

酒鬼酒股份有限公司

JIUGUI LIQUOR CO., LTD.



2011 年 年 度 报 告

董事长：王新国



二零一二年二月二十八日

释 义

本公司/公司/酒鬼酒公司	指酒鬼酒股份有限公司
中皇公司	指中皇有限公司，为公司第一大股东
长城资产管理公司	指中国长城资产管理公司
中糖集团、中国糖酒集团	指中国糖业酒类集团公司，为中皇有限公司中方股东
皇权集团	指皇权集团(香港)有限公司，为 Everwin Pacific Limited 关联公司
湘西州	指湖南省湘西土家族苗族自治州
酒鬼酒供销公司/酒鬼供销公司	指酒鬼酒供销有限责任公司
湖南利新源房产公司/湖南利新源公司	指湖南利新源房地产开发有限责任公司
湘西利新源房产公司/湘西利新源	指湘西自治州利新源房地产开发有限责任公司
中铁武汉置业	指中铁大桥局集团武汉置业发展有限公司
中铁世纪山水	指中铁金桥世纪山水置业有限公司
国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）	指公司聘请的会计师事务所
酒鬼酒湖南销售公司	指酒鬼酒湖南销售有限责任公司
湖南合能公司	湖南合能房地产开发有限公司
成都新合能公司	成都新合能房地产开发有限公司
《备忘录》	《房屋定向建设项目合作备忘录》
中国证监会	中国证券监督管理委员会
中国证券登记结算公司	中国证券登记结算有限责任公司
深交所	深圳证券交易所
中国建设银行股份有限公司湘西土家族苗族自治州分行	建设银行湘西州分行（本公司募集资金专用账户开户行）
中国银行股份有限公司吉首分行	中国银行吉首分行（本公司募集资金专用账户开户行）
红塔证券股份有限公司	红塔证券（本公司保荐机构）
元	人民币元

第一章 重要提示及目录

◆本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

◆本公司于 2012 年 2 月 28 日召开了第五届董事会第四次会议，会议应到董事 9 人，实到董事 9 人。出席会议的董事为王新国先生、赵公微先生、郑应南先生、夏心国先生、熊福先生、王俊先生、郭国庆先生（独立董事）、付磊先生（独立董事）、张贵华先生（独立董事）。没有董事、监事、高级管理人员对本报告内容的真实性、准确性、完整性作出无法保证意见或存在异议，会议一致通过了公司《2011 年年度报告》全文及摘要。

◆国富浩华会计师事务所（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。

◆公司负责人王新国先生、财务总监任宝岩先生、财务部经理钟希文先生声明：保证 2011 年年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录	页码
第一章 重要提示	第3页
第二章 公司基本情况简介	第4页
第三章 会计数据和业务数据摘要	第5页
第四章 股本变动及股东情况	第6页
第五章 董事、监事、高级管理人员和员工情况	第12页
第六章 公司治理结构	第21页
第七章 股东大会情况简介	第27页
第八章 董事会报告	第28页
第九章 监事会报告	第40页
第十章 重要事项	第41页
第十一章 财务报告	第48页
第十二章 备查文件目录	第49页

第二章 公司基本情况简介

1	公司的法定中文名称:	酒鬼酒股份有限公司
	公司英文名称:	JIUGUI LIQUOR CO., LTD.
	公司英文名称缩写:	JGJC
2	公司法定代表人:	王新国
3	公司董事会秘书:	张儒平
	公司证券事务代表:	李文生
	公司证券部联系地址:	湖南省长沙市芙蓉中路二段 200 号华侨国际四 楼酒鬼酒运营中心
	公司证券部联系电话:	0731-88186030; 0731-88186005 (传真)。
	电子信箱:	jgj000799@jg000799.com
4	公司注册地址:	湖南省吉首市
	公司办公地址:	湖南省吉首市振武营酒鬼工业园
	公司邮政编码:	416000
	公司国际互联网网址:	www.china000799.com
	公司电子信箱:	jgj000799@jg000799.com
5	公司选定的信息披露报纸:	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》
	登载年度报告的指定网址:	http://www.cninfo.com.cn
	公司年度报告备置地点:	公司证券部
6	公司股票上市交易所:	深圳证券交易所
	公司股票简称:	酒鬼酒
	公司股票代码:	000799
	公司首次注册日期:	1997 年 7 月 14 日
	公司地点:	湖南省吉首市振武营
	企业法人营业执照注册号:	4300001000647
	税务登记号码:	433101183806380
7	公司聘请的会计师事务所名称:	国富浩华会计师事务所 (特殊普通合伙)
	办公地址:	北京市海淀区西四环中路 16 号院 2 号楼 3 层
	企业网址:	www.chcnepa.com
	企业注册号:	110000009197158

第三章 会计数据和业务数据摘要

一、主要会计数据

项目	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
营业总收入 (元)	961,829,994.02	560,487,308.47	71.61%	364,902,874.26
营业利润 (元)	188,300,600.77	74,942,337.05	151.26%	48,044,570.80
利润总额 (元)	203,042,149.23	86,266,304.03	135.37%	55,268,662.18
归属于上市公司股东的净利润 (元)	192,618,664.80	79,417,863.62	142.54%	58,484,410.04
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	172,349,414.38	24,991,458.77	589.63%	15,318,815.68
经营活动产生的现金流量净额 (元)	607,224,428.40	100,481,599.72	504.31%	-93,458.38
项目	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
资产总额 (元)	2,148,798,055.28	1,290,349,826.98	66.53%	1,222,482,163.27
负债总额 (元)	776,948,386.45	534,275,219.97	45.42%	543,987,014.41
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	1,371,849,668.83	756,074,607.01	81.44%	676,656,743.39
总股本 (股)	324,928,980.00	303,050,000.00	7.22%	303,050,000.00

二、主要财务指标

项目	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
基本每股收益 (元/股)	0.6280	0.2621	139.60%	0.19
稀释每股收益 (元/股)	0.6280	0.2621	139.60%	0.19
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.5620	0.0825	581.21%	0.0505
加权平均净资产收益率 (%)	20.90%	11.09%	增长 9.81 个百分点	9.03%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	18.71%	3.49%	增长 15.22 个百分点	2.37%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	1.8688	0.3316	463.57%	-0.0003
项目	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	4.222	2.4949	69.23%	2.2328
资产负债率 (%)	36.16%	41.41%	下降 5.25 个百分点	44.50%

三、非经常性损益项目 (单位元)

非经常性损益项目	2011 年金额	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	5,389,134.21	10,909,167.46	26,615,123.83
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	14,901,200.00	6,852,450.00	12,393,865.00
债务重组损益	348,316.00	2,000,260.93	0.00
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	3,711,003.35	40,544,276.21	0.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,102,898.25	2,701,651.07	4,146,891.70
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00	-8,437,498.88	0.00
所得税影响额	-5,183,301.39	-148,789.15	0.00
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	0.00	0.00	9,713.83
少数股东权益影响额	0.00	4,887.21	0.00
合计	20,269,250.42	54,426,404.85	43,165,594.36

第四章 股本变动及股东情况

一、股份变动情况

(一) 公司股份变动情况表 (单位: 股)

报告期, 公司非公开增发新股 21,878,980 股, 发行前后公司股本结构变动情况如下 (单位股):

项目	本次变动前		本次变动增减 (+, -)				本次变动后		
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	97,445,444	32.15%	21,878,980				21,878,980	119,324,424	36.72%
1、国家持股									
2、国有法人持股	97,445,444	32.15%	3,281,847				3,281,847	100,727,291	31.00%
3、其他内资持股			18,597,133				18,597,133	18,597,133	5.72%
其中: 境内非国有法人持股			15,597,133			-330,000	15,267,133	15,267,133	4.70%
境内自然人持股			3,000,000			330,000	3,330,000	3,330,000	1.02%
4、外资持股									
其中: 境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份									
二、无限售条件股份	205,604,556	67.85%						205,604,556	63.28%
1、人民币普通股	205,604,556	67.85%						205,604,556	63.28%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	303,050,000	100.00%	21,878,980				21,878,980	324,928,980	100.00%

(二) 有限售条件股份变动情况 (单位: 股)

1、报告期股改有限售条件股份变动情况:

根据公司股权分置改革实施方案, 自 2008 年 1 月 11 日起, 公司非流通股股份获得流通权, 转为有限售条件的流通股股份。目前中皇有限公司有限售条件股份未办理解禁, 仍未上市交易。

股东名称	所持有限售条件的股份累计可上市流通数量 (股)	占总股本比例	可上市流通时间	已上市流通时间
中皇有限公司	97,445,444	32.15%	(2011 年 1 月 11 日)	未解禁

2、报告期限售股份变动情况表如下:

报告期公司完成非公开发行股票工作, 本次发行新增股份 21,878,980 股于 2011 年 11 月 2 日在深圳证券交易所上市。本次发行中, 公司控股股东中皇有限公司所认购的股票自本次新增股份上市之日起 36 个月不得转让, 预计可上市流通时间为 2014 年 11 月 2 日; 其余 6 名发行对象认购的股票自本次新增股份上

市之日起 12 个月不得转让，预计上市流通时间为 2012 年 11 月 2 日。

限售股份变动情况表

(单位：股)

股东名称	年初 限售股数	本年解 除限售 股数	本年增加 限售股数	年末 限售股数	限售原因	解除限售日期
中皇有限公司	97,445,444	0	3,281,847	100,727,291	股改限售、非公开增发限售	97,445,444 为股改限售股份，解禁日为：2011 年 1 月 11 日（未解禁）；3281847 为非公开增发限售股份，解禁日为：2014 年 11 月 2 日
天津凯石富利股权投资基金合伙企业（有限合伙）	0	0	4,000,000	4,000,000	非公开增发限售	2012 年 11 月 2 日
上海洛瑞尔投资管理合伙企业（有限合伙）	0	0	3,620,000	3,620,000	非公开增发限售	2012 年 11 月 2 日
张寿清	0	0	3,000,000	3,000,000	非公开增发限售	2012 年 11 月 2 日
天津盛熙股权投资基金合伙企业（有限合伙）	0	0	3,000,000	3,000,000	非公开增发限售	2012 年 11 月 2 日
上海丹晟创业投资有限公司	0	0	3,000,000	3,000,000	非公开增发限售	2012 年 11 月 2 日
鹏华基金管理有限公司	0	0	1,977,133	1,977,133	非公开增发限售	2012 年 11 月 2 日
合计	97,445,444	0	21,878,980	119,324,424	—	—

3、上市公司历次解除限售的情况：

(1) 2009 年 2 月 25 日，本公司部分限售股份上市流通，此次有限售条件流通股实际可上市流通数量为 44,522,471 股，占公司股份总数的 14.69%。

详见公司董事会 2009 年 2 月 24 日刊载在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网上的限售股份解除限售提示性公告。

(2) 2010 年 6 月 7 日，中国长城资产管理公司有限售条件流通股上市，上市流通数量为 32,382,085 股，占公司股份总数的 10.69%。

详见公司董事会 2010 年 6 月 3 日刊载在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网上的限售股份解除限售提示性公告。

二、证券发行与上市情况

1、1997 年 6 月 24 日至 7 月 1 日，“湘酒鬼” 5,500 万 A 股在长沙、吉首两地发行，每股发行价为人民币 8 元，首次发行时，公司总股本为 18,500 万股，其中国有股 13,000 万股，占总股本的 70.27%，社会公众股 5,500 万股（含 550 万股公司职工股），占总股本的 29.73%。1997 年 7 月 18 日，4,950 万股社会公众股上市，1998 年 1 月 19 日，550 万股公司职工股上市。

2、1998年4月21日，公司1997年度股东大会审议通过了公司1997年度税后利润分配方案：即以18,500万股为基数，向全体股东每10股送红股5股并另派发现金1.25元人民币（含税），股权登记日为1998年5月18日，起始交易日为1998年5月21日。此次送股后，公司总股本增至27,750万股，其中国有法人股19,500万股，社会公众股8250万股。

3、1999年3月19日，公司1998年度股东大会审议通过了公司1999年度配股方案：即以公司1998年12月31日总股本27,750万股为基数，按10:3的比例向全体股东配售，经国家财政部批准，国有法人股东湖南湘泉集团仅以现金认购80万股，其余5,770万股放弃（放弃部分不转让），故此次实际配售总量为2,555万股，此次配股于1999年8月18日至1999年9月3日实施，获配可流通股份已于1999年9月28日上市。本次配股后公司总股本为303,050,000股，其中国有法人股为195,800,000股，占总股本的64.61%，社会公众股为107,250,000股，占总股本的35.39%。

4、2008年1月11日，公司实施股权分置改革，公司以现有流通股股本107,250,000股为基数，非流通股股东向方案实施股份变更登记日登记在册的全体流通股股东送股，非流通股股东以此获取上市流通权。根据股权分置改革方案，流通股股东每持有10股流通股获得2.0股的对价。

5、公司2010年非公开发行股票方案于2010年7月14日经本公司第四届董事会第十七次会议审议通过，并于2010年11月26日经本公司2010年度第二次临时股东大会审议通过。2011年9月21日，中国证监会下发《关于核准酒鬼酒股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可【2011】1504号），核准本公司非公开发行。本公司已于2011年10月26日在中国证券登记结算公司深圳分公司办理完毕本次发行新增股份21,878,980股的有关登记托管手续。新增股份于2011年11月2日在深交所上市，公司总股本变更为324,928,980股。

6、公司无内部职工股。

三、公司股东情况

1、前10名股东、前10名无限售条件股东持股情况表

单位：股

2011年末股东总数	38,207	本年度报告公布日前一个月末 股东总数	37,948			
前10名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻 结的股份 数量	

中皇有限公司	国有法人	31.00%	100,727,291	100,727,291	0
中国长城资产管理公司	国有法人	5.84%	18,963,289	0	0
中国光大银行—国投瑞银创新动力股票型证券投资基金	其他	1.98%	6,425,803	0	0
中国工商银行—中海能源策略混合型证券投资基金	其他	1.38%	4,500,000	0	0
天津凯石富利股权投资基金合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.23%	4,000,000	4,000,000	0
上海洛瑞尔投资管理合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.11%	3,620,000	3,620,000	0
中国银行—华泰柏瑞盛世中国股票型开放式证券投资基金	其他	1.01%	3,293,336	0	0
中诚信托有限责任公司—中诚·金谷1号集合资金信托	其他	0.95%	3,070,644	0	0
张寿清	境内自然人	0.93%	3,019,900	3,000,000	1,640,000
上海丹晟创业投资有限公司	境内非国有法人	0.92%	3,000,000	3,000,000	0

前 10 名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类
中国长城资产管理公司	18,963,289	人民币普通股
中国光大银行—国投瑞银创新动力股票型证券投资基金	6,425,803	人民币普通股
中国工商银行—中海能源策略混合型证券投资基金	4,500,000	人民币普通股
中国银行—华泰柏瑞盛世中国股票型开放式证券投资基金	3,293,336	人民币普通股
中诚信托有限责任公司—中诚·金谷1号集合资金信托	3,070,644	人民币普通股
中国农业银行—长盛同德主题增长股票型证券投资基金	2,891,161	人民币普通股
中国农业银行—宝盈策略增长股票型证券投资基金	2,550,000	人民币普通股
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002 深	2,114,675	人民币普通股
湘财证券有限责任公司	1,760,678	人民币普通股
中国光大银行股份有限公司—国投瑞银融华债券型证券投资基金	1,736,837	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司法人股东之间不存在关联关系，不属于一致行动人，本公司未知前十名社会流通股股东之间、流通股股东及法人股东之间是否存在关联关系，也未知社会流通股股东之间是否属于一致行动人。	

2、持有本公司5%以上股份的股东情况

公司名称	期初股份	报告期内股份增减情况	报告期末持股数量	所持股份类别	质押或冻结情况
中皇有限公司	97,445,444	3,281,847	100,727,291	国有法人股	0
中国长城资产管理公司	26,000,801	-7,037,512	18,963,289	国有法人股	0

3、公司控股股东情况

中皇有限公司基本情况如下：

名称：	中皇有限公司
注册地址：	天津港保税区天保大道 86 号 K18 室
法定代表人：	王新国
注册资本：	20,000 万元
企业类型：	中外合资经营
经营范围：	国际贸易；糖类加工、销售；进料加工、三来一补；转口贸易；保税仓储；物流服务；房地产开发销售；以上相关资讯服务。

经营期限:	自 2004 年 6 月 18 日至 2034 年 5 月 17 日
营业执照注册号码:	企合津总副字第 016408 号
台港澳侨投资企业 批准证书号:	商外资津台港澳侨字[2004]03032 号
税务登记证号码:	津国(地)税字 12011676129180X 号
股东名称:	天津中糖华丰实业有限公司天津中糖物流公司 Everwin Pacific Limited (香港)
通讯地址:	天津市河东区八经路 23 号方达大厦 4 层
邮政编码:	300012
联系电话:	022-24214582

中皇有限公司是2004年6月18日在天津港保税区注册的中外合资企业，注册号为120000400013454，法定代表人为王新国，注册资本2亿元人民币，注册地址为天津港保税区天保大道86号K18室。中方股东为：天津中糖华丰实业有限公司，占注册资本的15.08%；天津中糖物流公司，占注册资本的34.92%。外方股东为：香港Everwin Pacific Limited，占注册资本的50%。公司经营范围为：国际贸易，糖类加工、销售，进料加工、三来一补，转口贸易，保税仓储，物流服务，房地产开发销售，以上相关咨询服务，自有房屋租赁。

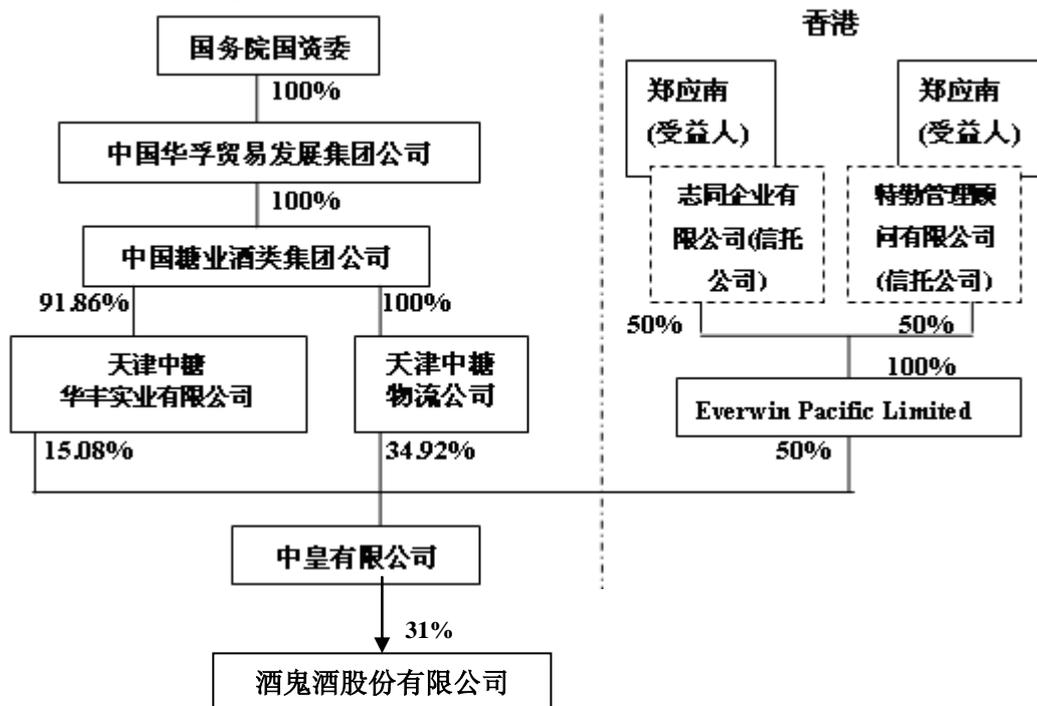
中皇有限公司中方股东的实际控制人为中国糖业酒类集团公司。中国糖业酒类集团公司创立于1989年，目前资产总额超过30亿元人民币，年销售额超过50亿元人民币，该公司在全国拥有20多个子公司，分布于17个省市自治区，为国内最大的糖酒营销企业，拥有全国性食糖酒类营销网络和物流体系 and 与外资连锁经营的经验，每年主办的春秋两季全国糖酒商品交易会，在国内外食品行业中影响巨大，每届糖酒会成交额均超过百亿元人民币。中国酒类流通协会是全国性的酒类流通行业协会，其常驻机构设在中糖集团。中糖集团与日本伊藤洋华堂株式会社、伊藤忠商事株式会社共同投资组建的华糖洋华堂商业有限公司，是经国务院批准的首家中外合资零售连锁企业，目前在北京、成都已有8个连锁店。

中皇有限公司外方股东香港 Everwin Pacific Limited 是植根于香港特别行政区的跨国企业集团，多次跻身于世界十大免税经营者行列，是唯一入榜的亚洲免税业经营者，主要业务为投资和经营免税店，供应免税烟、酒、香化、精品、食品和其他免税品，为出入境口岸免税店提供设计及管理资讯服务等。此外，皇权集团（香港）还致力于香港本地的铁路、地产、餐饮、健康护理、体育等产业。皇权集团（香港）多年来成功运营和参与合作了中国大陆、香港、澳门、

台湾、新加坡、日本、泰国和澳大利亚的机场、机上、码头、火车站、陆路边境和市内等各种类型免税店，与全球著名免税品品牌及供应商建立了紧密的战略合作伙伴关系。

4、公司实际控制人情况

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图：



5、持股在 10%以上（含 10%）的法人股东情况：中皇有限公司（同上）。

6、其他持股在 5%以上（含 5%）的法人股东情况

除控股股东外，持有公司 5%以上股份的股东为中国长城资产管理有限公司，目前持有公司 18,963,289 股股份，占总股本的 5.84%。长城资产管理公司成立于 1999 年 11 月 2 日，注册资本：人民币 100 亿元；法定代表人：郑万春；注册地址：北京市西城区月坛北街 2 号；营业执照注册号：1000001003253；企业类型：有限责任公司（国有独资）；主要股东：财政部为唯一股东。经营范围：收购并经营中国农业银行剥离的不良资产；债务追偿，资产置换、转让与销售；债务重组及企业重组；债权转股权及阶段性持股，资产证券化；资产管理范围的上市推荐及债权、股票承销；直接投资；发行债券，商业借款；向金融机构借款和向中国人民银行申请再贷款；投资、财务及法律咨询与顾问；资产及项目评估；企业审计与破产清算；经金融监管部门批准的其他业务；除新闻、出版、教育、医疗保健、药品、医疗器械和 BBS 以外的英特网信息服务业务。

第五章 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员的情况

(一) 董事、监事、高级管理人员基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任职起始日期	年初持股数(股)	年末持股数(股)	股份增减原因	股东单位任职情况
王新国	男	61	董事	2007年1月9日始	无	无	无	中皇有限公司董事长、中糖集团公司总经理
			董事长	2008年6月27日始				
赵公微	男	56	董事	2007年1月9日始	无	无	无	中糖集团公司副总经理、中皇有限公司董事
			执行董事	2008年6月27日始				
夏心国	男	56	董事	2007年1月9日始	无	无	无	中皇有限公司董事
			执行董事	2008年6月27日始				
			总经理	2006年12月22日始 2009年2月27日止 2010年8月16日始				
郑应南	男	55	董事	2008年6月27日始	无	无	无	香港皇权集团主席、中皇有限公司副董事长
熊福	男	63	董事	2011年7月28日始	无	无	无	
王俊	男	51	副总经理	2007年8月15日始	无	无	无	中国长城资产管理公司长沙办事处高级副经理
			董事	2008年6月27日始				
郭国庆	男	50	独立董事	2008年6月27日始	无	无	无	无
付磊	男	60	独立董事	2011年6月28日始	无	无	无	无
张贵华	男	49	独立董事	2008年6月27日始	无	无	无	无
滕建新	男	47	监事会召集人	2004年5月29日始	无	无	无	无
			党委书记					
李小平	男	49	监事	2008年6月27日始	无	无	无	香港皇权集团董事副总经理
陈芳	女	49	监事	2008年6月27日始	无	无	无	中国长城资产管理公司长沙办事处监察审计部高级副经理
刘龙	男	39	监事	2008年6月27日始	无	无	无	无
李文生	男	43	监事	2004年2月16日始	无	无	无	无
范震	男	61	副总经理	2008年6月27日始	无	无	无	无
任宝岩	男	49	财务总监	2009年9月10日始	无	无	无	无
苏晓飏	男	42	副总经理	2010年7月2日始	无	无	无	无
曾盛全	男	52	副总经理	2009年6月18日始	无	无	无	无
张儒平	男	46	副总经理	2004年2月16日始	无	无	无	无
姚蔚	男	49	总经理助理	2008年6月27日始 2010年7月2日止	无	无	无	无
			副总经理	2010年7月2日始				
郝刚	男	42	总经理助理	2008年6月27日始 2010年7月2日止	无	无	无	无
			酒鬼酒供销有限公司常务副总	2009年12月10日始 2010年7月2日止				
			酒鬼酒供销有限公司	2010年7月2日始				

			司总经理 本公司副 总经理					
白敬	男	39	总经理助理	2008年6月27日始	无	无	无	无
樊林	男	48	总经理助理	2008年6月27日始	无	无	无	无

(二) 现任董事、监事、高级管理人员主要经历及兼职情况

1、现任董事

王新国先生：大学学历，高级经济师，中共党员。1981年至1989年在商业部任职。1989年3月至2000年3月在中国糖业酒类集团公司历任副经理、经理、总经理助理、副总经理等职。2000年4月开始担任中国糖业酒类集团公司总经理，2005年始担任中皇公司董事长，兼任中华人民共和国商务部酒类流通管理办公室副主任、中国酒类流通协会会长。现任本公司董事长。

赵公微先生：经济学学士，经济师。曾任商业部副食品局主任科员，中糖酒类销售公司经理等职。现任中国糖业酒类集团公司副总经理、中皇有限公司董事，兼任中国酒类流通协会常务副会长。现任本公司执行董事。

