

酒鬼酒股份有限公司

2013 年度报告

2014 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人赵公微、主管会计工作负责人任宝岩及会计机构负责人(会计主管人员)钟希文声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

目录

2013 年度报告.....	2
一、重要提示、目录和释义	2
二、公司简介.....	5
三、会计数据和财务指标摘要	8
四、董事会报告.....	10
五、重要事项.....	24
六、股份变动及股东情况	28
七、董事、监事、高级管理人员和员工情况	33
八、公司治理.....	40
九、内部控制.....	45
十、财务报告.....	47
十一、备查文件目录	130

释义

释义项	指	释义内容
本公司/公司/酒鬼酒公司	指	酒鬼酒股份有限公司
中皇公司	指	中皇有限公司，为公司第一大股东
中糖集团、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
成都新合能公司	指	成都新合能房地产开发有限公司
《备忘录》	指	《房屋定向建设项目合作备忘录》
酒鬼酒湖南销售公司	指	酒鬼酒湖南销售有限责任公司
珠海塔鑫公司	指	珠海市塔鑫酒业有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
中国证券登记结算公司	指	中国证券登记结算有限责任公司
深交所	指	深圳证券交易所
建设银行湘西州分行	指	中国建设银行股份有限公司湘西土家族苗族自治州分行（本公司募集资金专用账户开户行）
中国银行吉首分行	指	中国银行股份有限公司吉首分行（本公司募集资金专用账户开户行）
瑞华会计师事务所	指	公司聘请的会计师事务所
国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）	指	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）曾用名
红塔证券	指	红塔证券股份有限公司（本公司保荐机构）
元	指	人民币元

第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	酒鬼酒	股票代码	000799
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	酒鬼酒股份有限公司		
公司的中文简称	酒鬼酒		
公司的外文名称（如有）	JIUGUI LIQUOR CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	JGJC		
公司的法定代表人	赵公微		
注册地址	湖南省吉首市		
注册地址的邮政编码	416000		
办公地址	湖南省吉首市振武营酒鬼工业园		
办公地址的邮政编码	416000		
公司网址	www.china000799.com		
电子信箱	jgj799@jg000799.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张儒平	白敬
联系地址	湖南省长沙市芙蓉中路二段 200 号华侨国际四楼酒鬼酒运营中心	湖南省长沙市芙蓉中路二段 200 号华侨国际四楼酒鬼酒运营中心
电话	0731-88186030	0731-88186030
传真	0731-88186005	0731-88186005
电子信箱	jgj799@jg000799.com	jgj799@jg000799.com

三、信息披露及备置地点

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

四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	1997 年 07 月 14 日	湖南省吉首市	4300001000647	433101183806380	18380638-0
报告期末注册	2012 年 05 月 03 日	湖南省吉首市	430000000037884	433101183806380	18380638-0
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	公司工商登记注册关于经营范围的变更情况为：1997 年 7 月 14 日，经营范围为：生产、销售曲酒系列产品、陶瓷包装物、纸箱，提供印刷服务。2001 年 9 月 20 日，经营范围变更为：生产、销售曲酒系列产品、陶瓷包装物、纸箱，经营本企业中华人民共和国进出口企业资格证书核定范围内的进出口业务。2003 年 6 月 5 日，经营范围变更为：生产、销售曲酒系列产品、陶瓷包装物、纸箱，经营本企业中华人民共和国进出口企业资格证书核定范围内的进出口业务；矿产品开发投资（不含采掘）；旅游基础设施及景点的开发投资。				
历次控股股东的变更情况（如有）	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。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%。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铤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铤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。本公司 2011 年非公开发行的 21,878,980 股新股于 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。				

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 2 号楼 3 层
签字会计师姓名	李毅、徐悦

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
红塔证券股份有限公司	北京市西城区复兴门内大街 158 号远洋大厦 708A	欧阳凯、史哲元	2011 年 11 月 2 日-2013 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2013 年	2012 年	本年比上年增减(%)	2011 年
营业收入（元）	684,631,607.21	1,652,130,979.88	-58.56%	961,829,994.02
归属于上市公司股东的净利润（元）	-36,683,559.86	495,449,573.70	-107.4%	192,618,664.80
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	5,979,608.05	458,437,546.36	-98.7%	172,349,414.38
经营活动产生的现金流量净额（元）	-468,045,017.83	217,929,900.79	-314.77%	607,224,428.40
基本每股收益（元/股）	-0.1129	1.5248	-107.4%	0.628
稀释每股收益（元/股）	-0.1129	1.5248	-107.4%	0.628
加权平均净资产收益率（%）	-2.03%	30.59%	-32.62%	20.9%
	2013 年末	2012 年末	本年末比上年末增减(%)	2011 年末
总资产（元）	2,177,283,541.92	2,572,611,734.27	-15.37%	2,148,798,055.28
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,765,629,886.67	1,867,299,242.53	-5.44%	1,371,849,668.83

二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-2,257,062.54	-9,056,664.89	5,389,134.21	
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）	15,407,100.00	17,053,333.00	14,901,200.00	
委托他人投资或管理资产的损益	14,631,344.94	28,785,598.42		
债务重组损益		2,495,804.52	348,316.00	
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	31,506.81	1,535,844.53		

处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		9,197,341.11	3,711,003.35	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-65,282,280.07	-285,324.77	1,102,898.25	
减：所得税影响额	4,888,205.40	12,710,033.58	5,183,301.39	
少数股东权益影响额（税后）	305,571.65	3,871.00		
合计	-42,663,167.91	37,012,027.34	20,269,250.42	--

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

适用 不适用

第四节 董事会报告

一、概述

今年是公司十二五规划的第三年，是公司确定的“管理巩固年”。在行业进入调整期，公司在面临一定的困难与挑战的情况下，及时调整经营思路，以战略为导向，坚定发展战略目标；以市场为中心，全力恢复营销市场；以管理为基础，推进“管理巩固年”；以品质为根本，实施质量诚信工程；以品牌为依托，传播人生馥郁香。坚定对公司十二五规划，中长期发展目标不动摇，保持公司持续、稳定发展。

二、主营业务分析

1、概述

报告期公司实现营业收入68,463万元，比上年同期减少58.56%，营业成本19,779万元与上年同期相比减少44.68%，费用38,168万元与上年同期相比减少15.44%，研发投入1,930万元与上年同期相比减少28.58%，现金及现金等价物净减少42,600万元与上年同期相比多减少34,334万元。

公司利润构成变动分析如下：

报表项目	本期金额	上期金额	变动比率(%)	大幅变动原因
营业收入	684,631,607.21	1,652,130,979.88	-58.56%	主要系报告期各类产品销售数量减少所致。
营业成本	197,788,379.25	357,524,886.11	-44.68%	主要系报告期销售数量同比减少所致。
营业税金	100,587,125.74	235,044,252.11	-57.21%	主要系报告期销售收入同比减少所致。
销售费用	270,071,454.77	323,440,135.89	-16.50%	
管理费用	114,765,189.39	133,629,680.60	-14.12%	
财务费用	-3,155,339.98	-5,696,473.70	44.61%	主要系报告期利息收入减少所致。
资产减值损失	7,491,017.81	3,517,500.82	112.96%	主要系新增存货跌价准备所致。
投资收益	10,468,025.24	38,174,715.41	-72.58%	主要系报告期投资理财投入减少。
营业外收入	15,696,079.57	22,458,374.24	-30.11%	主要系本期收到财政补助减少。
营业外支出	67,828,322.18	12,251,226.38	453.65%	主要系2014年1月27日公告事件影响所致。
利润总额	-44,580,437.14	653,052,861.32	-106.83%	

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

(一) 市场营销方面

1、维护湖南本土市场

面对行业调整，酒鬼酒湖南公司开始进行营销模式转变，由渠道推动向终端推动转变，着手建立起总部与片区双向互动体制、市场与销售双轮驱动机制，积极应对市场挑战，推进市场“深度分销体系”建设，完善了湘泉品牌营销战略，并瞄准腰部产品和大众消费市场，积极开发新产品，维护湖南本土市场。

2、修复省外重点市场

公司稳定了客户、市场和网络；继续在河南、河北、山东等地推进“百强县”、“千强店”工程，精耕细作重点市场；在广东推进“金网”营销工程，抢占终端资源，建设门头形象；继续打造“亿元省”、“千万元市”核心市场，以组织主题活动解决市场招商、推广和动销，进一步完善深度分销体系；加强市场治理，采取有力措施稳定主导核心品牌价格，规范价格体系；调整客户结构，完善客户信用体系建设，培育长期、稳定的客户群体，启动公司与经销商共同发展计划。启动电商系统，通过建立天猫旗舰店，确立网销价格体系；探索联合营销新模式，进行跨行业联合营销。公司市场建设、品牌维护、队伍建设等基础工作有序推进，营销团队士气良好，品牌价格相对稳定，市场在逐步恢复之中。

3、加快优化产品结构

为顺应市场需求，进一步调整公司产品结构，健全品种和价格体系，加大中低端新产品的开发投入，面向全国开发推出了T3、T6“酒鬼老坛”，“彩陶湘泉”等系列中低端新品。同时，酒鬼酒湖南公司推出了“柔和红坛”、“内品优级”红盒新品，“湘泉老坛”、“芙蓉湘泉”等新品。6月份，酒鬼酒、内参酒被江苏苏商发展促进会及32家省级江商商会评选为“中国企业定制用酒首选品牌”、“中国商务接待用酒十强品牌”；同时，“酒鬼老坛”酒荣获中国白酒国家评委感官质量奖。

（二）品牌建设方面

维持高端广告投入，依托央视、湖南卫视主流媒体，通过央视科教CCTV10、央视新闻CCTV13、湖南卫视整点报时等频道，央视主推酒鬼老坛酒，湖南卫视主推酒鬼酒、湘泉酒，继续打造中国“馥郁香型”酒鬼酒这块金字招牌。同时，酒鬼酒供销公司组织了“衡山谈新”品牌战略峰会、“我是酒鬼”作家笔会式暨征文大赛，在“华樽杯”第四届中国酒类品牌价值评议活动中，获得“中国十大质量安全名酒”、“中国十大国民白酒品牌”的荣誉。

（三）生产技术方面

继续推进质量管理、环境管理、职业健康安全管理、食品安全管理“四标一体化”管理体系，加大了质检设备硬件投入，公司与质量监督检验机构进行了战略合作，稳步实施“质量诚信工程”；重点抓好基酒质量、原料质量、成品质量三大关键点控制，实行感官评定与理化检测相结合综合判定基酒质量等级，完善库存基酒质量档案，从原料入口抓来料风险排查，从产品出厂抓质量检验，公司30位内审员获得资格证书。通过以权威检测、现代设备、标准管理、专业队伍保证产品质量安全。2013年2月，酒鬼酒荣获湖南省2012年度省长质量奖，成为湖南省唯一获奖的食品企业。积极申报湖南省AAA企业质量信用等级评定，并于12月24日通过了省质监局企业质量信用评审中心的现场评审。

（四）内部管理方面

公司强化内部控制，严格控制成本费用，进一步加强财务预算和财务管理，厉行节约，杜绝铺张浪费，控制各项成本及费用。持续改进内控体系，修订了《内部控制制度手册（2013版）》，聘请专业咨询公司完成了“一体化危机防范与治理流程框架体系”以及“生产定额与人力资源薪酬绩效体系优化”咨询项目，进一步优化组织机构。

（五）资本运营方面

酒鬼酒河南有限公司即公司北方物流基地自动化调酒系统、六条现代化灌装线已安装调试完毕，已开工试运行，为启动北方市场、拓展中低端产品营销打下了坚实基础。

坚定发展战略目标稳步推进酒鬼酒生态工业园规模化、现代化、生态化，稳妥有序地实施募集资金项目建设、扩建工程，坚定中长期发展目标不动摇。目前筹建、在建的酿造车间及配套改造工程、配套仓储区工程、锅炉房工程、污水处理厂工程、酒糟处理厂工程、露天储酒罐工程、长沙酒鬼酒综合大楼等各项工程正按计划进行。

（六）企业文化方面

一是加强员工队伍建设。今年以来，公司组织开展了各类培训活动，包括到安徽实地考察，学习徽酒的运作理念和思路，利用渡夏期间前往四川名优酒厂考察学习，酒鬼酒湖南公司与复旦大学联合创办的“新锐”商学院C三班如期开学，供销公司组织了第四届军事训练营活动。

二是加强先进性建设。通过开展“党员示范岗”“党员公开承诺”、“党员示范班组”等创建活动，以及各项学教活动，使党员明确了职责，充分发挥党员先锋模范作用，以点带面，促进了全体党员综合素质的提升。公司党委荣获“全国企业党建先进单位”荣誉称号。

三是加强企业报刊建设。公司创办的《天下酒鬼报》坚持“传递酒鬼价值，广交天下朋友”的理念，深度传承、展示文化酒引导者风采；公司创办的中国白酒美学第一刊《馥郁之美》围绕“主题陈述、美学传播、视觉表达”办刊理念，对酒鬼酒文化进行了专题研究和主题展示。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20% 以上的差异原因

适用 不适用

2、收入

说明

因行业整体处于调整期，公司2013年度实现营业收入68,463万元，比上年同期下降58.56%。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	2013 年	2012 年	同比增减 (%)
酒类销售 (吨)	销售量	6,369	12,494	-49.02%
	生产量	5,414	12,331	-56.09%
	库存量	2,344	3,299	-28.95%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

因行业整体处于调整期，造成销售量下降49.02%，同比生产量下降56.09%。

公司重大的在手订单情况

适用 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额 (元)	315,013,857.10
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 (%)	46.01%

公司前 5 大客户资料

适用 不适用

序号	客户名称	销售额 (元)	占年度销售总额比例 (%)
1	酒鬼酒湖南销售有限责任公司	267,059,077.59	39.01%
2	广州市利美贸易有限公司	12,598,649.56	1.84%
3	北京京糖酒鬼酒业有限公司	12,564,102.56	1.83%

4	深圳市沙头角商业外贸有限公司	12,518,745.34	1.83%
5	郑州泓葳酒业有限公司	10,273,282.05	1.5%
合计	--	315,013,857.10	46.01%

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2013 年		2012 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
酒类销售		195,867,144.77	99.03%	355,014,050.24	99.3%	-44.83%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2013 年		2012 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
酒鬼系列		71,868,637.07	36.34%	202,083,740.33	56.52%	-64.44%
湘泉系列		123,998,507.70	62.69%	152,868,117.43	42.76%	-18.89%
其他系列				62,192.48	0.02%	-100%

说明

行业	项目	2013年占总成本比重(%)	2012年占总成本比重(%)
酒类	直接材料	82.03%	76.36%
	直接人工	9.66%	11.58%
	制造费用	7.99%	8.79%
	燃料动力	0.32%	3.27%

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额(元)	80,086,396.46
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例(%)	32.4%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额(元)	占年度采购总额比例(%)
1	怀远县华康粮油贸易有限公司	21,477,179.06	8.69%
2	湘西自治州三湘印务有限责任公司	17,414,673.23	7.05%
3	通辽经济技术开发区新海粮贸有限公司	16,582,174.21	6.71%

4	保靖县金峰陶瓷有限责任公司	13,112,978.66	5.30%
5	湖南金泉包装印务有限公司	11,499,391.30	4.65%
合计	--	80,086,396.46	32.4%

4、费用

本期财务费用比上期增加44.61%，主要系报告期利息收入减少所致。

本期所得税费用比上期减少103.65%，主要系报告期利润总额下降所致。

5、研发支出

报告期内，公司加大技术创新投入，不断进行产品研发和创新。本期研发投入资金19,303,894.29元，占报告期末公司经审计净资产的1.08%，占营业收入的2.82%。

6、现金流

单位：元

项目	2013 年	2012 年	同比增减 (%)
经营活动现金流入小计	534,028,370.36	1,952,728,410.55	-72.65%
经营活动现金流出小计	1,002,073,388.19	1,734,798,509.76	-42.24%
经营活动产生的现金流量净额	-468,045,017.83	217,929,900.79	-314.77%
投资活动现金流入小计	201,547,565.75	56,165,593.95	258.85%
投资活动现金流出小计	144,247,065.33	381,257,776.97	-62.17%
投资活动产生的现金流量净额	57,300,500.42	-325,092,183.02	117.63%
筹资活动现金流入小计	50,000,000.00	24,500,000.00	104.08%
筹资活动现金流出小计	65,260,796.00		100%
筹资活动产生的现金流量净额	-15,260,796.00	24,500,000.00	-162.29%
现金及现金等价物净增加额	-426,005,351.98	-82,662,282.23	-415.36%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

