018.09.18	否

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
四川沱牌舍得集团有限公司	100,000,000.00	2016.12..30	2017.12.30	是
四川沱牌舍得集团有限公司	100,000,000.00	2017.2.22	2018.2.22	否
四川沱牌舍得集团有限公司	300,000,000.00	2017.05.05	2020.05.04	否
四川沱牌舍得集团有限公司	200,000,000.00	2017.09.19	2018.09.18	否

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
四川沱牌舍得集团有限公司	购买土地使用权	1,785.96	
太平洋药业公司	股权转让	14,157.00	

1)为宣传公司生态酿酒及白酒文化，建设沱牌生态酿酒工业园生态园参观路线和实施，本公司购买母公司沱牌舍得集团拥有的位于射洪县沱牌镇沱牌大道999号的1宗面积86,696.90平方米的土地使用权，交易金额为1,785.96万元。交易标的为沱牌舍得集团所拥有的1宗总面积为86,696.90平方米土地的使用权(土地证号：射国用(2012)第03750号)，该地块位于射洪县沱牌镇沱牌大道999号(厂前区)，四至为：西临沱牌金属仓库、储酒库；南临龙池村六社旱地；北临龙凤街。面积为86,696.90平方米，用途为工业用地，使用权终止日期为2050年9月26日，剩余使用年限33年。交易价格确定依据为根据四川天健华衡资产评估有限公司出具的《四川沱牌舍得集团有限公司拟转让位于射洪县沱牌镇沱牌大道999

号 1 宗出让工业土地使用权项目评估报告》（川华衡评报（2017）144 号），截至资产评估基准日 2017 年 7 月 31 日，沱牌舍得集团拟转让的土地使用权账面值 935.51 万元，采用基准地价修正法和成本法确定的该项土地使用权评估值为 1,785.96 万元。经交易双方协商，该项土地使用权交易价格确定为 1,785.96 万元。

2) 太平洋药业公司股权转让暨关联交易事项详见七、4. 处置子公司所述。

(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	1,750.11	849.33

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

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
房屋租赁	四川天马玻璃有限公司			30,428,635.50	2,644,931.78
房屋租赁	四川沱牌舍得集团有限公司			9,523.81	476.19

(2). 应付项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
采购包装物资	四川天华包装有限公司	13,556,189.36	17,730,076.26
采购包装物资	四川天马玻璃有限公司		27,420,131.69
工程管理服务	北京天洋国际控股有限公司	1,886,792.45	
酒类销售	天洋电器有限公司	30,364.75	1,768,392.72
客户市场保证金	天洋电器有限公司	80,000.00	80,000.00
市场运作保证金	天洋电器有限公司	157,676.60	302,874.00
股份认购保证金	四川沱牌舍得集团有限公司	41,767,800.00	
股份认购保证金	天洋控股集团有限公司	28,185,599.82	

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、 其他

适用 不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	14,503,900.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	14,503,900.00

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

1. 重要的非调整事项：

因江油市城市建设规划调整的需要，江油市人民政府决定有偿收回本公司江油分公司即江油厂区国有建设用地使用权。根据相关法律法规，本公司与江油市工业园区管理委员会协商一致拟签订《有偿收回国有建设用地协议书》，协议约定江油市政府有偿收回本公司持有的四川省江油市李白大道西侧的 203 亩工业用地，土地使用权证分别为：【江中国用（96）字第 006043 号】划拨类型工业用地，剩余土地年限为 29 年、【江国用（2003）字第 0200228 号】出让类型工业用地，三宗地的剩余使用年限分别为 35 年、33 年、30 年。

截止 2018 年 1 月末该宗地块账面价值为 691.69 万元，根据江油市目前的城镇工业用地基准地价水平，并参考土地使用年限等修正因素，本公司与江油市人民政府协商确定，该宗土地使用权有偿收回价款总额为人民币 5,200 万元。

上述事项《关于政府有偿收回公司江油厂区土地使用权的议案》已经本公司 2018 年 2 月 23 日第九届董事会第十次会议审议通过。

关于本次政府有偿收回本公司土地使用权事项江油市人民政府已出具《关于收回国有土地使用权的决定》（江府发【2018】4 号）。2018 年 3 月 28 日，江油市人民政府授权江油市工业园区管委会与本公司签订《有偿收回国有建设用地协议书》约定：标的资产土地使用权面积为 136,590 m²，最终成交价 5,200 万元，其中，川（2008）江油市不动产权第 0003800 号土地使用权面积为 135,390 m²，成交价 4,860 万元；川（2008）江油市不动产权第 0003802 号土地使用权面积为 1,200 m²，成交价 340 万元。同时本公司按相关法律、法规、规章和政策规定享受相关税费减免优惠。