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

夏心国先生：中国香港居民，工商管理硕士学位。曾任香港国际机场免税店有限公司董事、经理，香港皇权集团董事、总经理助理，中皇有限公司董事、总经理；曾任本公司总经理；现任中皇有限公司董事，本公司执行董事、总经理。

王俊先生：大学本科文化，高级经济师，中共党员。曾任中国农业银行华容县支行股长，湖南农村金融职工大学教务部副主任，中国农业银行湖南省分行营业部信贷科副科长、潇湘支行行长，中国农业银行湖南省分行信贷处科长，中国长城资产管理公司长沙办事处业务管理部、资产经营部科长、经理、

处长助理、高级副经理等职，中国长城资产管理公司长沙办事处高级副经理。现任本公司副总经理、董事。

熊福先生：湖南省凤凰县人，中共党员，大专文化。1991 年始曾先后担任湖南湘西自治州烟草局副局长、烟草公司副经理及党组成员，凤凰县委常委、副书记，凤凰县人民政府常务副县长、县长，湘西州民政局局长、党组书记，湘西州人大常委会秘书长、党组成员。2005 年 3 月至 2010 年 12 月任湘西州政协副主席、党组成员、党组副书记。现任本公司董事。

2、现任独立董事

郭国庆先生：河北衡水市阜城县人，第七届全国青联委员，第八、九、十届全国政协委员，第十一届全国人大代表，民盟中央委员、经济委员会副主任，市场营销与社会发展国际学会亚洲和澳洲常务理事，中国高校市场学研究会副会长，中国市场营销研究中心主任，国家自然科学基金委员会管理科学部评审组专家，国家审计署特约审计员。1986 年在中国人民大学贸易经济系任教，1992 年任中国人民大学贸易经济系副主任；1995 年任中国人民大学教授，同年创办中国人民大学中国市场营销研究中心并担任主任；1996 年至 2001 年任中国人民大学工商管理学院副院长；1998 年获中国人民大学市场营销学博士学位，任博士生导师；2000 年 6 月至今任国务院体改办高级职称评审委员会委员；2003 年 9 月至 2004 年 10 月任珠海市人民政府副秘书长；2004 年 6 月至 2006 年 6 月任国家自然科学基金委员会管理科学部评审组专家。现任本公司独立董事。

张贵华先生：籍贯湖南宁乡，教授、博士，中共党员。1986 年 7 月至 2002 年 7 月在湖南省糖酒副食品总公司工作，历任酒科科长、酒类分公司经理、洋酒分公司经理、葡萄酒公司经理、总公司副总经理、高级经济师；2002 年 7 月至 2007 年 9 月任湖南商学院工商管理学院副教授、教授，企业战略管理研究所副所长。现任湖南商学院继续教育学院院长、营销学教授、博士；湖南省市场学会副会长兼秘书长；湖南省酒业协会专家技术委员会专家委员、高级酿酒师；湖南省综合评标专家；中国高等院校市场学会常务理事、中国管理科学研究院学术委员会特聘研究员；国家职业资格培训师，国家职业技能鉴定高级考评员等。现任本公司独立董事。

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

首都经济贸易大学财贸系工业财务会计专业；1982 年至今就职于首都经济贸易大学会计学院。现任首都经济贸易大学会计学院院长、教授、博士研究生导师，任首都经济贸易大学学位委员会委员、学术委员会委员，兼任中国审计学会理事、中国会计学会会计史专业委员会副主任、财政部会计准则委员会咨询委员会委员、浙江世进水控股份有限公司独立董事、荣盛控股股份有限公司独立董事。现任本公司独立董事。

3、现任监事

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

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

陈芳女士：汉族，经济师，中共党员，大学本科学历、学士学位。1995 年 2 月至 1998 年 12 月任湖南省农业银行营业部资金组织科副科长；1999 年 1 月至 2000 年 1 月任长沙市人民路支行稽核办主任；2000 年 2 月至 2001 年 3 月任中国长城资产管理公司长沙办事处处置办科长、综合管理部劳资科长、监察审计部科长；2006 年 3 月至 2006 年 12 月任中国长城资产管理公司长沙办事处监察审计部处长助理；2007 年 1 月至今任中国长城资产管理公司长沙办事处监察审计部高级副经理。现任本公司监事。

李文生先生：大学本科文化，中共党员，土家族，1994 年始曾任湖南湘泉集团湘泉酒有限公司经理助理及办公室主任，1997 年始曾任本公司办公室主任、总经理办公室主任、证券事务部经理等职务。现任本公司监事、证券部经理。

刘龙先生：大学本科文化，中共党员。1993 年 7 月始任湖南湘泉集团啤酒有限公司团总支书记、办公室主任；1996 年 2 月始任湘泉集团纪检监察专干、

纪检监察室负责人；1997年7月始任湘泉集团知识产权办主任；2001年2月始任公司法律事务部经理。现任本公司监事、法律事务部经理。

4、现任经理层

夏心国先生：任本公司总经理，简介同上。

王 俊先生：任本公司副总经理，简介同上。

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

范 震先生：河北省石家庄赞皇县人，大专文化，上海东华大学 MBA 客座教授。1974年至1992年在中国煤炭部第一建设公司工作；1993年至1997年任河北阳光集团万达工贸有限公司副总经理；1997年至2000年任中国一休集团营销总经理；2000年至2003年5月任杉杉服装有限公司常务副总经理、杉杉集团总裁特别助理；2003年5月至2006年任新天尼雅葡萄酒业公司董事长、上海新天营销总部执行副总经理。现任本公司副总经理。

曾盛全先生：大学本科学历，中共党员，工程师、高级酿酒师、高级品酒师。1976年8月参加工作，一直在五粮液集团从事酿酒技术及管理工作，先后担任技术员、车间主任等职务。2009年6月18日始，任本公司副总经理。

张儒平先生：经济学硕士，曾任湘财证券投资银行高级经理，上海鸿仪投资公司战略投资总部副总经理，张家界旅游开发股份有限公司副总经理、董事会秘书，酒鬼酒公司董事。现任本公司副总经理、董事会秘书。

苏晓飏先生：现年41岁，山东人，汉族，经济学硕士。1994年8月—1995年10月，在国内贸易部综合计划司市场处工作；1995年10月—1997年1月，在中国糖业酒类集团公司国家连锁商业试点项目筹备处工作；1997年10月—2007年2月，任中日合资华糖洋华堂商业有限公司董事、副总经理；2007年2月—2010年5月，任中国糖业酒类集团公司市场拓展部经理、北京万方建业投资管理有限公司副总经理。2010年7月2日始，任本公司副总经理。

姚 蔚先生：湖北汉阳人，研究生，中共党员，高级营销师。1992年由北京市一商局调入中国糖业酒类集团公司，先后在中糖集团山西公司、山东公司、

广东公司、海南公司等驻外分公司任经理、副总经理、总经理等职；2008 年 6 月至 2010 年 7 月，任本公司总经理助理；2010 年 7 月 2 日始，任本公司副总经理。

郝 刚先生：满族，中国民主促进会青年委员，人民大学 EMBA。1992 年 7 月至 2000 年 10 月，在中糖酒类销售公司业务部工作；2000 年 10 月至 2001 年 10 月，任酒乡网运营总监；2001 年 10 月至 2005 年 11 月，任中国酒类流通协会综合部主任；2005 年 11 月至 2006 年 10 月，在中国糖业酒类集团公司市场部工作。2009 年 12 月始，任酒鬼酒供销有限责任公司常务副总经理。2008 年 6 月至 2010 年 7 月，任本公司总经理助理。2010 年 7 月 2 日始，任本公司副总经理、酒鬼酒供销有限责任公司总经理。

白 敬先生：中共党员，大学本科文化，曾任中国糖业酒类集团公司食糖业务二部、海南华糖有限公司投资经理。现任本公司总经理助理。

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

（三）年度报酬情况

公司依据《2011 年度管理人员绩效考核办法（方案）》对高管人员实行年薪制，按考核结果发放年薪报酬。现任董事、监事和高级管理人员在报告期内从公司获得的税后报酬总额为 576.9 万元（不包括董事、监事职务津贴在内的基本工资、奖金、津贴、补贴、职工福利费和各项保险费、公积金、年金以及其他形式从公司获得的报酬）。如下表：

姓名	职务	年度报酬 (元)		董事、监事 职务津贴 (万元)	是否在股东单位 或其他关联单位 领取报酬、津贴
		税前	税后	税后	
王新国	董事长	0	0	8	是
赵公微	执行董事	914709	716925	8	否
夏心国	执行董事、总经理	914709	724524	8	否
郑应南	董事	0	0	8	是
邱生顺	董事（原）	322203	285540	5.33	否
熊 福	董事	207251	189982	2.67	否
王 俊	董事	438003	354840	8	否
付 磊	独立董事	0	0	5	否

张贵华	独立董事	0	0	12	否
郭国庆	独立董事	0	0	12	否
任宝岩	财务总监	438003	363118	0	否
苏晓飏	副总经理	0	0	0	是
曾盛全	副总经理	1000700	771360	0	否
范 震	副总经理	442203	366648	0	否
郝 刚	副总经理	447003	384449	0	否
姚 蔚	副总经理	438003	376444	0	否
张儒平	副总经理、董秘	357003	287824	0	否
白 敬	总经理助理	301053	260464	0	否
樊 林	总经理助理	301026	246766	0	否
滕建新	监事会召集人	322203	271846	5	否
	党委书记				
李小平	监事	0	0	5	是
陈 芳	监事	0	0	5	是
刘 龙	监事	100501	84021	5	否
李文生	监事	100501	84201	5	否
总 计		7045074	5768952	102	--

(四) 董事、监事、高级管理人员新聘或解聘情况

变动日期	变动及审批情况
2011 年 1 月 27 日	第四届董事会第 23 次会议审议通过了： 1、公司《关于高一斌辞去公司独立董事及董事会专门委员会相关职务的议案》。 2、公司《关于提名付磊为公司第四届董事会独立董事候选人的议案》。
2011 年 6 月 28 日	2010 年度股东大会审议通过了： 1、公司《关于高一斌辞去公司独立董事及董事会专门委员会相关职务的议案》； 2、公司《关于提名付磊为公司第四届董事会独立董事候选人的议案》。
2011 年 7 月 12 日	第四届董事会第二十八次会议审议通过了： 1、《关于董事会换届选举的议案》：公司第四届董事会任期届满，根据《公司法》和《公司章程》规定，公司董事会由九人组成，其中设三名独立董事。经符合《公司章程》规定的提名人提名、被提名人确认，公司第五届董事会董事候选人为：（1）非独立董事候选人：王新国先生、郑应南先生、赵公微先生、夏心国先生、熊福先生、王俊先生；（2）独立董事候选人：付磊先生、张贵华先生、郭国庆先生。
2011 年 7 月 12 日	第四届监事会第十七次会议审议通过了公司《关于监事会换届选举的议案》：推举滕建新先生、李小平先生、陈芳女士为公司第五届监事会股东代表监事候选人。

2011 年 7 月 28 日	<p>2011 年度第二次临时股东大会审议通过了：</p> <p>1、公司《关于公司董事会换届选举的议案》：本次会议选举王新国先生、赵公微先生、夏心国先生、郑应南先生、熊福先生、王俊先生6人为本公司第五届董事会非独立董事成员，任期三年；选举郭国庆先生、付磊先生、张贵华先生3人为公司第五届董事会独立董事成员，任期三年。</p> <p>2、公司《关于公司监事会换届选举的议案》。本次大会选举滕建新先生、陈芳女士、李小平先生为公司第五届监事会股东代表监事，任期三年；本公司第五届监事会另 2 名职工代表监事李文生先生、刘龙先生已由公司职工代表大会选举产生，任期三年。</p>
2011 年 7 月 28 日	<p>第五届董事会第 1 次会议审议通过了：</p> <p>1、公司《关于选举、聘任公司高级管理人员的议案》： 选举王新国先生为公司第五届董事会董事长； 选举赵公微先生为公司第五届董事会执行董事； 选举夏心国先生为公司第五届董事会执行董事； 聘任夏心国先生为公司总经理； 聘任张儒平先生为公司董事会秘书； 聘任任宝岩先生为公司财务总监； 聘任范 震先生为公司副总经理； 聘任曾盛全先生为公司副总经理； 聘任王 俊先生为公司副总经理； 聘任张儒平先生为公司副总经理； 聘任姚 蔚先生为公司副总经理； 聘任郝 刚先生为公司副总经理； 聘任苏晓飏先生为公司副总经理； 聘任白 敬先生为公司总经理助理； 聘任樊 林先生为公司总经理助理； 聘任李文生先生为公司证券事务代表。</p> <p>2、公司《关于聘任第五届董事会专门委员会成员的议案》。公司第五届董事会聘请了董事会各专门委员会成员，任期三年。详见下附表：公司第五届董事会各专门委员会成员。</p>
2011 年 7 月 28 日	<p>第五届监事会第一次会议审议通过了公司《关于选举第五届监事会主席的议案》。选举滕建新先生为公司第五届监事会主席（监事长）。</p>

附表：公司第五届董事会各专门委员会成员

董事会专门委员会	所任职务	成员姓名
1、公司战略发展委员会	主任委员	王新国（董事长）
	委 员	赵公微（执行董事）；郭国庆（独立董事） 夏心国（执行董事）；张贵华（独立董事） 王 俊（董事）
2、公司提名委员会	主任委员	郭国庆（独立董事）
	委 员	张贵华（独立董事）；熊 福（董事）
3、公司审计委员会	主任委员	付 磊（独立董事）
	委 员	郭国庆（独立董事）；夏心国（执行董事）

4、公司薪酬与考核委员会	主任委员	付 磊（独立董事）
	委 员	王新国（董事长）；张贵华（独立董事）

二、公司员工情况

员工结构	类别	数量（人）	比例（%）
岗位结构	生产人员	855	65.2
	销售人员	234	17.8
	技术人员	54	4.1
	财务人员	27	2.1
	行政人员	142	10.8
文化结构	本科以上	133	10.1
	大专	271	20.7
	高中中专	401	30.6
	高中以下	507	38.6
技能结构	高级职称	26	2.0
	中级职称	73	5.6
	初级职称	227	17.3
年龄结构	30 以下	477	36.4
	30-45	732	55.8
	45 以上	103	7.9
在册结构	在岗	1312	100.0
	待岗	0	0
	退休（内退）	0	0

第六章 公司治理结构

一、公司治理情况

（一）公司治理情况总述

目前，公司法人治理机构进一步完善，内部控制体系初步建立，严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会、深圳证券交易所有关规定及公司《章程》要求，制订了相关议事规则和工作制度，健全了上市公司高管人员的激励约束机制，设立了董事会战略发展、审计、提名、薪酬与考核专门委员会。

1、关于股东与股东大会：公司能够确保所有股东，特别是中小股东享有平等地位，确保所有股东能够充分行使自己的权利；严格按照中国证监会颁布的《股东大会规范意见》的要求召集、召开股东大会，并有律师出席见证；公司关联交易公平合理，并对定价依据予以充分披露。

2、关于控股股东与上市公司的关系：控股股东行为规范，没有超越股东大

会直接或间接干预公司的决策和经营活动；公司与控股股东已实现了人员、资产、财务分开，机构和业务独立。

3、关于董事与董事会：公司严格按照《公司章程》规定，进一步完善董事选聘程序，积极推行累积投票制度；公司董事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求；独立董事人数占到董事会总人数的三分之一；公司各位董事能够严格按照《董事会议事规则》的要求，以认真负责的态度出席董事会和股东大会，能够积极参加有关培训，熟悉有关法律法规，了解作为董事的权利、义务和责任，确保董事会高效运作和科学决策。

4、关于监事和监事会：公司监事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求；公司建立了监事会议事规则；公司监事能够认真履行自己的职责，能够本着对股东负责的精神，对公司财务以及公司董事、公司经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

5、关于绩效评价与激励约束机制：公司已建立了公正、透明的董事、监事和经理人员的绩效评价标准和激励约束机制。经理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。

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

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

8、关于信息披露与透明度：公司指定董事会秘书负责信息披露工作、接待股东来访和资讯；公司能够严格按照法律、法规和公司章程的规定，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，并确保所有股东有平等的机会获得信息。

（二）公司治理检查及整改情况

认真落实执行中国证监会及其湖南监管局下发的相关文件精神，报告期未有需整改的问题。

二、独立董事履行职责情况

报告期，公司独立董事根据《公司法》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《公司章程》及有关法律法规的规定和要求，认真履行法律、法规、公司章程及独立董事制度等赋予的职责，积极出席了公司董事会会议和股东大会，检查和指导公司生产经营工作，对重要事项发表了独立意见，履行

职责过程中做到了勤勉、忠实、尽责，充分发挥独立董事作用，有效维护上市公司和广大股东的利益。报告期内未发生独立董事对公司有关事项提出异议的情况。独立董事出席董事会情况如下：

姓名	应参会次数	参会次数	亲自出席次数	委托次数	缺席次数
高一斌 (已辞职)	5	5	5	0	0
付 磊	4	4	4	0	0
郭国庆	9	9	8	1	0
张贵华	9	9	9	0	0

公司独立董事出具了2011年度履职情况报告，并提交公司董事会、股东大会审议。

三、公司独立运作情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，所有业务均实现了独立运作。

(一) 业务方面

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

(二) 人员方面

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

(三) 资产方面

公司与大股东产权关系明晰，拥有独立完整的产、供、销经营系统，工业产权、商标、非专利技术等无形资产均由本公司拥有，原控股股东成功集团违规占用公司资金的情况已解决，报告期清收大股东欠款工作已全部完成。

(四) 机构方面

公司组织机构体系健全，内部机构独立，与控股股东完全分开，无从属关系并能保证正常经营业务工作开展。本公司设有股东大会、董事会、监事会等决策和监督机构。公司生产经营和行政管理(包括劳动、人事、财务、技术等)完

全独立于控股股东。办公机构和生产经营场所与控股股东分开，不存在混合经营、合署办公的情况。

（五）财务方面

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

四、公司内部控制情况

（一）公司内部控制总体情况

公司已建立了符合现代企业管理要求的法人治理结构和内部组织机构，逐步形成了科学有效的决策机制、快速敏捷的执行机制和相互制衡的监督机制，构建了完整配套的内部控制系统，保证了公司各项业务记录、财务信息的真实性、准确性、完整性，保证了公司资产安全，推进了公司规范运作、守法经营、高效发展。

本公司《2011年度内部控制自我评价报告》，经公司第五届董事会第四次会议审议通过。

（二）内部控制有效性自我评估

报告期，公司主要业务流程控制严密有效，法人治理结构进一步完善，公司内部控制体系不断加强，“十二五”战略发展规划稳步实施，内部规范化、精细化管理稳步推进，企业共同价值体系和诚信体系初步建立，公司生产经营稳步发展，经营业绩大幅上升。本公司董事会认为，本公司按照《企业内部控制基本规范》建立内部控制制度健全完善、执行有效。

（三）公司监事会对公司内部控制自我评价的意见

根据相关法律法规和深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》、《关于做好上市公司2011年年度报告工作的通知》的有关规定，公司监事会对公司内部控制自我评价发表意见如下：

1、公司根据中国证监会、深圳证券交易所的有关规定，遵循内部控制的基本原则，按照自身的实际情况，建立健全了覆盖公司各环节的内部控制制度，保证了公司业务活动的正常进行，保护了公司资产的安全和完整。

2、公司内部控制组织机构完整，内部审计部门及人员配备齐全到位，保证了公司内部控制重点活动的执行及监督充分有效。

3、2011年度，公司未有违反深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》及公司内部控制制度的情形发生。

综上所述，监事会认为公司内部控制自我评价全面、真实、准确，反映了公司内部控制的实际情况。

（四）公司独立董事对公司内部控制自我评价的意见

报告期，酒鬼酒股份有限公司根据内部控制“健全性、合规性、制衡性、有效性、成本效益性”原则，以国家法律法规为准绳，继续完善企业治理制度，完善内部控制制度，完善薪酬考核体系，强化关键业务流程管理，加强全面预算管理，进一步提高了财务管理效能。

公司组织高级管理人员认真学习公司《章程》及公司董事会、股东大会、监事会、经理层等企业治理相关制度，提高领导班子的政策水平和法律意识，确保公司高级管理人员在生产经营活动中遵纪守法、规范运作、合法经营。

公司对子公司管理、关联交易、对外担保、对外投资、收购和出售资产、募集资金使用、重大投资、重大合同、信息披露等重大事项和重点业务活动的内部控制严格、充分、有效，保证了公司经营管理稳步发展，内部控制具有科学性、合理性、完整性和有效性。

公司建立了符合现代企业管理要求的法人治理结构和内部组织机构，形成了科学有效的决策机制、快速敏捷的执行机制和相互制衡的监督机制，公司内部控制制度体系符合国家相关法律、法规和部门规章的要求。公司构建了完整配套的内部控制系统，保证了公司各项业务记录、财务信息的真实性、准确性、完整性，保证了公司资产安全，推进了公司规范运作、守法经营、高效发展。报告期，公司生产经营稳步发展，经营业绩大幅上升。

我们认为：公司内部控制自我评价符合公司内部控制的实际情况。

独立董事：付磊、郭国庆、张贵华

五、公司董事会专门委员会履职情况

（一）公司董事会审计委员会履职情况

公司董事会审计委员会由2名独立董事、1名董事组成，其中主任委员由独立董事（专业会计人士）担任。根据中国证监会、深交所有关规定及公司董事会审计委员会实施细则、公司独立董事年报工作制度、董事会审计委员会年报工作程序要求，公司董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，认真履行工作职责，公司董事会审计委员会出具了《2011年度履职报告》、《年审注册会计师进场前对财务会计报表的审议意见》、《年审注册会计师出具初步审计意见后对公司财务会计报表的审议意见》、《年审注册会计师出具2011年度审计报告

后对年审机构从事本年度审计工作的审议意见及总结报告》、《对聘请2012年会计师事务所的决议》、《对公司内控实施情况的审议意见》。

1、认真审阅了公司2011年度审计工作计划及相关资料，与负责公司年度审计工作的国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）注册会计师协商确定了公司2010年度财务报告审计工作的时间安排；

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

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

4、公司年审注册会计师出具初步审计意见后，董事会审计委员会再一次审阅了公司2011年度财务会计报表，并出具了书面审议意见；

6、公司年审注册会计师出具2011年度审计报告后，董事会审计委员会召开会议，对国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）从事本年度公司的审计工作进行了总结，并就公司年度财务会计报表以及关于下年度聘请会计师事务所的议案进行表决并形成决议。

（二）公司董事会战略发展委员会履职情况

2011年公司战略发展委员会主要抓了以下工作：

1、促进公司战略转变。2011年度，为公司实施“十二五”战略发展规划的开局之年，公司紧紧围绕“十二五”规划中生产发展、科技发展、品牌发展、资本经营、产业升级、企业文化等各项战略目标开展工作，在战略发展委员会的指导下，公司工作重点已从提质、稳价向增量、增效转变，从精耕湖南市场向布局全国重点转变，从上质量、上形象向上规模、上效益转变，从恢复性发展阶段向跨越式发展阶段转变。

2、促进公司“市场拓展年”。围绕“精耕湖南、做透亮点，拓展全国、突出重点，加大促销、活跃终端，整合资源、抢占高端”的营销思路，指导经营层全面精耕湖南市场，加快省外核心、重点市场的发展，构建了全国三大营销中心。

3、促进品牌战略升级。指导公司进一步完善品牌战略规划，确立了以巩固酒鬼酒卓越“品质”为基础、以强化酒鬼酒馥郁香型“品类”为重点、以提升馥郁酒鬼酒文化“品位”为核心的品牌建设思路。

4、促进定向增发工作。报告期全面完成非公开发行新股的各项工作。
公司董事会战略发展委员会出具了《2011 年度履职报告》。

（三）公司董事会提名委员会履职情况

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

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

3、公司董事会提名委员会出具了《2011 年度履职报告》。

（四）公司董事会薪酬与考核委员会履职情况

1、董事会薪酬与考核委员会成员由 3 名董事组成，主任委员由独立董事担任。公司董事会薪酬与考核委员会负责制定、审查公司薪酬计划与方案，制定、审查公司董事（不含独立董事）、监事及高管人员的薪酬方案与考核标准，考核公司董事、监事及高管人员履行职责的情况，并依照考核标准、薪酬方案进行年度绩效考核。公司董事会根据公司薪酬管理制度及董事会薪酬与考核委员会年度绩效考核情况，确定本年度在公司受薪的董事、监事和高级管理人员报酬标准。

2、薪酬与考核委员会对 2011 年度公司总体薪酬发放情况及公司所披露的董事、监事及高管人员薪酬情况进行了审核，并对有关董事、监事及高管人员进行了绩效考评。我们认为公司薪酬总体水平符合公司发展状况，公司董事、监事及高管人员薪酬水平正确反应了公司的整体业绩状况及个人工作成效，符合公司薪酬管理制度，薪酬计划及薪酬发放程序合法，没有违反国家相关法律、法规。

3、公司董事会薪酬与考核委员会出具了《2011 年度履职报告》。

六、高管人员考评及激励机制

公司建立了管理人员绩效工资考核制度，高管人员年度工资（年薪）分别与其分管岗位工作目标、生产经营目标和企业整体效益目标按比例进行“工效挂钩”，目前尚未实施股权激励措施。

第七章 股东大会情况简介

报告期内共召开3次股东大会，大会的各项内容以及大会召集、召开的方式、程序均符合《中华人民共和国公司法》及《公司章程》的有关规定，天银律师事务所律师为大会出具了法律意见书。具体如下：