经营活动现金流入减少72.62%，主要系本期销售回款减少所致。

经营活动现金流出减少42.24%，主要系本期支付税费减少所致。

投资活动现金流入增加258.85%，主要系本期收回投资理财款所致。

投资活动现金流出减少62.17%，主要系本期购买投资理财减少所致。

筹资活动现金流入增加104.08%，系本期增加流动资金借款所致。

筹资活动现金流出增加100%，主要系本期分派股利所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
酒类销售	682,174,844.20	195,867,144.77	71.29%	-58.59%	-44.83%	-7.16%
分产品						
酒鬼系列	498,285,919.84	71,868,637.07	85.58%	-63.87%	-64.44%	0.23%
湘泉系列	183,888,924.36	123,998,507.70	32.57%	-31.28%	-18.89%	-10.3%
其他系列				-100%	-100%	-93.58%
分地区						
华北地区	155,487,823.08	39,643,915.28	74.5%	-43.86%	-33.57%	-3.95%
华东地区	17,466,431.69	5,514,990.12	68.43%	-86.31%	-80.36%	-9.57%
华南地区	113,297,465.80	37,530,151.65	66.87%	-63.15%	-43.35%	-11.58%
华中地区	317,619,783.82	89,695,506.12	71.76%	-59.6%	-47.03%	-6.7%
其他地区	78,303,339.80	23,482,581.60	70.01%	-47.59%	-25.88%	-8.79%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2013 年末		2012 年末		比重增减(%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例(%)	金额	占总资产比例(%)		
货币资金	424,235,615.18	19.48%	850,240,967.16	33.05%	-13.57%	
应收账款	2,859,333.95	0.13%	4,141,696.64	0.16%	-0.03%	
存货	737,975,205.58	33.89%	632,463,210.13	24.58%	9.31%	
长期股权投资	39,753,046.55	1.83%	68,977,574.22	2.68%	-0.85%	
固定资产	436,302,805.08	20.04%	394,807,301.28	15.35%	4.69%	

在建工程	47,912,703.06	2.2%	38,916,064.02	1.51%	0.69%	
------	---------------	------	---------------	-------	-------	--

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2013 年		2012 年		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
短期借款	50,000,000.00	2.3%		0%	2.3%	

五、核心竞争力分析

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，公司系列产品依托“地理环境的独有性、民族文化的独特性、包装设计的独创性、酿酒工艺的唯一性、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”、“湘泉”四大品系，是中国馥郁香型白酒第一品牌，其“浓、清、酱”三香和谐共生，具备“颜色的透明感、香气的优雅感、口味的净爽感、风格的自然感”四大高端白酒品质，色、香、味、格具佳。其中“酒鬼”、“湘泉”是中国“驰名商标”，酒鬼酒是“中国地理标志产品”。随着酒鬼酒品牌价值的历史回归，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稳步提升品牌价值，并具有着广阔的发展空间。

六、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度（%）
-25,000,000.00	50,000,000.00	-33.33%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）
酒鬼洞藏酒销售有限公司	批发零售	50%
酒鬼酒湖南销售有限责任公司	批发零售	20.95%

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
建行		否	票据型	1,982.3	2012年10月16日	2013年02月22日		1,982.3			38.37
中行		否	中银集富	2,000	2012年10月23日	2013年02月25日		2,000			31.92
建行		否	票据型	7,777.1	2012年10月24日	2013年04月18日		7,777.1			168.75
建行		否	票据型	2,575	2012年10月25日	2013年04月25日		2,575			57.78
建行		否	票据型	612.1	2012年11月20日	2013年05月13日		612.1			14.01
农行		否	安心得利	8,000	2012年12月12日	2013年01月17日		8,000			29.81
建行		否	保本型	5,000	2013年01月10日	2013年02月16日		5,000			19.73
北京银行		否	保本保收益型	10,000	2013年01月07日	2013年07月06日		10,000			207.12
长行村镇银行		否	长行村镇银行	5,000	2013年01月07日	2013年07月11日		5,000			115.89

长行村镇 银行		否	长行村镇 银行	5,000	2013 年 01 月 07 日	2013 年 05 月 15 日		5,000			80.03
长行村镇 银行		否	长行村镇 银行	10,000	2013 年 01 月 07 日	2013 年 04 月 08 日		10,000			109.7
长行村镇 银行		否	长行村镇 银行	5,000	2013 年 01 月 07 日	2013 年 12 月 24 日		5,000			239.73
长行村镇 银行		否	长行村镇 银行	5,000	2013 年 01 月 07 日	2013 年 10 月 10 日		5,000			180.82
北京银行		否	保本保收 益型	10,000	2013 年 07 月 08 日	2013 年 08 月 08 日		10,000			34.82
北京银行		否	保本保收 益型	10,000	2013 年 08 月 09 日	2013 年 10 月 09 日		10,000			66.85
农行		否	农行	3,000	2013 年 09 月 27 日	2013 年 12 月 20 日		3,000			33.83
长沙中行		否	长沙中行	1,000	2013 年 09 月 27 日	2013 年 11 月 27 日		1,000			6.68
北京银行		否	保本保收 益型	5,000	2013 年 10 月 10 日	2013 年 11 月 11 日		5,000			16.03
北京银行		否	保本保收 益型	5,000	2013 年 10 月 12 日	2014 年 04 月 08 日					
建行		否	保本型	1,000	2013 年 11 月 13 日	2014 年 02 月 11 日					
北京银行		否	保本保收 益型	3,000	2013 年 11 月 21 日	2013 年 12 月 30 日		3,000			14.42
建行		否	保本型	2,000	2013 年 11 月 28 日	2014 年 01 月 06 日					
合计				107,946.5	--	--	--	99,946.5		0	1,466.29

委托理财资金来源	自有资金
逾期未收回的本金和收益累计金额	0
委托理财审批董事会公告披露日期（如有）	2013年2月5日星期二
委托理财审批股东会公告披露日期（如有）	2013年3月15日星期五

3、募集资金使用情况

（1）募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	42,315.64
报告期投入募集资金总额	3,630.25
已累计投入募集资金总额	26,671.58
募集资金总体使用情况说明	
截至 2013 年 12 月 31 日，公司募集资金账户余额为 16039.06 万元，公司本期使用募集资金 3630.25 万元。公司对募集资金年度存放与使用情况出具了专项报告。	

（2）募集资金承诺项目情况

单位：万元

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)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	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	5,482.6	5,482.6	1,031.39	3,303.14	60.25%				否
2、基酒分级储存及包装中心技改工程项目	否	19,871.1	19,871.1	2,598.86	11,087.69	55.8%				否
3、营销网络建设项目	否	5,054	5,054		274.59	5.43%				否
4、品牌媒体推广项目	否	12,000	12,000		12,006.16	100%				否
承诺投资项目小计	--	42,407.7	42,407.7	3,630.25	26,671.58	--	--		--	--

超募资金投向										
合计	--	42,407.7	42,407.7	3,630.25	26,671.58	--	--		--	--
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 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。2012 年 2 月 28 日，公司第五届董事会第四次会议审议通过了《关于以募集资金置换先期投入自筹资金的议案》，同日，公司监事会和独立董事均发表对此次《关于以募集资金置换先期投入自筹资金的议案》的同意意见。国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司前期以自有资金投入募集资金投资项目的情况进行了专项审核，并于 2012 年 2 月 28 日出具了关于酒鬼酒股份有限公司的国浩核字 [2012]204A218 号《以自有资金预先投入募投项目情况鉴证报告》。2012 年 2 月 29 日，经红塔证券股份有限公司核查，认为上述自有资金预先投入募集资金投资项目金额的使用情况与公司第四届董事会第十七次会议决议通过的《关于公司 2010 年非公开发行股票方案的议案》及公司 2010 年 11 月 26 日第二次临时股东大会决议相符。截止至 2012 年 3 月 9 日，公司已实施了本次募集资金投资项目先期投入的置换。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向	所有尚未使用的募集资金均存储于募集资金专项存储账户内。									

4、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
酒鬼酒供销有限责任公司	子公司	批发、销售	酒鬼酒系列产品	100,000,000	522,893,911.23	146,988,526.00	693,625,049.06	-12,992,440.76	-68,600,933.91
酒鬼酒河南有限责任公司	子公司	仓储、配送、销售	酒鬼酒系列产品	50,000,000	105,689,266.90	44,083,581.68	0.00	-4,937,219.47	-4,313,603.86

酒鬼酒湖南销售有限责任公司	参股公司	批发、销售	酒鬼酒系列产品	95,500,000	160,691,773.34	69,826,836.54	318,531,196.52	-31,299,102.93	-30,507,991.03
酒鬼洞藏酒销售有限公司	参股公司	批发、销售	酒鬼酒系列产品	50,000,000	96,568,329.73	59,855,791.49	15,898,086.52	498,201.04	640,712.30

主要子公司、参股公司情况说明

报告期内，本公司控股子公司酒鬼酒供销有限责任公司实现净利润-6,860.09万元，比上年同期25,142.29万元减少127.29%，主要原因是行业调整收入下降及1月27日公告事件影响。

报告期内，本公司控股子公司酒鬼酒河南有限责任公司实现净利润-431.36万元，比上年同期-160.28万元减少169.13%，主要原因是河南公司本期尚在筹建期管理费用增加所致。

报告期内，本公司参股公司酒鬼酒湖南销售有限责任公司实现净利润-3,050.80万元，造成本公司投资损失451.52万元。主要原因是行业调整收入下降。

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

七、2014年1-3月经营业绩的预计

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

适用 不适用

八、公司未来发展的展望

2014年，是公司的“转型发展年”。中国白酒企业已全面进入结构调整和转型升级的关键阶段，行业洗牌更加激烈；高端白酒价格整体下移将使白酒行业以中低端产品为主导的“腰部竞争”更为加剧。

公司将围绕“1、加快观念转型，创新中求发展，2、加快市场转型，强化湖南市场，3、加快渠道转型，推动渠道下沉，4、加快产品转型，实现腰部放量，5、加快队伍转型，优化营销队伍，6、加快管理转型，严控成本费用”6个工作重点，在“以品质为根本，以市场为中心，以管理为基础，以品类为依托，以队伍为保障，以战略为导向”指导思想下，稳定中求进步，转型中求突破，创新中求发展，统一思想，脚踏实地，加快公司战略转型，有力推进公司的市场转型、渠道转型、产品转型、队伍转型和管理转型。通过实施新的内部约束、激励机制，筹建湘泉品牌专业营销队伍，力求实现中低端产品在湖南市场规模化成长，全面巩固湖南大本营、根据地市场的基础性地位。

九、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司近3年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

2011年度，公司净利润弥补以前年度亏损后，期末未分配利润仍为负值。经股东大会审议通过，公司2011年度不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

2012年度，公司利润分配及资本公积金转增股本方案为：以2012年12月31日的公司总股本为基数，向全体股东每10股派发现金红利2元（含税），合计分派现金股利64985796.00元，不送红股，不以公积金转增股本。该方案已获2013年3月15日召开

的2012年度股东大会审议通过，公司于2013年4月18日在《证券时报》、《中国证券报》和《上海证券报》及巨潮资讯网上刊登了《2012年年度权益分派实施公告》，2013年4月25日为派息股权登记日，4月26日为除息日，实施了2012年度利润分配方案。

2013年不进行利润分配，也不以资本公积金转增股本。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

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（%）
2013 年	0.00	-36,683,559.86	0%
2012 年	64,985,796.00	495,449,573.70	13.12%
2011 年	0.00	192,618,664.80	0%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

现金分红政策：
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明
公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、社会责任情况

公司按照《公司法》、《证券法》、公司《章程》和其他有关法律法规的要求，结合公司实际，建立了规范的法人治理结构，股东大会、董事会、监事会和总经理负责的经理层责权分明，建立了所有权、经营权分离，决策权、执行权、监督权分立，股东大会、董事会、监事会并存的法人制衡管理机制。严格规定了股东大会、董事会、监事会、总经理的权利、义务及职责范围。

公司重视履行社会责任，超越了把利润作为唯一目标的理念，在生产经营和业务发展的过程中，在为股东创造价值的同时，顺应国家和社会的全面发展，努力做到经济效益与社会效益、短期利益与长期利益、自身发展与社会发展相互协调，实现公司与员工、公司与社会、公司与环境的健康和谐发展。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是 否 不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是 否 不适用

报告期内是否被行政处罚

是 否 不适用

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2013年02月22日	酒鬼酒运营中心	电话沟通	个人	吴先生	公司销售情况与公司未来发展情况
2013年02月26日	酒鬼酒运营中心	电话沟通	个人	秦先生	公司华东市场发展情况和建设
2013年03月08日	酒鬼酒运营中心	电话沟通	个人	王先生	了解公司运营情况和市场情况
2013年03月11日	酒鬼酒运营中心	电话沟通	个人	秦先生	了解公司销售情况与经销商情况
2013年03月15日	酒鬼酒运营中心	实地调研	机构	东方证券股份有限公司徐卫	参加公司年度股东大会，了解公司经营现状及未来规划，提供公司2012年度股东大会资料，未参观
2013年08月27日	酒鬼酒运营中心	电话沟通	个人	王先生	了解公司经营情况及未来规划
2013年08月29日	酒鬼酒运营中心	电话沟通	个人	张先生	了解公司经营情况及未来规划
2013年11月15日	酒鬼酒运营中心	实地调研	机构	兴业证券刘海啸	了解公司经营情况及未来规划，未提供资料

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、媒体质疑情况

适用 不适用

媒体质疑事项说明	披露日期	披露索引
2013 年 4 月 17 日有媒体针对本公司发表了《酒鬼酒水源疑遭垃圾污染》的文章。	2013 年 04 月 19 日	《酒鬼酒：澄清公告》，详见巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn

三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
酒鬼酒湖南销售有限公司	本公司参股子公司	向关联方销售商品	白酒产品	统一市场价		26,705.91	39.15%	现金		2013 年 02 月 05 日	《酒鬼酒：关于 2013 年度日常关联交易的公告》详见巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
酒鬼洞藏酒销售有限公司	本公司合营企业	向关联方销售商品	白酒产品	统一市场价		408.55	0.6%	现金		2013 年 02 月 05 日	《酒鬼酒：关于 2013 年度日常关联交易的公告》详

											见巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
北京中糖酒类有限责任公司	中皇有限公司股东之母公司	向关联方销售商品	白酒产品	统一市场价		70.09	0.1%	现金		2013年02月05日	《酒鬼酒：关于2013年度日常关联交易的公告》详见巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
天津中糖华丰实业有限公司	中皇有限公司股东	向关联方销售商品	白酒产品	统一市场价		-3,261.44	-4.78%	现金		2013年02月05日	《酒鬼酒：关于2013年度日常关联交易的公告》详见巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
天津中糖二商烟酒连锁有限公司(专卖店)	中国糖业酒类集团公司子公司	向关联方销售商品	白酒产品	统一市场价		75.03	0.11%	现金			
天津中糖二商烟酒连锁有限公司(河北区专卖店)	中国糖业酒类集团公司子公司	向关联方销售商品	白酒产品	统一市场价		3.79	0.01%	现金			
中糖世纪股份有限公司	中国糖业酒类集团	向关联方销售商品	白酒产品	统一市场价		4.95	0.01%	现金			

公司公司 湖北分公司	公司子公 司										
合计		--	--	24,006.88	--	--	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况	不适用										
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因	向关联方销售产品是为了充分利用关联方的市场网络和渠道优势，进一步降低销售成本、拓展营销市场、提高市场占有率，实现优势互补和资源优化配置。										
关联交易对上市公司独立性的影响	本公司与关联方进行的交易符合诚实信用、公平公正的原则，有利于公司的生产经营和长远发展，没有损害公司和其他股东的利益。上述交易对本公司独立性没有影响，公司的主要业务不会因此类交易而对关联人形成依赖。										
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）	不适用										
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	不适用										
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	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。										

四、承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	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					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺					
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划 (如有)	不适用				

五、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	85
境内会计师事务所审计服务的连续年限	8 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	李毅、郑伟、马波涛、金戈、李一经、万奇见、徐悦

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

六、其他重大事项的说明

详见2014年1月28日披露于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的《酒鬼酒：重大事项公告》。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	100,727,291	31%						100,727,291	31%
2、国有法人持股	100,727,291	31%						100,727,291	31%
二、无限售条件股份	224,201,689	69%						224,201,689	69%
1、人民币普通股	224,201,689	69%						224,201,689	69%
三、股份总数	324,928,980	100%						324,928,980	100%

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

1、报告期末近三年历次证券发行情况

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
人民币普通股	2011年10月17	20.1	21,878,980	2011年11月02	21,878,980	

	日			日		
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

前三年历次证券发行情况的说明

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。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，上市流通时间为2012年11月7日。

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数	78,154		年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	72,914				
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
中皇有限公司	国有法人	31%	100,727,291		100,727,291	0		
湖北泉源电力工程有限公司	境内非国有法人	0.83%	2,699,949			2,699,949		
陕西省国际信托股份有限公司-华明 1 号	境内非国有法人	0.66%	2,132,700			2,132,700		
张智豪	境内自然人	0.52%	1,674,682			1,674,682		
钟幸华	境内自然人	0.49%	1,593,800			1,593,800		
易方达资产管理（香港）有限公司-客户资金	境外法人	0.43%	1,400,000			1,400,000		
湖南星钢钢铁有限公司	境内非国有法人	0.37%	1,204,060			1,204,060		
昆仑信托有限责任公司-慧普永信二号	境内非国有法人	0.34%	1,100,000			1,100,000		