2. 利润分配情况：

2018 年 4 月 19 日，本公司董事会第九届十一次会议审议通过了 2017 年年度财务报告及摘要；审议通过了公司 2017 年度利润分配和资本公积金转增预案：公司 2017 年度共实现归属于母公司净利润 143,572,119.23 元，加上截至 2016 年末留存未分配利润 916,100,926.57 元，扣除其他分配 71,154.82 元，2017 年度可供股东分配的利润合计 1,059,601,890.98 元。公司拟以年末股份总数 337,300,000 股为基数，按每 10 股派发现金 0.43 元（含税）向全体股东分配股利 14,503,900.00 元，结余的未分配利润 1,045,097,990.98 元全部结转至下年度。

3. 其他非调整事项：无。

除上述资产负债表日后事项披露事项外，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

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策:

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	酒类	玻瓶	药业	分部间抵销	合计
营业收入	1,527,929,960.33	12,238,327.67	100,853,097.08	2,581,277.27	1,638,440,107.81
其中：对外交易收入	1,526,329,755.99	11,257,254.74	100,853,097.08		1,638,440,107.81
分部间交易收入	1,600,204.34	981,072.93		2,581,277.27	
营业费用	1,031,365,931.78	11,331,186.92	77,822,672.65		1,120,519,791.35
营业利润（亏损）	496,564,028.55	907,140.75	23,030,424.43	2,581,277.27	517,920,316.46
资产总额	4,243,391,916.18	439,498,144.45		2,199,593.00	4,680,690,467.63
负债总额	1,951,051,032.24	93,905,106.52		2,199,593.00	2,042,756,545.76
补充信息					
折旧和摊销费用	42,771,939.63	1,205,712.45	5,066,259.55		49,043,911.63
资本性支出	141,306,165.65	15,024,410.12	2,493,349.15		158,823,924.92
折旧和摊销以外的非现金费用	79,000.00	61,505.04			140,505.04

2016 年度报告分部

项目	酒类	药业	抵消	合并报表数
营业收入	1,294,563,830.20	167,018,732.40		1,461,582,562.60

项目	酒类	药业	抵消	合并报表数
其中：对外交易收入	1,294,563,830.20	167,018,732.40		1,461,582,562.60
分部间交易收入				
营业费用	886,655,359.15	120,852,328.64		1,007,507,687.79
营业利润（亏损）	407,908,471.05	46,166,403.76		454,074,874.81
资产总额	3,788,053,150.39	215,913,531.81	54,176,419.70	3,949,790,262.50
负债总额	1,595,940,421.75	97,815,647.96	54,176,419.70	1,639,579,650.01
补充信息				
折旧和摊销费用	41,169,510.76	8,371,988.19		49,541,498.95
资本性支出	15,151,143.87	14,228,736.50		29,379,880.37
折旧和摊销以外的非现金费用	84,000.00			84,000.00

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

适用 不适用

(4). 其他说明：

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

本公司经营租出资产情况如下

经营租赁租出资产类别	年末金额	年初金额
投资性房地产	76,622,800.00	76,600,900.00

因借款抵押所有权受限的资产说明详见本附注六之投资性房地产、固定资产和无形资产的相关说明。

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	298,276,005.49	99.94			298,276,005.49					

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	189,948.30	0.06	517.77		189,430.53	802,940.43	100.00	40,147.02	5.00	762,793.41
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	298,465,953.79	/	517.77	/	298,465,436.02	802,940.43	/	40,147.02	/	762,793.41

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 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
四川沱牌贸易有限公司	298,276,005.49			全资子公司不计提坏账
合计	298,276,005.49		/	/

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	10,355.30	517.77	5.00
1年以内小计	10,355.30	517.77	5.00
1至2年			10.00
2至3年			30.00
3年以上			60.00
合计	10,355.30	517.77	

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：

适用 不适用

单位名称	年末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
四川天马玻璃有限公司	179,593.00			控股子公司不计提坏账
合计	179,593.00			

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 39,629.25 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