时间	会次	会议决议
2011年6月28日	2011年度股东大会	会议审议通过了以下议案：
		1、公司《2010年年度报告正文及摘要》
		2、公司《2010年度董事会工作报告》
		3、公司《2010年度总经理工作报告》
		4、公司《2010年度财务决算报告》
		5、公司《2011年度财务预算报告》
		6、公司《2010年度利润分配预案》
		7、公司《关于聘任2011年度财务审计机构的议案》
		8、公司《2010年度内部控制自我评价报告》
		9、公司《独立董事2010年度述职报告》
		10、公司《关于高一斌辞去公司独立董事及董事会专门委员会相关职务的议案》
		11、公司《关于提名付磊为公司第四届董事会独立董事候选人的议案》
		12、公司《2011年度日常关联交易的议案》
2011年7月13日	2011年度第一次临时股东大会	(1) 酒鬼酒供销有限责任公司、天津中糖华丰实业有限公司日常关联交易
		(2) 酒鬼酒供销有限责任公司、酒鬼酒湖南销售有限责任公司日常关联交易
2011年7月28日	2011年度第二次临时股东大会	13、公司《2010年度监事会工作报告》
		审议通过了公司《关于购买办公房屋资产的议案》
		1、审议通过了公司《关于公司董事会换届选举的议案》
		(1) 选举王新国先生为公司第五届董事会董事
		(2) 选举赵公微先生为公司第五届董事会董事
		(3) 选举郑应南先生为公司第五届董事会董事
		(4) 选举夏心国先生为公司第五届董事会董事
		(5) 选举熊福先生为公司第五届董事会董事
		(6) 选举王俊先生为公司第五届董事会董事
		(7) 选举付磊先生为公司第五届董事会独立董事
(8) 选举郭国庆先生为公司第五届董事会独立董事		
(9) 选举张贵华先生为公司第五届董事会独立董事		

		2、审议通过了公司《关于公司监事会换届选举的议案》
		(1) 选举滕建新先生为公司第五届监事会监事
		(2) 选举李小平先生为公司第五届监事会监事
		(3) 选举陈芳女士为公司第五届监事会监事

详见会议召开次日本公司刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮网站（www.cninfo.com.cn）上的董事会公告。

第八章 董事会报告

一、报告期内公司经营情况的回顾

2011 年度，公司围绕“以战略为指引、以诚信为保障、以质量为本、以管理为基础、以队伍为动力、以文化为依托、以市场为核心、以效益为目标”的指导思想，坚持“精耕湖南、做透亮点，拓展全国、突出重点，加大促销、活跃终端，整合资源、抢占高端”的营销思路，稳步拓展营销市场，产品质量和产品风格日益完善，品牌价值和品牌形象稳步提升，企业内部控制不断强化，完成非公开增发新股工作，企业财务结构更加优化，经营业绩实现大幅上升，2011 年，实现主营业务收入 96,183.00 万元，较上年同比增长 71.61%；实现净利润 19,261.87 万元，较上年增长 142.54%。

（一）市场营销方面

报告期，（1）湖南市场基础地位逐步巩固。产品基本实现省内市场无缝覆盖，酒鬼酒品牌价值稳步回归，湘酒第一品牌地位逐步确立；（2）全国重点市场布局基本完成。以长沙为基地的湖南营销中心、广州为基地的南方营销中心、石家庄为基地的北方营销中心三足鼎立之势形成；（3）高端团购市场拉动稳步推进。内参酒已成为湖南省最具影响力的高端礼仪酒；（4）终端市场消费氛围逐渐形成。通过加大央视、湖南卫视等主流媒体的广告宣传，公司产品消费氛围和消费口碑越来越好；（5）酒鬼诚信体系建设初见成效。公司在抓质量诚信建设的基础上，加强了队伍诚信、服务诚信、政策诚信建设，公司和品牌的诚信度、美誉度大幅提升。

（二）品牌建设方面

（1）不断打造酒鬼品牌核心价值。明确了“馥郁”香型是公司品牌的核心资源，是公司广告传播的核心价值诉求，确立了“品质（优秀卓越）、品类（馥郁香型）、品位（无上妙品）”三位一体的品牌建设战略；（2）不断加大品牌广

告传播力度。以央视、湖南卫视主流媒体为重点，辅以高端户外广告、强势报刊杂志，精心运作全国糖酒会、全国经销商大会等大型活动，公司主导品牌影响力大幅提升，在“华尊杯”品牌价值评选中，“酒鬼”品牌价值较去年提升 10 亿元；（3）不断完善主导品牌梯次结构。确立了以洞藏系列为尖端产品、内参为超高端产品、酒鬼酒为高端产品、湘泉为中低端产品的“三高一低”的品牌架构；“湘泉”被国家商标局认定为中国驰名商标，使公司成为同时拥有两件中国驰名商标（“酒鬼”、“湘泉”）、两件湖南省著名商标（“内参”、“鬼”）的企业。

（三）生产技术方面

主要围绕“巩固产品质量、稳定产品风格、扩大包装产能”展开工作。“相信品质的力量”已成为公司核心发展观，质量工作从日常质量监督、质量控制、质量检测向质量标准、质量信用、质量服务体系深入，报告期公司推行了质量、环境、职业健康安全、食品安全“四标一体化”管理体系，2011 年 10 月，正式获得了 QESH 四标体系认证证书。同时，今年顺利通过了省 AAA 级质量信用等级企业评定，组织申报了湖南省“省长质量奖”，继续加强与国家权威质量监督检测机构合作，全方位树立行业质量标杆形象，构筑标准化产品质量保障体系。报告期无产品质量责任事故发生。同时，根据公司“十二五”发展规划，公司启动了包装中心建设，9 条自动化灌装生产线于 11 月 29 日竣工投产，全面提高了公司生产能力和生产效率。

（四）资本经营方面

公司非公开发行新股申请于 2011 年 9 月 21 日获中国证监会核准。10 月 20 日，获配投资者完成缴款，募集资金净额为 4.23 亿元；11 月 2 日，本次非公开发行新增股份在深交所上市。公司注册资本和实收资本由 30305 万元变更为 32492.898 万元。本次募集资金将分期全部投资于“馥郁香型”优质基酒酿造技改项目、基酒分级储藏及包装中心技改项目、营销网络建设项目和品牌媒体推广项目。将进一步推动公司科技进步、促进“馥郁香型”酒鬼酒产业升级、改善公司的资产结构和财务结构、提升公司的规模效益和综合竞争力。

（五）内部控制方面

公司遵循国家法律法规及监管部门相关规定，制定了《内部控制制度手册》，于 2010 年 12 月试运行，试运行过程中反复征求职能部门和公司高管人员意见，多次专题会审、修改，2011 年 12 月全面完成《内部控制制度手册》正式运行稿（2012 版），全面梳理公司业务、管理流程，制定了涵盖组织架构、战略管理、

人力资源等 23 个管理模块的控制措施, 形成了较完整的控制体系。同时, 公司聘请专业机构设计完善了公司岗位职责体系、全面预算管理体系、营销管理体系、绩效及薪酬管理体系等配套内控制度和建设方案, 为促进公司稳定协调发展提供了制度保障。

(二) 分析公司主营业务及其经营状况

(1) 营业收入和营业成本

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	959,489,032.08	560,176,741.65
其他业务收入	2,340,961.94	310,566.82
营业收入合计	961,829,994.02	560,487,308.47
主营业务成本	243,526,128.94	146,166,075.65
其他业务成本	1,497,287.23	51,864.23
营业成本合计	245,023,416.17	146,217,939.88

(2) 主营业务 (分行业)

行业	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
酒类销售	959,489,032.08	243,526,128.94	560,176,741.65	146,166,075.65
合 计	959,489,032.08	243,526,128.94	560,176,741.65	146,166,075.65

(3) 主营业务 (分产品)

产品	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
酒鬼系列	734,131,612.31	107,995,723.45	432,408,256.89	76,369,871.40
湘泉系列	216,738,432.76	128,342,526.16	126,533,254.00	68,788,390.59
其他系列	8,618,987.01	7,187,879.33	1,235,230.76	1,007,813.66
合 计	959,489,032.08	243,526,128.94	560,176,741.65	146,166,075.65

(4) 主营业务 (分地区)

地区	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华北地区	200,006,272.94	50,763,220.61	108,815,101.21	28,392,960.89
华东地区	21,157,756.68	5,370,010.92	5,368,615.79	1,400,824.85
华南地区	136,560,136.65	34,660,074.62	77,963,127.33	20,342,801.69
华中地区	442,485,317.68	112,306,376.54	263,906,819.40	68,860,809.92
其他地区	159,279,548.14	40,426,446.24	104,123,077.92	27,168,678.30
合 计	959,489,032.08	243,526,128.94	560,176,741.65	146,166,075.65

(5) 前五名客户的营业收入情况

客户名称或序号	本期金额	占公司全部营业收入的比例(%)
酒鬼酒湖南销售有限责任公司	372,089,305.30	38.69
北京京糖酒鬼酒业有限公司	38,736,082.05	4.03
珠海市塔鑫酒业有限公司	21,139,038.79	2.20
上海鹏城王酒业有限公司(鑫海鹏)	17,893,525.04	1.86
成都市亨源商贸有限公司	13,910,300.85	1.45
合 计	463,768,252.04	48.22

接上表

客户名称或序号	上期金额	占公司全部营业收入的比例(%)
酒鬼酒湖南销售有限责任公司	110,736,524.22	19.77
北京京糖酒鬼酒业有限公司	14,502,564.10	2.59
珠海市塔鑫酒业有限公司	-54,059.52	-0.01
上海鹏城王酒业有限公司(鑫海鹏)	3,883,207.18	0.69
成都市亨源商贸有限公司	0.00	0.00
合 计	129,068,235.98	23.04

(6) 营业收入、营业成本说明

营业收入本期发生额比上期发生额增加 401,342,685.55 元，主要因为本期销售数量比上期大幅增长所致。

(三) 报告期公司资产构成变动情况

(单位：元)

项 目	2011 年度	2010 年度	增减比例%
总资产	2,148,798,055.28	1,290,349,826.98	66.53%
应收款项	4,542,477.04	3,576,231.12	27.02%
存货	512,212,213.70	447,748,031.98	14.40%
投资性房地产	0.00	0.00	-
长期股权投资	15,703,565.71	76,648,527.50	-79.51%
固定资产	396,064,065.83	324,967,636.01	21.88%
在建工程	7,757,744.00	0.00	-
短期借款	0.00	190,000,000.00	-100.00%
长期借款	0.00	0.00	0.00

(四) 费用变动情况

(单位：元)

项 目	2011	2010	增减比例%
销售费用	270,069,056.11	202,726,201.64	33.22%
管理费用	108,151,194.51	81,996,130.75	31.90%
财务费用	-137,914.35	9,005,561.18	-101.53%

(五) 现金流量的构成情况

(单位：元)

项 目	2011	2010	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	607,224,428.40	100,481,599.72	504.31%

投资活动产生的现金流量净额	-104,137,215.14	39,161,649.62	-365.92%
筹资活动产生的现金流量净额	230,947,849.08	-4,908,275.53	-4805.27%

(六) 主要子公司的经营情况及业绩分析

公司基本情况	总资产 (元)	净资产 (元)	净利润 (元)
(1) 酒鬼酒供销有限责任公司	607,998,707.33	-35,833,433.13	94,422,824.72
酒鬼酒供销有限责任公司：注册资本 10000 万元；本公司持股 100%；公司法定住所：湖南省吉首市振武营；法定代表人：夏心国；主要经营范围：销售酒鬼酒系列、湘泉酒系列、其他食品、饲料。			
(2) 深圳市利新源科技投资有限公司	118,165,384.62	115,799,206.62	-345.00
深圳市利新源科技投资有限公司成立于 2001 年 9 月 26 日，注册资本人民币 15,000 万元，本公司持股 100%，经营范围：投资兴办实业；国内商业、物资供销业、计算机软硬件的销售、经济信息资讯、企业形象策划。			
说明：在对外参股公司中，没有投资收益对公司净利润影响达到 10%以上的公司。			

(六) 取得和处置子公司的情况

详见本报告第十章重大事项之“报告期内收购及出售资产、企业合并事项”。

(七) 公司控制的特殊目的主体情况：无。

二、对公司未来发展的展望

随着国家内需的拉动、民众消费实力的提升、品牌消费意识的觉醒，高端白酒独有的文化属性和保值增值特质，将使中国白酒产业仍保持稳定发展。同时，中国白酒产业集中度、集约化和规模化程度越来越高，规模、效益、资产向名优品牌企业集中。本公司是中国白酒行业中文化营销的开创者、文化酒的引领者、洞藏文化酒的首创者、馥郁香型工艺白酒的独创者，“酒鬼”系列高端品牌依托“地理环境的独有性、民族文化的独特性、包装设计的独创性、酿酒工艺的唯一性、馥郁香型的和谐性、洞藏资源的稀缺性”六大优势资源，成就了“洞藏”、“内参”、“酒鬼”三大高端品系，堪称中国白酒品牌典范。“馥郁香型”白酒“酱、浓、清”三香和谐共生，具备“颜色的透明感、香气的优雅感、口味的净爽感、风格的自然感”四大高端白酒品质，色、香、味、格具佳。随着酒鬼酒品牌价值历史回归，发展战略的稳健实施，具有卓越品质、高贵品位、独特品格和独特文化的酒鬼品牌将在中华酒林占有一席之地，并具有着广

阔的发展空间。

（一）新年度工作计划

2012 年公司确定为“规模效益年”，经营层将在董事会的领导下，力争营业收入、利润再上新台阶。

1、以管理促效益，推进前沿发展战略

在湖南长沙设立公司运营中心，强化管理职能，以市场为核心求发展，建立适应市场发展的管理机制，推动公司决策中心、管理中心、服务中心、指挥中心前置，加快企业物资流、人才流、信息流、资金流，全面提升服务质量、管理效能和运营效率。同时，进一步推进办公自动化、信息化，实施内部控制制度，强化全面预算管理，完善用人、激励、约束、分配机制，推进公司精细、高效管理。

2、以市场促效益，推进重点市场发展。

继续精耕湖南本土市场、稳步拓展省外重点市场、全力抢占高端团购市场、深度打造核心样板市场、不断活跃终端消费市场、探索建立特区市场。以三大营销中心为依托，加强组织性深度招商，促进终端消费促销拉动，继续定制高端品鉴酒、组织高端品鉴会、发展高端品鉴顾问，积极培育全国重点市场，推进重点市场快速发展。

3、以质量促效益，推进全面质量管理。

实施大质量战略，从巩固产品质量向全面提升工作质量、服务质量、员工质量、环境质量、安全卫生质量发展，深入推行全过程抓质量、全员抓质量、专家团队抓质量，为品牌创造价值。

4、以品牌促效益，推进主导品牌价值。

进一步加大央视等高端媒体广告投入，高频次传扬酒鬼文化、传递酒鬼价值、传播酒鬼“人生馥郁香”品牌理念，在全力将“酒鬼”做强、“内参”做精的基础上，进一步搞活运营机制，提升运作“洞藏”、“湘泉”品牌，力求将“洞藏”做响、“湘泉”做大，使公司“酒鬼”、“内参”、“洞藏”三大高端品牌和“湘泉”中低端品齐头并进。提升酒鬼酒文化品位，完善酒鬼酒文化体系，打造“中国馥郁香型第一品牌”这块金字招牌，打造“湘酒第一品牌”，回归中国一流品牌方阵。

5、以团队促效益，推进企业队伍建设。

进一步加强经营管理队伍、市场营销队伍、行政管理队伍、后勤服务队伍、

生产技术队伍建设，进一步精简机构、精炼人员、精确目标、精细责权。重点打造销售队伍，拟成立酒鬼酒商学院，全面增强销售团队整体素质，打造一支有凝聚力、执行力、战斗力和有荣誉感、忠诚度、成长性的营销团队。同时，加强经销商队伍建设，重点培育优质大客户，加强深度招商，创新合作模式。

6、以规模促效益，推动酒鬼产业升级。

逐步扩大曲酒及包装产能，逐步进行包装灌装基地、物流基地建设，在实施“馥郁香型”优质基酒酿造技改项目、基酒分级储藏项目、包装中心技改项目等非公开发行新股募集资金投资项目的同时，进一步加快工业园区综合配套项目建设，建立酒鬼酒地理生态环境保护区，建设完善“酒鬼酒生态工业园”，提高公司产销规模和运营效率。

7、以诚信促效益，推进价值共同成长。

打造酒鬼酒共同价值体系，让酒鬼酒股东价值、经销商价值、员工价值、企业价值、社会价值共同成长，逐步树立优秀企业的社会责任观和企业发展观。全面提高公司的质量诚信、服务诚信、政策诚信、队伍诚信，让酒鬼诚信保障体系日益完善。

(二) 重大项目投资及资金需求计划

详见公司募集资金投资情况。

三、报告期内的投资情况

(一) 募集资金投资情况

1、募集资金基本情况

本公司非公开发行股票的申请于 2011 年 8 月 24 日经中国证监会发行审核委员会第 188 次会议审核，并获得有条件通过。2011 年 9 月 21 日，中国证监会下发《关于核准酒鬼酒股份有限公司非公开发行股票的批复》(证监许可【2011】1504 号)；2011 年 10 月 20 日，获配投资者完成缴款。本次发行新增股份 21,878,980 股，发行价格为 20.10 元/股；本次新增股份的上市时间为 2011 年 11 月 2 日。根据国富浩华会计师事务所于 2011 年 10 月 21 日出具的国浩验字[2011]204A164 号《验资报告》，本公司本次非公开发行股票募集资金总额为 439,767,498.00 元，扣除各项发行费用 16,611,100.98 元，募集资金净额为 423,156,397.02 元。本年度使用金额 2,379.81 万元，当前余额为 39,935.83 元，无以前年度使用金额。

2、募集资金存放和管理情况

(1) 为加强本公司募集资金管理，保护中小投资者的权益，根据有关法律法规、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳交易所主板上市公司规范运作指引》及本公司《募集资金管理制度》的有关规定，2011 年 11 月 17 日，本公司、红塔证券分别与建设银行湘西州分行及中国银行吉首分行签署了《非公开发行股票募集资金三方监管协议》。截止 2011 年 12 月 31 日，募集资金专户存储情况如下：

单位：万元

专户银行名称	银行账号	初始存放金额	利息收入净额	已使用金额	存储余额
中国建设银行股份有限公司	43001510073052504231	19,871.10	8.74	751.10	19,128.74
中国银行股份有限公司	595057829394	22,618.28	39.61	1,802.45	20,855.44
合计		42,489.38	48.35	2,553.55	39,984.18

(2) 公司募集资金置换、存储、使用符合公司《募集资金管理制度》要求，符合本公司、红塔证券分别与建设银行湘西州分行及中国银行吉首分行签署的《非公开发行股票募集资金三方监管协议》的约定，符合中国证监会《关于进一步规范上市公司募集资金使用的通知》、《深圳证券交易所上市公司募集资金管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所股票上市公司运作规范指引》等相关要求。募集资金置换、存储、使用严格履行了审批程序。

3、本年度募集资金的实际使用情况

募集资金使用情况对照表（2011 年度）

单位：万元

项 目		金额或比例			项 目			金 额		
募集资金总额		42,315.64			本年度投入募集资金总额			2,379.81		
报告期内变更用途的募集资金总额		0			已累计投入募集资金总额			2,379.81		
累计变更用途的募集资金总额		0								
变更用途的募集资金总额比例		0								
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺的投资总额	调整后投资总额(1)	本年度投入金额	截至年末累计投入金额(2)	截至年末投入进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态的日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
	承诺投资项目									
1、“馥郁香型”优质基酒酿造技改工程项目	否	5,482.60	5,482.60	451.81	451.81	8.24		0.00	是	否

2、基酒分级储存及包装中心技改工程项目	否	19,871.10	19,871.10	751.10	751.10	3.78		0.00	是	否
3、品牌媒体推广项目	否	12,000.00	12,000.00	1,070.87	1,070.87	8.92		0.00	是	否
4、营销网络建设项目	否	5,054.00	5,054.00	106.03	106.03	2.10		0.00	是	否
承诺投资项目小计		42,407.70	42,407.70	2,379.81	2,379.81	5.61		0.00		
募集资金投资项目先期投入及置换情况	截至2011年11月20日止，本公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资金额52,459,040.53元，其中“馥郁香型”优质基酒酿造技改项目拟用募集资金置换自筹资金金额675.55万元；基酒分级储藏及包装中心技改项目拟用募集资金置换自筹资金金额4,570.35万元。募集资金投资项目先期投入的置换尚须经公司董事会审议通过、注册会计师出具鉴证报告及独立董事、监事会、保荐人发表明确同意意见并履行信息披露义务后方可实施。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	无									
募集资金投资项目实施地点变更情况	无									
募集资金投资项目实施方式调整情况	无									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	无									
尚未使用的募集资金用途及去向	存于募集资金专用账户									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司已披露的募集资金使用相关信息及时、真实、准确、完整，募集资金存放、使用、管理及披露不存在违规情形。公司不存在两次以上融资且当年存在募集资金运用的情况。无变更募集资金投资项目的资金使用情况。									

（二）报告期内非募集资金投资情况

1、详本报告第十章“重要事项”之四“报告期内收购及出售资产、企业合并事项”。

2、以自有资金投入募集资金项目的情况

募集资金投资项目	自有资金已投入金额（万元）	拟置换金额（万元）
基酒分级储藏及包装中心技改项目	4,570.35	4,570.35
“馥郁香型”优质基酒酿造技改项目	675.55	675.55
合计	5,245.90	5,245.90

公司以募集资金置换先期投入的自有资金尚须经公司董事会审议通过、注册会计师出具鉴证报告及独立董事、监事会、保荐人发表明确同意意见并履行信息披露义务后方可实施。

四、公司董事会认为：公司2011年财务报告由国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）审计并出具标准无保留意见审计报告，真实客观地反映了公司2011年度财务状况、经营成果及现金流量。

五、公司董事会日常工作情况

(一) 报告期内董事会会议情况及决议内容

会次	时间	会议决议
第四届董事会第 23 次会议 (现场方式)	2011 年 1 月 27 日	会议审议通过了以下议案： 1、公司《2010 年年度报告正文及摘要》。 2、公司《2010 年度董事会工作报告》。 3、公司《2010 年度总经理工作报告》。 4、公司《2010 年度财务决算报告》。 5、公司《2011 年度财务预算报告》。 6、公司《2010 年度利润分配预案》。 7、公司《关于聘任 2011 年度财务审计机构的议案》。 8、公司《2010 年度内部控制自我评价报告》。 9、公司《独立董事 2010 年度述职报告》。 10、公司《关于高一斌辞去公司独立董事及董事会专门委员会相关职务的议案》。 11、公司《关于提名付磊为公司第四届董事会独立董事候选人的议案》。 12、公司《2011 年度日常关联交易的议案》。
第四届董事会第 24 次会议 (通讯方式)	2011 年 4 月 21 日	审议通过了公司《2011 年第一季度报告》。
第四届董事会第 25 次会议 (通讯方式)	2011 年 6 月 7 日	1、审议通过了《酒鬼酒供销有限责任公司、天津中糖华丰实业有限公司日常关联交易的议案》。 2、审议通过了公司《关于召开 2010 年度股东大会的议案》。
第四届董事会第 26 次会议 (通讯方式)	2011 年 6 月 16 日	审议通过了《关于出售参股公司中铁金桥世纪山水置业有限公司股权的议案》。
第四届董事会第 27 次会议 (通讯方式)	2011 年 6 月 27 日	1、审议通过了《关于购买办公房屋资产的议案》。 2、审议通过了《关于召开 2011 年度第一次临时股东大会的议案》。
第四届董事会第 28 次会议 (通讯方式)	2011 年 7 月 12 日	1、审议通过了公司《关于董事会换届选举的议案》。 2、审议通过了公司《关于召开 2011 年度第二次临时股东大会的议案》。
第五届董事会第 1 次会议 (现场方式)	2011 年 7 月 28 日	1、审议通过了公司《关于选举、聘任公司高级管理人员的议案》。 2、审议通过了公司《关于聘任第五届董事会专门委员会成员的议案》。 3、审议通过了公司《关于第五届董事会董事年度津贴的议案》。 4、审议通过了公司《2011 年半年度报告全文及摘要》。

第五届董事会 第 2 次会议 (通讯方式)	2011 年 10 月 30 日	审议通过了公司《2011 年第三季度报告》。
第五届董事会 第 3 次会议 (现场方式)	2011 年 11 月 2 日	审议通过了公司《关于修改公司章程的议案》。

详情见会议召开次日本公司刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网上的董事会决议公告。

(二) 董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内公司无利润分配方案、公积金转增股本方案、无股权激励方案执行情况。

2010 年 11 月 26 日，公司 2010 年度第二次临时股东大会审议通过了公司《2010 年非公开发行股票方案的议案》。根据本公司 2010 年度第二次临时股东大会决议、修改后的章程规定和中国证券监督管理委员会（证监许可[2011] 1504 号）《关于核准酒鬼酒股份有限公司非公开发行股票的批复》核准，公司本次非公开发行股票不超过 3,838 万股新股，本次实际发行 21,878,980.00 股。发行价格为 20.10 元/股，募集资金总额为人民币 439,767,498.00 元，扣除本次发行费用人民币 16,611,100.98 元，募集资金净额为人民币 423,156,397.02 元。该项募集资金已于 2011 年 10 月 21 日全部到位，已经国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具国浩验字[2011]204A164 号验资报告。

六、本次利润分配预案或资本公积金转增股本预案

1、报告期公司可分配利润为负数，公司不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

2、公司前三年现金分红情况

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并报表中归 属于上市公司股东的净 利润	占合并报表中归属于上 市公司股东的净利润的 比率	年度可 分配利润
2010 年	0.00	79,417,863.62	0.00%	-502,544,240.94
2009 年	0.00	58,484,410.04	0.00%	-581,962,104.56
2008 年	0.00	41,165,051.09	0.00%	-640,446,514.60
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例 (%)			0.00%	

3、酒鬼酒股份有限公司独立董事对董事会未提出现金利润分配预案的独立

意见：

作为酒鬼酒股份有限公司的独立董事，我们参加了公司第五届董事会第四次会议，根据《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《上市公司治理准则》、深交所《关于做好上市公司 2011 年年度报告工作的通知》及《公司章程》等有关规定，对公司未做出现金利润分配预案发表独立意见如下：

鉴于公司本期净利润弥补以前年度亏损后，期末未分配利润仍为负值。公司董事会研究决定，公司 2011 年末不进行利润分配。

我们认为：公司董事会 2011 年度未作出现金分红的决定，符合相关法律法规和公司章程的要求，2012 年度公司生产经营和营销市场建设均需要大量资金，不进行现金分红有利于维护股东的长远利益。我们对董事会未作出现金利润分配的决定表示赞同。