昆仑信托有限责任公司—昆仑十号证券投资集合资金信托	境内非国有法人	0.28%	920,000			920,000	
黄志强	境内自然人	0.28%	910,059			910,059	
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用						
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司法人股东之间不存在关联关系,不属于一致行动人,本公司未知前十名社会流通股股东之间、流通股股东及法人股东之间是否存在关联关系,也未知社会流通股股东之间是否属于一致行动人。						
前 10 名无限售条件股东持股情况							
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类					
		股份种类	数量				
湖北泉源电力工程有限公司	2,699,949						
陕西省国际信托股份有限公司-华明 1 号	2,132,700						
张智豪	1,674,682						
钟幸华	1,593,800						
易方达资产管理（香港）有限公司—客户资金	1,400,000						
湖南星钢钢铁有限公司	1,204,060						
昆仑信托有限责任公司—慧普永信二号	1,100,000						
昆仑信托有限责任公司—昆仑十号证券投资集合资金信托	920,000						
黄志强	910,059						
青云	839,775						
前 10 名无限售流通股股东之间,以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司法人股东之间不存在关联关系,不属于一致行动人,本公司未知前十名社会流通股股东之间、流通股股东及法人股东之间是否存在关联关系,也未知社会流通股股东之间是否属于一致行动人。						
前十大股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	不适用						

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
中皇有限公司	王令义	2004年06月18日	76129180X	20,000 万元	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。
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	不适用				
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	不适用				

控股股东报告期内变更

适用 不适用

3、公司实际控制人情况

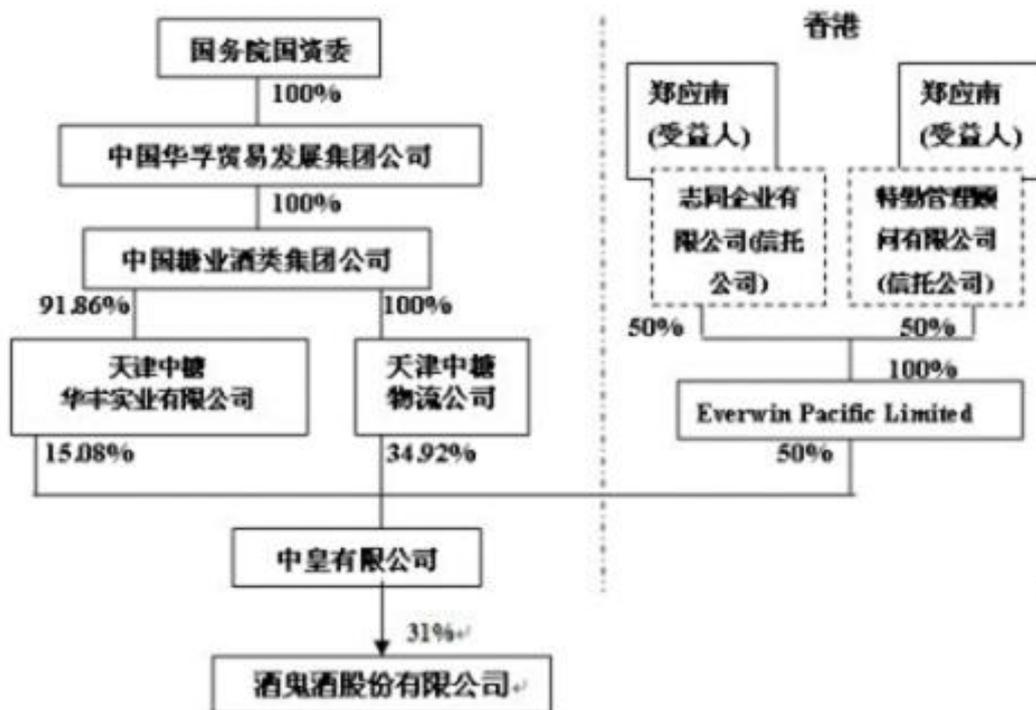
法人

实际控制人名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
中皇有限公司	王令义	2004年06月18日	76129180X	20,000 万元	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。
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	不适用				
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	不适用				

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

第七节 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持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	期末持股数(股)
赵公微	董事长	现任	男	58	2011年07月28日	2014年07月28日	0	0	0	0
夏心国	执行董事、总经理	现任	男	58	2011年07月28日	2014年07月28日	0	0	0	0
郑应南	董事	现任	男	57	2011年07月28日	2014年07月28日	0	0	0	0
熊福	董事	现任	男	65	2011年07月28日	2014年07月28日	0	0	0	0
郝刚	董事、副总经理	现任	男	44	2013年03月15日	2014年07月28日	0	0	0	0
苏晓飏	董事、副总经理	现任	男	44	2013年03月15日	2014年07月28日	0	0	0	0
付磊	独立董事	现任	男	62	2011年07月28日	2014年07月28日	0	0	0	0
张贵华	独立董事	现任	男	51	2011年07月28日	2014年07月28日	0	0	0	0
郭国庆	独立董事	现任	男	52	2011年07月28日	2014年07月28日	0	0	0	0
任宝岩	财务总监	现任	男	51	2011年07月28日	2014年07月28日	0	0	0	0
范震	副总经理	任免	男	63	2011年07月28日	2014年07月28日	0	0	0	0
姚蔚	副总经理	现任	男	51	2011年07月28日	2014年07月28日	0	0	0	0
张儒平	副总经理、董秘	现任	男	48	2011年07月28日	2014年07月28日	0	0	0	0
刘发宏	副总经理	现任	男	43	2011年07月28日	2014年07月28日	0	0	0	0
白敬	总经理助理	现任	男	41	2011年07月28日	2014年07月28日	0	0	0	0

樊林	总经理助理	现任	男	50	2011年07月28日	2014年07月28日	0	0	0	0
滕建新	监事会召集人、党委书记	现任	男	49	2011年07月28日	2014年07月28日	0	0	0	0
李小平	监事	现任	男	51	2011年07月28日	2014年07月28日	0	0	0	0
刘龙	监事	任免	男	41	2011年07月28日	2014年07月28日	0	0	0	0
李文生	监事	现任	男	45	2011年07月28日	2014年07月28日	0	0	0	0
郑达财	监事	现任	男	53	2013年03月15日	2014年07月28日	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历

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。现任本公司董事长。

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。

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。

郝刚先生：满族，中国民主促进会青年委员，湖南省第十一届政协委员，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。现任本公司董事、副总经理、酒鬼酒供销有限责任公司总经理。

苏晓鹰先生：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。现任本公司董事、副总经理。

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、荣盛房地产发展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。

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。

郑达财先生：香港理工大学会计学硕士，澳大利亚蒙拿殊大学商业系统硕士。1999年8月至2001年4月在品质国际控股有限公司担任内审经理，2001年6月至2003年3月在Radica Games（香港）有限

公司担任内审经理，2003 年 5 月至 2004 年 11 月在 North22 科技服务集团有限公司担任内审经理。2004 年 11 月至今在皇权免税管理及顾问有限公司担任区域内审经理。

4、现任经理层

夏心国先生：任本公司总经理，简介同上。

郝刚先生：任本公司副总经理，简介同上。

苏晓鹰先生：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。

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。

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。现任本公司副总经理。

刘发宏先生：工商管理硕士，国际注册内部审计师、注册会计师、注册税务师、会计师、中国共产党党员。曾任珠海市饼业食品有限公司财务部长及审计部长、珠海市国弘财务顾问有限公司项目经理、珠海市迪威发展有限公司会计师、珠海市卡都九洲食品有限公司财务总监、珠海格力集团派驻成员企业财务总监、珠海市国有资产监督管理委员会派驻国有企业财务总监、珠海港置业开发有限公司董事、总经理。现任本公司副总经理。

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兼证券事务代表。

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。

在股东单位任职情况

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
赵公微	中皇有限公司	董事			否
夏心国	中皇有限公司	董事			否
郑应南	中皇有限公司	副董事长			否
在股东单位任职情况的说明	中皇有限公司为本公司第一大股东，也是本公司实际控制人				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
赵公微	中国糖业酒类集团公司	副总经理			否
郑应南	皇权集团（香港）有限公司	主席			是
李小平	皇权集团（香港）有限公司	董事副总经理			是
郑达财	皇权集团（香港）有限公司	区域内审经理			是
在其他单位任职情况的说明	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（香港）有限公司为 Everwin Pacific Limited 关联公司。				

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：

公司依据2013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。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。

董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：

制定公司薪酬标准的主要原则是：（1）公司总体经营情况和盈利水平；（2）公司总体薪酬水平和历年薪酬动态指标；（3）职位、职责的大小；（4）岗位的重要性、风险性、特殊性；（5）同行业相关岗位的薪酬水平；（6）个人学识水平和专业技能；（7）尽可能量化的工作指标。

董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况：按月只发放基本薪酬，经年度考核后发放年度薪酬。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
赵公微	董事长	男	58	现任	91.24	0	58.23
夏心国	执行董事、总经理	男	58	现任	91.12	0	58.7
郑应南	董事	男	57	现任	8	0	8
熊福	董事	男	65	现任	38.08	0	31.16
郝刚	董事、副总经理	男	44	现任	50.25	0	38.6
苏晓飏	董事、副总经理	男	44	现任	7.33	0	7.33
付磊	独立董事	男	62	现任	12	0	12

张贵华	独立董事	男	51	现任	12	0	12
郭国庆	独立董事	男	52	现任	12	0	12
任宝岩	财务总监	男	51	现任	42.32	0	29.07
范震	副总经理	男	63	现任	42.32	0	30.14
姚蔚	副总经理	男	51	现任	42.32	0	30.77
张儒平	副总经理、董秘	男	48	现任	33.8	0	23.79
刘发宏	副总经理	男	43	现任	42.32	0	29.07
白敬	总经理助理	男	41	现任	28.64	0	22.15
樊林	总经理助理	男	50	现任	29.24	0	20.92
滕建新	监事会召集人、党委书记	男	49	现任	35.32	0	27.36
李小平	监事	男	51	现任	5	0	5
刘龙	监事	男	41	现任	15.08	0	13.39
李文生	监事	男	45	现任	14.87	0	12.75
郑达财	监事	男	53	现任	4.58	0	4.58
合计	--	--	--	--	657.8	0	486.99

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

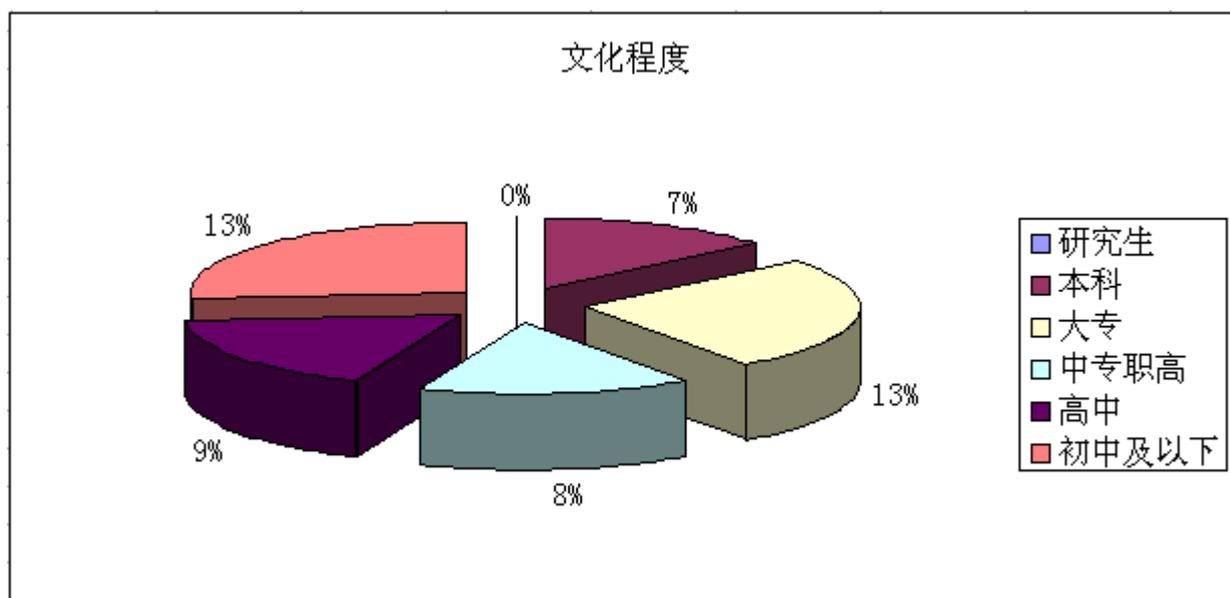
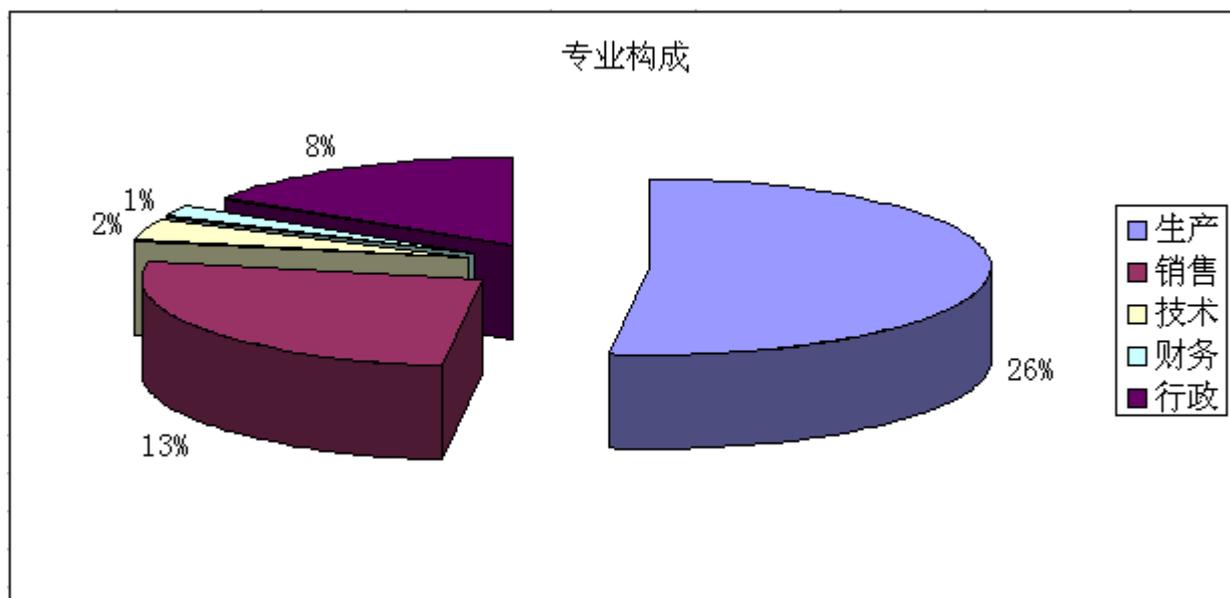
姓名	担任的职务	类型	日期	原因
王新国	董事长	离任	2013年02月03日	个人原因
王俊	董事	离任	2013年02月03日	工作变动原因
陈芳	监事	离任	2013年02月03日	工作变动原因
郝刚	董事	被选举	2013年03月15日	大股东中皇有限公司提名,经2012年度股东会大会审议通过
苏晓旸	董事	被选举	2013年03月15日	大股东中皇有限公司提名,经2012年度股东会大会审议通过
郑达财	监事	被选举	2013年03月15日	大股东中皇有限公司提名,经2012年度股东会大会审议通过
曾盛全	副总经理	离任	2013年07月09日	个人原因

五、公司员工情况

(一) 在职员工的数量:

截至2013年12月31日, 公司在职工总数为1932人。

(二) 专业构成及教育程度情况如下:



(3) 截至2013年12月31日无承担费用的退休职工。

第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会、深圳证券交易所有关规定指引及公司章程等文件要求，制定了相应的议事规则及工作制度，完善公司治理结构，规范公司运作；董事会、监事会以及董事会下设的四个专门委员会均认真履行职责，确保了公司规范运作和健康发展。

1、关于股东与股东大会：

公司已经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；公司与股东保持了有效的沟通，确保所有股东平等、充分地行使权利。

2、关于控股股东与公司的关系：

公司与控股股东在资产、人员、机构等方面保持独立，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，不存在控股股东及其关联方占用公司资金或资产的情况。

3、关于董事与董事会：

报告期内，公司严格按照相关法律法规及公司章程的规定召开董事会会议。公司设有三名独立董事，占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，积极参加中国证监会组织的相关培训。

4、关于监事和监事会：

报告期内，公司严格按照相关法律法规及公司章程的规定召开监事会会议。公司监事积极参加中国证监会组织的培训，并能勤勉履行职责，对公司经营情况以及董事和高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，并独立发表意见。

5、关于绩效评价与激励约束机制：

公司已建立公正透明的董事、监事和高级管理人员的绩效评价标准和程序，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持银行及其他债权人、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：

报告期内，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；来访接待工作坚持公平、公正、公开的原则，有利于保障所有投资者平等地享有知情权及其他合法权益。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