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

适用 不适用

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	2,000,000.00	23.36			2,000,000.00	54,176,419.70	59.98			54,176,419.70
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	6,562,373.09	76.64	1,786,248.38	27.22	4,776,124.71	35,323,960.12	39.10	4,291,518.52	12.15	31,032,441.60
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款						831,562.35	0.92	831,562.35	100.00	
合计	8,562,373.09	100.00	1,786,248.38	/	6,776,124.71	90,331,942.17	/	5,123,080.87	/	85,208,861.30

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
四川天马玻璃有限公司	2,000,000.00			控股子公司不计提坏账
合计	2,000,000.00		/	/

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

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	3,911,228.13	195,561.40	5.00
1年以内小计	3,911,228.13	195,561.40	5.00

1至2年			10.00
2至3年			30.00
3年以上	2,651,144.96	1,590,686.98	60.00
合计	6,562,373.09	1,786,248.38	

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 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 2,505,270.14 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

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	831,562.35

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
职工备用金（职工借款）		96,567.60
保证金	501,600.00	2,600.00
拆迁费	2,521,674.03	2,521,674.03
租赁费	2,000,000.00	30,438,159.31
其他	3,539,099.06	3,096,521.53
四川太平洋药业有限责任公司往来款		54,176,419.70
合计	8,562,373.09	90,331,942.17

(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
沱酒巷拆迁费	拆迁费	2,521,674.03	3年以上	29.45	1,513,004.42

北京泛亚宏智文化传播有限公司	预付广告费	2,392,701.00	1年以内	27.94	119,635.05
四川天马玻璃有限公司	应收天马房租	2,000,000.00	1年以内	23.36	
国网四川明珠集团有限责任公司	保证金	500,000.00	1年以内	5.84	25,000.00
石油管理局川中矿区	天然气费	127,870.93	3年以上	1.49	76,722.56
合计	/	7,542,245.96	/	88.08	1,734,362.03

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

适用 不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	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	350,673,978.66		350,673,978.66	218,835,130.95		218,835,130.95
对联营、合营企业投资	13,982,697.60		13,982,697.60	219,911,460.65		219,911,460.65
合计	364,656,676.26		364,656,676.26	438,746,591.60		438,746,591.60

(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		
四川陶醉营销有限公司		26,000,000.00		26,000,000.00		
四川吞之乎营销有限公司		28,000,000.00		28,000,000.00		
四川天马玻璃有限公司		176,870,978.66		176,870,978.66		
合计	218,835,130.95	230,870,978.66	99,032,130.95	350,673,978.66		

(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	13,982,904.89			-207.29						13,982,697.60
四川天马玻璃有限公司	205,928,555.76	39,627,801.04	176,870,978.66	-6,429,637.26		5,616,316.89	67,872,057.77			
小计	219,911,460.65	39,627,801.04	176,870,978.66	-6,429,844.55		5,616,316.89	67,872,057.77			13,982,697.60
合计	219,911,460.65	39,627,801.04	176,870,978.66	-6,429,844.55		5,616,316.89	67,872,057.77			13,982,697.60

4、营业收入和营业成本：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	843,634,927.38	348,337,903.69	519,551,673.67	430,226,293.54
其他业务	143,307,927.90	45,000,927.61	243,450,173.85	125,495,969.07
合计	986,942,855.28	393,338,831.30	763,001,847.52	555,722,262.61

其他说明：

主营业务—按产品分类

产品名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
中高档酒	782,740,932.48	292,288,355.12	385,941,542.24	301,108,841.45
低档酒	60,893,994.90	56,049,548.57	133,610,131.43	129,117,452.09
合计	843,634,927.38	348,337,903.69	519,551,673.67	430,226,293.54

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	216,402,759.00	86,316,460.00
权益法核算的长期股权投资收益	-15,159,406.10	-8,995,290.41
处置长期股权投资产生的投资收益	8,729,561.55	
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	209,972,914.45	77,321,169.59

6、其他

适用 不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-3,032,979.42	
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）	2,429,214.19	
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	1,212,588.25	
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	110,500.00	
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	2,669,251.32	

其他符合非经常性损益定义的损益项目	6,317,496.75	
所得税影响额	-1,046,001.77	
少数股东权益影响额		
合计	8,660,069.32	

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.99	0.4257	0.4257
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.63	0.4000	0.4000

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
备查文件目录	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；
备查文件目录	载有董事长签名的2017年年度报告文本；
备查文件目录	其他相关资料。

董事长：刘力

董事会批准报送日期：2018年4月19日

修订信息

适用 不适用