独立董事：付磊、郭国庆、张贵华

七、报告期及年度报告披露日前，公司董事、监事、高级管理人员及其他内幕信息知情人员在定期报告公告前 30 日内无买卖公司股票的情况。没有在业绩预告和业绩快报公告前 10 日内以及其他重大事项披露期间等敏感期内买卖公司股票的情况，没有相关人员利用内幕信息从事内幕交易。

八、其他需要披露的事项

公司选定的信息披露报纸为《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。

第九章 监事会报告

一、监事会会议召开情况

会次	时间	主要内容
第四届监事会第十五次会议	2011 年 1 月 27 日	审议通过了以下议案： 1、公司《2010 年年度报告正文及摘要》 2、公司《2010 年度监事会工作报告》 3、公司《2010 年度财务决算报告》 4、公司《2011 年度财务预算报告》 5、公司《2010 年度利润分配预案》 6、公司《关于聘任 2011 年度财务审计机构的议案》 7、公司《2010 年度内部控制自我评价报告》 8、公司《2011 年度日常关联交易的议案》

第四届监事会第十六次会议	2011 年 4 月 21 日	审议通过了公司《2011 年第一季度报告》
第四届监事会第十七次会议	2011 年 7 月 12 日	审议通过了公司《关于监事会换届选举的议案》：推举滕建新先生、李小平先生、陈芳女士为公司第五届监事会股东代表监事候选人。
第五届监事会第一次会议	2011 年 7 月 28 日	1、审议通过了公司《关于选举第五届监事会主席的议案》。选举滕建新先生为公司第五届监事会主席(监事长) 2、审议通过了公司《关于第五届监事会监事年度津贴的议案》。 3、审议通过了公司《2011 年半年度报告全文及摘要》。
第五届监事会第二次会议	2011 年 10 月 30 日	审议通过了公司《2011 年第三季度报告》。

详见会议召开次日本公司刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮网站（www.cninfo.com.cn）上的监事会公告。

二、监事会独立意见

监事会全体成员列席或出席了公司2011年度重要董事会议和股东大会，参与了公司重大事项的讨论。

公司监事会对 2011 年度有关事项发表以下独立意见：

（一）公司依法运作情况。公司决策程序合法，建立完善了内部控制制度，公司董事、高级管理人员执行公司职务时无违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。报告期公司实现了与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务上的“五分开”，公司治理结构符合《公司法》、《证券法》和中国证监会有关规定的要求。

（二）检查公司财务情况。国富浩华会计师事务所为本公司签发了标准审计报告。本公司审计机构出具的审计意见真实客观地反映了公司 2011 年度的财务状况和经营成果。

（三）募集资金使用情况。为加强本公司募集资金管理，保护中小投资者的权益，根据有关法律法规、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳交易所主板上市公司规范运作指引》及本公司《募集资金管理制度》的有关规定，2011 年 11 月 17 日，本公司、红塔证券分别与建设银行湘西州分行及中国银行吉首分行签署了《非公开发行股票募集资金三方监管协议》，报告期内，公司募集资金置换、存储、使用符合公司《募集资金管理制度》要求，符合《非公开发行股票募集资金三方监管协议》的约定。同时，募集资金置换、存储、使用严格履行了审批程序。募集资金使用与公司《2010 年非公开发行股票募集资金运用

可行性报告》承诺投入的项目和计划一致。募集资金使用严格按公司计划进行，募集资金实施部门先报计划，并履行审批程序后，财务部门才能从募集资金专用账户中列支。

（四）收购出售资产情况。公司收购、出售资产交易价格合理，均按市场原则和公平、公开、公正的市场原则进行，未发现内幕交易，未损害部分股东的权益或造成公司资产流失。

（五）重大关联交易情况。报告期未发生不利于上市公司的关联交易，日常关联交易均按照公正、公平、公开的市场原则进行，没有损害上市公司和中小股东的利益。

（六）高管行为监管情况。报告期内公司董事、经理和高级管理人员在执行公司职务时无违反法律、法规或者公司章程的行为，无损害公司利益的行为。

第十章 重要事项

一、报告期公司重大诉讼、仲裁事项。

报告期未发生重大诉讼、仲裁事项。未决诉讼事项详见财务报表附注“未决诉讼仲裁”。

二、报告期内未发生破产重整相关事项。

三、参股其他上市公司情况

公司未持有其他上市公司股权、参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权。

四、报告期内收购及出售资产、企业合并事项

1、关于出售参股公司股权

2011年6月16日，本公司、中铁大桥局集团武汉置业发展有限公司签署了《股权转让协议》。2011年6月16日，本公司第四届董事会第二十六次会议审议通过了《关于出售参股公司中铁金桥世纪山水置业有限公司股权的议案》。本公司将持有的中铁金桥世纪山水置业有限公司20%的股权转让给中铁大桥局集团武汉置业发展有限公司。

2、关于购买房屋资产

（1）酒鬼酒公司、成都新合能公司、湖南利新源公司三方于2011年1月5日就长沙橄榄城项目合作事宜签订了《房屋定向建设项目合作备忘录》，根据

《备忘录》酒鬼酒公司向湖南利新源公司（现湖南合能公司）支付了意向金 5000 万元。

（2）2011 年 6 月 27 日，根据《备忘录》酒鬼酒公司、成都新合能公司、湖南合能公司（原湖南利新源公司）签署了《房屋定向建设销售协议》。酒鬼酒公司向成都新合能公司和湖南合能公司定向购买总建筑面积 15000 平方米的房屋。2011 年 6 月 27 日，酒鬼酒公司第四届董事会第二十七次会议审议通过了根据《房屋定向建设销售协议》形成的《关于购买办公房屋资产的议案》。此事项已经 2011 年 7 月 13 日召开的 2011 年度第一次临时股东大会审议通过。

上述事项详情均在相关会议次日刊载在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。

五、股权激励实施情况

公司尚未实施股权激励计划或方案。

六、重大关联交易事项（详见公司会计报表附注：关联方关系及其交易）。

1、与日常经营相关的关联交易

2011年6月28日召开的2010年度股东大会审议通过了公司《2011 年度日常关联交易的议案》，包括：（1）酒鬼酒供销有限责任公司、天津中糖华丰实业有限公司日常关联交易，（2）酒鬼酒供销有限责任公司、酒鬼酒湖南销售有限责任公司日常关联交易。在表决公司《2011 年度日常关联交易的议案》时，关联股东中皇有限公司对酒鬼酒供销有限责任公司、天津中糖华丰实业有限公司日常关联交易事项予以了回避表决。

2、资产收购、出售发生的关联交易

无。

3、公司与关联方发生的非经营性债权债务或担保事项

无。

七、公司重大合同及其履行情况

（一）托管、承包、租赁事项

报告期内未发生或以前期间发生但延续到报告期的托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项。

（二）重大担保事项

报告期内，公司未发生担保事项、无逾期担保事项及违规担保事项，也没

有为股东及其关联单位提供担保等事项。

(三) 报告期内或报告期继续发生委托他人进行现金资产管理事项。无。

(四) 其他重大合同

八、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内有承诺事项

承诺事项	承诺人	承诺内容	履行情况
股改承诺	中皇有限公司	(1) 限售承诺: 自获得流通权之日起, 在三十六个月内不上市交易; (2) 追加承诺: 触发追加条件时, 中皇有限公司追送 4,024,965 股, 相当于向每持有 10 股流通股的股东追送 0.5 股; (3) 中皇有限公司所持限售股份上市日为 2011 年 1 月 11 日。	(1) 履行了限售承诺; (2) 未触发追加承诺; (3) 目前尚未解禁。
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无	无
重大资产重组时所作承诺	无	无	无
发行时所作承诺	无	无	无
其他承诺(含追加承诺)	无	无	无

九、公司独立董事对公司关联方资金占用、对外担保情况的专项说明和独立意见

根据《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》(证监发〔2003〕56号)的规定,我们本着认真负责的态度,在公司审查公司财务报告和董事会相关资料的基础上,就控股股东及其他关联方占用公司资金、公司对外担保事项向公司相关人员进行了调查和核实,现将有关情况说明如下:

1、报告期内,控股股东及其他关联方未占用公司资金。

2、报告期内,公司未发生担保事项,无逾期担保事项及违规担保事项,也没有为股东及其关联单位提供担保等事项。

我们认为,公司能严格遵守相关法律法规的规定,报告期内不存在控股股东及其他关联方占用上市公司资金的情况;未发现公司为控股股东及其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保的情形,无违规担保情况发生。

独立董事: 郭国庆、付磊、张贵华

十、聘任、解聘会计师事务所情况、报告年度支付给聘任会计师事务所的报酬情况

2011年6月28日公司召开的2010年度股东大会决议审议通过了《关于聘任2011年度财务审计机构的议案》。公司聘任国富浩华会计师事务所有限公司

为公司 2011 年度财务审计机构。

十一、公司及公司高级管理人员、相关股东接受稽查、处罚情况

报告期内公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人、收购人未受有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、通报批评、证券市场禁入、认定为不适当人选、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况。

十二、报告期内，公司董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东未违反相关规定买卖公司股票，未发生其他涉嫌违规买卖公司股票的行为。

十三、报告期内，公司未发生属于《证券法》第六十七条和中国证监会《公开发行股票公司信息披露实施细则》第十七条所列的重大事项，也未有公司董事会判断的其他重大事项。

十四、公司控股子公司报告期内未发生按照上述标准判断的重要事项。

十五、执行新会计准则后，报告期公司未发生的会计政策、会计估计变更情况。

十六、公司接待调研、访问情况

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2011年03月03日	公司总部	实地调研	交银施罗德基金管理有限公司陈先生	公司经营情况，未提供资料
2011年03月03日	公司总部	实地调研	华夏基金管理有限公司朱先生	公司经营情况，未提供资料
2011年03月03日	公司总部	实地调研	东方港湾投资管理有限公司孔先生	公司经营情况，未提供资料
2011年03月03日	公司总部	实地调研	招商基金张先生	公司经营情况，未提供资料
2011年03月03日	公司总部	实地调研	信诚基金管理有限公司王先生、韩先生	公司经营情况，未提供资料
2011年03月03日	公司总部	实地调研	宝盈基金管理有限公司柯先生	公司经营情况，未提供资料
2011年03月03日	公司总部	实地调研	中银基金管理有限公司李小姐	公司经营情况，未提供资料
2011年03月03日	公司总部	实地调研	华泰柏瑞基金管理有限公司杨先生	公司经营情况，未提供资料
2011年03月03日	公司总部	实地调研	浦银安盛基金管理有限公司王小姐	公司经营情况，未提供资料
2011年03月03日	公司总部	实地调研	国金证券股份有限公司肖先生	公司经营情况，未提供资料
2011年03月03日	公司总部	实地调研	方正证券傅先生	公司经营情况，未提供资料
2011年03月03日	公司总部	实地调研	北京源乐晟资产管理有限公司迟小姐	公司经营情况，未提供资料
2011年03月03日	公司总部	实地调研	上海淮矿资产管理有限公司周小姐	公司经营情况，未提供资料
2011年03月03日	公司总部	实地调研	国海富兰克林基金管理有限公司薄小姐	公司经营情况，未提供资料
2011年03月03日	公司总部	实地调研	长信基金管理有限责任公司黄小姐	公司经营情况，未提供资料
2011年03月03日	公司总部	实地调研	长盛基金管理有限公司杜先生	公司经营情况，未提供资料
2011年03月03日	公司总部	实地调研	万联证券有限责任公司刘先生	公司经营情况，未提供资料
2011年03月03日	公司总部	实地调研	上海汇利资产管理有限公司夏小姐	公司经营情况，未提供资料
2011年03月03日	公司总部	实地调研	禾其投资幸小姐	公司经营情况，未提供资料
2011年03月03日	公司总部	实地调研	上投摩根基金管理有限公司桂先生	公司经营情况，未提供资料

2011年03月03日	公司总部	实地调研	诺安基金管理有限公司苏小姐	公司经营情况,未提供资料
2011年03月03日	公司总部	实地调研	国信证券黄先生	公司经营情况,未提供资料
2011年03月03日	公司总部	实地调研	华创证券有限责任公司研究所黄先生	公司经营情况,未提供资料
2011年03月03日	公司总部	实地调研	日信证券有限责任公司王先生	公司经营情况,未提供资料
2011年03月29日	公司总部	实地调研	广州金骏投资控股有限公司付先生、 广东西域投资管理有限公司李先生	公司经营情况,未提供资料
2011年04月15日	公司总部	实地调研	苏州工业园区海富投资有限公司殷先 生、东吴证券股份有限公司研究所姜 先生	公司经营情况,未提供资料
2011年05月18日	公司总部	实地调研	北京环球银证投资有限公司刘先生	公司经营情况,未提供资料
2011年05月24日	公司总部	实地调研	汇添富基金管理有限公司王先生、齐 鲁证券有限公司邢先生	公司经营情况,未提供资料
2011年06月16日	公司总部	实地调研	浙江天堂硅谷股权投资管理集团有限 公司刘先生	公司经营情况,未提供资料
2011年06月28日	公司总部	实地调研	中信建投证券张小姐、财富证券有限 责任公司李小姐、刘小姐、江苏瑞华 投资吕先生	公司经营情况,提供股东大会 资料
2011年06月28日	公司总部	实地调研	华夏基金管理有限公司胡先生、长江 证券王先生、江苏汇鸿国际集团中锦 控股有限公司章先生	公司经营情况,提供股东大会 资料
2011年06月30日	公司总部	实地调研	光大证券股份有限公司于小姐、天治 基金管理有限公司陈先生	公司经营情况,未提供资料
2011年07月13日	公司总部	实地调研	深圳市九一投资发展有限公司孙先 生、方正证券詹女士、中国民族证券 刘先生	公司经营情况,未提供资料
2011年07月13日	公司总部	实地调研	上海泽熙投资管理有限公司宋先生	公司经营情况,未提供资料
2011年07月28日	公司总部	实地调研	易方达基金郭先生、平安证券有限责 任公司文先生、上海盛宇股权投资基 金管理有限公司高先生	公司经营情况,未提供资料
2011年08月04日	公司总部	实地调研	宏源证券苏小姐	公司经营情况,未提供资料
2011年08月16日	公司总部	实地调研	中国国际金融有限公司李先生、曾先 生	公司经营情况,未提供资料
2011年08月22日	公司总部	实地调研	齐鲁证券有限公司北京证券资产管理 分公司张先生	公司经营情况,未提供资料
2011年08月23日	公司总部	实地调研	深圳市合赢投资管理有限公司魏女 士、泰信基金管理有限公司张先生、 华泰证券彭先生	公司经营情况,未提供资料
2011年08月23日	公司总部	实地调研	国投瑞银基金管理有限公司张先生、 申万菱信基金管理有限公司郑先生、 海通证券股份有限公司赵先生	公司经营情况,未提供资料
2011年08月23日	公司总部	实地调研	泰信基金管理有限公司郝先生	公司经营情况,未提供资料
2011年09月26日	公司总部	实地调研	光大金控资产管理有限公司乔先生; 光大金控资产管理有限公司范先生、 韩先生	公司经营情况,未提供资料
2011年09月29日	公司总部	实地调研	常州投资集团有限公司朱先生、祝先 生; 东方证券股份有限公司徐先生	公司经营情况,未提供资料
2011年10月10日	公司总部	实地调研	建银国际罗女士、李女士	公司经营情况,未提供资料
2011年10月14日	公司总部	实地调研	中国银河金融控股陈先生、中国银河 投资管理有限公司宋先生	公司经营情况,未提供资料
2011年10月19日	公司总部	实地调研	博时基金管理有限公司丁先生、夏先	公司经营情况,未提供资料

			生、唐先生、王女士，东方证券股份有限公司周先生	
2011年11月18日	公司总部	实地调研	个人来访者李先生	公司经营情况，未提供资料
2011年11月29日	公司总部	实地调研	民生证券王先生、天弘基金李先生、东方证券资产管理有限公司孙先生、纽银基金张先生	公司经营情况，未提供资料
2011年11月29日	公司总部	实地调研	广发基金管理有限公司孙先生、银河基金管理有限公司卢先生、杨女士、长江证券王先生	公司经营情况，未提供资料
2011年11月29日	公司总部	实地调研	上海汇利资产管理有限公司夏女士、中投证券柯先生、华宝兴业基金管理有限公司孙女士	公司经营情况，未提供资料
2011年11月29日	公司总部	实地调研	财富证券有限责任公司刘女士、东方证券股份有限公司徐先生	公司经营情况，未提供资料
2011年11月29日	公司总部	实地调研	个人投资者姚先生	公司经营情况，未提供资料
2011年12月02日	公司总部	实地调研	个人投资者黄先生	公司经营情况，未提供资料
2011年12月06日	公司总部	实地调研	北京金河谷投资管理有限公司龚先生	公司经营情况，未提供资料

十七、重大期后事项及或有事项：详见会计报表附注或有事项。

十八、2011年度公告索引

公告文件	公告日期
酒鬼酒：关于第二大股东减持股份的公告	2011-12-03
酒鬼酒：关于签订《非公开发行股票募集资金三方监管协议》的公告	2011-11-18
酒鬼酒：关于完成注册资本工商变更登记的公告	2011-11-18
酒鬼酒：公司章程（2011年11月）	2011-11-03
酒鬼酒：第五届董事会第三次会议决议公告	2011-11-03
酒鬼酒：红塔证券股份有限公司关于公司非公开发行股票上市保荐书	2011-11-01
酒鬼酒：新增股份变动报告及上市公告书摘要	2011-11-01
酒鬼酒：非公开发行股票相关承诺公告	2011-11-01
酒鬼酒：北京市天银律师事务所关于公司非公开发行股票实施过程的核查意见	2011-11-01
酒鬼酒：关于公司非公开发行股票的验资报告	2011-11-01
酒鬼酒：新增股份变动报告及上市公告书	2011-11-01
酒鬼酒：关于第二大股东减持股份的公告	2011-11-01
酒鬼酒：2011年第三季度报告全文	2011-10-31
酒鬼酒：2011年第三季度报告正文	2011-10-31
酒鬼酒：关于非公开发行A股股票申请获中国证监会核准的公告	2011-09-23
酒鬼酒：关于公司非公开发行A股股票申请获得中国证券监督管理委员会发行审核委员会审核通过的公告	2011-08-25
酒鬼酒：关于中国证券监督管理委员会发行审核委员会审核公司非公开发行A股股票申请的停牌公告	2011-08-24
酒鬼酒：2011年度第二次临时股东大会决议	2011-07-29
酒鬼酒：2011年第二次临时股东大会的法律意见书	2011-07-29
酒鬼酒：独立董事对聘任公司高级管理人员的独立意见	2011-07-29
酒鬼酒：独立董事对公司关联方资金占用、对外担保情况的专项说明和独立意见（2011年半年度）	2011-07-29
酒鬼酒：2011年半年度报告摘要	2011-07-29
酒鬼酒：2011年半年度财务报告	2011-07-29
酒鬼酒：2011年半年度报告	2011-07-29

酒鬼酒：第五届董事会第一次会议决议	2011-07-29
酒鬼酒：第五届监事会第一次会议决议	2011-07-29
酒鬼酒：2011 年第一次临时股东大会的法律意见书	2011-07-14
酒鬼酒：2011 年度第一次临时股东大会决议	2011-07-14
酒鬼酒：关于召开 2011 年度第二次临时股东大会的通知	2011-07-13
酒鬼酒：独立董事对公司董事会换届选举的独立意见	2011-07-13
酒鬼酒：独立董事候选人声明	2011-07-13
酒鬼酒：独立董事提名人声明	2011-07-13
酒鬼酒：第四届监事会第十七次会议决议	2011-07-13
酒鬼酒：第四届董事会第二十八次会议决议	2011-07-13
酒鬼酒：2010 年度股东大会决议	2011-06-29
酒鬼酒：2010 年度股东大会的法律意见书	2011-06-29
酒鬼酒：第四届董事会第二十七次会议决议	2011-06-28
酒鬼酒：关于购买办公房屋资产的公告	2011-06-28
酒鬼酒：关于召开 2011 年度第一次临时股东大会的通知	2011-06-28
酒鬼酒：独立董事关于购买办公房屋资产的独立意见	2011-06-28
酒鬼酒：独立董事关于出售参股公司股权的独立意见	2011-06-18
酒鬼酒：关于出售参股公司中铁金桥世纪山水置业有限公司股权的公告	2011-06-18
酒鬼酒：第四届董事会第二十六次会议决议	2011-06-18
酒鬼酒：拟转让中铁金桥世纪山水置业有限公司 20% 股权涉及的股东部分权益价值评估项目评估报告	2011-06-18
酒鬼酒：关于中铁金桥世纪山水置业有限公司 2010 年度财务报表之审计报告	2011-06-18
酒鬼酒：独立董事关于日常关联交易的独立意见	2011-06-08
酒鬼酒：第四届董事会第二十五次会议决议	2011-06-08
酒鬼酒：关于召开 2010 年度股东大会的公告	2011-06-08
酒鬼酒：日常关联交易公告	2011-06-08
酒鬼酒：2011 年第一季度报告全文	2011-04-22
酒鬼酒：2011 年第一季度报告正文	2011-04-22
酒鬼酒：第四届董事会第二十四次会议决议	2011-04-22
酒鬼酒：2011 年第一季度业绩预增公告	2011-04-09
酒鬼酒：2010 年年度报告	2011-01-28
酒鬼酒：2010 年年度报告摘要	2011-01-28
酒鬼酒：第四届董事会第二十三次会议决议	2011-01-28
酒鬼酒：2010 年年度审计报告	2011-01-28
酒鬼酒：关于公司 2010 年度控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明	2011-01-28
酒鬼酒：第四届监事会第十五次会议决议	2011-01-28
酒鬼酒：独立董事关于提名公司第四届董事会独立董事候选人的独立意见	2011-01-28
酒鬼酒：2010 年度内部控制自我评价报告	2011-01-28
酒鬼酒：独立董事候选人声明	2011-01-28
酒鬼酒：独立董事候选人关于独立性的补充声明	2011-01-28
酒鬼酒：关于 2011 年度日常关联交易预计情况的公告	2011-01-28
酒鬼酒：独立董事提名人声明	2011-01-28
酒鬼酒：关于 2011 年度日常关联交易的独立董事意见	2011-01-28
酒鬼酒：独立董事 2010 年度述职报告	2011-01-28
酒鬼酒：独立董事对公司内部控制自我评价的意见	2011-01-28
酒鬼酒：独立董事对 2010 年度董事会未提出现金利润分配预案独立意见	2011-01-28

酒 鬼 酒：第四届监事会对 2010 年年度报告的审核意见	2011-01-28
酒 鬼 酒：独立董事对公司关联方资金占用、对外担保情况的专项说明和独立意见	2011-01-28
酒 鬼 酒：监事会关于公司 2010 年度内部控制自我评价的意见	2011-01-28

以上信息均可在当天的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及巨潮资讯（<http://www.cninfo.com.cn>）网上查询。

第十一章 财务报告

- 一、审计报告（附后）
- 二、财务报表（附后）
- 三、财务报表附注（附后）

第十二章 备查文件目录

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

酒鬼酒股份有限公司董事会

2012 年 2 月 28 日

法定代表人：王新国



北京市海淀区西四环中路 16 号院 2 号楼

总机：0086-10-88219191

传真：0086-10-88210558

Website: www.chcnpcpa.com

一、审计报告

国浩审字[2012]203A438 号

酒鬼酒股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的酒鬼酒股份有限公司（以下简称酒鬼酒公司）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2011 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财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是管理层的责任，这种责任包括：(1) 在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；(2) 设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，酒鬼酒公司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，公允反映了酒鬼酒公司 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2011 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：金戈

中国·北京

中国注册会计师：李一经

二〇一二年二月二十八日

二、财务报表

资产负债表

编制单位：酒鬼酒股份有限公司

2011 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	932,903,249.39	530,767,860.92	198,868,187.05	162,195,217.76
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	11,189,000.00		2,000,000.00	
应收账款	4,542,477.04		3,576,231.12	62,251,418.83
预付款项	102,324,949.89	96,893,012.57	69,566,769.99	43,260,147.14
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	64,285,961.14	62,431,560.25	65,832,604.94	60,458,912.57
买入返售金融资产				
存货	512,212,213.70	404,647,750.27	447,748,031.98	378,938,695.56
一年内到期的非流动资产	0.00		0.00	
其他流动资产	0.00		0.00	
流动资产合计	1,627,457,851.16	1,094,740,184.01	787,591,825.08	707,104,391.86
非流动资产：				
发放委托贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	15,703,565.71	245,350,000.00	76,648,527.50	325,350,000.00
投资性房地产				
固定资产	396,064,065.83	384,499,976.77	324,967,636.01	314,429,940.93
在建工程	7,757,744.00	7,757,744.00		
工程物资				
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	90,144,800.47	90,061,500.47	92,704,676.30	92,592,816.30
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产	11,617,557.11	6,112,074.82	8,384,691.09	7,307,500.00
其他非流动资产	52,471.00	52,471.00	52,471.00	52,471.00
非流动资产合计	521,340,204.12	733,833,767.06	502,758,001.90	739,732,728.23
资产总计	2,148,798,055.28	1,828,573,951.07	1,290,349,826.98	1,446,837,120.09
流动负债：				
短期借款			190,000,000.00	190,000,000.00

向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据				
应付账款	98,097,279.11	43,515,612.27	47,910,181.44	5,264,398.69
预收款项	450,970,970.08	37,981,539.56	128,561,661.65	2,448,916.00
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	39,942,685.25	30,286,838.80	31,245,894.74	18,750,129.40
应交税费	57,063,007.16	47,687,083.15	67,590,664.34	68,817,765.33
应付利息			268,766.67	268,766.67
应付股利				
其他应付款	130,874,444.85	127,368,987.37	67,364,830.37	139,572,615.42
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				
一年内到期的非流动负债			1,333,220.76	1,333,220.76
其他流动负债				
流动负债合计	776,948,386.45	286,840,061.15	534,275,219.97	426,455,812.27
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计				
负债合计	776,948,386.45	286,840,061.15	534,275,219.97	426,455,812.27
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	324,928,980.00	324,928,980.00	303,050,000.00	303,050,000.00
资本公积	1,161,259,524.97	1,161,259,524.97	759,982,107.95	759,982,107.95
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	195,586,740.00	126,850,576.72	195,586,740.00	126,850,576.72
一般风险准备				
未分配利润	-309,925,576.14	-71,305,191.77	-502,544,240.94	-169,501,376.85
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	1,371,849,668.83	1,541,733,889.92	756,074,607.01	1,020,381,307.82
少数股东权益				
所有者权益合计	1,371,849,668.83	1,541,733,889.92	756,074,607.01	1,020,381,307.82
负债和所有者权益总计	2,148,798,055.28	1,828,573,951.07	1,290,349,826.98	1,446,837,120.09