公司于 2012 年 2 月 28 日审议通过了《酒鬼酒公司内幕信息知情人登记管理制度（2012 年 2 月修订）》，相关公告详见巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012 年度股东大会	2013 年 03 月 15 日	<p>1、公司《2012 年年度报告正文及摘要》。2、公司《2012 年度董事会工作报告》。3、公司《2012 年度总经理工作报告》。4、公司《2012 年度财务决算报告》。5、公司《2012 年度利润分配预案》。6、公司《关于聘任 2013 年度财务审计机构的议案》。7、公司《2012 年度内部控制自我评价报告》。8、公司《独立董事 2012 年度述职报告》。9、公司《关于 2013 年度日常关联交易的议案》。</p> <p>(1) 酒鬼酒供销有限责任公司与酒鬼酒湖南销售有限责任公司日常关联交易。(2) 酒鬼酒供销有限责任公司与天津中糖华丰实业有限公司日常关联交易。(3) 酒鬼酒供销有限责任公司与北京中糖酒类有限责任公司日常关联交易。(4) 酒鬼酒供销有限责任公司与酒鬼洞藏酒销售有限公司日常关联交易。</p> <p>10、公司《2012 年度监事会工作报告》。11、公司《关</p>	上述议案全部审议通过	2013 年 03 月 16 日	<p>公告名称为：《酒 鬼酒：2012 年度股东大会决议》；公告编号为：2013-15；公告披露的网站名称为：《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、巨潮资讯网</p> <p>(http://www.cninfo.com.cn)</p>

		于利用公司自有闲置资金进行委托理财的议案》。12、公司《关于董事提名的议案》。(1) 提名郝刚先生为董事会董事候选人 (2) 提名苏晓飏先生为董事会董事候选人 13、公司《关于提名郑达财为公司监事的议案》。			
--	--	---	--	--	--

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
付磊	5	2	3	0	0	否
郭国庆	5	2	3	0	0	否
张贵华	5	2	3	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		1				

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用。

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

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。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

（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《2013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2013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2014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2013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瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）注册会计师协商确定了公司2013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2013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2013年度审计报告后，董事会审计委员会召开会议，对瑞华会计师事务所（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

2013年公司战略发展委员会主要抓了以下工作：

1、促进公司发展战略。2013年度，是公司实施“十二五”战略发展规划的第三年，公司紧紧围绕“十二五”规划中“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”的指导思想开展工作。

2、在行业进入调整期，公司在面临一定的困难与挑战的情况下，及时调整经营思路，以战略为导向，坚定发展战略目标；以市场为中心，全力恢复营销市场；以管理为基础，推进“管理巩固年”；以品质为根本，实施质量诚信工程；以品牌为依托，传播人生馥郁香。

3、促进品牌战略升级。公司围绕“品质（产品质量）、品类（馥郁香型）、品位（品牌文化）”三位一体的品牌战略，全面提升高端品牌形象。

4、召开了第三届酒鬼酒品牌战略研讨峰会。本次“衡山谈新”战略研讨峰会酒鬼酒品牌宣传，价值提升，与文化艺术对接等方面提出了许多建设性意见。

公司董事会战略发展委员会出具了《2013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《2013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2013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《2013年度履职报告》。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

报告期内，公司继续在业务、人员、资产、机构和财务五方面保持独立，具有完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力。

1、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。2、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。3、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。4、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。5、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。

七、高级管理人员的考评及激励情况

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。

第九节 内部控制

一、内部控制建设情况

公司按照财政部、证监会等五部委颁布的《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制配套指引》的有关规定，在专业咨询机构的指导下，积极开展内部控制体系建设工作。公司根据外部环境变化及内部管理要求，全面梳理业务、管理流程，明确流程节点的岗位责任和工作内容，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，形成了较完整的内部控制制度体系，提高了公司经营管理水平和风险防范能力。 根据公司 2013 年度内部控制规范实施工作方案，结合公司生产经营实际，具体实施情况如下： 1、成立了以执行董事/总经理任组长的内部控制领导小组，为公司内部控制规范体系工作领导机构和决策机构。明确企业管理部为内部控制专职机构，负责具体牵头实施内控建设工作。 2、举办了形式多样的学习培训班。公司高管人员、中层干部、有关职能部门人员等先后参加了企业内控培训。将培训资料发放给有关领导及员工，增强了公司员工的内控意识。 3、在外聘专业咨询机构的指导下，根据内部控制基本规范和配套指引，以法人治理结构控制、资产管理流程、销售流程、采购流程、合同管理、财务报告等为侧重，通过访谈、穿行测试等方法，对公司及部门现行 制度及其实施情况进行了全面梳理。 4、完成了内部控制体系设计及执行有效性的自我评价工作。 5、全面梳理、分析公司业务和管理活动中的潜在风险，按重要程度明确划分各环节的风险控制点，形成了较为完整的风险控制清单。

二、董事会关于内部控制责任的声明

建立健全并有效实施内部控制是公司董事会的责任；监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督；经理层负责组织领导公司内部控制的日常运行。 公司内部控制的目标是：1、严格遵循国家有关法律法规，保证企业经营合法合规；2、通过加强对经营环节的有效控制，防范企业经营风险和道德风险；3、提高经营效率和效果，保证企业发展战略顺利实现；4、防止并及时发现、纠正各种错误和舞弊行为，保证企业各项资产的安全和完整；5、保证会计信息及时性、真实性、准确性和完整性，提高企业财务报告的信息质量。 由于内部控制存在固有的局限性，故仅能对达到上述控制目标提供合理保证。

三、建立财务报告内部控制的依据

公司建立财务报告内部控制的依据是《企业内部控制基本规范》及其配套指引。

四、内部控制评价报告

内部控制评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
不适用	
内部控制评价报告全文披露日期	2014 年 04 月 29 日
内部控制评价报告全文披露索引	《酒鬼酒：2013 年度内部控制自我评价报告》，详见巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn

五、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段

酒鬼酒股份有限公司全体股东：按照《企业内部控制审计指引》及中国注册会计师执业准则的相关要求，我们审计了酒鬼酒股份有限公司（以下简称“酒鬼酒公司”）2013 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性。一、酒鬼酒公司对内部控制的责任按照《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》、《企业内部控制评价指引》的规定，建立健全和有效实施内部控制，并评价其有效性是酒鬼酒公司董事会的责任。二、注册会计师的责任我们的责任是在实施审计工作的基础上，对财务报告内部控制的有效性发表审计意见，并对注意到的非财务报告内部控制的重大缺陷进行披露。三、内部控制的固有局限性内部控制具有固有局限性，存在不能防止和发现错报的可能性。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制审计结果推测未来内部控制的有效性具有一定风险。四、财务报告内部控制审计意见我们认为，酒鬼酒股份有限公司于 2013 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。五、强调事项 我们提醒内部控制审计报告使用者关注，在内部控制审计过程中，我们注意到酒鬼酒公司的非财务报告内部控制存在重要缺陷。酒鬼酒公司的全资子公司酒鬼酒供销有限责任公司（以下简称“供销公司”）于 2013 年 11 月 29 日在中国农业银行杭州分行华丰路支行（简称：农行华丰支行）开立了户名为“酒鬼酒供销有限责任公司”的人民币活期结算账户，并于 12 月 9 日至 12 日共计存入 1 亿元。2014 年 1 月 6 日供销公司通过银行对账单发现农行华丰支行账户截止 2013 年 12 月 31 日的账户余额仅剩 1,176.03 元。经确认该账户中 1 亿元存款已被他人分三笔非法转走，酒鬼酒公司于 2014 年 1 月 10 日向公安机关报案。酒鬼酒公司董事会未立即将该重大事项进行公开信息披露，直至 2014 年 1 月 28 日才发布《重大事项公告》披露该项存款被非法转走及面临重大损失的情况。酒鬼酒公司上述行为违反了《酒鬼酒公司信息披露管理制度》第三十九条“公司发生重大事件，投资者尚未得知时，公司应当立即披露，说明事件的起因、目前的状态和可能产生的影响。”构成非财务报告内部控制的重要缺陷。酒鬼酒公司管理层已识别出上述重要缺陷，并将其包含在企业内部控制评价报告中。本段内容不影响对财务报告内部控制有效性发表的审计意见。

内部控制审计报告全文披露日期	2014 年 04 月 29 日
内部控制审计报告全文披露索引	《酒鬼酒：内部控制审计报告》，详见巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2014 年 04 月 27 日
审计机构名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	瑞华审字[2014] 01770002 号
注册会计师姓名	徐悦、李毅

审计报告正文

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”）的财务报表，包括2013年12月31日合并及公司的资产负债表，2013年度合并及公司的利润表、合并及公司现金流量表和合并及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酒鬼酒公司管理层的责任。这种责任包括：（1）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。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，上述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2013年12月31日合并及公司的财务状况以及2013年度合并及公司的经营成果和现金流量。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：酒鬼酒股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	424,235,615.18	850,240,967.16
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	21,430,540.91	1,350,000.00
应收账款	2,859,333.95	4,141,696.64
预付款项	29,266,789.15	51,460,638.54
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	85,184,566.17	76,098,862.33
买入返售金融资产		
存货	737,975,205.58	632,463,210.13
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	107,284,686.82	259,171,526.96
流动资产合计	1,408,236,737.76	1,874,926,901.76
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	39,753,046.55	68,977,574.22
投资性房地产		
固定资产	436,302,805.08	394,807,301.28

在建工程	47,912,703.06	38,916,064.02
工程物资	97,418.00	
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	118,600,310.79	114,569,603.86
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	5,198,869.99	1,309,444.38
递延所得税资产	8,467,706.00	5,935,079.06
其他非流动资产	112,713,944.69	73,169,765.69
非流动资产合计	769,046,804.16	697,684,832.51
资产总计	2,177,283,541.92	2,572,611,734.27
流动负债：		
短期借款	50,000,000.00	
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	6,650,000.00	
应付账款	95,633,880.44	64,982,230.46
预收款项	113,361,317.12	349,153,250.95
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	31,560,905.67	40,230,365.10
应交税费	4,604,030.32	14,926,437.39
应付利息	83,333.33	
应付股利		
其他应付款	79,293,833.35	206,421,586.93
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		

其他流动负债		
流动负债合计	381,187,300.23	675,713,870.83
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	8,865,400.00	5,884,000.00
非流动负债合计	8,865,400.00	5,884,000.00
负债合计	390,052,700.23	681,597,870.83
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
资本公积	1,161,259,524.97	1,161,259,524.97
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	195,586,740.00	195,586,740.00
一般风险准备		
未分配利润	83,854,641.70	185,523,997.56
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,765,629,886.67	1,867,299,242.53
少数股东权益	21,600,955.02	23,714,620.91
所有者权益（或股东权益）合计	1,787,230,841.69	1,891,013,863.44
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,177,283,541.92	2,572,611,734.27

法定代表人：赵公微

主管会计工作负责人：任宝岩

会计机构负责人：钟希文

2、母公司资产负债表

编制单位：酒鬼酒股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	268,044,391.22	512,531,606.14

交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	132,982,431.26	440,716.44
预付款项	10,390,561.80	40,919,578.44
应收利息		
应收股利		
其他应收款	44,785,299.41	59,442,345.06
存货	628,734,769.87	501,815,308.28
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	6,079,555.24	38,890,926.99
流动资产合计	1,091,017,008.80	1,154,040,481.35
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	273,653,256.24	298,287,884.07
投资性房地产		
固定资产	392,138,911.82	381,990,335.44
在建工程	25,649,312.26	16,549,973.34
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	104,810,186.06	100,622,964.65
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	5,198,869.99	1,309,444.38
递延所得税资产	4,441,922.19	3,704,138.81
其他非流动资产	102,869,765.69	73,169,765.69
非流动资产合计	908,762,224.25	875,634,506.38
资产总计	1,999,779,233.05	2,029,674,987.73
流动负债：		
短期借款	50,000,000.00	
交易性金融负债		

应付票据	1,900,000.00	
应付账款	37,524,416.41	11,794,676.60
预收款项	50,000.00	62,195,180.73
应付职工薪酬	25,319,782.93	30,651,181.83
应交税费	3,414,004.40	6,965,308.81
应付利息	83,333.33	
应付股利		
其他应付款	125,741,343.77	131,489,248.39
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	244,032,880.84	243,095,596.36
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	244,032,880.84	243,095,596.36
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
资本公积	1,161,259,524.97	1,161,259,524.97
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	126,850,576.72	126,850,576.72
一般风险准备		
未分配利润	142,707,270.52	173,540,309.68
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,755,746,352.21	1,786,579,391.37
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,999,779,233.05	2,029,674,987.73

法定代表人：赵公微

主管会计工作负责人：任宝岩

会计机构负责人：钟希文

3、合并利润表

编制单位：酒鬼酒股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	684,631,607.21	1,652,130,979.88
其中：营业收入	684,631,607.21	1,652,130,979.88
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	687,547,826.98	1,047,459,981.83
其中：营业成本	197,788,379.25	357,524,886.11
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	100,587,125.74	235,044,252.11
销售费用	270,071,454.77	323,440,135.89
管理费用	114,765,189.39	133,629,680.60
财务费用	-3,155,339.98	-5,696,473.70
资产减值损失	7,491,017.81	3,517,500.82
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）	10,468,025.24	38,174,715.41
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-4,194,826.51	6,903,272.46
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	7,551,805.47	642,845,713.46
加：营业外收入	15,696,079.57	22,458,374.24
减：营业外支出	67,828,322.18	12,251,226.38
其中：非流动资产处置损	2,304,821.24	10,323,762.87

失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-44,580,437.14	653,052,861.32
减：所得税费用	-5,783,211.39	158,388,666.71
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-38,797,225.75	494,664,194.61
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	-36,683,559.86	495,449,573.70
少数股东损益	-2,113,665.89	-785,379.09
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	-0.1129	1.5248
（二）稀释每股收益	-0.1129	1.5248
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	-38,797,225.75	494,664,194.61
归属于母公司所有者的综合收益总额	-36,683,559.86	495,449,573.70
归属于少数股东的综合收益总额	-2,113,665.89	-785,379.09

法定代表人：赵公微

主管会计工作负责人：任宝岩

会计机构负责人：钟希文

4、母公司利润表

编制单位：酒鬼酒股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	378,235,018.49	871,255,153.38
减：营业成本	82,585,066.54	126,261,109.73
营业税金及附加	96,395,388.88	224,980,956.44
销售费用	74,353,502.54	109,980,951.24
管理费用	104,483,537.03	122,661,238.26
财务费用	-1,263,549.26	-2,673,063.44
资产减值损失	4,078,849.46	-3,937,022.18
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）	7,914,687.22	19,217,705.37
其中：对联营企业和合营企	365,372.17	2,937,884.07

业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	25,516,910.52	313,198,688.70
加：营业外收入	14,906,624.78	20,985,216.63
减：营业外支出	4,039,668.22	11,687,561.57
其中：非流动资产处置损失	2,198,295.04	10,315,810.29
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	36,383,867.08	322,496,343.76
减：所得税费用	2,231,110.24	77,650,842.31
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	34,152,756.84	244,845,501.45
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.11	0.75
（二）稀释每股收益	0.11	0.75
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	34,152,756.84	244,845,501.45

法定代表人：赵公微

主管会计工作负责人：任宝岩

会计机构负责人：钟希文

5、合并现金流量表

编制单位：酒鬼酒股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	484,288,488.63	1,855,107,354.64
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	49,739,881.73	97,621,055.91
经营活动现金流入小计	534,028,370.36	1,952,728,410.55
购买商品、接受劳务支付的现金	238,617,628.35	476,986,303.17
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	149,269,220.69	131,024,061.70
支付的各项税费	188,119,970.36	690,376,783.67
支付其他与经营活动有关的现金	426,066,568.79	436,411,361.22
经营活动现金流出小计	1,002,073,388.19	1,734,798,509.76
经营活动产生的现金流量净额	-468,045,017.83	217,929,900.79
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	184,465,000.00	950,000.00
取得投资收益所收到的现金	16,882,851.75	32,074,293.95
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	199,714.00	17,257,300.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		5,884,000.00
投资活动现金流入小计	201,547,565.75	56,165,593.95
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	134,247,065.33	101,792,776.97
投资支付的现金	10,000,000.00	279,465,000.00
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	144,247,065.33	381,257,776.97
投资活动产生的现金流量净额	57,300,500.42	-325,092,183.02
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		24,500,000.00

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		24,500,000.00
取得借款收到的现金	50,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	50,000,000.00	24,500,000.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	65,260,796.00	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	65,260,796.00	
筹资活动产生的现金流量净额	-15,260,796.00	24,500,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-38.57	
五、现金及现金等价物净增加额	-426,005,351.98	-82,662,282.23
加：期初现金及现金等价物余额	850,240,967.16	932,903,249.39
六、期末现金及现金等价物余额	424,235,615.18	850,240,967.16

法定代表人：赵公微

主管会计工作负责人：任宝岩

会计机构负责人：钟希文

6、母公司现金流量表

编制单位：酒鬼酒股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	264,552,002.54	1,085,250,664.02
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	45,408,265.70	77,516,914.56
经营活动现金流入小计	309,960,268.24	1,162,767,578.58
购买商品、接受劳务支付的现金	117,741,731.70	170,248,742.93
支付给职工以及为职工支付的现金	126,914,296.58	115,531,589.43
支付的各项税费	139,907,586.22	505,827,542.62
支付其他与经营活动有关的现金	111,991,096.94	288,944,246.53