法定代表人：王新国

主管会计工作负责人：任宝岩

会计机构负责人：钟希文

利润表

编制单位：酒鬼酒股份有限公司

2011 年 1-12 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	961,829,994.02	553,647,730.92	560,487,308.47	349,914,038.65
其中：营业收入	961,829,994.02	553,647,730.92	560,487,308.47	349,914,038.65
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	784,738,683.86	468,132,222.63	497,467,861.86	180,549,439.02
其中：营业成本	245,023,416.17	104,658,825.43	146,217,939.88	68,434,627.00
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	148,843,852.58	143,706,481.00	85,159,188.58	82,367,303.78
销售费用	270,069,056.11	113,325,728.69	202,726,201.64	733,916.02
管理费用	108,151,194.51	96,843,468.45	81,996,130.75	60,436,603.03
财务费用	-137,914.35	1,349,076.13	9,005,561.18	7,678,595.64
资产减值损失	12,789,078.84	8,248,642.93	-27,637,160.17	-39,101,606.45
加：公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)				
投资收益(损失以“-” 号填列)	11,209,290.61	7,000,000.00	11,922,890.44	7,673,036.07
其中：对联营企业 和合营企业的投资收益	4,209,290.61		4,249,854.37	
汇兑收益(损失以“-” 号填列)				
三、营业利润(亏损以“-” 号填列)	188,300,600.77	92,515,508.29	74,942,337.05	177,037,635.70
加：营业外收入	17,637,450.60	15,645,279.60	12,615,946.01	11,997,763.45
减：营业外支出	2,895,902.14	2,174,062.17	1,291,979.03	1,249,404.23
其中：非流动资产处置 损失	780,655.76		19,548.84	
四、利润总额(亏损总额以 “-”号填列)	203,042,149.23	105,986,725.72	86,266,304.03	187,785,994.92
减：所得税费用	10,423,484.43	7,790,540.64	7,494,920.77	-5,435,500.00
五、净利润(净亏损以“-” 号填列)	192,618,664.80	98,196,185.08	78,771,383.26	193,221,494.92
归属于母公司所有者 的净利润	192,618,664.80	98,196,185.08	79,417,863.62	193,221,494.92
少数股东损益			-646,480.36	
六、每股收益：				
(一) 基本每股收益	0.6280	0.3202	0.2621	0.6376
(二) 稀释每股收益	0.6280	0.3202	0.2621	0.6376

七、其他综合收益				
八、综合收益总额	192,618,664.80	98,196,185.08	78,771,383.26	193,221,494.92
归属于母公司所有者的综合收益总额	192,618,664.80	98,196,185.08	79,417,863.62	193,221,494.92
归属于少数股东的综合收益总额			-646,480.36	

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：王新国

主管会计工作负责人：任宝岩

会计机构负责人：钟希文

现金流量表

编制单位：酒鬼酒股份有限公司

2011 年 1-12 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	1,442,649,783.17	737,376,418.05	653,626,190.83	408,644,941.22
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				
处置交易性金融资产净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还				
收到其他与经营活动有关的现金	24,859,353.22	20,960,656.23	45,191,405.01	29,741,740.23
经营活动现金流入小计	1,467,509,136.39	758,337,074.28	698,817,595.84	438,386,681.45
购买商品、接受劳务支付的现金	284,566,649.58	99,039,689.47	209,093,360.32	54,768,249.03
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				

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	75,331,206.15	58,189,566.55	68,899,251.21	39,167,741.97
支付的各项税费	298,317,113.86	253,404,953.85	154,531,453.65	135,395,861.22
支付其他与经营活动有关的现金	202,069,738.40	106,630,086.19	165,811,930.94	109,146,280.55
经营活动现金流出小计	860,284,707.99	517,264,296.06	598,335,996.12	338,478,132.77
经营活动产生的现金流量净额	607,224,428.40	241,072,778.22	100,481,599.72	99,908,548.68
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	60,000,000.00	60,000,000.00		
取得投资收益收到的现金	8,060,000.00	7,000,000.00		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	155,176.00	155,176.00	186,104.00	25,604.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	52,101,200.00	52,101,200.00	116,090,199.91	120,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计	120,316,376.00	119,256,376.00	116,276,303.91	120,025,604.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	224,453,591.14	222,704,360.14	56,364,654.29	55,329,357.29
投资支付的现金			20,750,000.00	
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	224,453,591.14	222,704,360.14	77,114,654.29	55,329,357.29
投资活动产生的现金流量净额	-104,137,215.14	-103,447,984.14	39,161,649.62	64,696,246.71
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	424,893,776.00	424,893,776.00		
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			190,000,000.00	190,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入	424,893,776.00	424,893,776.00	190,000,000.00	190,000,000.00

小计				
偿还债务支付的现金	190,968,247.96	190,968,247.96	185,533,385.13	185,533,385.13
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,977,678.96	2,977,678.96	9,017,445.40	9,017,445.40
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			357,445.00	357,445.00
筹资活动现金流出小计	193,945,926.92	193,945,926.92	194,908,275.53	194,908,275.53
筹资活动产生的现金流量净额	230,947,849.08	230,947,849.08	-4,908,275.53	-4,908,275.53
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响				
五、现金及现金等价物净增加额	734,035,062.34	368,572,643.16	134,734,973.81	159,696,519.86
加：期初现金及现金等价物余额	198,868,187.05	162,195,217.76	64,133,213.24	2,498,697.90
六、期末现金及现金等价物余额	932,903,249.39	530,767,860.92	198,868,187.05	162,195,217.76

法定代表人：王新国

主管会计工作负责人：任宝岩

会计机构负责人：钟希文

合并所有者权益变动表

编制单位：酒鬼酒股份有限公司

2011 年度

单位：元

项目	本期金额										上年金额											
	归属于母公司所有者权益									少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	归属于母公司所有者权益									少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	实收 资本 (或 股本)	资本 公积	减：库 存股	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	实收 资本 (或 股本)			资本 公积	减：库 存股	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他				
一、上年年末余额	303,050,000.00	759,982,107.95			195,586,740.00		-502,544,240.94			756,074,607.01	303,050,000.00	759,982,107.95			195,586,740.00		-581,962,104.56			1,838,405.47	678,495,148.86	
加：会计政策变更																						
前期差错更正																						
其他																						
二、本年初余额	303,050,000.00	759,982,107.95			195,586,740.00		-502,544,240.94			756,074,607.01	303,050,000.00	759,982,107.95			195,586,740.00		-581,962,104.56			1,838,405.47	678,495,148.86	
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	21,878,980.00	401,277,417.02					192,618,664.80			615,775,061.82							79,417,863.62			-1,838,405.47	77,579,458.15	
(一) 净利润							192,618,664.80			192,618,664.80							79,417,863.62			-646,480.36	78,771,383.26	

(二) 其他综合收益																				
上述 (一) 和 (二) 小计							192,618,664.80			192,618,664.80								79,417,863.62	-646,480.36	78,771,383.26
(三) 所有者投入和减少资本	21,878,980.00	401,277,417.02								423,156,397.02									-1,191,925.11	-1,191,925.11
1. 所有者投入资本	21,878,980.00	401,277,417.02								423,156,397.02										
2. 股份支付计入所有者权益的金额																			-1,191,925.11	-1,191,925.11
3. 其他																				
(四) 利润分配																				
1. 提取盈余公积																				
2. 提取一般风险准备																				
3. 对所有者 (或股东) 的分配																				
4. 其他																				
(五) 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																			
(六) 专项储备																			
1. 本期提取																			
2. 本期使用																			
(七) 其他																			
四、本期期末余额	324,928,980.00	1,161,259,524.97			195,586,740.00		-309,925,576.14		1,371,849,668.83	303,050,000.00	759,982,107.95			195,586,740.00		-502,544,240.94			756,074,607.01

法定代表人：王新国

主管会计工作负责人：任宝岩

会计机构负责人：钟希文

母公司所有者权益变动表

编制单位：酒鬼酒股份有限公司

2011 年度

单位：元

项目	本期金额								上年金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	303,050,000.00	759,982,107.95			126,850,576.72		-169,501,376.85	1,020,381,307.82	303,050,000.00	759,982,107.95			126,850,576.72		-362,722,871.77	827,159,812.90
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年年初余额	303,050,000.00	759,982,107.95			126,850,576.72		-169,501,376.85	1,020,381,307.82	303,050,000.00	759,982,107.95			126,850,576.72		-362,722,871.77	827,159,812.90

	,000.00	,107.95			,576.72		1,376.85	81,307.82	,000.00	,107.95			,576.72		2,871.77	,812.90
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	21,878,980.00	401,277,417.02					98,196,185.08	521,352,582.10							193,221,494.92	193,221,494.92
(一) 净利润							98,196,185.08	98,196,185.08							193,221,494.92	193,221,494.92
(二) 其他综合收益																
上述(一)和(二)小计							98,196,185.08	98,196,185.08							193,221,494.92	193,221,494.92
(三) 所有者投入和减少资本	21,878,980.00	401,277,417.02						423,156,397.02								
1. 所有者投入资本	21,878,980.00	401,277,417.02						423,156,397.02								
2. 股份支付计入所有者权益的金额																
3. 其他																
(四) 利润分配																
1. 提取盈余公积																
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者(或股东)的分配																
4. 其他																
(五) 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																
(六) 专项储备																
1. 本期提取																
2. 本期使用																
(七) 其他																
四、本期期末余额	324,928,980.00	1,161,259,524.97			126,850,576.72		-71,305,191.77	1,541,733,889.92	303,050,000.00	759,982,107.95			126,850,576.72		-169,501,376.85	1,020,381,307.82

法定代表人：王新国

主管会计工作负责人：任宝岩

会计机构负责人：钟希文

三、财务报表附注

酒鬼酒股份有限公司财务报表附注（2011 年度）

（除非特别注明，以下币种为人民币，货币单位为元）

一、公司基本情况

酒鬼酒股份有限公司（以下简称：本公司或公司）系采取社会募集方式设立的股份有限公司。1997 年 4 月 28 日经湖南省人民政府批准，由湖南湘泉集团有限公司独家发起，以其所属湘泉酒公司、酒鬼酒公司、陶瓷公司三家公司的净资产折股投入，经中国证券监督管理委员会（证监发字[1997]361 号、362 号）批准首次向社会公开发行 5,500 万股人民币普通股股票，并于 1997 年 7 月 18 日在深圳证券交易所上市。1997 年 7 月 14 日经湖南省工商行政管理局核准登记注册，注册资本 18,500 万元。1998 年 4 月 27 日经中国证券监督管理委员会湖南监管局（湘证监字[1998]37 号）批复，每 10 股送红股 5 股，送股后总股本变更为 27,750 万元。

经中国证券监督管理委员会（证监公司字[1999]55 号）核准，1999 年 9 月向全体股东配售 2,555 万股，每股面值 1 元，配股后总股本为 30,305 万元，并于 1999 年 9 月 21 日经湖南省工商行政管理局核准变更登记，注册资本增至 30,305 万元。现企业法人营业执照注册号 430000000037884。

2003 年，湖南湘泉集团有限公司将持有本公司的部分股份转让，股权结构变更为：成功控股集团有限公司持有本公司 8,800 万股，占股本总数的 29.04%；湖南湘泉集团有限公司持有本公司 7,780 万股，占股本总数的 25.67%；上海鸿仪投资发展有限公司持有本公司 3,000 万股，占股本总数的 9.90%；流通股股份 10,725 万股，占股本总数的 35.39%。

2006 年 4 月 6 日，经深圳市中级人民法院民事裁定，成功控股集团有限公司持有的本公司 3,000 万股法人股被公开拍卖，成交价格为每股 1.1664 元。2006 年 7 月 13 日，经深圳市中级人民法院民事裁定，成功控股集团有限公司持有的本公司 2,700 万股法人股被公开拍卖，成交价格为每股 1.24 元。2006 年 9 月 12 日，广州市中级人民法院分别以 [2004]穗中法执字第 2661 号恢字 1 号民事裁定书、[2005]穗中法执字第 819 号恢字 1 号民事裁定书裁定，将成功控股集团有限公司持有的本公司境内法人股共计 3,100 万股折价抵偿本公司所欠上海浦发银行广州分行的部分债务。

2006 年 12 月 15 日，湖南湘泉集团有限公司持有的本公司 7,780 万股和上海鸿仪投资发展有限公司持有的本公司 3,000 万股，共计 10,780 万股被公开整体拍卖。通过上述拍

卖，中皇有限公司拍得 7,143.4 万股，占股本总数的 23.57%；中国长城资产管理公司拍得 3,636.6 万股，占股本总数的 12%。2007 年 1 月 5 日，中皇有限公司分别与珠海市丰铍节电器有限公司和上海浦东发展银行广州分行签署了股权转让协议，中皇有限公司分别受让珠海市丰铍节电器有限公司持有的本公司法人股 700 万股和上海浦东发展银行广州分行持有的本公司法人股 3,100 万股。

上述司法拍卖和股权转让行为完成后，中皇有限公司持有本公司 10,943.40 万股，占股本总数的 36.11%，成为本公司第一大股东，中国长城资产管理公司持有 3,636.60 万股，占股本总数的 12%，成为本公司的第二大股东。上述司法拍卖和股权转让行为已取得中国证券监督管理委员会（证监公司字[2007]184 号）“关于核准豁免中皇有限公司要约收购酒鬼酒股份有限公司股票义务的批复”，同时取得商务部（商资批[2007]969 号）“关于同意中皇有限公司境内再投资并购酒鬼酒股份有限公司的批复”。

本公司股权分置改革方案实施股份变更登记日为 2008 年 1 月 10 日，股权分置改革方案的主要内容为以现有流通股股本为基数，非流通股股东向全体流通股股东送股，送股比例为 10: 2。

本公司于 2010 年 11 月 25 日第二次临时股东大会审议通过了 2010 年度非公开发行股票预案，非公开发行股票的数量不超过 3838 万股，募集资金上限 44,317.70 万元。本公司非公开发行股票预案于 2011 年 8 月 24 日经中国证监会发行审核委员会第 188 次会议审核，并获得有条件通过。2011 年 9 月 21 日，中国证监会下发《关于核准酒鬼酒股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可【2011】1504 号）；本次发行新增股份 21,878,980 股，发行价格为 20.10 元/股；本次新增股份的上市时间为 2011 年 11 月 2 日。根据国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）于 2011 年 10 月 21 日出具的国浩验字[2011]204A164 号《验资报告》，本公司本次非公开发行股票募集资金总额为 439,767,498.00 元，扣除各项发行费用 16,611,100.98 元，募集资金净额为 423,156,397.02 元。

本公司非公开发行的 21,878,980 股新股已于 2011 年 10 月 26 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成登记托管手续，于 2011 年 11 月 2 日在深圳证券交易所上市。2011 年 11 月 17 日，本公司已办理完毕变更注册资本及修改章程的工商变更登记手续，取得了湘西土家族苗族自治州工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》，注册号为 430000000037884，本公司注册资本和实收资本由 30305 万元变更为 32492.898 万元。中皇有限公司变更后持股比例为 31.00%，仍为本公司第一大股东。

本公司法定住所：湖南省吉首市振武营酒鬼工业园，法定代表人：王新国。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本公司财务报表系以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则—基本准则》和 38 项具体会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定编制。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司财务报表的编制符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

本公司以公历年度为会计期间，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、记账本位币

本公司采用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

(1) 同一控制下的企业合并

本公司对同一控制下的企业合并采用权益结合法进行会计处理。通过合并取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的必要调整外，本公司按合并日被合并方的原账面价值计量。合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值份额的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司作为合并方为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当递减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并

本公司对非同一控制下的企业合并采用购买法进行会计处理。合并成本为本公司在购买日为取得被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务以及发行的权益性证券等的公允价值。本公司作为购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨

询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；本公司作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

本公司以购买日确定的合并成本作为非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资的初始投资成本，本公司对通过非同一控制下的吸收合并取得的各项可辨认资产、负债以其在购买日的公允价值确计量。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差额，经复核后计入合并当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围的确定原则

本公司以控制为基础，将本公司及全部子公司纳入财务报表的合并范围。

本报告期内因同一控制下企业合并而增加的子公司，本公司自申报财务报表的最早期初至本报告年末均将该子公司纳入合并范围；本报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司，本公司自购买日起至本报告期末将该子公司纳入合并范围。在本报告期内因处置而减少的子公司，本公司自处置日起不再将该子公司纳入合并范围。

（2）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的个别财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后由本公司编制。编制合并财务报表时，对与本公司会计政策和会计期间不一致的子公司财务报表按本公司的统一要求进行必要的调整；对合并范围内各公司之间的内部交易或事项以及内部债权债务均进行抵销；子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并财务报表中的股东权益项下单独列示；若子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

7、现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时，将同时具备期限短（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、价值变动风险很小等四个条件的投资确定为现金等价物。

8、外币业务和外币报表折算

本公司对于发生的外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算，因资产负债

表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额计入财务费用；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍按交易发生日的即期汇率折算；以公允价值计量的外币非货币性项目，按公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原账面记账本位币金额的差额，作为公允价值变动收益计入当期损益，但与可供出售外币非货币性项目相关的汇兑差额应计入资本公积。

9、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产、并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融资产和金融负债的确认和终止确认

本公司于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。

金融资产满足下列条件之一的，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，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

(2) 金融资产和金融负债的分类和计量

本公司的金融资产和金融负债于初始确认时分为以下五类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产和其他金融负债。金融资产或金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产或金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债。交易性金融资产，主要指企业为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具或近期内回购而承担的金融负债；直接指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，主要是指本公司基于风险管理，战略投资需要等所作的指定。

此类金融资产或金融负债采用公允价值进行后续计量。除作为有效的套期工具外，此类金融资产或金融负债所有已实现和未实现损益均计入当期损益。

②持有至到期投资

持有至到期投资，是指本公司购入的到期日固定、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固定利率国债、浮动利率公司债券等非衍生金融资产。

本公司对持有至到期投资在持有期间采用实际利率法、按照摊余成本计量。持有至到期投资发生减值、摊销或终止确认时产生的利得或损失，均应当计入当期损益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③应收款项

应收款项，是指本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款等债权，包括应收账款、其他应收款、长期应收款等。

应收款项按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额，在持有期间采用实际利率法，按摊余成本计量。收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

④可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述三类金融资产类别以外的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，其折、溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动作为资本公积的单独部分予以确认，直到该金融资产终止确认或发生减值时，在此之前在资本公积中确认的累计利得或损失转入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

⑤其他金融负债

其他金融负债，是指没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

本公司对其他负债采用摊余成本或成本计量。其他金融负债在摊销、终止确认时产生的利得或损失，应当计入当期损益。

(3) 金融资产转移

①本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的或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、但放弃了对该金融资产控制的，终止对该金融资产的确认。

②金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

A、所转移金融资产的账面价值；

B、因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

③金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A、终止确认部分的账面价值；

B、终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

④金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，将所收到的对价确认为一项金融负债。

⑤对于采用继续涉入方式的金融资产转移，本公司按照继续涉入所转移金融资产的程度确认一项金融资产，同时确认一项金融负债。

(4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

①存在活跃市场的金融资产或金融负债，用活跃市场中的报价来确定公允价值；

②金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

(5) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法

本公司在资产负债表日对金融资产（不含应收款项）的账面价值进行检查，有客观证据表明发生减值的，计提减值准备。

①持有至到期投资

根据账面价值与预计未来现金流量的现值之间的差额计算确认减值损失。具体比照应收款项减值损失计量方法处理。

如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（如债务人的信用评级已提高等），原确认的减值损失应当予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不应当超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

②可供出售金融资产

有客观证据表明可供出售金融资产公允价值发生较大幅度下降，并预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，应当将原直接计入所有者权益的公允价值下降形

成的累计损失一并转出，计入减值损失。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已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，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时，通过权益转回，不通过损益转回。

10、应收款项

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

① 单项金额重大的判断依据或金额标准

单项金额大于 100 万元或应收款项总额 10% 的应收款项。

② 单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备应收款项

确定组合的依据

账龄组合	单项金额不重大的应收款项（扣除单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项），以及单项金额重大、但经单独测试后未计提过坏账准备应收款项（扣除对母、子公司及为同一母公司控制的关联方的应收款项）
------	--

按组合计提坏账准备的计提方法

账龄组合	账龄分析法
------	-------

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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	15	15
3—4 年	25	25
4—5 年	30	30
5 年以上	50	50

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	信用风险高
坏账准备的计提方法	个别认定法

11、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为：库存商品、原材料、在产品、包装物、自制半成品、低值易耗品等。

(2) 发出存货的计价方法

发出存货时按移动加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确认依据及存货跌价准备的计提方法

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

产成品、商品、用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以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其可变现净值。

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

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

资产负债表日通常按照单个存货项目计提存货跌价准备；对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

领用时采用一次转销法进行摊销，计入相关成本费用。

12、长期股权投资

(1) 投资成本确定

①同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

通过同一控制下企业合并取得的长期股权投资，以本公司在被合并方于合并日按本公司会计政策调整后的账面净资产中所享有的份额作为初始投资成本。

②非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

通过非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资，以购买日确定的合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和作为该项投资的初始投资成本。

③其他方式取得的长期股权投资

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初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照所发行权益性证券的公允价值（不包括自被投资单位收取的已宣告但未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本。

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初始投资成本，但合同或协议约定的价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

本公司对子公司的投资，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

按权益法核算长期股权投资时：

① 长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

②取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，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，并抵消与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分（但未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。

③确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但合同或协议约定负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

④被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应冲减长期股权投资的账面价值。

⑤对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，本公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积。

持股比例减少后被投资单位仍然是本公司的联营企业或合营企业时，本公司应当继续采用权益法核算剩余投资，并按处置投资的比例将以前在其他综合收益（资本公积）中确认的利得或损失结转至当期损益。

持股比例增加后被投资单位仍然是本公司的联营企业或合营企业时，本公司应当按照新的持股比例对投资继续采用权益法进行核算。在新增投资日，新增投资成本与按新增持股比例计算的被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额按照前述原则处理；该项长期股权投资取得新增投资时的原账面价值与按增资后持股比例扣除新增持股比例后的持股比例计算应享有的被投资单位可辨认净资产公允价值份额之间的差额，应当调整长期股权投资账面价值和资本公积。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

①共同控制的判断依据

共同控制，是指任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动，涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。

②重大影响的判断依据

重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策从而不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，能够形成重大影响。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、合营企业和联营企业的长期股权投资，本公司按照附注二、22 所述方法计提减值准备。

对持有的对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，本公司按照附注二、9（5）的方法计提资产减值准备。

13、固定资产

（1）固定资产的确认条件

固定资产，是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理，使用寿命超过一个会计年度而持有的有形资产。固定资产在满足下列条件时予以确认：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入本公司；
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

（2）各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧（已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地除外）。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类 别	折旧年限（年）	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	30-35 年	3	3.23-2.77
机器设备	10 年	3	9.70
运输工具	6 年	3	16.17
电子设备	5 年	3	19.40
其他设备	5 年-10 年	3	19.40-9.7

（3）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司固定资产减值准备的计提方法见本附注二、22。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

本公司在承租开始日，将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租入资产的入账价值。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(5) 其他说明

①每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

②固定资产发生的修理费用，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本，不符合规定的固定资产确认条件的在发生时直接计入当期成本、费用。

③符合资本化条件的固定资产装修费用：在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

14、在建工程

(1) 在建工程核算方法

本公司在建工程按实际成本计量，按立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的时点

在建工程达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。若在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(3) 在建工程减值准备

本公司在建工程减值准备的计提方法见本附注二、22。

15、无形资产

(1) 无形资产的初始计量

本公司无形资产按照实际成本进行初始计量。购买无形资产的价款超过正常信用条件延

期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本为购买价款的现值。

通过债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值；在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

（2）无形资产的后续计量

①无形资产的使用寿命

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命如为有限的，本公司估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量，无法预见无形资产为本公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

②无形资产的摊销

使用寿命有限的无形资产，自取得当月起在预计使用寿命内采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不予摊销，期末进行减值测试。

本公司至少于每年年度终了时，对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

③本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

④无形资产的减值

本公司无形资产的减值准备计提方法见附注二、22。

16、研发支出

（1）本公司内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出与开发阶段支出。

（2）研究阶段支出，于发生时计入当期损益。

（3）开发阶段支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

(4) 对于同一项无形资产，在开发过程中达到资本化条件前已经费用化计入损益的支出，不再进行资本化。

17、长期待摊费用

长期待摊费用是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中：

(1) 预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

(2) 经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

(3) 融资租赁方式租入的固定资产，其符合资本化条件的装修费用，在两次装修间隔期间、剩余租赁期和固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

18、预计负债

(1) 因未决诉讼、产品质量保证、亏损合同、油气资产弃置义务等形成的现实义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。

(2) 预计负债按照履行相关现实义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑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。

19、收入

本公司的营业收入主要包括为销售商品收入。销售商品收入，同时满足下列条件时予以确认：已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；相关的经济利益很可能流入本公司；相关的收入和成本能够可靠的计量。

20、政府补助

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。

(1) 政府补助的确认与计量

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

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

（2）政府补助的会计处理

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

按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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

21、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，递延所得税均作为所得税费用计入当期损益。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

（2）具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

（3）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

资产负债表日，本公司对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，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

本公司在资产负债表日对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法取得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值，减记的金额计入当期的所得税费用。原确认时计入所有者权益的递延所得税资产部分，其减记金额也应计入所有者权益。在很可能取得足够的应纳税所得额时，减记的递延所得税资产账面价值可以恢复。