经营活动现金流出小计	496,554,711.44	1,080,552,121.51
经营活动产生的现金流量净额	-186,594,443.20	82,215,457.07
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	45,000,000.00	
取得投资收益所收到的现金	7,549,315.05	16,279,821.30
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	121,984.50	17,257,300.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	52,671,299.55	33,537,121.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	95,303,236.70	63,988,833.15
投资支付的现金		70,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	95,303,236.70	133,988,833.15
投资活动产生的现金流量净额	-42,631,937.15	-100,451,711.85
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	50,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	50,000,000.00	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	65,260,796.00	
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	65,260,796.00	
筹资活动产生的现金流量净额	-15,260,796.00	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-38.57	
五、现金及现金等价物净增加额	-244,487,214.92	-18,236,254.78
加：期初现金及现金等价物余额	512,531,606.14	530,767,860.92
六、期末现金及现金等价物余额	268,044,391.22	512,531,606.14

法定代表人：赵公微

主管会计工作负责人：任宝岩

会计机构负责人：钟希文

7、合并所有者权益变动表

编制单位：酒鬼酒股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	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	324,928,980.00	1,161,259,524.97			195,586,740.00		185,523,997.56		23,714,620.91	1,891,013,863.44
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	324,928,980.00	1,161,259,524.97			195,586,740.00		185,523,997.56		23,714,620.91	1,891,013,863.44
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-101,669,355.86		-2,113,665.89	-103,783,021.75
（一）净利润							-36,683,559.86		-2,113,665.89	-38,797,225.75
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							-36,683,559.86		-2,113,665.89	-38,797,225.75
（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配							-64,985,796.00			-64,985,796.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-64,985,796.00			-64,985,796.00
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		83,854,641.70		21,600,955.02	1,787,230,841.69

上年金额

单位：元

项目	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
	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	324,928,980.00	1,161,259,524.97			195,586,740.00		-309,925,576.14			1,371,849,668.83
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	324,928,980.00	1,161,259,524.97			195,586,740.00		-309,925,576.14			1,371,849,668.83
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							495,449,573.70		23,714,620.91	519,164,194.61
(一) 净利润							495,449,573.70		-785,379.09	494,664,194.61
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							495,449,573.70		-785,379.09	494,664,194.61
(三) 所有者投入和减少资本									24,500,000.00	24,500,000.00

									0.00	.00
1. 所有者投入资本									24,500,000.00	24,500,000.00
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			195,586,740.00		185,523,997.56		23,714,620.91	1,891,013,863.44

法定代表人：赵公微

主管会计工作负责人：任宝岩

会计机构负责人：钟希文

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：酒鬼酒股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	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
一、上年年末余额	324,928,980.00	1,161,259,524.97			126,850,576.72		173,540,309.68	1,786,579,391.37

加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	324,928,980.00	1,161,259,524.97			126,850,576.72		173,540,309.68	1,786,579,391.37
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-30,833,039.16	-30,833,039.16
（一）净利润							34,152,756.84	34,152,756.84
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							34,152,756.84	34,152,756.84
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配							-64,985,796.00	-64,985,796.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-64,985,796.00	-64,985,796.00
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		142,707,270.52	1,755,746,352.21

上年金额

单位：元

项目	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
一、上年年末余额	324,928,98 0.00	1,161,259, 524.97			126,850,57 6.72		-71,305,19 1.77	1,541,733, 889.92
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	324,928,98 0.00	1,161,259, 524.97			126,850,57 6.72		-71,305,19 1.77	1,541,733, 889.92
三、本期增减变动金额（减少以 “-”号填列）							244,845,50 1.45	244,845,50 1.45
（一）净利润							244,845,50 1.45	244,845,50 1.45
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							244,845,50 1.45	244,845,50 1.45
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
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		173,540,309.68	1,786,579,391.37

法定代表人：赵公微

主管会计工作负责人：任宝岩

会计机构负责人：钟希文

三、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细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细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：赵公微。

四、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、现金及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

(1) 外币业务

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。

(2) 外币财务报表的折算

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) 金融工具的分类

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。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

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。

企业初始确认金融资产或金融负债，应当按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用应当直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用应当计入初始确认金额。

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) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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) 金融负债终止确认条件

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。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

- 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。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

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。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：

- ①债务人发生严重的财务困难；
- ②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；
- ③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

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% 及以上的应收
------------------	---------------------------------

	款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	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的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
组合 1	账龄分析法	除组合 2、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以外的应收款项。
组合 2	其他方法	1、酒鬼酒股份有限公司与其下属各级子公司之间的应收款项，以及下属子公司之间的应收款项。 2、不存在信用风险并且基本确定可收回的应收款项。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	15%	15%
3—4 年	25%	25%
4—5 年	30%	30%
5 年以上	50%	50%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

组合名称	方法说明
组合 2	酒鬼酒股份有限公司与其下属各级子公司之间的应收款项，以及下属子公司之间的应收款项。不存在信用风险并且基本确定可收回的应收款项。公司不计提坏账准备。

(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

计价方法：加权平均法

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定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

盘存制度：永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方股东权益账面价值的份额作为初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；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，应当于发生时计入当期损益；购买方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。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

(2) 后续计量及损益确认

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；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；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。

此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本公司与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在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。

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、4、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益；采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例转入当期损益。对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。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。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

13、固定资产

（1）固定资产确认条件

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

固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平

均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率
房屋及建筑物	30-35	3%	2.77%3.23%
机器设备	10	3%	9.7%
电子设备	5	3%	19.4%
运输设备	6	3%	16.17%
其他设备	5-10	3%	9.7%19.40%

（3）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、15“非流动非金融资产减值”。

（4）其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

14、在建工程

（1）在建工程的类别

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标准和时点

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）在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、15“非流动非金融资产减值”。

15、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

(一) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(二) 借款费用已经发生；

(三) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

(3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

企业发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，应当予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

16、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核。

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

(4) 无形资产减值准备的计提

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、15“非流动非金融资产减值”。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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。

判断研发阶段和开发阶段的重要标准是行成无形资产的重要标准，本公司的管理机构以及研发部门根据研发阶段和开发阶段两者的特点和区别来判断行成无形资产的可能性，并提供切实可靠的资料来证明项目所处的阶段。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- 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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

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

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：

- 一是该义务是企业承担的现时义务；
- 二是该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
- 三是该义务的金额能够可靠地计量。

(1) 预计负债的确认标准

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) 预计负债的计量方法

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

19、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付，是指企业为获取服务以股份或其他权益工具作为对价进行结算的交易。以现金结算的股份支付，是指企业为获取服务承担以股份或其他权益工具为基础计算确定的交付现金或其他资产义务的交易。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或者债务清偿的金额。在公平交易中，交易双方应当是持续经营企业，不打算或不需要进行清算、重大缩减经营规模，或在不利条件下仍进行交易。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

可行权条件是指能够确定企业是否得到职工或其他方提供的服务、且该服务使职工或其他方具有获取股份支付协议规定的权益工具或现金等权利的条件；反之，为非可行权条件。

20、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

本公司的营业收入主要为销售商品收入。销售商品收入，同时满足下列条件时予以确认：按购货方要求将销售商品交付购货方或者交付货运公司并取得货运单，同时经与购货方对销售商品数量与质量确认无异议；销售收入金额已确定，并已收讫货款或预计可以收回货款；开具销售发票；销售商品的成本能够可靠地计量。

21、政府补助

(1) 类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 会计政策

(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。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

22、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

(2) 确认递延所得税负债的依据

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

23、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	17%
消费税	从量：销售数量；从价：应税收入	从量：1000 元/吨；从价：20%
营业税	应税营业额	5%
城市维护建设税	应纳流转税	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%

各分公司、分厂执行的所得税税率

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) **酒鬼酒供销有限责任公司**：本公司全资子公司，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**：本公司全资子公司，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。

(3) **酒鬼酒河南有限责任公司**：由酒鬼酒供销有限责任公司与新乡市新平川酿酒厂投资成立，于2012年3月28日取得法人营业执照，注册号410726000017131，注册资金本5000万元。本公司货币投资2550万元，持股51%，新乡市新平川酿酒厂货币投资2450万元，持股49%。公司经营范围：酒鬼酒的仓储、配送、销售。

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	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	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
酒鬼酒供销有限责任公司	有限公司	吉首市振武营	批发、销售	100,000,000	销售酒鬼酒系列、湘泉酒系列、其他食品、饲料	100,000,000.00		100%	100%	是			
深圳市	有限公司	深圳市	实业投	150,000	投资兴	150,000		100%	100%	是			

利新源 科技投 资有限 公司	司	罗湖区	资	,000	办实 业, 国 内商 业、物 资供 销业 德销 售等	,000.00							
酒鬼酒 河南有 限责任 公司	有限公 司	河南省 延津县 食品工 业园	酒鬼酒 仓储、 配送、 销售	50,000, 000	酒鬼酒 的仓 储、配 送、	50,000, 000.00		51%	51%	是	21,600, 955.02		

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	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:	--	--	50,703.01	--	--	21,704.40
人民币	--	--	50,703.01	--	--	21,704.40
银行存款:	--	--	424,184,912.17	--	--	850,219,262.76
人民币	--	--	424,183,663.61	--	--	850,217,976.00
美元	201.94		1,231.21	201.87		1,268.86
港币	22.07		17.35	22.07		17.90
合计	--	--	424,235,615.18	--	--	850,240,967.16

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

2、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	21,430,540.91	1,350,000.00
合计	21,430,540.91	1,350,000.00

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

(3) 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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

说明

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1	3,545,484.22	100%	686,150.27	19.35%	4,942,511.66	100%	800,815.02	16.2%
组合小计	3,545,484.22	100%	686,150.27		4,942,511.66	100%	800,815.02	
合计	3,545,484.22	--	686,150.27	--	4,942,511.66	--	800,815.02	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	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						
其中:	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	1,868,494.05	52.71%	93,424.70	1,926,543.37	38.98%	96,327.16
1 至 2 年	370,365.60	10.45%	37,036.56	1,589,864.98	32.17%	158,986.50
2 至 3 年	62,212.26	1.75%	9,331.84	172,156.00	3.48%	25,823.40
3 至 4 年	9,974.00	0.28%	2,493.50	380,042.82	7.69%	95,010.71
4 至 5 年	366,777.42	10.34%	110,033.23	61,425.00	1.24%	18,427.50
5 年以上	867,660.89	24.47%	433,830.44	812,479.49	16.44%	406,239.75
合计	3,545,484.22	--	686,150.27	4,942,511.66	--	800,815.02

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由

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账款的说明

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

应收账款核销说明

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
北京中恒实信贸易有限公司	非关联方	291,697.80	5 年以上	8.23%
岳阳市金林酒业有限公司	非关联方	265,986.55	5 年以上	7.5%
北京市糖业烟酒公司酒类经营分公司	非关联方	215,909.60	1 至 2 年	6.09%
酒鬼洞藏酒销售有限公司	合营企业	570,208.13	1 年以内	16.08%
咸宁市元亨商贸有限公司	非关联方	355,247.80	1 年以内	10.02%
合计	--	1,699,049.88	--	47.92%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
酒鬼洞藏酒销售有限公司	合营企业	570,208.13	16.08%
合计	--	570,208.13	16.08%

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数

资产：
负债：

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
其中：组合 1	63,122,547.59	66.89%	8,495,657.68	13.46%	82,938,603.09	99.18%	6,839,740.76	8.25%
组合 2	30,557,676.26	32.38%						
组合小计	93,680,223.85	99.27%	8,495,657.68		82,938,603.09	99.18%	6,839,740.76	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	686,023.28	0.73%	686,023.28	97.49%	686,023.28	0.82%	686,023.28	100%
合计	94,366,247.13	--	9,181,680.96	--	83,624,626.37	--	7,525,764.04	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

 适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	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						
其中：						
1 年以内小计	9,926,278.78	15.73%	496,313.94	30,940,385.25	37.31%	1,547,019.27
1 至 2 年	1,999,488.90	3.17%	199,948.89	50,926,226.38	61.4%	5,092,622.64
2 至 3 年	50,225,483.00	79.57%	7,533,822.45	784,550.49	0.94%	117,682.57

3 至 4 年	746,841.49	1.18%	186,710.37	226,828.42	0.27%	56,707.11
4 至 5 年	166,828.42	0.26%	50,048.53	22,985.55	0.03%	6,895.67
5 年以上	57,627.00	0.09%	28,813.50	37,627.00	0.05%	18,813.50
合计	63,122,547.59	--	8,495,657.68	82,938,603.09	--	6,839,740.76

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
组合 2 不计提坏账准备的其他应收款	30,557,676.26	0
合计	30,557,676.26	0

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

适用 不适用

单位：元

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%	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%	账龄五年以上预计无法收回
湖南源点影视文化传播公司	90,000.00	90,000.00	100%	账龄五年以上预计无法收回
舒坤贤	60,000.00	60,000.00	100%	已离职预计无法收回
马霖	38,000.00	38,000.00	100%	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%	账龄五年以上预计无法收回
其他小额款项	167,304.33	167,304.33	100%	预计无法收回
合计	686,023.28	686,023.28	--	--

单位：元

(3) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例 (%)
吉首市公安局	29,540,000.00	涉案资金	31.3%
寿满江	1,000,000.00	涉案资金	1.06%
中铁金桥世纪山水置业有限公司	50,000,000.00	工程项目保证金	52.99%

合计	80,540,000.00	--	85.35%
----	---------------	----	--------

说明

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

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(%)
吉首市公安局	非关联方	29,540,000.00	1 年以内	31.3%
寿满江	非关联方	1,000,000.00	1 年以内	1.06%
张森	非关联方	1,013,542.00	1 年以内	1.07%
王维龙	非关联方	1,143,428.38	1 年以内	1.21%
中铁金桥世纪山水置业有限公司	非关联方	50,000,000.00	2 至 3 年	52.99%
合计	--	82,696,970.38	--	87.63%

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	24,228,219.67	82.78%	48,563,868.54	94.37%
1 至 2 年	2,141,799.48	7.32%	1,536,050.00	2.98%
2 至 3 年	1,536,050.00	5.25%	1,360,720.00	2.65%
3 年以上	1,360,720.00	4.65%		
合计	29,266,789.15	--	51,460,638.54	--

预付款项账龄的说明

账龄超过一年的预款项主要是预付广西家乐佳商贸有限责任公司材料款1,660,000.00元，预付朱开德材料款1,393,320.50元，预付湖南东文新锐传媒有限公司广告款1,000,000.00元，由于合同未执行完毕至今未办理款项结算，作为预付款项列报。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
湖南金泉包装印务有限公司	非关联方	14,000,000.00	1 年以内	合同尚未执行完毕

吉首市石磊文化传播有限公司	非关联方	2,747,703.22	1 年以内	合同尚未执行完毕
吉首市城市供水公司	非关联方	3,000,000.00	1 年以内	合同尚未执行完毕
广西家乐佳商贸有限责任公司	非关联方	1,660,000.00	50 万元 2 至 3 年、116 万元 3 年以上	合同尚未执行完毕
朱开德	非关联方	1,393,320.50	1 至 2 年	合同尚未执行完毕
合计	--	22,801,023.72	--	--

预付款项主要单位的说明

6、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	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	34,054,518.21		34,054,518.21	27,637,132.94		27,637,132.94
在产品	23,641,672.18		23,641,672.18	16,161,098.18		16,161,098.18
库存商品	102,083,596.95	5,941,751.33	96,141,845.62	115,553,023.20	3,788,237.48	111,764,785.72
自制半成品	537,008,841.53		537,008,841.53	422,138,596.43		422,138,596.43
包装物	52,641,476.53	5,513,148.49	47,128,328.04	59,621,706.17	4,860,109.31	54,761,596.86
合计	749,430,105.40	11,454,899.82	737,975,205.58	641,111,556.92	8,648,346.79	632,463,210.13

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
库存商品	3,788,237.48	3,873,407.71		1,719,893.86	5,941,751.33
包装物	4,860,109.31	2,076,357.93		1,423,318.75	5,513,148.49
合计	8,648,346.79	5,949,765.64		3,143,212.61	11,454,899.82

(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 (%)
库存商品	存货成本与可变现净值孰低		
包装物	存货成本与可变现净值孰低		

存货的说明

注：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因本期对外出售转销1,719,893.86元，已计提跌价准备的包装物因本期领用转销1,004,775.61元，因本期处置转销418,543.14元，本期存货跌价准备转销共计3,143,212.61元。

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
理财产品	80,000,000.00	229,465,000.00
增值税	7,046,704.19	9,656,785.69
消费税	597,363.99	10,118,515.98
城建税		3,153,754.40
教育费附加（含地方）		2,193,753.15
房产税	44,860.72	
企业所得税	19,595,757.92	4,583,717.74
合计	107,284,686.82	259,171,526.96

其他流动资产说明

①企业购买的期限固定、浮动利率的理财产品，不可出售或赎回，无活跃的交易市场，管理层购买该理财产品的目的是利用闲置资金获取高于银行活期利率的收益。

②母公司酒鬼酒股份有限公司和子公司酒鬼酒供销有限责任公司本年度多交增值税5,409,094.50元，子公司酒鬼酒河南有限责任公司本年度留抵增值税进项税额1,637,609.69元，导致应交税费-增值税为负数，重分类至其他流动资产。