22、资产减值

本公司对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等的资产减值，按以下方法确定：

(1) 本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

(2) 可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

(3) 资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

(4) 就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组

合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产

组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

(5) 资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

23、职工薪酬

职工工资、奖金、津贴、补贴、福利费、社会保险、住房公积金等，在职工提供服务的会计期间内确认。对于资产负债表日后1年以上到期的，如果折现的影响金额重大，则以其现值列示。

24、重大会计判断和估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

(1) 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

(2) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

(3) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金

额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

(4) 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

25、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更 本报告期主要会计政策无变更

(2) 会计估计变更 本报告期主要会计估计无变更

26、前期差错更正

(1) 追溯重述法 本报告期未发现采用追溯重述法的前期会计差错

(2) 未来适用法 本报告期未发现采用未来适用法的前期会计差错

三、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售收入	17%
营业税	应税营业收入	5%
消费税	应税销售收入和销售数量	20%、1000 元 / 吨
城市维护建设税	应缴流转税	7%
教育费附加	应缴流转税	3%， 2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

根据《湖南省财政厅湖南省地方税务局关于调整地方教育附加征收标准的通知》（湘财综【2011】5号），从2011年2月1日（含）之后，按应缴流转税2%征收地方教育费附加。

四、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本（万元）	经营范围	期末实际出资额
酒鬼酒供销有限责任公司	有限公司	吉首市振武营	商业批发	10,000.00	销售酒鬼酒系列、湘泉酒系列、其他食品、饲料	10,000.00

深圳市利新源科技投资有限公司	有限公司	深圳市罗湖区	实业投资	15,000.00	投资兴办实业，国内商业、物资供销业德销售等	14,550.00
----------------	------	--------	------	-----------	-----------------------	-----------

接上表

子公司全称	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)		表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
		直接持股	间接持股				
酒鬼酒供销有限责任公司	0.00	100.00		100.00	是	0.00	0.00
深圳市利新源科技投资有限公司	0.00	100.00		100.00	是	0.00	0.00

(2) 无同一控制下企业合并取得的子公司

(3) 无非同一控制下企业合并取得的子公司

2、本报告期内新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

本报告期内无新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体。

3、本期未发生同一控制下企业合并

4、本期未发生非同一控制下企业合并

5、本期未发生反向购买

6、本期未发生吸收合并

7、本期无境外经营实体

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	3,070.36	--	--	28,007.76
人民币	--	--	3,070.36	--	--	28,007.76
银行存款：	--	--	932,900,179.03	--	--	198,840,179.29
人民币	--	--	932,899,571.98	--	--	198,839,591.46
美元	91.02	6.47	588.80	85.94	6.6227	569.15
港币	21.95	0.83	18.25	21.95	0.8509	18.68
合计	--	--	932,903,249.39	--	--	198,868,187.05

货币资金说明：

货币资金本期数较上期增加 734,035,062.34 元，大幅增长原因 1、企业销售政策为款到

发货，本期销售业绩较上年大幅增长；2、本期募集资金成功，募集资金已于2011年10月到账。

2、应收票据

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	11,189,000.00	2,000,000.00
商业承兑汇票	0.00	0.00
合计	11,189,000.00	2,000,000.00

(1) 期末公司无已质押的应收票据。

(2) 期末公司无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况。

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00
账龄组合	5,208,338.72	100.00	665,861.68	12.78
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	5,208,338.72	--	665,861.68	--

续上页

种类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	6,856,502.14	33.08	6,856,502.14	100.00
账龄组合	4,094,459.26	19.75	518,228.14	12.66
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	9,778,420.27	47.17	9,778,420.27	100.00
合计	20,729,381.67	--	17,153,150.55	--

应收账款种类的说明：

参见本附注二、10 关于应收款项会计政策。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	2,976,373.49	57.15	148,818.67	2,482,213.33	60.62	124,110.67
1至2年	912,379.60	17.52	91,237.96	471,158.14	11.51	47,115.81
2至3年	444,541.14	8.53	66,681.17	61,425.00	1.5	9,213.75
3至4年	61,425.00	1.18	15,356.25	317,275.79	7.75	79,318.95
4至5年	315,210.59	6.05	94,563.18	613,622.70	14.99	184,086.81
5年以上	498,408.90	9.57	249,204.45	148,764.30	3.63	74,382.15
合计	5,208,338.72	--	665,861.68	4,094,459.26	--	518,228.14

(3) 本报告期内实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款			是否因关联 交易产生
	性质	核销金额	核销原因	
湖南无上妙品营销有限公司	货款	2,569,233.11	无法收回	否
湖南长沙振中实业公司	货款	1,587,334.00	无法收回	否
利丰行经济发展公司	货款	1,542,946.60	无法收回	否
湖南衡阳市云峰酒业有限公司	货款	1,156,988.43	无法收回	否
河南新星名酒行涂建胜	货款	987,041.50	无法收回	否
上海海烟物流发展有限公司	货款	897,344.00	无法收回	否
益阳金太阳副食批发部	货款	784,095.60	无法收回	否
湖南株洲兴胜	货款	712,337.10	无法收回	否
湖南省糖酒副食公司	货款	688,086.70	无法收回	否
武汉新汉口商业公司	货款	618,584.20	无法收回	否
湖南衡阳友桂	货款	376,840.00	无法收回	否
十堰市鑫城超市有限公司	货款	363,907.70	无法收回	否
湖北省友谊糖酒	货款	354,707.60	无法收回	否
贵州遵义朱沌滔	货款	293,411.40	无法收回	否
上海农工商超市	货款	283,183.46	无法收回	否
湖南岳阳旭日副食商行	货款	241,134.20	无法收回	否
北京朝批商贸有限公司	货款	196,072.54	无法收回	否
中国企业报	货款	195,960.00	无法收回	否
吉首市恒鑫酒饮商行	货款	170,040.60	无法收回	否
昆明市捷达经营部	货款	155,216.00	无法收回	否
山东菏泽市德华酒业副食采	货款	258,758.30	无法收回	否
四省边区吉首市李军副食批	货款	188,200.00	无法收回	否
湖北荆州酒鬼湘泉直销部尹	货款	135,969.10	无法收回	否
衡阳市恒吉商贸公司(刘建	货款	131,243.00	无法收回	否
益阳朝阳华杰名烟名酒经销	货款	117,592.20	无法收回	否
宜昌市聚名酒类公司(湖北	货款	116,636.60	无法收回	否

上海捷强烟草糖酒（集团）	货款	111,459.60	无法收回	否
其他小额应收款	货款	1,761,468.57		
合 计		16,995,792.11		

应收账款核销说明：

本期核销应收账款 16,995,792.11 元，全部为账龄三年以上，因联系不上而无法追偿，其中以前年度已全额计提坏账准备的有 16,995,792.11 元。

(4) 截止本报告期末应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

(5) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
沈阳祥基酒鬼酒销售有限公司(泸州老酒坊)	非关联方	796,501.88	1 年以内	15.29
北京市糖业烟酒公司酒类经营分公司	非关联方	740,223.60	1-2 年	14.21
陕西咸阳金诺商贸有限公司	非关联方	525,894.84	1 年以内	10.10
邯郸市昌盛糖酒有限公司	非关联方	489,966.04	1 年以内	9.41
北京中恒实信贸易有限公司	非关联方	291,697.80	5 年以上	5.60
合 计		2,844,284.16	--	54.61

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	12,908,344.46	16.67	9,197,341.11	71.25
账龄组合	63,828,770.76	82.41	3,281,423.08	5.14
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	713,633.39	0.92	686,023.28	96.13
合 计	77,450,748.61	--	13,164,787.47	--

续上页

种类	年初余额	
	账面余额	坏账准备

	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	69,644,143.64	95.38	6,160,338.63	8.85
账龄组合	2,509,297.34	3.44	160,497.41	6.40
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	864,970.48	1.18	864,970.48	100.00
合计	73,018,411.46	--	7,185,806.52	--

其他应收款种类的说明：

参见本附注二、10 关于应收款项会计政策。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
保靖秦简公司	9,197,341.11	9,197,341.11	100%	依据律师意见书短期内收回的可能性较小
湘泉大酒店	3,711,003.35	0.00	0.00%	期后已收回
合计	12,908,344.46	9,197,341.11	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	62,576,691.69	98.04	3,128,834.58	1,948,674.24	77.66	97,433.71
1 至 2 年	824,138.42	1.29	82,413.84	472,909.35	18.85	47,290.94
2 至 3 年	375,055.10	0.59	56,258.27	64,056.75	2.55	9,608.51
3 至 4 年	42,985.55	0.07	10,746.39	22,657.00	0.90	5,664.25
4 至 5 年	8,900.00	0.01	2,670.00	0.00	0.00	0.00
5 年以上	1,000.00	0.00	500.00	1,000.00	0.04	500.00
合计	63,828,770.76	--	3,281,423.08	2,509,297.34	--	160,497.41

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
向仕贵	200,628.95	200,628.95	100.00%	已离职预计无法收回
湘西自治州政府驻深圳办事处	100,000.00	100,000.00	100.00%	账龄五年以上预计无法收回

湖南源点影视文化传播公司	70,000.00	70,000.00	100.00%	账龄五年以上预计无法收回
舒坤贤	60,000.00	60,000.00	100.00%	已离职预计无法收回
马霖	38,000.00	38,000.00	100.00%	已离职预计无法收回
深圳市中级人民法院	30,090.00	30,090.00	100.00%	账龄五年以上预计无法收回
其他小额款项	214,914.44	187,304.33	87.15%	账龄五年以上预计无法收回
合计	713,633.39	686,023.28	-- --	

(2) 本报告期内已大额计提坏账准备的转回或其他应收款收回情况

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累	
			计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
湘泉大酒店	期后收回清算款	债务人已破产清算	3,711,003.35	0.00
湘泉大酒店（承包方）	期后收回清算款	债务人已破产清算	27,610.11	0.00
合计			3,738,613.46	

(3) 本报告期内实际核销的其他应收款情况

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
晏儒栋	个人借款	58,570.64	无法收回	否
香港酒鬼国际发展有限公司	服务费	48,831.60	无法收回	否
其他自然人借款	个人借款	41,934.09	无法收回	否
合计		149,336.33		

其他应收款核销说明：

对账龄 3 年以上,与对方单位联系不上, 无法收回的其他应收款, 本期进行清理核销。

(4) 截至本报告期末, 其他应收款中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东欠款。

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

- 1) 应收中铁金桥世纪山水置业有限公司 50,000,000.00 元, 为项目保证金款;
- 2) 应收中央电视台 10,170,594.00 元为项目保证金款;
- 3) 应收保靖县秦简茶科技有限公司 9,197,341.11 元为本公司转让保靖县四方陶瓷有限公司股权余款, 因保靖县秦简茶科技有限公司涉及诉讼案件较多, 法院判决难以执行 (详见附注七、1 未决诉讼), 且账龄在 4-5 年以上, 预计收回的可能性极小, 本报告期末已全额计提坏账准备;

4) 应收湘泉大酒店 3,738,613.46 元, 已于期后收回;

5) 应收代扣税金 881,910.81 元, 为代扣税款暂记。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
中铁金桥世纪山水置业有限公司	非关联方	50,000,000.00	1 年以	64.56
中央电视台	非关联方	10,170,594.00	1 年以	13.13
保靖县秦简茶科技有限公司	非关联方	9,197,341.11	4-5 年	11.88
湘泉大酒店	非关联方	3,711,003.35	5 年以	4.79
代扣税金	非关联	881,910.81	1 年以	1.14
合 计	--	73,960,849.27	--	95.49

(7) 本期无应收关联方账款。

(8) 其他应收款的说明:

其他应收款期末余额比期初余额增加 4,432,337.15 元, 主要是本期增加应收中铁金桥世纪山水置业有限公司项目保证金 50,000,000.00 元及应收中央电视台项目保证金款 10,170,594.00 元; 同时本期收回中铁大桥局集团武汉置业发展有限公司 67,000,000.00 元股权转让款, 收回成都新合能房地产开发有限公司股权及债权转移对价款 52,101,200.00 元。

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	100,139,229.89	97.86	69,566,769.99	100.00
1-2 年	2,185,720.00	2.14	0.00	
合 计	102,324,949.89	100.00	69,566,769.99	100.00

预付款项账龄的说明:

账龄超过一年的预付款主要是预付广西家乐佳商贸有限责任公司购买办公家具款 1,160,000.00 元; 预付长沙紫薇设计公司园林绿化设计费 825,000.00 元。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
湖南合能房地产开发有限公司(原利新源)	非关联方	50,000,000.00	1 年以内	合同尚未执行完毕

湘西自治州国土资源	非关联方	33,150,000.00	1年以内	合同尚未执行完毕
湘西自治州州文一装饰有限公司(田文益)	非关联方	2,540,000.00	1年以内	合同尚未执行完毕
华声在线股份有限公司	非关联方	2,279,487.34	1年以内	合同尚未执行完毕
长沙惠美文化传播	非关联方	2,000,000.00	1年以内	合同尚未执行完毕
湖南高地传媒有限公司	非关联方	2,000,000.00	1年以内	合同尚未执行完毕
合 计	--	91,969,487.34	--	

(3) 预付款项中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东欠款。

(4) 预付款项的说明:

预付款项期末余额较期初余额增长 32,758,179.90 元, 主要是本期预付湖南合能房地产开发有限公司 50,000,000.00 元橄榄城项目款及湘西自治州国土资源局 33,150,000.00 元产业园一、二期土地费。

6、存货

(1) 存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	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	22,952,223.15		22,952,223.15	12,882,359.29	0.00	12,882,359.29
库存商品	114,325,454.84	10,536,305.56	103,789,149.28	58,993,596.64	12,977,897.85	46,015,698.79
自制半成品	339,422,726.41		339,422,726.41	342,163,276.15	0.00	342,163,276.15
在产品	11,975,294.54		11,975,294.54	10,246,299.78	120,725.70	10,125,574.08
包装物	49,408,803.58	15,335,983.26	34,072,820.32	64,677,130.92	28,116,007.25	36,561,123.67
合 计	538,084,502.52	25,872,288.82	512,212,213.70	488,962,662.78	41,214,630.80	447,748,031.98

(2) 存货跌价准备

存货种类	年初余额	本期计提	本期减少		期末余额
			转回	转销	
库存商品	12,977,897.85	4,119,378.43		6,560,970.72	10,536,305.56
在产品	120,725.70			120,725.70	
包装物	28,116,007.25	1,810,789.20		14,590,813.19	15,335,983.26
合 计	41,214,630.80	5,930,167.63		21,272,509.61	25,872,288.82

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
库存商	存货成本与可变现净值	--	--

在产品	存货成本与可变现净值	--	--
包装物	存货成本与可变现净值	--	--

本公司于期末对存货进行全面清查，按存货成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。存货可变现净值依据估计售价扣除估计销售费用和销售税金后的金额确定；已计提跌价准备的库存商品由于本期对外出售转销 6,560,970.72 元，包装物因本期领用、处置转销 14,590,813.19 元，在产品因本期领用、处置转销 120,725.70 元。

(4) 存货的说明：

存货期末余额较期初余额增加 64,464,181.72 元，主要原因是本期扩大生产经营导致库存增加。

7、对合营企业和联营企业投资

对联营企业投资

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例%	表决权比例%	组织机构代码
中铁金桥世纪山水置业有限公司	有限责任公司	吉首市乾州新区世纪大道市政大楼右侧附楼（市人民防空办公室 1-2 楼）	苏建民	房地产开发	1 亿	20.00	20.00	
酒鬼酒湖南销售有限公司	有限责任公司	长沙高新技术产业开发区麓谷麓天路 8 号	赵公微	批发零售	9550 万	20.95	20.95	55760300-1
北京京糖酒鬼酒业有限公司	有限责任公司	北京市西城区车站东街 16 号 1 层	李峥	批发零售	300 万	25.00	25.00	56043689-X

续：

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
酒鬼酒湖南销售有限公司	326,601,375.43	215,292,825.11	111,308,550.32	431,510,924.59	22,508,387.73
北京京糖酒鬼酒业有限公司	41,201,099.89	38,135,244.90	3,065,854.99	44,295,323.74	51,345.80

8、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、对联营企业投资	权益法					
中铁金桥世纪山水置业有限公司	成本法	60,000,000.00	60,000,000.00		60,000,000.00	
酒鬼酒湖南销售有限责任公司	权益法	20,000,000.00	16,611,433.29	152,132.42	1,060,000.00	15,703,565.71
北京京糖酒鬼酒业有限公司	权益法	750,000.00	37,094.21	-37,094.21		
合 计		80,750,000.00	76,648,527.50	115,038.21	61,060,000.00	15,703,565.71

接上表

被投资单位	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	现金红利
中铁金桥世纪山水置业有限公司	20.00	20.00	是	0.00	0.00	
酒鬼酒湖南销售有限责任公司	20.95	20.95	是	0.00	0.00	1,060,000.00
北京京糖酒鬼酒业有限公司	25.00	25.00	是	0.00	0.00	
合 计	--	--		0.00	0.00	1,060,000.00

(2) 长期股权投资的说明

1) 2011年06月15日本公司与中铁大桥局集团武汉置业发展有限公司签署了《股权转让协议》，本公司将持有中铁金桥世纪山水置业有限公司的20%股权6000万元投资成本转让给了中铁大桥局集团武汉置业发展有限公司。

2) 酒鬼酒湖南销售有限责任公司2011年实现净利润22,508,387.73元。其利润按照经股东会批准的章程中规定的公司利润分配原则进行分配。

3) 北京京糖酒鬼酒业有限公司2011年实现净利润51,345.80元，当年应抵减关联交易未实现部分利润1,025,123.40元，长期股权投资期末余额减至为零。

9、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计：	597,012,167.34	108,954,267.25	29,910,908.35	676,055,526.24
其中：房屋及建筑物	399,406,674.48	45,126,083.70	949,167.53	443,583,590.65
机器设备	181,687,896.46	54,827,463.30	27,245,596.04	209,269,763.72
运输设备	10,578,675.47	7,290,012.45	1,044,624.00	16,824,063.92

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
电子设备	5,338,920.93	1,710,707.80	671,520.78	6,378,107.95
其他设备				
	--	本期新增	本期计提	--
二、累计折旧合计:	265,136,887.50	24,434,211.01	16,593,675.81	272,977,422.70
其中: 房屋及建筑物	119,790,359.36	11,526,334.41	345,886.11	130,970,807.66
机器设备	136,520,318.50	10,644,068.86	14,637,874.75	132,526,512.61
运输工具	5,885,686.63	1,567,687.14	1,013,285.28	6,440,088.49
电子设备	2,940,523.01	696,120.60	596,629.67	3,040,013.94
三、固定资产账面净值合计	331,875,279.84	--	--	403,078,103.54
其中: 房屋及建筑物	279,616,315.12	--	--	312,612,782.99
机器设备	45,167,577.96	--	--	76,743,251.11
运输工具	4,692,988.84	--	--	10,383,975.43
电子设备	2,398,397.92	--	--	3,338,094.01
其他设备		--	--	
四、减值准备合计	6,907,643.83	222,090.69	115,696.81	7,014,037.71
其中: 房屋及建筑物	6,907,643.83	70,877.82	21,790.29	6,956,731.36
机器设备	0.00	151,212.87	93,906.52	57,306.35
运输工具	0.00	--	--	0.00
电子设备	0.00	--	--	0.00
其他设备		--	--	
五、固定资产账面价值合计	324,967,636.01	--	--	396,064,065.83
其中: 房屋及建筑物	272,708,671.29	--	--	305,656,051.63
机器设备	45,060,333.06	--	--	76,685,944.76
运输工具	2,505,642.82	--	--	10,383,975.43
电子设备	4,692,988.84	--	--	3,338,094.01
其他设备		--	--	

本期折旧额 24,434,211.01。

本期由在建工程转入固定资产原价为 39,875,100.51。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物	21,866,540.96	7,647,949.61	5,274.93	14,213,316.42	
机器设备	11,547,918.66	11,031,174.23	57,306.35	459,438.08	

上述房屋及建筑物（主要为酿酒车间）、机器设备、电子设备为暂时闲置，待本公司生

产规模逐步扩大将会恢复投入使用。

(3) 期末持有待售的固定资产情况

项 目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
湘泉大酒店 22、23 层	15,782,875.20	16,680,300.00		2012 年 1 月

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

项 目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
湘泉大酒店(22-23层)	正在办理整体转让手续	2012年1月6日已拍卖变现
6#车间	尚未完成竣工验收手续	
8#车间	尚未完成竣工验收手续	
秦皇岛房屋	房产整体产权证明尚在办理中	

(4) 固定资产说明:

- 1) 2011年12月18日,湘西州中级人民法院下达(2007)州民破裁字第1-6号《民事裁定书》,同意本公司对购买的湘泉大酒店第22、23层房产行使取回权,由破产管理人整体拍卖后,取得房产变现值。详见本附注九、1。
- 2) 本期购进固定资产原价为69,079,166.74元。其中主要为购置的房屋建筑物-岳麓山大学城DT12栋、DT14栋。
- 3) 本期老生产车间改造、基酒分级储藏及包装中心技改项目、“馥郁香型”优质基酒酿造技改项目本期由在建工程转增固定资产39,875,100.51元。

10、在建工程

(1) 在建工程明细

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
老生产车间改造	6,707,744.00	0.00	6,707,744.00	0.00	0.00	0.00
园区改扩建项目	1,050,000.00	0.00	1,050,000.00	0.00	0.00	0.00
合计	7,757,744.00	0.00	7,757,744.00	0.00	0.00	0.00

(2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	年初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少
老生产车间改造	3,733.80 万元		11,668,620.95	4,960,876.95	
基酒分级储藏及 包装中心技改项 目	19,871.10 万元		34,914,223.56	34,914,223.56	
合 计			46,582,844.51	39,875,100.51	

接上表

项目名称	工程投入 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	期末余额
老生产车间改造	31.25						6,707,744.00
基酒分级储藏及 包装中心技改项 目	17.57					自筹资金	
合 计							6,707,744.00

在建工程项目变动情况的说明：

在建工程期末余额较期初增加 7,757,744.00 元，期末余额主要为老生产车间改造尚未完工转固。

(3) 在建工程减值准备： 在建工程无减值现象

11、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	115,909,314.93	221,367.53	0.00	116,130,682.46
其中：土地使用权1010	92,311,200.00	0.00	0.00	92,311,200.00
土地使用权2020	23,455,314.93	0.00	0.00	23,455,314.93
销售ERP系统	142,800.00	0.00	0.00	142,800.00
金蝶办公化自动软件	0.00	221,367.53	0.00	221,367.53
二、累计摊销合计	23,204,638.63	2,781,243.36	0.00	25,985,881.99
其中：土地使用权1010	18,107,773.46	2,262,299.64	0.00	20,370,073.10
土地使用权2020	5,065,925.17	490,383.72	0.00	5,556,308.89
销售ERP系统	30,940.00	28,560.00	0.00	59,500.00
金蝶办公化自动软件	0.00	0.00	0.00	0.00
三、无形资产账面净值合计	92,704,676.30	221,367.53	2,781,243.36	90,144,800.47
其中：土地使用权1010	74,203,426.54		2,262,299.64	71,941,126.90
土地使用权2020	18,389,389.76		490,383.72	17,899,006.04
销售ERP系统	111,860.00		28,560.00	83,300.00
金蝶办公化自动软件	0.00	221,367.53	0.00	221,367.53
四、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：土地使用权1010	0.00	0.00	0.00	0.00
土地使用权2020	0.00	0.00	0.00	0.00
销售ERP系统	0.00	0.00	0.00	0.00

金蝶办公化自动软件	0.00	0.00	0.00	0.00
五、无形资产账面价值合计	92,704,676.30	221,367.53	2,781,243.36	90,144,800.47
其中：土地使用权1010	74,203,426.54		2,262,299.64	71,941,126.90
土地使用权2020	18,389,389.76		490,383.72	17,899,006.04
销售ERP系统	111,860.00		28,560.00	83,300.00
金蝶办公化自动软件	0.00	221,367.53	0.00	221,367.53

本期摊销额 2,781,243.36 。

(2) 无形资产说明

无形资产本期新增金蝶办公化自动软件 221,367.53 元。

12、商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
酒鬼酒供销有限责任公司	17,906,231.44	0.00	0.00	17,906,231.44	17,906,231.44
合 计	17,906,231.44	0.00	0.00	17,906,231.44	17,906,231.44

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：

商誉的减值测试方法与减值准备计提方法详见附注二、22 资产减值

13、递延所得税资产/递延所得税负债

(一) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产

项 目	期末余额	年初余额
递延所得税资产：		
资产减值准备	11,617,557.11	1,077,191.09
可抵扣亏损		7,307,500.00
小 计	11,617,557.11	8,384,691.09

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	年初余额
资产减值准备	61,686.82	18,053,707.36
可抵扣亏损		23,330,568.31
合 计	61,686.82	41,384,275.67

(3) 可抵扣暂时性差异项目明细

项目	金额
应收款项	13,583,901.91

存货	25,872,288.82
固定资产	7,014,037.71
小计	46,470,228.44

14、资产减值准备明细

项 目	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
一、坏账准备	24,338,957.07	10,525,433.98	3,888,613.46	17,145,128.44	13,830,649.15
二、存货跌价准备	41,214,630.80	5,930,167.63	0.00	21,272,509.61	25,872,288.82
三、固定资产减值准备	6,907,643.83	222,090.69	0.00	115,696.81	7,014,037.71
四、商誉减值准备	17,906,231.44	0.00	0.00	0.00	17,906,231.44
合 计	90,367,463.14	16,677,692.30	3,888,613.46	38,533,334.86	64,623,207.12

资产减值明细情况的说明：

资产减值准备期末余额较期初余额减少 25,744,256.02 元，主要是：1、本期处理部分已退出市场产品的包装物 12,562,605.46 元，将以前年度已计提的存货减值准备转销；2、因保靖县秦简茶科技有限公司涉及诉讼案件较多，法院判决难以执行，且账龄在 4-5 年以上，预计收回的可能性极小，本报告期全额计提坏账准备 6,348,138.78 元；3、应收湘泉大酒店 3,711,003.35 元及湘泉大酒店承包方 27,610.11 元，因该债权已在期后收回，本期将以前年度全额计提的坏账准备转回；中央电视台 200 万保证金收回，本期将以前年度计提的坏账准备 150,000.00 元冲回；4、固定资产盘亏、报废转销固定资产减值准备 115,696.81 元；5、本期对应收账款、其他应收款客户明细进行清理，对账龄长（3 年以上）无法收回的债权进行核销，转销坏账准备 17,145,128.44 元。