③本公司本年度多交消费税597,363.99元，导致应交税费-消费税为负数，重分类至其他流动资产。

④本公司本年度多交房产税44,860.72元，导致应交税费-房产税为负数，重分类至其他流动资产。

⑤母公司酒鬼酒股份有限公司本年度预缴税款3,452,686.45元，子公司酒鬼酒供销有限责任公司以前年度多缴纳税款9,951,053.93元，本年度预缴纳税款6,192,017.54元，应交税费-企业所得税的余额为-19,595,757.92元，重分类至其他流动资产。

8、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	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
一、合营企业							
酒鬼洞藏酒销售有限公司	50%	50%	96,568,329.73	36,712,538.24	59,855,791.49	15,898,086.52	640,712.30
二、联营企业							
酒鬼酒湖南销	20.95%	20.95%	160,691,773.34	90,864,936.80	69,826,836.54	318,531,196.52	-30,507,991.03

售有限责任公司							
---------	--	--	--	--	--	--	--

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明

9、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	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	本期现金红利
1、酒鬼洞藏酒销售有限公司	权益法	25,000,000.00	52,937,884.07	-24,634,627.83	28,303,256.24	50%	50%				
2、酒鬼酒湖南销售有限公司	权益法	20,000,000.00	16,039,690.15	-4,589,899.84	11,449,790.31	20.95%	20.95%	-			2,220,000.00
合计	--	45,000,000.00	68,977,574.22	-29,224,527.67	39,753,046.55	--	--	--			2,220,000.00

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额

长期股权投资的说明

10、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	679,919,536.96	80,696,885.48	20,249,762.85	740,366,659.59
其中：房屋及建筑物	430,967,998.61	21,716,164.85	11,219,661.26	441,464,502.20
机器设备	207,063,113.46	28,567,997.09	6,640,993.23	228,990,117.32

运输工具	23,570,190.57		392,188.55	2,386,128.36	21,576,250.76
电子设备	7,781,739.91		16,415,971.20	2,980.00	24,194,731.11
其他设备	10,536,494.41		13,604,563.79		24,141,058.20
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	278,098,197.97		30,486,683.11	11,478,657.42	297,106,223.66
其中：房屋及建筑物	131,692,677.92		11,961,027.44	2,970,271.68	140,683,433.68
机器设备	131,654,478.02		10,859,662.22	6,382,107.33	136,132,032.91
运输工具	9,078,468.74		3,126,705.87	2,124,395.49	10,080,779.12
电子设备	4,310,868.62		2,879,636.90	1,882.92	7,188,622.60
其他设备	1,361,704.67		1,659,650.68		3,021,355.35
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	401,821,338.99		--		443,260,435.93
其中：房屋及建筑物	299,275,320.69		--		300,781,068.52
机器设备	75,408,635.44		--		92,858,084.41
运输工具	14,491,721.83		--		11,495,471.64
电子设备	3,470,871.29		--		17,006,108.51
其他设备	9,174,789.74		--		21,119,702.85
四、减值准备合计	7,014,037.71		--		6,957,630.85
其中：房屋及建筑物	6,956,731.36		--		6,956,731.36
机器设备	57,306.35		--		899.49
电子设备			--		
其他设备			--		
五、固定资产账面价值合计	394,807,301.28		--		436,302,805.08
其中：房屋及建筑物	292,318,589.33		--		293,824,337.16
机器设备	75,351,329.09		--		92,857,184.92
运输工具	14,491,721.83		--		11,495,471.64
电子设备	3,470,871.29		--		17,006,108.51
其他设备	9,174,789.74		--		21,119,702.85

本期折旧额 30,486,683.11 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 69,236,015.42 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
机器设备	21,974,454.42	19,491,110.16		2,483,344.26	

(3) 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
6#车间(成品一库)	尚未完成竣工验收手续	
8#车间	尚未完成竣工验收手续	
勾兑中心(包装三区)	尚未完成竣工验收手续	
制曲四车间	尚未完成竣工验收手续	
欧阳曲房	尚未完成竣工验收手续	
新邵曲房	尚未完成竣工验收手续	
河南公司房屋建筑物	正在办理中	

固定资产说明

①2009年8月，秦皇岛市楚湘商贸有限公司以其关联方秦皇岛市运兴房地产开发有限公司开发的房产抵偿欠酒鬼酒供销有限责任公司的酒款696.00万元，本公司于2009年将该房产计入固定资产-房屋建筑物，但房屋产权证一直未能办妥。

2012年1月15日酒鬼酒股份有限公司子公司酒鬼酒供销有限责任公司以买卖合同纠纷为案由将秦皇岛楚湘商贸有限公司、秦皇岛市运兴房地产开发有限公司诉至湘西自治州中级人民法院。经法院审理认为两公司实际控制人刘XX涉嫌合同诈骗，将该案移交吉首市公安局，吉首市公安局抓获犯罪嫌疑人刘XX。2013年10月秦皇岛市楚湘商贸有限公司返还酒鬼酒供销有限责任公司全部被诈骗的货款。截止该酒款收回日，该秦皇岛房屋原值6,960,000.00元，已累计折旧640,320.00，本报告期将该秦皇岛房屋的原值及累计折旧全部冲回。

②截止2013年12月31日，公司无所有权受到限制的固定资产。

11、在建工程**(1) 在建工程情况**

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
锅炉房改扩建工程	8,457,816.39		8,457,816.39	1,693,258.65		1,693,258.65
设备-锅炉	4,290,000.00		4,290,000.00	4,290,000.00		4,290,000.00
设备-锅炉除尘脱硫设备	2,310,510.00		2,310,510.00	2,310,510.00		2,310,510.00
全数字智能高清监控系统工程				21,600.00		21,600.00
糟粉厂改扩建工程	150,000.00		150,000.00			
馥郁香型优质基酒酿造技改项目	2,503,620.46		2,503,620.46	3,741,650.00		3,741,650.00
基酒分级储藏及包装中心技改项目	2,894,169.58		2,894,169.58	1,691,869.69		1,691,869.69

包装中心技改配套物流园项目	4,918,335.83		4,918,335.83	2,801,085.00		2,801,085.00
土建工程	124,860.00		124,860.00			
酒鬼酒新乡基地一期	22,263,390.80		22,263,390.80	22,366,090.68		22,366,090.68
合计	47,912,703.06		47,912,703.06	38,916,064.02		38,916,064.02

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	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	期末数
锅炉房改扩建工程		1,693,258.65	6,764,557.74								自筹资金	8,457,816.39
全数字智能高清监控系统工程		21,600.00	10,093.542.00	10,115.142.00			100.00%				自筹资金	
馥郁香型优质基酒酿造技改项目	54,826,000	3,741,650.00	11,792,372.11	8,962,329.70	4,068,071.95						募集资金	2,503,620.46
基酒分级储藏及包装中心技改项目	198,711,000	1,691,869.69	14,605.028.36	13,173,825.47	228,903.00						募集资金	2,894,169.58
包装中心技改配套物流园项目		2,801,085.00	2,117,250.83				处于设计勘察阶段				自筹资金	4,918,335.83
酒鬼酒新乡基地一期		22,366,090.68	36,015,608.41	36,118,308.29			95.00%以上				自筹资金	22,263,390.80
合计	253,537,000	32,315,554.02	81,388,359.45	68,369,605.46	4,296,974.95	--	--			--	--	41,037,333.06

在建工程项目变动情况的说明

12、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专用设备		97,418.00		97,418.00
合计		97,418.00		97,418.00

工程物资的说明

13、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况

14、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	165,507,194.40	7,679,652.32		173,186,846.72
土地使用权 1-1-1（贴近酒鬼公司方向）	1,813,812.14	985,315.86		2,799,128.00
土地使用权 1-2-1（在农科所与公司中间）	3,585,397.61	1,947,693.12		5,533,090.73
土地使用权 1-2-2（农科所方向）	7,950,790.25	4,319,102.42		12,269,892.67
土地使用权-101 厂至 2043 年 8 月 28 日	92,311,200.00			92,311,200.00
土地使用权-202 厂	23,455,314.93			23,455,314.93
OA 金蝶办公自动化软件	221,367.53			221,367.53
仓管系统	135,642.74	269,487.19		405,129.93
白酒丢糟发酵制白酒技术	100,000.00			100,000.00
商标使用权-酒鬼	21,710,000.00			21,710,000.00
销售 ERP 系统（供销公司）	142,800.00			142,800.00
土地使用权-新乡一期（河南公司）	14,057,899.20	105,728.00		14,163,627.20

用友 U8 软件 (河南公司)	22,970.00	14,680.00		37,650.00
用友软件 V11.X. (河南公司)		26,495.73		26,495.73
用友软件-百汇软件(河南公司)		11,150.00		11,150.00
二、累计摊销合计	50,937,590.54	3,648,945.39		54,586,535.93
土地使用权 1-1-1 (贴近酒鬼公司方向)	25,191.83	56,323.58		81,515.41
土地使用权 1-2-1 (在农科所与公司中间)	67,073.71	113,875.35		180,949.06
土地使用权 1-2-2 (农科所方向)	110,427.66	246,892.69		357,320.35
土地使用权-101 厂至 2043 年 8 月 28 日	22,641,898.22	2,278,015.32		24,919,913.54
土地使用权-202 厂	6,046,692.61	489,235.29		6,535,927.90
OA 金蝶办公自动化软件	44,273.52	44,273.52		88,547.04
仓管系统		85,757.43		85,757.43
白酒丢糟发酵制白酒技术	15,003.00	20,004.00		35,007.00
商标使用权-酒鬼	21,710,000.00			21,710,000.00
销售 ERP 系统 (供销公司)	88,060.00	28,560.00		116,620.00
土地使用权-新乡一期(河南公司)	187,438.66	282,418.81		469,857.47
用友 U8 软件 (河南公司)	1,531.33	3,275.68		4,807.01
用友软件 V11.X. (河南公司)		220.80		220.80
用友软件-百汇软件(河南公司)		92.92		92.92
三、无形资产账面净值合计	114,569,603.86	4,030,706.93		118,600,310.79
土地使用权 1-1-1 (贴近酒鬼公司方向)	1,788,620.31			2,717,612.59
土地使用权 1-2-1 (在农科所与公司中间)	3,518,323.90			5,352,141.67
土地使用权 1-2-2 (农科所方向)	7,840,362.59			11,912,572.32
土地使用权-101 厂至 2043 年 8 月 28 日	69,669,301.78			67,391,286.46
土地使用权-202 厂	17,408,622.32			16,919,387.03

OA 金蝶办公自动化软件	177,094.01			132,820.49
仓管系统	135,642.74			319,372.50
白酒丢糟发酵制白酒技术	84,997.00			64,993.00
商标使用权-酒鬼				
销售 ERP 系统（供销公司）	54,740.00			26,180.00
土地使用权-新乡一期（河南公司）	13,870,460.54			13,693,769.73
用友 U8 软件（河南公司）	21,438.67			32,842.99
用友软件 V11.X.（河南公司）				26,274.93
用友软件-百汇软件（河南公司）				11,057.08
减值准备合计				
土地使用权 1-1-1（贴近酒鬼公司方向）				
土地使用权 1-2-1（在农科所与公司中间）				
土地使用权 1-2-2（农科所方向）				
土地使用权-101 厂至 2043 年 8 月 28 日				
土地使用权-202 厂				
OA 金蝶办公自动化软件				
仓管系统				
白酒丢糟发酵制白酒技术				
商标使用权-酒鬼				
销售 ERP 系统（供销公司）				
土地使用权-新乡一期（河南公司）				
用友 U8 软件（河南公司）				
用友软件 V11.X.（河南公司）				
用友软件-百汇软件（河南公司）				
无形资产账面价值合计	114,569,603.86	4,030,706.93		118,600,310.79
土地使用权 1-1-1（贴近酒鬼公司方向）	1,788,620.31			2,717,612.59

土地使用权 1-2-1 (在农科所与公司中间)	3,518,323.90			5,352,141.67
土地使用权 1-2-2 (农科所方向)	7,840,362.59			11,912,572.32
土地使用权-101 厂至 2043 年 8 月 28 日	69,669,301.78			67,391,286.46
土地使用权-202 厂	17,408,622.32			16,919,387.03
OA 金蝶办公自动化软件	177,094.01			132,820.49
仓管系统	135,642.74			319,372.50
白酒丢糟发酵制白酒技术	84,997.00			64,993.00
商标使用权-酒鬼				
销售 ERP 系统 (供销公司)	54,740.00			26,180.00
土地使用权-新乡一期(河南公司)	13,870,460.54			13,693,769.73
用友 U8 软件 (河南公司)	21,438.67			32,842.99
用友软件 V11.X. (河南公司)				26,274.93
用友软件-百汇软件(河南公司)				11,057.08

本期摊销额 3,648,945.39 元。

15、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
专卖店装修费	1,309,444.38	1,700,546.04	824,470.41		2,185,520.01	
专卖店设计费		100,000.00	25,000.02		74,999.98	
停车位使用权		2,938,350.00			2,938,350.00	
合计	1,309,444.38	4,738,896.04	849,470.43		5,198,869.99	--

长期待摊费用的说明

16、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 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

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

递延所得税资产：		
资产减值准备	6,996,706.00	5,935,079.06
递延收益	1,471,000.00	
小计	8,467,706.00	5,935,079.06
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	293,537.87	248,647.33
合计	293,537.87	248,647.33

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		
应收款项	9,574,293.36	8,077,931.73
存货	11,454,899.82	8,648,346.79
固定资产	6,957,630.85	7,014,037.71
递延收益	5,884,000.00	
小计	33,870,824.03	23,740,316.23

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	8,467,706.00	33,870,824.03	5,935,079.06	23,740,316.23

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

17、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	8,326,579.06	3,478,659.71	1,937,407.54		9,867,831.23
二、存货跌价准备	8,648,346.79	5,949,765.64		3,143,212.61	11,454,899.82
七、固定资产减值准备	7,014,037.71			56,406.86	6,957,630.85
合计	23,988,963.56	9,428,425.35	1,937,407.54	3,199,619.47	28,280,361.90

资产减值明细情况的说明

注：①存货跌价准备本期共转销3,143,212.61元，其中原已计提跌价准备的库存商品、包装物在本期报废、处置而转销的跌价准备为418,543.14元，库存商品出售或包装物领用转销2,724,669.47元。

②本期报废五金仓库设备转销固定资产减值准备56,406.86元。

18、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
三羊开泰工艺品	52,471.00	52,471.00
预付账款重分类	112,661,473.69	73,117,294.69
合计	112,713,944.69	73,169,765.69

其他非流动资产的说明

截止2013年12月31日，预付河南新乡延津县政府土地款9,844,179.00元，预付湖南合能房地产开发有限公司橄榄城项目工程款50,000,000.00元，预付州国土资源局产业园1、2期项目49,500,000.00元，预付中国新兴建设开发总公司工程款3,317,294.69元，合计112,661,473.69元，由于这些预付款项经济利益的实现时间超过一个正常营业周期，因此重分类至其他非流动资产。

19、短期借款**(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末数	期初数
信用借款	50,000,000.00	
合计	50,000,000.00	

短期借款分类的说明

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
------	------	------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还金额元。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日

20、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	6,650,000.00	
合计	6,650,000.00	

下一会计期间将到期的金额元。

应付票据的说明

21、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	88,778,412.93	63,396,438.64
1 至 2 年	5,272,494.63	470,923.40
2 至 3 年	468,359.30	540,088.84
3 年以上	1,114,613.58	574,779.58
合计	95,633,880.44	64,982,230.46

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

22、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	85,838,109.79	335,759,698.22
1 至 2 年	16,341,393.29	2,336,996.89
2 至 3 年	229,357.95	10,838,500.81
3 年以上	10,952,456.09	218,055.03
合计	113,361,317.12	349,153,250.95

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

(3) 账龄超过1年的大额预收款项情况的说明

债权人名称	金额	未结转的原因
深圳市美名问世商贸有限公司	2,871,349.17	未发货，相关产品尚未实现销售
天津市裕隆达商贸有限公司	8,036,988.19	未发货，相关产品尚未实现销售
四川龙腾九州酒业有限公司	1,220,308.30	未发货，相关产品尚未实现销售
福建吉马集团有限公司	4,725,000.00	未发货，相关产品尚未实现销售
赣州九茂酒业有限公司(胡九康)	1,023,700.62	未发货，相关产品尚未实现销售
湖南恒和商务发展有限公司	1,128,791.60	未发货，相关产品尚未实现销售
合 计	19,006,137.88	

23、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	24,476,819.20	84,503,057.89	96,107,539.11	12,872,337.98
二、职工福利费		2,760,642.50	2,760,642.50	
三、社会保险费	2,051,034.27	21,748,563.53	17,927,151.48	5,872,446.32

四、住房公积金	1,048,988.73	5,556,938.64	5,789,238.00	816,689.37
五、辞退福利		2,749,242.00	2,749,242.00	
六、其他	12,653,522.90	26,534,532.25	27,188,623.15	11,999,432.00
合计	40,230,365.10	143,852,976.81	152,522,436.24	31,560,905.67

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 8,619,141.07 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

24、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税		6,150,238.60
营业税	92,096.40	
企业所得税		6,977,528.11
个人所得税	845,675.76	158,317.94
城市维护建设税	1,740,251.34	
教育费附加（含地方）	1,243,036.67	
防洪水利建设基金	10,180.00	576,368.00
城镇土地使用税	57,690.00	
房产税		7,232.79
印花税	615,100.15	1,056,751.95
合计	4,604,030.32	14,926,437.39