15、短期借款

（1）短期借款分类

项 目	期末余额	年初余额
质押借款	0.00	0.00
抵押借款	0.00	190,000,000.00
保证借款	0.00	0.00
信用借款	0.00	0.00
合 计	0.00	190,000,000.00

（2）短期借款说明

本期短期借款已全部清偿。

16、应付账款

（1）账龄分析

账龄	期末余额	年初余额
1 年以内	94,259,063.55	44,147,685.38
1 至 2 年	1,079,771.27	1,782,330.73
2 至 3 年	1,102,242.06	319,075.07
3 年以上	1,656,202.23	1,661,090.26
合 计	98,097,279.11	47,910,181.44

(2) 截至报告期末，应付账款中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东或关联方的款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况说明

期末余额账龄 1 年以内的应付帐款占期末余额的 96.09%，无账龄超过 1 年的大额应付账款。

17、预收款项

(1) 账龄分析

账龄	期末余额	年初余额
1 年以内	439,340,836.74	111,641,823.82
1 至 2 年	11,225,494.91	16,869,837.83
2 至 3 年	354,638.43	50,000.00
3 年以上	50,000.00	0.00
合 计	450,970,970.08	128,561,661.65

(2) 截至报告期末，预收款项中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东或关联方的款项：

公司名称	未结算项目金额
酒鬼酒湖南销售有限责任公司	147,814,729.47
北京京糖酒鬼酒业有限公司	32,368,340.00
北京中糖酒类有限公司	28.60
天津中糖二商连锁有限公司	30,948.00
中糖世纪股份有限公司湖北分公司	181.00

(3) 账龄超过 1 年的大额预收款项情况说明

期末余额账龄超过 1 年的大额预收款项：预收德化县腾盛达工艺品有限公司货款 870,367.26 元，预收浙江杭州友谊副食品公司货款 759,000.00 元，预收上海大桥集团货款 554,975.50 元，预收沈阳市溢香国色酒业有限公司(沈阳溢香坊)货款 552,595.16 元，均未发货。

18、应付职工薪酬

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	19,900,372.22	66,456,220.30	62,342,188.55	24,014,403.97

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
二、职工福利费	0.00	3,080,136.05	3,080,136.05	0.00
三、社会保险费	2,064,725.73	10,495,141.59	6,077,655.57	6,482,211.75
1、基本医疗保险费	37,359.01	1,644,036.07	1,253,335.55	428,059.53
2、补充医疗保险	0.00	0.00	0.00	0.00
3、基本养老保险费	653,469.20	7,543,062.35	3,974,007.55	4,222,524.00
4、年金缴费	0.00	0.00	0.00	0.00
5、失业保险费	1,367,926.31	871,658.24	543,062.24	1,696,522.31
6 工伤保险费	5,971.00	270,211.53	175,416.13	100,766.40
7、生育保险费	0.21	166,173.40	131,834.10	34,339.51
四、住房公积金	4,854,125.73	1,353,177.00	2,280,522.00	3,926,780.73
五、辞退福利	0.00	0.00	0.00	0.00
六、工会经费和职工教育经费	4,426,671.06	2,654,381.74	1,561,764.00	5,519,288.80
七、非货币性福利	0.00	438,082.59	438,082.59	0.00
八、其他	0.00	82,918.00	82,918.00	0.00
其中：现金结算的股份支付	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	31,245,894.74	84,560,057.27	75,863,266.76	39,942,685.25

应付职工薪酬说明：

应付职工薪酬余额主要为 2011 年 12 月份工资及社会保险费，公司已于 2012 年 1 月份支付。

19、应交税费

项 目	期末余额	年初余额
增值税	19,112,734.28	12,029,363.09
营业税	0.00	486.00
城市维护建设税	2,287,564.72	2,181,764.27
企业所得税	-1,253,342.06	-14,909,692.51
个人所得税	264,587.86	198,542.00
房产税	279,682.42	255,759.27
土地使用税	102,980.65	102,980.65
印花税	918,352.75	182,924.60
消费税	33,716,471.74	65,759,511.79
教育费附加	1,633,974.80	1,402,562.76
防洪水利建设基金	0.00	386,462.42
其他	0.00	

合 计	57,063,007.16	67,590,664.34
-----	---------------	---------------

应交税费说明:

应交税费期末较期初数减少 10,527,657.18 元，主要系本期缴纳陈欠税款所致。

20、应付利息

项 目	期末余额	年初余额
短期借款应付利息	0.00	268,766.67
合 计	0.00	268,766.67

应付利息说明:

本期短期借款已全部清偿，无应付利息。

21、其他应付款

(1) 账龄分析

账龄	期末余额	年初余额
1 年以内	108,045,892.84	46,493,441.33
1 至 2 年	11,965,984.48	12,407,224.62
2 至 3 年	4,003,682.71	2,855,895.20
3 年以上	6,858,884.82	5,608,269.22
合 计	130,874,444.85	67,364,830.37

(2) 其他应付款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东的款项或关联方款项

公 司 名 称	未结算项目金额
酒鬼酒湖南销售有限责任公司	380,000.00
北京京糖酒鬼酒业有限公司	100,000.00
天津中糖华丰实业有限公司	652,764.00
北京中糖酒类有限公司	332,440.80
天津中糖二商连锁有限公司	84,104.72

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况说明

账龄超过 1 年的大额其他应付款主要是收取的经销商销售保证金 11,343,935.69 元，应付未付销售折扣款 1,909,459.24 元，应付未付的市场费用 3,334,158.86 元。

(4) 金额较大的其他应付款

债权单位（人）名称	期末余额	性质或内容	备注
湖南六建装饰设计工程有限公司	1,760,683.91	装修费	
沈阳祥基酒鬼酒销售有限公司	1,247,215.96	销售保证金及应付未付销售折扣	依据销售合同

唐山市宏达来商贸有限公司	1,177,380.84	销售保证金及应付未付 销售折扣	依据销售合同
河南卫群酒业有限公司	1,000,000.00	销售保证金	依据销售合同
秦皇岛市楚湘商贸有限公司	1,008,800.00	销售保证金及应付未付 销售折扣	依据销售合同
四川诚义欣商贸有限公司	962,013.48	销售保证金及应付未付 销售折扣	依据销售合同
合计	7,156,094.19	--	

22、一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	0.00	1,333,220.76
合 计	0.00	1,333,220.76

(1) 一年内到期的长期借款

① 一年内到期的长期借款分类

项 目	期末余额	年初余额
抵押借款	0.00	1,333,220.76
合 计	0.00	1,333,220.76

② 金额前五名的 1 年内到期的长期借款

贷款单位	借款起始 日	借款终止 日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
工商银行	2002-4-4	2011-4-4	美元	1.50	0.00	0.00	201,310.76	1,333,220.76
合 计	--	--	--	--	0.00	0.00	201,310.76	1,333,220.76

③ 1 年内到期的长期借款说明:

本期长期借款按合同期限规定（2011 年 4 月 4 日到期）已经偿还完毕。

23、股本

(1) 股本变动情况

股份类别	年初数	本期变动增减 (+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
限售股份	97,445,400.00	21,878,980.00				21,878,980.00	119,324,380.00
无限售股份	205,604,600.00						205,604,600.00
股份总额	303,050,000.00	21,878,980.00				21,878,980.00	324,928,980.00

(2) 股本变动情况说明

1、中皇有限公司持有的 97,445,444.00 股有限售条件股份，已于 2011 年 1 月 11 日过限售期，但截至本次本财务报表报出日，中皇有限公司未办理股份的解除限售申请手续。

2、2011 年 9 月 21 日，根据中国证监会下发《关于核准酒鬼酒股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可【2011】1504 号）；本公司发行新增股份 21,878,980 股，业经由国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具国浩验字[2011]204A164 号验资报告。2011 年 10 月 26 日新增股份在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成登记托管手续，并于 2011 年 11 月 2 日在深圳证券交易所上市。2011 年 11 月 17 日，本公司已办理完毕注册资本及修改章程的工商变更登记手续。

24、资本公积

（1）资本公积变动情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	717,974,836.75	401,277,417.02	0.00	1,119,252,253.77
其他资本公积	42,007,271.20	0.00	0.00	42,007,271.20
合计	759,982,107.95	401,277,417.02	0.00	1,161,259,524.97

（2）资本公积变动说明

本公司本期非公开发行新增股份 21,878,980 股，发行价格为 20.10 元/股，扣除各项发行费用 16,611,100.98 元，资本公积增加 401,277,417.02 元。

25、盈余公积

（1）盈余公积变动情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	195,586,740.00	0.00	0.00	195,586,740.00
任意盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	195,586,740.00	0.00	0.00	195,586,740.00

26、未分配利润

项目	提取或分配比例	本期金额	上期金额
上期末未分配利润		-502,544,240.94	-581,962,104.56
加：年初未分配利润调整数		0.00	0.00
本期年初未分配利润		-502,544,240.94	-581,962,104.56

加：本期归属于母公司股东的净利润	192,618,664.80	79,417,863.62
减：提取法定盈余公积	0.00	0.00
提取任意盈余公积	0.00	0.00
提取一般风险准备	0.00	0.00
应付普通股股利	0.00	0.00
转作股本的普通股股利	0.00	0.00
期末未分配利润	-309,925,576.14	-502,544,240.94

27、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	959,489,032.08	560,176,741.65
其他业务收入	2,340,961.94	310,566.82
营业收入合计	961,829,994.02	560,487,308.47
主营业务成本	243,526,128.94	146,166,075.65
其他业务成本	1,497,287.23	51,864.23
营业成本合计	245,023,416.17	146,217,939.88

(2) 主营业务（分行业）

行业	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
酒类销售	959,489,032.08	243,526,128.94	560,176,741.65	146,166,075.65
合 计	959,489,032.08	243,526,128.94	560,176,741.65	146,166,075.65

(3) 主营业务（分产品）

产品	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
酒鬼系列	734,131,612.31	107,995,723.45	432,408,256.89	76,369,871.40
湘泉系列	216,738,432.76	128,342,526.16	126,533,254.00	68,788,390.59
其他系列	8,618,987.01	7,187,879.33	1,235,230.76	1,007,813.66
合 计	959,489,032.08	243,526,128.94	560,176,741.65	146,166,075.65

(4) 主营业务（分地区）

地区	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华北地区	200,006,272.93	50,763,220.62	108,815,101.21	28,392,960.89
华东地区	21,157,756.68	5,370,010.92	5,368,615.79	1,400,824.85

华南地区	136,560,136.65	34,660,074.62	77,963,127.33	20,342,801.69
华中地区	442,485,317.68	112,306,376.54	263,906,819.40	68,860,809.92
其他地区	159,279,548.14	40,426,446.24	104,123,077.92	27,168,678.30
合 计	959,489,032.08	243,526,128.94	560,176,741.65	146,166,075.65

(5) 前五名客户的营业收入情况

客户名称或序号	本期金额	占公司全部营业收入的比例(%)
酒鬼酒湖南销售有限责任公司		38.69
北京京糖酒鬼酒业有限公司		4.03
珠海市塔鑫酒业有限公司		2.20
上海鹏城王酒业有限公司(鑫海鹏)		1.86
成都市亨源商贸有限公司		1.45
合 计	463,768,252.03	48.22

接上表

客户名称或序号	上期金额	占公司全部营业收入的比例(%)
酒鬼酒湖南销售有限责任公司	110,736,524.22	19.77
北京京糖酒鬼酒业有限公司	14,502,564.10	2.59
珠海市塔鑫酒业有限公司	-54,059.52	-0.01
上海鹏城王酒业有限公司(鑫海鹏)	3,883,207.18	0.69
成都市亨源商贸有限公司	0.00	0.00
合 计	129,068,235.98	23.04

(6) 营业收入、营业成本说明

营业收入本期发生额比上期发生额增加 401,342,685.55 元, 主要因为本期销售数量比上期大幅增长所致。

28、营业税金及附加

项 目	计缴标准	本期金额	上期金额
消费税	从价: 20%; 从量: 1000 元/吨	120,119,178.45	68,545,757.01
营业税	5%	8,220.00	1,688.40
城市维护建设税	7%	16,823,660.90	10,111,495.84
教育费附加	5%	11,892,793.23	6,500,247.33
合 计		148,843,852.58	85,159,188.58

营业税金及附加说明:

本期营业税金及附加发生额较上年同期相比增加 63,684,664.00 元, 主要是本期产品销售大幅增长, 导致从量、从价计税的消费税增加 51,573,421.44 元。

29、营业费用

项 目	本期金额	上期金额
运杂费	9,679,613.98	5,734,930.72
销售服务费	74,181,887.02	80,828,796.57
职工薪酬	11,624,113.91	21,606,574.63
广告费	141,452,524.94	75,195,978.73
差旅费	8,002,222.46	5,565,688.71
办公费	6,768,174.09	2,447,485.79
折旧费	689,505.02	641,791.38
租赁费	2,261,750.55	1,585,823.36
会务费	4,261,473.87	4,693,006.66
业务招待费	4,362,052.54	4,148,514.77
咨询服务费	269,666.66	
业务宣传费	5,322,225.38	
保险费	30,431.78	
装卸费	499,741.31	
其他	663,672.60	277,610.32
合 计	270,069,056.11	202,726,201.64

营业费用说明：

本期营业费用发生额较上年同期相比增加 67,342,854.47 元，主要为广告费较上年同期增加 66,256,546.21 元。

30、管理费用

项 目	本期金额	上期金额
职工薪酬	29,287,655.11	31,183,400.11
税金	5,553,104.00	5,963,767.95
差旅费	2,640,061.88	2,371,408.08
办公费	6,775,409.60	7,494,542.38
折旧费	14,477,212.00	13,195,149.58
修理费	5,530,561.97	2,966,125.78
审计及咨询费	10,841,381.92	7,173,630.01
排污绿化费	595,362.77	329,321.60
诉讼费		318,847.00
土地评估费	100,000.00	50,000.00
技术开发费	17,347,520.44	300,000.00
董事会费	434,076.35	572,357.13

商标使用、专利费	307,461.80	221,292.04
无形资产摊销	2,781,243.36	2,781,243.36
业务招待费	3,335,963.35	2,817,361.23
存货盘亏毁损(减盘盈)	4,303,991.82	1,842,528.91
保险费	528,900.69	455,957.11
仓储、运输及搬运费	698,224.55	947,792.63
信息披露费	201,326.00	153,722.00
质量认证费	190,168.15	109,227.60
其他	2,221,568.75	748,456.25
合 计	108,151,194.51	81,996,130.75

管理费用说明:

本期管理费用发生额较上年同期相比增加 26,155,063.76 元，增加原因主要是：1) 本期公司加大了科技研发投入，技术开发费较上年同期相比增加 17,047,520.44 元；2) 支付本期新增内部控制咨询、处置铁金桥世纪山水置业有限公司股份进行的审计和评估以及对非公开发行股票预案的相关咨询服务，审计咨询费较上年同期相比增加 3,667,751.91 元；3) 存货盘亏毁损增加 2,461,462.91 元。

31、财务费用

项 目	本期金额	上期金额
利息支出	2,702,014.92	9,213,553.05
减：利息收入	2,899,867.82	446,861.48
承兑汇票贴息	0.00	171,243.89
汇兑损失	-10,048.89	0.00
减：汇兑收益	A、 10,048.89	21,779.65
手续费	69,987.44	45,846.07
其他	0.00	0.00
合 计	-137,914.35	9,005,561.18

财务费用说明:

本期财务费用发生额较上年同期相比减少 9,143,475.53 元，主要因为 1) 随着本期到期借款的归还，利息支出较上年同期相比减少 6,511,538.13 元；2) 由于本期募集资金到账及本期经营业绩增加导致银行存款增加，存款利息收入较上年同期相比增加 2,453,006.34 元。

32、资产减值损失

项 目	本期金额	上期金额
一、坏账损失	6,636,820.52	-37,295,171.88

二、存货跌价损失	5,930,167.63	9,658,011.71
三、固定资产减值损失	222,090.69	0.00
合 计	12,789,078.84	-27,637,160.17

资产减值损失说明：

资产减值损失本期数较上期数相比增加 40,426,239.01 元，主要原因为：1) 由于上期收回对泰腾贸易（上海）有限公司应收款 40,544,276.21 元，将以前年度已全额计提的坏账准备全部转回导致上年资产减值损失变动较大；2) 本公司依据估计售价扣除估计销售费用和销售税金后的金额确定存货可变现净值，与存货账面价值进行比较，调整增加存货跌价准备损失 5,930,167.63 元。因本期提高部分产品的销售价格，导致存货跌价准备较上年同期相比有所减少。3) 由于部分房屋建筑物及设备长期闲置未用,经测试扣除可回收金额后计提减值准备。

33、投资收益

(1) 投资收益明细情况

项 目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	4,209,290.61	4,249,854.37
处置长期股权投资产生的投资收益	7,000,000.00	7,673,036.07
合 计	11,209,290.61	11,922,890.44

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额
湖南酒鬼酒销售有限责任公司	4,196,454.16	779,700.66
北京京糖酒鬼酒业有限公司	12,836.45	3,627.30
湖南利新源房地产开发有限公司	0.00	3,466,526.41
合 计	4,209,290.61	4,249,854.37

(3) 投资收益说明

如附注五、8 长期股权投资所述，湖南酒鬼酒销售有限责任公司按照章程中规定的利润分配原则并经董事会批准对利润进行分配。

34、营业外收入

项目	本期金额	上期金额
非流动资产处置利得合计	275,499.70	7,929.31
其中：固定资产处置利得	275,499.70	7,929.31
无形资产处置利得	0.00	0.00

债务重组利得	348,316.00	2,000,260.93
非货币性资产交换利得	0.00	0.00
接受捐赠	0.00	0.00
政府补助	14,901,200.00	6,852,450.00
罚款净收入	45,602.00	596,143.80
无法支付的应付款项	0.00	3,038,741.97
其他	2,066,832.90	120,420.00
合计	17,637,450.60	12,615,946.01

其中，政府补助明细

项目	本期金额	上期金额	说明
收 2009 年财政补助	7,430,000.00		湘西自治州人民政府《关于同意给予酒鬼酒股份有限公司 2011 年度财政补助及 2010 年度奖励的批复》
技改专项资金	4,000,000.00		湖南省财政厅湖南省经济和信息化委员会关于下达湖南省 2010 年结转的推进新型工业化专项引导资金的通知
收到外经贸资金	680,000.00		未收到相关文件，湘西自治州财政局直接拨款
收到补贴收入	400,000.00		中小企业国际市场开拓资金等
收到外经贸发展促进资金	300,000.00		湘西自治州财政局《关于拨付 2011 年度外经贸发展促进资金的通知》
利息收入	844,000.00		湘西自治州人民政府办公室关于增补享受民族贸易贷款优惠利率政策企业的通知“州政办函（2007）71 号”根据《国家民委关于继续执行民族贸易和民族特需商品生产有关优惠政策的通知》（民委发[2006]157 号）及《中国人民银行关于“十一五”期间民族贸易和民族用品生产贷款利率有关事宜的通知》[2006]315 号
收到州财政局转来科技专项款	200,000.00	650,000.00	未收到相关文件，湘西自治州财政局直接拨款
收到中小企业国际市场开拓资金	100,000.00		2011 年度第一批中小企业国际市场开拓资金拨付表
收到知识产权局转来款	100,000.00		未收到相关文件，湘西自治州财政局直接拨款
社会保险补贴		1,032,330.00	
劳动保障局员工培训补贴		157,800.00	
其他	140,000.00	138,720.00	
合 计	14,901,200.00	6,852,450.00	

营业外收入说明：

营业外收入本期较上期同期相比增加 5,021,504.59 元，主要是本期补贴收入较上年同期相比增加 8,048,750.00 元，本期营业外收入-其他 2,066,832.90 元，主要是本期加强市场管理对违约单位收取的违约金 1,998,171.00 元。

35、营业外支出

项目	本期金额	上期金额
非流动资产处置损失合计	780,655.76	19,548.84
其中：固定资产处置损失	780,655.76	19,548.84
固定资产盘亏	1,105,709.73	218,775.49
对外捐赠	984,980.00	265,600.00
滞纳金罚金和罚款	23,362.88	775,634.70
其他	1,193.77	12,420.00
合计	2,895,902.14	1,291,979.03

营业外支出说明：

营业外支出本期较上年同期相比增加 1,603,923.11 元，主要是固定资产盘亏损失本期发生额较上年同期增加 886,934.24 元，对外捐赠本期发生额较上年同期增加 719,380.00 元。

36、所得税费用

项 目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	13,656,350.45	12,885,364.05
递延所得税费用	-3,232,866.02	-5,390,443.28
合 计	10,423,484.43	7,494,920.77

37、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项 目		本期金额	上期金额
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	192,618,664.80	79,417,863.62
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	20,269,250.42	54,426,404.85
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	172,349,414.38	24,991,458.77
稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响	P3	0	0
稀释事项对扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的影响	P4	0	0
年初股份总数	S0	303,050,000.00	303,050,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1	0	0

报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si	21,878,980.00	
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi	2	
报告期因回购等减少股份数	Sj	0	0
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mj	0	0
报告期缩股数	Sk	0	0
报告期月份数	M0	12	12
发行在外的普通股加权平均数	$S=S_0+S_1+S_i \cdot M_i / M_0 - S_j \cdot M_j / M_0 - S_k$	306,696,496.67	303,050,000.00
加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数	X1	0	0
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	$X_2=S+X_1$	0	0
其中：可转换公司债券转换而增加的普通股加权数		0	0
认股权证/股份期权行权而增加的普通股加权数		0	0
回购承诺履行而增加的普通股加权数		0	0
归属于公司普通股股东的基本每股收益	$Y_1=P_1/S$	0.6280	0.2621
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	$Y_2=P_2/S$	0.5620	0.0825
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$Y_3=(P_1+P_3)/X_2$	0.6280	0.2621
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$Y_4=(P_2+P_4)/X_2$	0.5620	0.0825

38、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
各项政府补助	14,901,200.00	6,852,450.00
利息收入	2,606,023.57	0.00
保证金及小额往来款等	7,352,129.65	1,259,720.52
上海市长宁区中级人民法院退回诉讼保全保证金	0.00	3,950,000.00
上期末法院冻结存款本期解冻资金	0.00	16,642,897.13
收经销商品牌建设费	0.00	13,652,339.90
其他押金、暂收款项	0.00	2,833,997.46
合 计	24,859,353.22	45,191,405.01

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
广告费支出	121,460,717.72	60,314,632.80
市场人员促销费	27,862,915.94	53,973,791.50

审计费、咨询费、信息披露费等	10,782,754.80	0.00
运费	7,763,919.81	0.00
往来款	6,035,779.29	10,749,484.88
修理费用	3,293,705.79	
各项小额现金费用	24,869,945.05	24,992,542.67
央视广告投标保证金	0.00	2,000,000.00
上海世博会会务费	0.00	2,000,000.00
返还经销商品品牌建设费	0.00	11,781,479.09
合 计	202,069,738.40	165,811,930.94

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
建设银行湘西自治州分行贷款抵押手续费、咨询费	0.00	357,445.00
合 计	0.00	357,445.00

39、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

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	192,618,664.80	78,771,383.26
加: 资产减值准备	12,789,078.84	-27,637,160.17
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	24,434,211.01	21,509,073.23
无形资产摊销	2,781,243.36	2,781,243.36
长期待摊费用摊销	0.00	5,250.00
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)	505,156.06	11,619.53
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	1,105,709.73	218,775.49
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	0.00	0.00
财务费用(收益以“-”号填列)	2,702,014.92	9,005,561.18
投资损失(收益以“-”号填列)	-11,209,290.61	-11,922,890.44
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-3,232,866.02	-5,390,443.28
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	0.00	0.00
存货的减少(增加以“-”号填列)	-70,394,349.55	-4,886,719.11
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	26,679,259.58	58,693,642.97
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	428,445,596.28	20,677,736.30
其他		0.00
经营活动产生的现金流量净额	607,224,428.40	100,481,599.72

2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：

债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00

3. 现金及现金等价物净变动情况：

现金的期末余额	932,903,249.39	198,868,187.05
减：现金的年初余额	198,868,187.05	64,133,213.24
加：现金等价物的期末余额		0.00
减：现金等价物的年初余额		0.00
现金及现金等价物净增加额	734,035,062.34	134,734,973.81

(2) 本报告期内取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项目	本期金额	上期金额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	0.00	0.00
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	0.00	0.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	0.00	0.00
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
4. 取得子公司的净资产	0.00	0.00
流动资产	0.00	0.00
非流动资产	0.00	0.00
流动负债	0.00	0.00
非流动负债	0.00	0.00
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格	67,000,000.00	172,101,200.00
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	67,000,000.00	120,000,000.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	0.00	3,909,800.09
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	67,000,000.00	116,090,199.91
4. 处置子公司的净资产	0.00	4,767,700.45
流动资产	0.00	181,568,200.69
非流动资产	0.00	860,582.48

流动负债	0.00	177,661,082.72
非流动负债	0.00	0.00

(3) 现金和现金等价物的构成

项目	本期金额	上期金额
一、现金	932,903,249.39	198,868,187.05
其中：库存现金	3,070.36	28,007.76
可随时用于支付的银行存款	932,900,179.03	198,840,179.29
可随时用于支付的其他货币资金	0.00	0.00
可用于支付的存放中央银行款项	0.00	0.00
存放同业款项	0.00	0.00
拆放同业款项	0.00	0.00
二、现金等价物	0.00	0.00
其中：三个月内到期的债券投资	0.00	0.00
三、期末现金及现金等价物余额	932,903,249.39	198,868,187.05