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程

25、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	83,333.33	
合计	83,333.33	

应付利息说明

26、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	36,898,681.09	170,686,098.95
1 至 2 年	35,696,879.76	24,167,102.81
2 至 3 年	2,496,177.00	5,089,038.08
3 年以上	4,202,095.50	6,479,347.09
合计	79,293,833.35	206,421,586.93

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
河南省卫群酒业有限公司	1,000,000.00	销售保证金	否
快乐购物股份有限公司	1,000,000.00	销售保证金	否
合 计	2,000,000.00		

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

债权人名称	年末数	性质或内容
成都浩亮货运有限公司	1,733,912.61	运输费
河南省卫群酒业有限公司	1,000,000.00	销售保证金
快乐购物股份有限公司	1,000,000.00	销售保证金
酒鬼酒湖南销售有限责任公司	920,000.00	销售保证金
合 计	4,653,912.61	

27、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	8,865,400.00	5,884,000.00
合计	8,865,400.00	5,884,000.00

其他非流动负债说明

新乡基地一期项目周边配套基础设施建设奖励资金

涉及政府补助的负债项目

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助 金额	本期计入营业外 收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益 相关
新乡基地一期项目 周边配套基础建设 奖励资金	5,884,000.00	2,981,400.00	0.00	0.00	8,865,400.00	与资产相关
合计	5,884,000.00	2,981,400.00	0.00	0.00	8,865,400.00	--

28、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	324,928,980.00						324,928,980.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

29、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	1,119,252,253.77	0.00	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	1,161,259,524.97			1,161,259,524.97

资本公积说明

30、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	195,586,740.00	0.00	0.00	195,586,740.00
合计	195,586,740.00			195,586,740.00

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

31、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	185,523,997.56	--

调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0.00	--
调整后年初未分配利润	185,523,997.56	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-36,683,559.86	--
应付普通股股利	64,985,796.00	
期末未分配利润	83,854,641.70	--

32、营业收入、营业成本

（1）营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	682,174,844.20	1,647,537,253.34
其他业务收入	2,456,763.01	4,593,726.54
营业成本	197,788,379.25	357,524,886.11

（2）主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
酒类销售	682,174,844.20	195,867,144.77	1,647,537,253.34	355,014,050.24
合计	682,174,844.20	195,867,144.77	1,647,537,253.34	355,014,050.24

（3）主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
酒鬼系列	498,285,919.84	71,868,637.07	1,378,980,698.82	202,083,740.33
湘泉系列	183,888,924.36	123,998,507.70	267,588,446.83	152,868,117.43
其他系列			968,107.69	62,192.48
合计	682,174,844.20	195,867,144.77	1,647,537,253.34	355,014,050.24

（4）主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额	上期发生额

	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华北地区	155,487,823.09	39,643,915.28	276,957,038.86	59,679,160.46
华东地区	17,466,431.69	5,514,990.12	127,612,461.75	28,081,493.66
华南地区	113,297,465.80	37,530,151.65	307,434,232.14	66,246,436.44
华中地区	317,619,783.82	89,695,506.12	786,114,946.77	169,327,078.67
其他地区	78,303,339.80	23,482,581.60	149,418,573.82	31,679,881.01
合计	682,174,844.20	195,867,144.77	1,647,537,253.34	355,014,050.24

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	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	267,059,077.59	39.01%
广州市利美贸易有限公司	12,598,649.56	1.84%
北京京糖酒鬼酒业有限公司	12,564,102.56	1.83%
深圳市沙头角商业外贸有限公司	12,518,745.34	1.83%
郑州泓威酒业有限公司	10,273,282.05	1.5%
合计	315,013,857.10	46.01%

营业收入的说明

33、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税	81,395,635.36	185,917,073.53	对销售的酒类按每吨人民币 1000 元加上应税收入按 20% 计缴消费税。
营业税	96,081.15	0.00	按应税营业额的 5% 计缴营业税。
城市维护建设税	11,138,988.54	28,657,685.24	按应缴纳的流转税的 7% 计缴。
教育费附加	7,956,420.69	20,469,493.34	按应缴纳的流转税的 5% 计缴。
合计	100,587,125.74	235,044,252.11	--

营业税金及附加的说明

34、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	17,054,586.93	18,339,331.85

职工福利费	520,831.34	485,543.35
社会保险费	4,775,442.76	1,582,552.88
住房公积金	732,071.90	57,510.00
工会经费	341,091.74	171,747.04
职工教育经费	384,361.43	214,684.31
差旅费	11,390,972.84	12,788,964.12
办公费	4,339,769.81	8,946,780.59
业务招待费	2,910,272.41	4,169,680.30
车辆费	5,988,313.66	4,813,550.61
租赁费	4,871,393.06	2,712,038.88
水电物管费	396,327.49	163,777.57
折旧费	689,108.31	1,078,264.66
运输费	9,484,858.31	8,106,470.03
装卸费	66,983.20	7,070,780.44
咨询服务费	2,625,918.99	10,440.00
会务费	10,500,178.17	15,435,710.24
广告费	177,141,329.79	143,876,710.87
业务宣传及销售服务费用	15,679,642.93	93,154,505.05
其他	177,999.70	261,093.10
合计	270,071,454.77	323,440,135.89

35、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	39,770,771.60	34,943,299.48
差旅费	3,117,945.78	2,821,573.22
办公费	1,703,705.93	3,674,801.57
业务招待费	2,629,504.06	2,974,229.90
车辆费	2,114,270.19	2,239,479.74
租赁费	1,110,505.49	2,704,397.68
折旧费	13,795,776.54	13,217,335.54
解除合同补偿	2,789,760.00	43,194.00
改造及维修费	11,164,575.42	4,206,270.22
物料消耗	1,830,137.79	2,360,989.97

低值易耗品摊销	965,430.76	564,321.96
董事会费	1,812,614.80	1,946,362.50
审计费	1,696,474.17	1,187,447.70
税金	6,306,271.69	7,403,336.54
无形资产摊销	3,628,941.39	3,226,705.55
研究开发费用支出	19,303,894.29	27,028,197.12
存货盘亏毁损	-4,006,333.24	3,287,533.95
中介机构服务费	1,285,013.31	10,145,374.87
其他	3,745,929.42	9,654,829.09
合计	114,765,189.39	133,629,680.60

36、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	358,333.33	0.00
减：利息收入	-3,634,099.78	-5,792,448.74
汇兑损益	38.57	350.06
金融机构手续费	120,387.90	95,624.98
合计	-3,155,339.98	-5,696,473.70

37、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-4,194,826.51	6,903,272.46
处置长期股权投资产生的投资收益		950,000.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	31,506.81	1,535,844.53
持有至到期投资取得的投资收益	14,631,344.94	28,785,598.42
合计	10,468,025.24	38,174,715.41

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

酒鬼酒湖南销售有限责任公司	-4,515,182.66	2,295,732.86	应享有被投资单位当期净利润
酒鬼洞藏酒销售有限公司	320,356.15	4,607,539.60	应享有被投资单位当期净利润
合计	-4,194,826.51	6,903,272.46	--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明

注：①酒鬼洞藏酒销售公司 2013 年实现净利润 640,712.30 元，按本公司应享有洞藏酒公司实现净利润确认投资收益为 320,356.15 元。

②2013 年度，按本公司应享有酒鬼酒湖南销售有限责任公司实现净利润确认投资收益为-4,515,182.66 元。

38、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,541,252.17	-5,504,070.09
二、存货跌价损失	5,949,765.64	9,021,570.91
合计	7,491,017.81	3,517,500.82

39、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	47,758.70	1,267,097.98	47,758.70
其中：固定资产处置利得	47,758.70	1,267,097.98	47,758.70
无形资产处置利得	0.00	0.00	0.00
债务重组利得	0.00	2,620,395.65	0.00
非货币性资产交换利得	0.00	0.00	0.00
接受捐赠	0.00	11,000.00	0.00
政府补助	15,407,100.00	17,053,333.00	15,407,100.00
罚款净收入	211,387.27	26,890.00	211,387.27
无法支付的应付款项	7,300.45	4,251.03	7,300.45
其他	22,533.15	1,475,406.58	22,533.15
合计	15,696,079.57	22,458,374.24	15,696,079.57

营业外收入说明

(2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
财政拨付外经贸区域协调发展促进资金	400,000.00		与收益相关	是
财政拨付中小企业国际市场开拓资金	79,900.00		与收益相关	是
财政拨付州科技局科技进步奖	20,000.00		与收益相关	是
财政拨付省长质量奖	500,000.00		与收益相关	是
企业发展资金	7,570,000.00	3,970,000.00	与收益相关	是
财政知识产权 2013 年度专利资金	5,200.00		与收益相关	是
财政拨付中小企业国际市场开拓资金	84,600.00		与收益相关	是
财政拨付 2013 年度专利资助费	3,000.00		与收益相关	是
财政锅炉改造项目支持资金	3,500,000.00		与收益相关	是
产权局发明专利维护资金	6,000.00	50,000.00	与收益相关	是
科技局贯标企业试点经费	50,000.00		与收益相关	是
州财政 2013 年区域协调发展促进资金	400,000.00	400,000.00	与收益相关	是
财政拨付酒类流通促进资金	200,000.00		与收益相关	是
财政工业化引导资金	2,000,000.00	4,000,000.00	与收益相关	是
新乡一期建设奖励款 (返还企业所得税地方享有部分)	588,400.00	0.00	与收益相关	是
财政贴息资金		483,333.00	与收益相关	是
驰名商标奖励款		300,000.00	与收益相关	是
项目支持资金		6,800,000.00	与收益相关	是
财政技改补助资金		350,000.00	与收益相关	是
财政局专项资金专户款		500,000.00		
收到财政拨款		200,000.00		

合计	15,407,100.00	17,053,333.00	--	--
----	---------------	---------------	----	----

40、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	2,304,821.24	10,323,762.87	2,304,821.24
其中：固定资产处置损失	2,304,821.24	10,323,762.87	2,304,821.24
无形资产处置损失			
债务重组损失		124,591.13	
非货币性资产交换损失			
对外捐赠支出	102,000.00	1,631,000.00	102,000.00
滞纳金罚金和罚款	56,155.84	16,682.76	56,155.84
其他	65,365,345.10	155,189.62	65,365,345.10
合计	67,828,322.18	12,251,226.38	67,828,322.18

营业外支出说明

注：子公司酒鬼酒供销有限责任公司于中国农业银行华丰路支行的银行活期结算账户中的 1 亿元资金被非法转出，形成净损失金额为 63,008,823.97 元，计入“营业外支出-其他”，具体事项说明见十、其他重要事项 1。

41、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	-4,721,584.45	152,706,188.66
递延所得税调整	-1,061,626.94	5,682,478.05
合计	-5,783,211.39	158,388,666.71

42、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2号”）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43号”）要求计算的每股收益如下：

1. 计算结果

报告期利润	本年发生数		上年发生数	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润(I)	-0.1129	-0.1129	1.5248	1.5248
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润(II)	0.0184	0.0184	1.4109	1.4109

2. 每股收益的计算过程。

项 目	序号	报告期	上期数
归属于母公司股东的净利润	1	-36,683,559.86	495,449,573.70
归属于母公司的非经常性损益	2	-42,663,167.91	37,012,027.34
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	5,979,608.05	458,437,546.36
期初股份总数	4	324,928,980.00	324,928,980.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数(I)	5		
发行新股或债转股等增加股份数(II)	6		
增加股份(II)下一月份起至报告期期末的月份数	7		
报告期因回购或缩股等减少股份数	8		
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	9		
报告月份数	10	12	12.00
发行在外的普通股加权平均数	$11=4+5+6 \times 7 \div 10-8 \times 9 \div 10$	324,928,980.00	324,928,980.00
基本每股收益(I)	$12=1 \div 11$	-0.1129	1.5248
基本每股收益(II)	$13=3 \div 11$	0.0184	1.4109
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	14		
所得税率	15	25%	25%
转换费用	16		
认股权证、期权行权增加股份数	17		
稀释每股收益(I)	$18=[1+(14-16) \times (15-1)] \div 11$	-0.1129	1.5248
稀释每股收益(II)	$19=[3+(14-16) \times (15-1)] \div 11$	0.0184	1.4109

43、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
利息收入	3,292,274.03
收客户保证金	16,538,312.00
财政补贴	14,818,700.00
往来收入	8,493,440.00
收分红代扣个税	4,180,401.78
其他小额收入	2,416,753.92
合计	49,739,881.73

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
农行杭州华丰支行存款 1 亿被非法转出损失资金	93,548,823.97
付经销商返利	20,110,592.83
付客户专项投入	7,189,161.00
支付客户保证金	1,421,132.08
往来支出	15,212,001.16
维修工程及保证金	23,973,031.40
市场、人员费用	77,155,129.33
广告及宣传费用	126,047,771.41
运费	9,990,987.33
其他小额支出	51,417,938.28
合计	426,066,568.79

支付的其他与经营活动有关的现金说明

44、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-38,797,225.75	494,664,194.61
加：资产减值准备	7,491,017.81	3,517,500.82
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	30,447,869.82	26,483,605.42
无形资产摊销	3,648,945.39	3,241,708.55
长期待摊费用摊销	849,470.43	80,555.62
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）	2,257,062.54	-1,259,145.40
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		10,315,810.29
财务费用（收益以“-”号填列）	358,371.90	
投资损失（收益以“-”号填列）	-12,658,324.08	-36,298,302.46
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,532,626.94	5,682,478.05
存货的减少（增加以“-”号填列）	-108,318,548.48	-123,716,690.69

经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-12,309,033.79	-25,159,002.69
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-338,481,996.68	-139,622,811.33
经营活动产生的现金流量净额	-468,045,017.83	217,929,900.79
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	424,235,615.18	850,240,967.16
减：现金的期初余额	850,240,967.16	932,903,249.39
现金及现金等价物净增加额	-426,005,351.98	-82,662,282.23

（2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	424,235,615.18	850,240,967.16
其中：库存现金	50,703.01	21,704.40
可随时用于支付的银行存款	424,184,912.17	850,219,262.76
三、期末现金及现金等价物余额	424,235,615.18	850,240,967.16

现金流量表补充资料的说明

八、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	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
中皇有限公司	实际控制人	中外合资	天津港保税区天保大道 86 号 K18 室	王令义	综合类	20,000 万元	31%	31%	中皇有限公司	76129180-X

本企业的母公司情况的说明

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	法定代表人	业务性质	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	控股子公司	有限公司	吉首市振武营	夏心国	批发、销售	10,000 万元	100%	100%	70748139-7

司									
深圳市利新源科技投资有限公司	控股子公司	有限公司	深圳市罗湖区	杨建军	实业投资	15,000 万元	100%	100%	73207459-0
酒鬼酒河南有限责任公司	控股子公司	有限公司	河南省延津县食品工业园	范震	酒鬼酒仓储、配送、销售	5,000 万元	51%	51%	59340396-3

3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
酒鬼洞藏酒销售有限公司	有限责任公司	珠海市横琴新区宝兴路121号115室	李健康	批发零售	5,000 万元	50%	50%	合营企业	59212036-3
二、联营企业									
酒鬼酒湖南销售有限责任公司	有限责任公司	长沙高新技术开发区麓谷麓天路8号	赵公微	批发零售	9550 万	20.95%	20.95%	联营企业	55760300-1

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	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	10001009-7
天津中糖华丰实业有限公司	中皇有限公司股东	10379927-3
皇权集团（香港）有限公司	中皇有限公司股东	--
廊坊中糖华洋实业公司	中国糖业酒类集团公司子公司	71581546-5
中糖世纪股份有限公司	中国糖业酒类集团公司子公司	71092887-4
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	63369366-0
天津中糖二商烟酒连锁有限公司	中国糖业酒类集团公司子公司	56613765-5

本企业的其他关联方情况的说明

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
酒鬼酒洞藏销售有限公司	白酒产品	市场价	7,425,581.25	81.6%	4,599,167.53	37.26%
中糖世纪股份有限公司湖北分公司	白酒产品	市场价	294,461.55	3.24%		
中糖新世纪国际会展(北京)有限公司	会务费	市场价	115,000.00	1.1%		

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
酒鬼酒湖南销售有限责任公司	白酒产品	统一经销价	267,059,077.59	39.15%	513,889,110.85	31.19%
酒鬼洞藏酒销售有限公司	白酒产品	统一经销价	4,085,548.51	0.6%	17,147,406.25	1.04%
北京中糖酒类有限责任公司	白酒产品	统一经销价	700,929.38	0.1%	3,059,352.65	0.19%
天津中糖华丰实业有限公司	白酒产品	统一经销价	-32,614,409.15	-4.78%	65,318,447.45	3.96%
天津中糖二商烟酒连锁有限公司(专卖店)	白酒产品	统一经销价	750,338.65	0.11%	146,455.80	0.01%
天津中糖二商烟酒连锁有限公司(河北区专卖店)	白酒产品	统一经销价	37,876.92	0.01%	436,892.31	0.03%
中糖世纪股份有限公司湖北分公司	白酒产品	统一经销价	49,538.47	0.01%	13,230.77	0%
天津中糖二商烟酒连锁有限公司(南开	白酒产品	统一经销价			215,327.18	0.01%

区专卖店)						
-------	--	--	--	--	--	--

(2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本报告期确认的托管费/出包费

关联托管/承包情况说明

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)

(7) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款：					
	酒鬼洞藏酒销售有限公司	570,208.13	28,510.41	15,043.46	752.17
	天津中糖二商烟酒连锁有限公司（河北区专卖店）			2,436.00	121.80
	天津中糖二商烟酒连锁有限公司（南开区专卖店）			4,000.00	200.00

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款：			
	酒鬼洞藏酒销售有限公司	488,573.05	77,582.00
预收款项：			
	廊坊中糖华洋实业公司		36,136.00
	北京中糖酒类有限责任公司	78,628.60	241,836.00
	天津中糖华丰实业有限公司	286,298.25	26,414,989.35
	天津中糖二商烟酒连锁有限公司(专卖店)	69,370.00	46,656.00
	中糖世纪股份有限公司湖北分公司		181.00

	酒鬼酒湖南销售有限责任公司	23,407,504.02	104,856,141.50
其他应付款:			
	北京中糖酒类有限责任公司	126,431.60	120,431.60
	天津中糖华丰实业有限公司	584,319.98	1,283,069.10
	天津中糖二商烟酒连锁有限公司(河北区专卖店)		194,732.00
	酒鬼酒湖南销售有限责任公司	920,000.00	1,020,000.00
	天津中糖二商烟酒连锁有限公司(南开区专卖店)	12,000.00	77,038.32
	天津中糖二商烟酒连锁有限公司(专卖店)	257,920.52	104,560.72

九、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

1、本公司全资子公司酒鬼酒供销有限责任公司（以下简称“供销公司”）于中国农业银行杭州华丰路支行的银行活期结算账户中的1亿元资金被非法转出，公司于2014年1月10日向公安机关报案，追回及冻结涉案资金的具体事项说明见本附注、十二、1。

2、2014年初，财政部分别以财会[2014]6号、7号、8号、10号、11号、14号、16号发布了《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第30号——财务报表列报（2014年修订）》、《企业会计准则第9号——职工薪酬（2014年修订）》、《企业会计准则第33号——合并财务报表（2014年修订）》、《企业会计准则第40号——合营安排》、《企业会计准则第2号——长期股权投资（2014年修订）》及《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》，要求自2014年7月1日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行，鼓励在境外上市的企业提前执行。

本公司将自2014年7月1日起开始执行上述各项准则，并将依据上述各项准则的规定对相关会计政策进行变更。以下为所涉及的会计政策变更的主要内容：

(1) 《企业会计准则第9号——职工薪酬（2014年修订）》完整地规范了离职后福利的会计处理，将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。企业应当在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；对于设定受益计划，企业应当采用预期累计福利单位法并依据适当的精算假设，计量设定受益计划所产生的义务，并根据设定受益计划确定的公式将产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益，重新计量设定收益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益。此外，该修订后准则还充实了关于短期薪酬会计处理规范，充实了关于辞退福利的会计处理规定，并引入了其他长期职工福利，完整地规范职工薪酬的会计处理。

(2) 《企业会计准则第30号——财务报表列报（2014年修订）》进一步规范了财务报表的列报，在持续经营评价、正常经营周期、充实附注披露内容等方面进行了修订完善，并将“费

用按照性质分类的利润表补充资料”作为强制性披露内容。该准则要求在利润表其他综合收益部分的列报，应将其他综合收益项目划分为两类：①后续不会重分类至损益的项目；②在满足特定条件的情况下，后续可能重分类至损益的项目。

(3) 根据《企业会计准则第33号——合并财务报表（2014年修订）》，合并财务报表的合并范围应当以控制为基础予以确定。该准则建立了判断控制存在与否的单一模型，规定对被投资方形成控制需要具备的三个要素为：①拥有对被投资方的权力；②通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报；③有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。在此基础上，该准则对控制权的判断给出了较原准则更多的指引。根据该准则的规定，本公司管理层在确定对被投资单位是否具有控制权时需运用重大判断。

(4) 《企业会计准则第40号——合营安排》规范了对一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排的认定、分类及核算。合营安排根据合营方在其中享有的权利和承担的义务，分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。该准则要求合营方对合营企业的投资采用权益法核算，对共同经营则确认其资产（包括其对任何共同持有资产应享有的份额）、其负债（包括其对任何共同产生负债应承担的份额）、其收入（包括其对共同经营因出售产出所产生的收入应享有的份额）及其费用（包括其对共同经营发生的费用应承担的份额）。

(5) 《企业会计准则第39号——公允价值计量》规范了公允价值定义，明确了公允价值计量的方法，根据公允价值计量所使用的输入值将公允价值计量划分为三个层次，并对公允价值计量相关信息的披露作出了具体要求。但该准则并未改变其他会计准则对于哪些场合下应运用公允价值计量的规定。

(6) 《企业会计准则第2号——长期股权投资（2014年修订）》的规范范围与原准则相比有所缩减，仅规范对子公司、合营企业和联营企业的长期股权投资的确认和计量，投资方对被投资单位不具有控制、共同控制和重大影响的长期股权投资将变为属于《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的规范范围。此外还引入了其他一些重要变化，包括：强调对于同一控制下企业合并形成的长期股权投资的会计核算所依据的“账面价值”是指“被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额”；明确投资方对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益；调整了核算方法转换时的衔接规定；新增了关于持有待售的对合营、联营企业投资的处理；引入对通过下属投资主体所持有的合营、联营企业投资的公允价值计量选择权等。

(7) 《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》适用于企业在子公司、合营安排、联营企业和未纳入合并财务报表范围的结构化主体中权益的披露。该准则要求披露对其他主体实施控制、共同控制或重大影响的重大判断和假设，以及这些判断和假设变更的情况；并针对在子公司中的权益、在合营安排或联营企业中的权益、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益，分别规定了详细的披露要求。根据该准则要求披露的信息将有助于财务报表使用者评估本公司在其他主体中权益的性质和相关风险，以及该权益对本公司财务状况、经营成果和现金流量的影响。该准则生效后，本公司比较财务报表中披露的该准则施行日之前的信息将按照该准则的规定进行调整（有关未纳入合并财务报表范围的结构化主体的披露要求除外）。

3、截止本财务报表签发日，除上述事项外本公司无其他资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

1、其他

1、供销公司于2013年11月29日在中国农业银行华丰路支行（以下简称“农行华丰路支行”）开立了户名为“酒鬼酒供销有限责任公司”的人民币活期结算账户，于12月9日至12日共计存入1亿元。2014年1月6日供销公司通过银行对账单发现农行华丰路支行账户截止2013年12月31日的账户余额仅剩1,176.03元。经确认该账户中1亿元存款已被他人分三笔非法转出，本公司于2014年1月10日向公安机关报案。截至财务报表签发日，吉首市公安局追回及冻结涉案资金合计3,699.00万元，其中：355.00万元、290.00万元分别于2013年12月2日、2013年12月11日转入供销公司的农行吉首支行银行账户，100.00万元由寿满江于2014年1月10日转入供销公司农行华丰路支行银行账户，2,954.00万元存放于吉首市公安局，公安机关针对该案件的侦查审理仍在进行中，本公司2013年预计该案件导致非正常损失金额为63,008,823.97元。

2、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5,000.00万元。2011年6月27日，根据《备忘录》三方签署了《房屋定向建设销售协议》。本公司向成都新合能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2012年12月31日，长沙橄榄城项目正按照预计的设计方案进行建造，5,000.00万元意向金计入预付款项，截止2013年12月31日已完成主体框架及外墙，预计2014年竣工并交付装饰装修转入固定资产。

3、本公司于2011年6月15日与中铁金桥世纪山水置业有限公司签订《中铁置业·世纪山水酒店项目转让协议》，拟受让该公司开发的中铁置业-世纪山水酒店项目。项目转让总价为人民币6,700.00万元（含本项目的土地成本和相关税费）。本公司于2011年7月14日已预付项目保证金5,000.00万元，截止2013年12月31日，该项目仍未启动投入建设，保证金5,000.00万元计入其他应收账款，已按照2-3年账龄计提坏账准备750.00万元。

4、截止2013年12月31日，除上述事项外本公司无其他重要事项说明。

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

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)						
按组合计提坏账准备的应收账款								

组合 2	132,982,431.26	100%			440,716.44	100%		
组合小计	132,982,431.26	100%			440,716.44	100%		
合计	132,982,431.26	--		--	440,716.44	--		--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合名称	账面余额	坏账准备
组合 2	132,982,431.26	0.00
合计	132,982,431.26	0.00

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
酒鬼酒供销有限责任公司	子公司	131,855,329.50	1 年以内	99.15%
酒鬼酒河南有限责任公司	子公司	440,716.44	1-2 年	0.33%
酒鬼酒河南有限责任公司	子公司	686,385.32	1 年以内	0.52%
合计	--	132,982,431.26	--	100%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
酒鬼酒供销有限责任公司	子公司	131,855,329.50	99.15%
酒鬼酒河南有限责任公司	子公司	1,127,101.76	0.85%
合计	--	132,982,431.26	100%

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
其中：组合 1	52,640,361.15	100%	7,855,061.74	14.92%	65,353,564.32	100%	5,911,219.26	9.04%
组合小计	52,640,361.15	100%	7,855,061.74		65,353,564.32	100%	5,911,219.26	9.04%
合计	52,640,361.15	--	7,855,061.74	--	65,353,564.32	--	5,911,219.26	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数				期初数			
	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								
其中：	--	--	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	1,127,643.63	2.13%	56,382.18		14,001,851.47	21.42%	700,092.59	
1 至 2 年	530,000.00	1.01%	53,000.00		50,476,883.78	77.24%	5,047,688.38	
2 至 3 年	50,186,874.00	95.34%	7,528,031.10		641,000.00	0.98%	96,150.00	

3 至 4 年	625,000.00	1.19%	156,250.00	180,116.52	0.28%	45,029.13
4 至 5 年	120,116.52	0.23%	36,034.96	22,985.55	0.04%	6,895.67
5 年以上	50,727.00	0.1%	25,363.50	30,727.00	0.05%	15,363.50
合计	52,640,361.15	--	7,855,061.74	65,353,564.32	--	5,911,219.26

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

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

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

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
---------	---------	------------	-------------------	---------

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
--------	------	------	---------	----

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其他应收款的说明

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	---------	------	------	------	-----------

其他应收款核销说明

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

中铁金桥世纪山水置业有限公司 款项性质：项目保证金 内容：世纪山水酒店项目

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

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	2-3 年	94.98%
湖南省环境保护厅	非关联方	620,000.00	3-4 年	1.18%
州环境保护局	非关联方	310,000.00	其中 30 万元 1-2 年、1 万元 4-5 年	0.59%
吉首市峒河街道社区财务代管	非关联方	200,000.00	1-2 年	0.38%
卢玲	非关联方	200,000.00	1 年以内	0.38%
合计	--	51,330,000.00	--	97.51%

(7) 其他应收关联方账款情况

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	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	本期现金红利
酒鬼酒供销有限责任公司	成本法	99,850,000.00	99,850,000.00		99,850,000.00	100%	100%				
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		145,500,000.00	97%	100%	子公司供销公司对利新源持股 3%，因此母公司对利新源拥有 100%表决权			
酒鬼洞藏	权益法	25,000,000.00	52,937,880.00	-24,634,600.00	28,303,280.00	50%	50%				

酒销售有 限公司		0.00	4.07	27.83	6.24						
合计	--	270,350,0 00.00	298,287,8 84.07	-24,634,6 27.83	273,653,2 56.24	--	--	--			

长期股权投资的说明

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	377,752,643.42	870,599,269.81
其他业务收入	482,375.07	655,883.57
合计	378,235,018.49	871,255,153.38
营业成本	82,585,066.54	126,261,109.73

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
酒类销售	377,752,643.42	82,408,681.85	870,599,269.81	126,041,133.59
合计	377,752,643.42	82,408,681.85	870,599,269.81	126,041,133.59

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
酒鬼系列	285,940,336.31	18,313,051.84	735,853,620.34	55,618,464.38
湘泉系列	91,812,307.11	64,095,630.01	134,261,595.63	70,156,211.95
其他系列			484,053.84	266,457.26
合计	377,752,643.42	82,408,681.85	870,599,269.81	126,041,133.59

(4) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的

		比例(%)
酒鬼酒供销有限责任公司	376,500,868.27	99.67%
酒鬼酒河南有限责任公司	482,676.12	0.12%
皇权免税有限公司	175,814.64	0.05%
吉首市三泉旅游商品开发有限公司	5,982.90	0%
职工福利用酒	586,723.27	0.15%
合计	377,752,065.20	99.99%

营业收入的说明

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376,500,868.27元。

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	365,372.17	2,937,884.07
处置交易性金融资产取得的投资收益		166,627.34
持有至到期投资取得的投资收益	7,549,315.05	16,113,193.96
合计	7,914,687.22	19,217,705.37

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
酒鬼洞藏酒销售有限公司	365,372.17	2,937,884.07	应享有被投资单位当期净利润扣除顺流交易未实现收益对投资收益的影响
合计	365,372.17	2,937,884.07	--

投资收益的说明

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额

1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	34,152,756.84	244,845,501.45
加：资产减值准备	4,078,849.46	-3,937,022.18
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	28,824,947.32	25,223,060.65
无形资产摊销	3,334,377.18	3,024,178.56
长期待摊费用摊销	849,470.43	80,555.62
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）	2,172,062.49	-1,267,097.98
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		10,315,810.29
财务费用（收益以“-”号填列）	358,371.90	
投资损失（收益以“-”号填列）	-7,914,687.22	-19,217,705.37
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-737,783.38	2,407,936.01
存货的减少（增加以“-”号填列）	-127,983,159.51	-94,114,483.46
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-95,333,938.01	-14,992,506.18
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-28,395,710.70	-70,152,770.34
经营活动产生的现金流量净额	-186,594,443.20	82,215,457.07
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	268,044,391.22	512,531,606.14
减：现金的期初余额	512,531,606.14	530,767,860.92
现金及现金等价物净增加额	-244,487,214.92	-18,236,254.78

十二、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-2,257,062.54	
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）	15,407,100.00	
委托他人投资或管理资产的损益	14,631,344.94	
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	31,506.81	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-65,282,280.07	

减：所得税影响额	4,888,205.40	
少数股东权益影响额（税后）	305,571.65	
合计	-42,663,167.91	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-2.03%	-0.1129	-0.1129
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.33%	0.0184	0.0184

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	期末余额（或本期金额）	期初余额（或上期金额）	变动比率（%）	变动原因
货币资金	424,235,615.18	850,240,967.16	-50.10%	主要系经营活动现金流入减少。
应收票据	21,430,540.91	1,350,000.00	1487.45%	主要系报告期销售收到票据增加。
应收账款	2,859,333.95	4,141,696.64	-30.96%	主要系报告期收回货款。
预付账款	29,266,789.15	51,460,638.54	-43.13%	主要系预付款合同项目已实施。
其他流动资产	107,284,686.82	259,171,526.96	-58.60%	主要系理财产品到期所致。
长期股权投资	39,753,046.55	68,977,574.22	-42.37%	主要系对合营企业减资所致。
长期待摊费用	5,198,869.99	1,309,444.38	297.03%	主要系专卖店投入增加。
递延所得税资产	8,467,706.00	5,935,079.06	42.67%	主要系存货跌价准备增加所致。
其他非流动资产	112,713,944.69	73,169,765.69	54.04%	主要系预付的项目土地款。
短期借款	50,000,000.00			增加流动资金借款。
应付票据	6,650,000.00			票据结算量增加。
应付账款	95,633,880.44	64,982,230.46	47.17%	主要系期末采购量增加。
预收账款	113,361,317.12	349,153,250.95	-67.53%	以前年度预收款于本期发货所致。
应交税费	4,604,030.32	14,926,437.39	-69.16%	主要系本期预缴税费增加。
应付利息	83,333.33			贷款利息
其他应付款	79,293,833.35	206,421,586.93	-61.59%	主要系报告期已支付款项所致。
未分配利润	83,854,641.70	185,523,997.56	-54.80%	主要系报告期分配股利所致。
营业总收入	684,631,607.21	1,652,130,979.88	-58.56%	主要系报告期各类产品销售数量减少所致。
营业成本	197,788,379.25	357,524,886.11	-44.68%	主要系报告期销售数量同比减少所致。
营业税金	100,587,125.74	235,044,252.11	-57.21%	主要系报告期销售收入同比减少所致。
财务费用	-3,155,339.98	-5,696,473.70	44.61%	主要系报告期利息收入减少所致。
资产减值损失	7,491,017.81	3,517,500.82	112.96%	主要系新增存货跌价准备所致。
投资收益	10,468,025.24	38,174,715.41	-72.58%	主要系报告期投资理财投入减少。
营业外收入	15,696,079.57	22,458,374.24	-30.11%	主要系本期收到财政补助减少。
所得税费用	-5,783,211.39	158,388,666.71	-103.65%	主要系报告期利润总额减少。

第十一节 备查文件目录

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