(4) 货币资金与现金和现金等价物的关系

列示于现金流量表的现金及现金等价物	本期金额	上期金额
期末货币资金	932,903,249.39	198,868,187.05
减：使用受到限制的存款	0.00	0.00
加：持有期限不超过三个月的国债投资	0.00	0.00
期末现金及现金等价物余额	932,903,249.39	198,868,187.05
减：年初现金及现金等价物余额	198,868,187.05	64,133,213.24
现金及现金等价物净增加/（减少）额	734,035,062.34	134,734,973.81

六、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
中皇有限公司	第一大股东	中外合资	天津港保税区天保大道 86 号 K18 室	王新国	综合类

接上表

母公司名称	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本公司的表决权比例 (%)	本公司最终控制方	组织机构代码
中皇有限公司	20,000.00	31.00	31.00	中皇有限公司	

2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
酒鬼酒供销有限责任公司	有限公司	有限公司	吉首市振武营	夏心国	批发、销售
深圳市利新源科技投资有限公司	有限公司	有限公司	深圳市罗湖区	杨建军	实业投资

接上表

子公司全称	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
酒鬼酒供销有限责任公司	10,000.00	100.00	100.00	70748139-7
深圳市利新源科技投资有限公司	15,000.00	100.00	100.00	73207459-0

3、本企业的合营和联营企业情况

本企业合营和联营企业情况见附注五、7。

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
中国糖业酒类集团公司	中皇有限公司股东之母公司	
天津中糖华丰实业有限公司	中皇有限公司股东	
皇权集团（香港）有限公司	中皇有限公司股东	
河北省廊坊中糖华洋有限公司	中国糖业酒类集团公司子公司	
中糖世纪股份有限公司湖北分公司	中国糖业酒类集团公司子公司	
北京中糖酒类有限责任公司	中国糖业酒类集团公司子公司	
天津中糖二商连锁有限公司	中国糖业酒类集团公司子公司	

5、关联交易情况

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式 及决策程序	本期金额	
			金额	占同类交易金额的比例（%）
中糖世纪股份有限公司湖北分公司	白酒产品	统一市场价	172,102.56	0.02
北京中糖酒类有限责任公司	白酒产品	统一市场价	3,957,973.33	0.41
天津中糖华丰实业有限公司	白酒产品	统一市场价	8,146,394.87	0.85
皇权集团（香港）有限公司	白酒产品	统一市场价	549,696.96	0.06
酒鬼酒湖南销售有限责任公司	白酒产品	统一市场价	372,089,305.30	38.69
北京京糖酒鬼酒业有限公司	白酒产品	统一市场价	38,736,082.05	4.03
天津中糖二商连锁有限公司	白酒产品	统一市场价	186,332.72	0.02

接上表

关联方	关联交易内 容	关联交易定价方式 及决策程序	上期金额	
			金额	占同类交易金额的 比例（%）
中糖世纪股份有限公司湖北分公司	白酒产品	统一市场价	0.00	0.00
北京中糖酒类有限责任公司	白酒产品	统一市场价	571,474.53	0.10
天津中糖华丰实业有限公司	白酒产品	统一市场价	1,979,894.36	0.35
皇权集团（香港）有限公司	白酒产品	统一市场价	195,969.60	0.03
云南中糖发展有限公司	白酒产品	统一市场价	0.00	0.00
酒鬼酒湖南销售有限责任公司	白酒产品	统一市场价	110,736,524.22	19.76
北京京糖酒鬼酒业有限公司	白酒产品	统一市场价	14,502,564.10	2.59
河北省廊坊中糖华洋有限公司	白酒产品	统一市场价	111,507.69	0.02

6、关联方应收应付款项

（1）上市公司应收关联方款项

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	天津中糖华丰实业有限公司	32,000.40	1,600.02	-20.00	0.00

（2）上市公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
预收账款	酒鬼酒湖南销售有限责任公司	147,814,729.47	3,385,714.57
	北京京糖酒鬼酒业有限公司	32,368,340.00	48,000.00
	北京中糖酒类有限公司	28.60	28.60
	天津中糖二商连锁有限公司	30,948.00	0.00
	中糖世纪股份有限公司湖北分公司	181.00	181.00
其他应付款	酒鬼酒湖南销售有限责任公司	380,000.00	0.00
	北京京糖酒鬼酒业有限公司	100,000.00	100,000.00
	天津中糖华丰实业有限公司	652,764.00	117,968.40
	北京中糖酒类有限公司	332,440.80	158,620.80
	天津中糖二商连锁有限公司	84,104.72	0.00

七、或有事项

1、未决诉讼仲裁

2009年7月，本公司与保靖县秦简茶科技开发有限公司签订了《股权转让合同》，本公司将所持有的保靖四方陶瓷有限公司股权转让给保靖县秦简茶科技开发有限公司，扣除本公司对保靖四方陶瓷有限公司所欠货款1775万元后，股权转让总价款为2200万元，应

于 2010 年 5 月 31 日前全部清偿。对此合同约定，保靖四方陶瓷有限公司承担连带保证责任，湘西自治州秦简酒业有限责任公司与本公司签订了《抵押合同书》，提供抵押担保，并办理了抵押登记，在抵押担保财产范围内承担偿还责任。截至 2009 年 8 月，保靖县秦简茶科技开发有限公司除《股权转让合同》首付的 500 万元股权转让款外，保靖四方陶瓷有限公司以提供包装物货款冲抵保靖县秦简茶科技开发有限公司对本公司的欠款 4,702,336.71 元，保靖县秦简茶科技开发有限公司未按合同约定期限付款。2009 年 9 月 8 日，本公司起诉至湘西自治州中级人民法院，要求保靖县秦简茶科技开发有限公司按合同约定支付所欠股权转让款 9,524,362.46 元，保靖四方陶瓷有限公司及湘西自治州秦简酒业有限责任公司承担连带清偿责任。

2009 年 10 月 19 日，湘西自治州中级人民法院以（2009）州民三初字第 10 号民事判决书，判决要求保靖县秦简茶科技开发有限公司按合同约定支付所欠股权转让款 9,524,362.46 元，保靖四方陶瓷有限公司及湘西自治州秦简酒业有限责任公司承担连带清偿责任。对此判决涉案各方均未提出上诉。2011 年 1 月 18 日，本公司再次向湘西自治州中级人民法院申请执行（2009）州民三初字第 10 号民事判决书，州中级法院于 2011 年 1 月 19 日审批以（2011）州执恢字第 3 号判定上述判决继续执行。截止 2011 年 12 月 31 日，上述判决尚未执行。

2、其他或有负债及其财务影响

除上述事项外，截止 2011 年 12 月 31 日，本公司未发生其他重大或有事项。

八、承诺事项

截止 2011 年 12 月 31 日，本公司未发生影响财务报表阅读的重大承诺事项。

九、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

2000 年 6 月 27 日，本公司购买了湘泉大酒店有限公司开发的湘泉大酒店 22、23 层楼，但一直未能办理产权登记。截止 2011 年 12 月 31 日，该项固定资产原值 21,357,743.80 元，累计折旧 5,574,868.60 元，净值 15,782,875.20 元。同时本公司应收湘泉大酒店有限公司往来款账面余额 3,118,459.86 元（债权债务相抵后的净值）。2007 年 4 月 17 日，湘西州中级人民法院依法受理了湖南湘泉大酒店有限公司的破产申请。本公司向法院提出请求：主张收回公司购买的湘泉大酒店 22、23 层楼房产；申报债权 11,404,314.19 元，其中：往来款本金 3,864,961.35 元，利息 105,749.34 元；22 层、23 层资产占用费 7,433,607.50 元。2011

年 12 月 18 日，湘泉大酒店有限公司第二次破产债权人会议通过了破产管理人提出的《湖南湘泉大酒店有限公司破产清算财产分配方案》；湘西州中级人民法院下达（2007）州民破裁字第 1-6\1-7 号《民事裁定书》，同意破产清算财产分配方案，确认债务人湖南湘泉大酒店有限公司欠本公司借款 11,040,314.19 元。同时，经州法院同意，本公司对购买的湘泉大酒店第 22、23 层房产行使取回权，由破产管理人整体拍卖后，取得房产变现值。2012 年 1 月 6 日，本公司实际收到破产管理人支付的款项 22,311,699.00 元，其中：湘泉大酒店 22、23 层楼资产变现款 16,680,300.00 元，按破产分配比例收回的债权 5,631,399.00 元。

2、其他资产负债表日后事项说明

除上述事项外，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

1、政府补助

1) 根据湘西自治州人民政府办公室《关于增补享受民族贸易贷款优惠利率政策企业的通知》（州政办函[2007]71 号），经湘西自治州人民政府同意，增补本公司为民族贸易企业，并自 2007 年 1 月 1 日起享受国家有关民族贸易和民族用品生产贷款优惠利率政策，本公司本期共计收到与上述政策相关的银行利息补贴 1,551,200.00 元。

2) 根据湘西自治州人民政府办公室《关于同意给予酒鬼酒股份有限公司 2011 年度财政补助及 2010 年度奖励的批复》（州政办函[2011]72 号），报经湘西自治州人大常委会同意，公司获得政府补助 7,430,000.00 元。

3) 根据湖南省财政厅、湖南省经济和信息化委员会《关于下达湖南省 2010 年结转的推进新型工业化专项引导资金的通知》（湘财企指[2011]9 号），公司获得专项引导资金 4,000,000.00 元。

4) 本期本公司取得的其他各项政府补助合计 1,920,000.00 元，详情参见本附注五、34。

2、非公开发行股票募集资金

如附注一、【基本情况】所述，本公司本期非公开发行 21,878,980.00 股，发行价格为 20.10 元/股，募集资金总额为人民币 439,767,498.00 元，扣除本次发行费用人民币 16,611,100.98 元，募集资金净额为人民币 423,156,397.02 元。2011 年 10 月 21 日，募集资金到位；2011 年 11 月 17 日，本公司与开户银行、保荐机构签订了《酒鬼酒股份有限公司

非公开发行股票募集资金三方监管协议》。截止 2011 年 12 月 31 日，募集资金项目及资金使用情况如下：

序号	项目名称	项目投资总额 (万元)	拟投入募集资金 (万元)	2011 年自筹资金 前期投入 (万元)	2011 年募集资 金投入(万元)
1	“馥郁香型”优质基 酒酿造技改项目	5,482.60	5,482.60	675.55	451.81
2	基酒分级储藏及包 装中心技改项目	19,871.10	19,871.10	4,570.35	751.10
3	营销网络建设项目	5,054.00	5,054.00		106.03
4	品牌媒体推广项目	31,000.00	12,000.00		1,070.87
合计	****	61,407.70	42,407.70	5,245.90	2,379.81

3、本公司、成都新合能公司、湖南利新源公司于 2011 年 1 月 5 日就长沙橄榄城项目合作事宜签订了《房屋定向建设项目合作备忘录》，根据《备忘录》本公司向湖南利新源公司（现湖南合能房地产开发有限公司）支付了意向金 5000 万元。2011 年 6 月 27 日，根据《备忘录》三方签署了《房屋定向建设销售协议》。本公司向成都新合能公司和湖南合能房地产开发有限公司定向购买总建筑面积 15000 平方米的房屋。2011 年 6 月 27 日，本公司第四届董事会第二十七次会议审议通过了根据《房屋定向建设销售协议》形成的《关于购买办公房屋资产的议案》，此事项已经 2011 年 7 月 13 日召开的 2011 年度第一次临时股东大会审议通过。截止 2011 年 12 月 31 日，长沙橄榄城项目已完成项目初步设计及审批，预计 2013 年 12 月竣工并交付装饰装修。

4、本公司于 2011 年 6 月 15 日与中铁金桥世纪山水置业有限公司签订《中铁置业·世纪山水酒店项目转让协议》，拟受让该公司开发的中铁置业-世纪山水酒店项目。项目转让总价为人民币 6700 万元（含本项目的土地成本和相关税费）。本公司于 2011 年 7 月 14 日已预付项目保证金 5000 万元。

5、根据湘西州政府【2011】44 号州长会议纪要精神，本公司于 2011 年 12 月 20 日与吉首市国土资源局签订《支付土地款协议》。根据协议，本公司需支付酒鬼酒产业园区扩建项目一期土地价款 1335 万元，二期土地价款 1980 万元。截止 2011 年 12 月 31 日，本公司共支付土地款项 3315 万元。

十一、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00
账龄组合	0.00	0.00	0.00	0.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	0.00	--	0.00	--

续上页

种类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	62,251,418.83	100	0.00	0.00
账龄组合	0.00	0.00	0.00	0.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	62,251,418.83	--	0.00	--

应收账款种类的说明：

参见本附注二、10 关于应收款项会计政策。

期末余额较期初减少 62,251,418.83 元，主要原因为款到发货，无赊销情况。

(2) 本报告期内无已大额计提坏账准备的转回或应收账款收回情况

(3) 本报告期内无实际核销的应收账款情况

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	12,908,344.46	17.26	9,197,341.11	71.25
账龄组合	61,874,259.33	82.74	3,153,702.43	5.10
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00

合计	74,782,603.79	--	12,351,043.54	--
----	---------------	----	---------------	----

续上页

种类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	65,009,544.46	97.56	6,010,338.63	9.25
账龄组合	1,558,635.95	2.34	98,929.21	6.35
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	69,267.09	0.10	69,267.09	100.00
合计	66,637,447.50	--	6,178,534.93	--

其他应收款种类的说明：

参见本附注二、10 关于应收款项会计政策。

期末单项金额并单项计提坏账准备的其他应收款：

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
保靖秦简公司	9,197,341.11	9,197,341.11	100%	资产冻结，短期内可收回可能性较小
湘泉大酒店	3,711,003.35	0.00	0.00	已于期后收回
合计	12,908,344.46	9,197,341.11	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	60,998,350.26	81.57	3,049,917.51	1,258,015.43	1.89	62,900.77
1至2年	651,000.00	0.87	65,100.00	219,806.77	0.33	21,980.68
2至3年	178,923.52	0.24	26,838.53	64,056.75	0.10	9,608.51
3至4年	42,985.55	0.06	10,746.39	15,757.00	0.02	3,939.25
4至5年	2,000.00	0.00	600.00	0.00	0.00	0.00
5年以上	1,000.00	0.00	500.00	1,000.00	0.00	500.00
合计	61,874,259.33	--	3,153,702.43	1,558,635.95	--	98,929.21

(2) 本报告期内已大额计提坏账准备的转回或其他应收款收回情况

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准	转回或收回金额

			备金额
湘泉大酒店	期后收回清算款项	债务人已破产清算	3,711,003.35
合计			3,711,003.35 --

湘泉大酒店余额已于期后（2012年1月6日）收回，本期转回已全额计提的坏账准备。

（3）本报告期内实际核销的其他应收款情况

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
香港酒鬼国际发展有限公司	服务费	48,831.60	联系不上，已无法收回	否
彭英斌	个人借款	8,473.21	联系不上，已无法收回	否
赵福刚	个人借款	3,127.58	联系不上，已无法收回	否
王治文	个人借款	2,704.70	联系不上，已无法收回	否
李成斌	个人借款	2,630.00	联系不上，已无法收回	否
卢常义	个人借款	2,500.00	联系不上，已无法收回	否
宋清宏	个人借款	1,000.00	联系不上，已无法收回	否
合 计		-- 69,267.09	--	--

其他应收款核销说明：

本期企业对其他应收款账面债权明细进行筛选重估，对联系不上，无法收回的债权明细进行核销处理。

（4）本报告期末，其他应收款中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款。

（5）金额较大的其他应收款的性质或内容

本期其他应收款期末余额较大明细：应收中铁金桥世纪山水置业有限公司项目保证金 50,000,000.00 元；应收中央电视台合同保证金 10,170,594.00 元；应收保靖秦简公司 9,197,341.11 元，因该债权涉及未决诉讼，已全额计提坏账；应收湘泉大酒店往来款 3,711,003.35 元，期后已全额收回。

（6）其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
中铁金桥世纪山水置业有限公司	非关联方	50,000,000.00	1 年以内	66.86
中央电视台	非关联方	10,170,594.00	1 年以内	13.60
保靖秦简公司	非关联方	9,197,341.11	4—5 年	12.30
湘泉大酒店	非关联方	3,711,003.35	5 年以上	4.96

湖南省环境保护厅	非关联方	620,000.00	1—2年	0.83	
合 计		--	73,698,938.46	--	98.55

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
中铁金桥世纪山水置业有限公司	成本法	60,000,000.00	60,000,000.00	0.00	60,000,000.00	0.00
酒鬼酒供销有限责任公司	成本法	99,800,000.00	99,850,000.00	0.00	0.00	99,850,000.00
深圳市利新源科技投资有限公司	成本法	145,500,000.00	145,500,000.00	0.00	0.00	145,500,000.00
湘西自治州酒鬼酒销售有限公司	成本法	2,000,000.00	20,000,000.00	0.00	20,000,000.00	0.00
合 计		325,350,000.00	325,350,000.00		80,000,000.00	245,350,000.00

接上表

被投资单位	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	现金红利
酒鬼酒供销有限责任公司	100.00	100.00	是	0.00	0.00	0.00
深圳市利新源科技投资有限公司	97.00	100.00	实为全资子公司	0.00	0.00	0.00
中铁金桥世纪山水置业有限公司	20.00	20.00	是	0.00	0.00	0.00
湘西自治州酒鬼酒销售有限公司	100.00	100.00	是	0.00	0.00	0.00
合 计		--	--	--	--	--

(3) 长期股权投资的说明

1、按照 2011 年 06 月 15 日本公司与中铁大桥局集团武汉置业发展有限公司签署的《股权转让协议》约定，本公司将持有中铁金桥世纪山水置业有限公司 20%股权转让给中铁大桥局集团武汉置业发展有限公司。截至 2011 年 12 月 30 日，中铁金桥世纪山水置业有限公司营业执照已经办理变更登记。

2、本公司作为子公司-湘西自治州酒鬼酒销售有限公司的唯一股东，于 2010 年 11 月 25 日决定成立清算组，解散子公司，同时向湘西州工商行政管理局提交注销备案。2011 年 1 月

11 日湘西州工商行政管理局下发了准予注销登记通知书, 公司子公司-湘西自治州酒鬼酒销售有限公司已经依法注销。

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	552,886,293.45	349,671,812.47
其他业务收入	761,437.47	242,226.18
营业收入合计	553,647,730.92	349,914,038.65
主营业务成本	104,658,654.55	68,433,232.95
其他业务成本	170.88	1,394.05
营业成本合计	104,658,825.43	68,434,627.00

(2) 主营业务（分行业）

行业	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
酒类销售	552,886,293.45	104,658,654.55	349,671,812.47	68,433,232.95
合 计	552,886,293.45	104,658,654.55	349,671,812.47	68,433,232.95

(3) 主营业务（分产品）

产品	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
酒鬼系列	439,493,894.21	28,102,171.64	279,575,993.78	25,207,193.08
湘泉系列	113,392,399.24	76,556,482.91	70,095,818.69	43,226,039.87
合 计	552,886,293.45	104,658,654.55	349,671,812.47	68,433,232.95

(5) 前五名客户的营业收入情况

客户名称或序号	本期金额	占公司全部营业收入的比例(%)
酒鬼酒供销有限责任公司	547,531,601.56	98.90
中国免税品（集团）有限责任公司	2,564,529.12	0.46
桃园国际贸易有限公司	1,142,340.16	0.21
澳门伟明行	559,949.04	0.10
澳门嘑天集团有限公司	378,426.00	0.07
合 计	552,176,845.88	99.73

接上表

客户名称或序号	上期金额	占公司全部营业收入的比例(%)
酒鬼酒供销有限责任公司	311,463,941.42	89.01
中国免税品（集团）有限责任公司	0.00	0.00
桃园国际贸易有限公司	0.00	0.00
澳门伟明行	190,752.77	0.00
澳门啸天集团有限公司	0.00	0.05
合 计	311,654,694.19	89.07

(6) 营业收入、营业成本说明

本公司（母公司）主营业务为白酒的生产及销售，除部分产品用于直接对外出口，其余产成品主要销售给全资子公司-酒鬼酒供销有限责任公司，本期对酒鬼酒供销有限责任公司销售收入为 547,531,601.56 元。

5、投资收益

(1) 投资收益明细情况

项 目	本期金额	上期金额
处置长期股权投资产生的投资收益	7,000,000.00	7,673,036.07
合 计	7,000,000.00	7,673,036.07

(4) 投资收益说明

按照 2011 年 06 月 15 日，本公司与中铁大桥局集团武汉置业发展有限公司签署了《股权转让协议》的约定，本公司将持有中铁金桥世纪山水置业有限公司的 20% 股权转让给中铁大桥局集团武汉置业发展有限公司，取得投资收益 7,000,000.00 元。

6、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

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	98,196,185.08	193,221,494.92
加：资产减值准备	8,248,642.93	-39,101,606.45
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	23,593,739.03	20,830,692.85
无形资产摊销	2,752,683.36	2,752,683.36
长期待摊费用摊销	0.00	0.00
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）	441,966.32	-5,050.55
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,105,709.73	218,775.49

公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	0.00	0.00
财务费用（收益以“－”号填列）	2,702,014.92	7,678,595.64
投资损失（收益以“－”号填列）	-7,000,000.00	-7,673,036.07
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	1,195,425.18	-5,435,500.00
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	0.00	0.00
存货的减少（增加以“－”号填列）	-27,493,831.25	-11,234,397.29
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	57,345,269.11	-34,450,488.01
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	79,984,973.81	-26,893,615.21
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	241,072,778.22	99,908,548.68
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	530,767,860.92	162,195,217.76
减：现金的年初余额	162,195,217.76	2,498,697.90
加：现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的年初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	368,572,643.16	159,696,519.86

(2) 本报告期内取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项目	本期金额	上期金额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息	0.00	0.00
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	0.00	0.00
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	0.00	0.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	0.00	0.00
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
4. 取得子公司的净资产	0.00	0.00
流动资产	0.00	0.00
非流动资产	0.00	0.00
流动负债	0.00	0.00
非流动负债	0.00	0.00

二、处置子公司及其他营业单位的有关信息		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格	67,000,000.00	172,101,200.00
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	67,000,000.00	120,000,000.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	0.00	3,909,800.09
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	67,000,000.00	116,090,199.91
4. 处置子公司的净资产	0.00	4,767,700.45
流动资产	0.00	181,568,200.69
非流动资产	0.00	860,582.48
流动负债	0.00	177,661,082.72
非流动负债	0.00	0.00

(3) 现金和现金等价物的构成

项目	本期金额	上期金额
一、现金	530,767,860.92	162,195,217.76
其中：库存现金	337.76	0.00
可随时用于支付的银行存款	530,767,523.16	162,195,217.76
可随时用于支付的其他货币资金	0.00	0.00
可用于支付的存放中央银行款项	0.00	0.00
存放同业款项	0.00	0.00
拆放同业款项	0.00	0.00
二、现金等价物	0.00	0.00
其中：三个月内到期的债券投资	0.00	0.00
三、期末现金及现金等价物余额	530,767,860.92	162,195,217.76

(4) 货币资金与现金和现金等价物的关系

列示于现金流量表的现金及现金等价物	本期金额	上期金额
期末货币资金	530,767,860.92	162,195,217.76
减：使用受到限制的存款	0.00	0.00
加：持有期限不超过三个月的国债投资	0.00	0.00
期末现金及现金等价物余额	0.00	0.00
减：年初现金及现金等价物余额	162,195,217.76	2,498,697.90
现金及现金等价物净增加/（减少）额	368,572,643.16	159,696,519.86

十二、补充资料

1、非经常性损益明细表

项 目	本期金额	上期金额
非流动资产处置损益	5,389,134.21	10,909,167.46
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	0.00	0.00
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）	14,901,200.00	6,852,450.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	0.00	0.00
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	0.00	0.00
非货币性资产交换损益	0.00	0.00
委托他人投资或管理资产的损益	0.00	0.00
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	0.00	0.00
债务重组损益	348,316.00	2,000,260.93
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	0.00	0.00
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	0.00	0.00
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益	0.00	0.00
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	0.00	0.00
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	0.00	0.00
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	3,711,003.35	40,544,276.21
对外委托贷款取得的损益	0.00	0.00
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	0.00	0.00
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	0.00	0.00
受托经营取得的托管费收入	0.00	0.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,102,898.25	2,701,651.07
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00	-8,437,498.88
非经常性损益总额	25,452,551.81	54,570,306.79
减：非经常性损益的所得税影响数	5,183,301.39	148,789.15
非经常性损益净额	20,269,250.42	54,421,517.64
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）	0.00	-4,887.21
归属于公司普通股股东的非经常性损益	20,269,250.42	54,426,404.85

2、净资产收益率及每股收益

(1) 净资产收益率

报告期利润	本期金额	上期金额
归属于公司普通股股东的净利润	20.87%	11.09%
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	18.67%	3.49%

计算过程：

项 目		本期金额	上期金额
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	192,618,664.80	79,417,863.62
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	20,269,250.42	54,426,404.85
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	172,349,414.38	24,991,458.77
归属于公司普通股股东的年初净资产	E0	756,074,607.01	676,656,743.39
报告期发行新股或债转股等新增的归属于公司普通股股东的净资产	Ei	423,156,397.02	
新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mi	2	
报告期回购或现金分红等减少的归属于公司普通股股东的净资产	Ej		
减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mj		
其他事项引起的净资产增减变动	Ek		
其他净资产变动下一月份起至报告期期末的月份数	Mk		
报告期月份数	M0	12	12
归属于公司普通股股东的期末净资产	E1	1,371,849,668.83	756,074,607.01
归属于公司普通股股东的加权平均净资产	$E2=E0+P1/2+Ei*Mi/M0-Ej*Mj/M0-Ek*Mk/M0$	922,910,005.58	716,365,675.20
归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	Y1=P1/E2	20.87%	11.09%
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	Y2=P2/E2	18.67%	3.49%

(2) 每股收益

报告期利润	基本每股收益		稀释每股收益	
	本期金额	上期金额	本期金额	上期金额
归属于公司普通股股东的净利润	0.6280	0.2621	0.6280	0.2621
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.5620	0.0825	0.5620	0.0825

十五、财务报表的批准

本公司财务报表及财务报表附注业经本公司董事会于 2012 年 2 月 28 日批准。

酒鬼酒股份有限公司

二〇一二年二月二十八日