



酒鬼酒股份有限公司

2014 年半年度报告

2014 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

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：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

2014 半年度报告.....	3
第一节 重要提示、目录和释义.....	6
第二节 公司简介.....	8
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	10
第四节 董事会报告.....	19
第五节 重要事项.....	24
第六节 股份变动及股东情况.....	27
第七节 优先股相关情况.....	27
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	28
第九节 财务报告.....	29
第十节 备查文件目录.....	113

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
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、公司简介

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（如有）	酒鬼酒		
公司的外文名称（如有）	JIUGUI LIQUOR CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	JGJC		
公司的法定代表人	赵公微		

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	jgj000799@126.com	jgj000799@126.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	178,542,731.30	379,548,574.24	-52.96%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-44,472,978.09	30,718,476.91	-244.78%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-65,593,409.76	22,289,427.27	-394.28%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-117,493,451.96	-345,608,832.22	66.00%
基本每股收益（元/股）	-0.1369	0.0945	-244.87%
稀释每股收益（元/股）	-0.1369	0.0945	-244.87%
加权平均净资产收益率	-2.55%	1.63%	-4.18%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	2,031,937,533.34	2,177,283,541.92	-6.68%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,721,156,908.58	1,765,629,886.67	-2.52%

二、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

三、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-16,177.23	

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）	20,231,878.33	
委托他人投资或管理资产的损益	2,773,660.26	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-1,461,125.17	
减：所得税影响额	316,019.01	
少数股东权益影响额（税后）	91,785.51	
合计	21,120,431.67	--

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

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第四节 董事会报告

一、概述

2014年以来，中国白酒行业全面进入结构调整和转型升级的关键时期，行业标准、食品安全、环境保护等准入制度的实施对白酒行业要求越来越高，高端白酒品牌价格整体下移使中低档产品为主导的“腰部竞争”更加激烈，行业探底之路依然漫长。受市场环境变化影响，本公司以中、高端产品为主的产品结构和品牌体系受到极大冲击，长期以来主要依靠经销商代理制和高端团购资源的营销模式面临极大挑战。上半年，公司实现营业收入17854.27万元，同比下降52.96%；归属于上市公司股东的净利润-4447.30万元，同比下降244.78%。

二、主营业务分析

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	178,542,731.30	379,548,574.24	-52.96%	系报告期各类产品销售数量减少所致。
营业成本	76,248,068.87	95,746,471.41	-20.36%	
销售费用	89,336,476.67	126,188,705.89	-29.20%	
管理费用	50,085,610.03	67,279,910.47	-25.56%	
财务费用	-672,392.08	-1,602,637.79	58.04%	主要系本期贷款应付利息所致。
所得税费用	-381,521.53	9,997,743.81	-103.82%	主要系报告期应交所得税减少所致。
经营活动产生的现金流量净额	-117,493,451.96	-345,608,832.22	66.00%	主要系报告期现金流出减少所致。
投资活动产生的现金流量净额	-6,292,194.82	-79,272,045.75	92.06%	主要系报告期理财支出减少所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-50,610,000.00	-64,985,796.00	22.12%	

现金及现金等价物净增加额	-174,395,635.34	-489,866,673.97	64.40%	主要系经营活动现金流出减少所致。
--------------	-----------------	-----------------	--------	------------------

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

公司董事会将2014年确定为“转型发展年”，在精耕湖南本土市场、巩固省外重点市场、巩固酒鬼酒、内参酒品牌价值的同时，稳步推进市场转型、队伍转型、产品转型和管理转型。上半年主要工作重点是：

1、加强市场转型，强化湖南市场。湖南市场是公司的生存保障市场和根据地市场，在做实、做透省外重点市场的基础上，集中优势资源，改革营销模式和运行机制，全面启动以湘西州、长株潭为核心的省内市场。

2、加强队伍转型，优化营销队伍。组建专业化、品牌化的营销队伍，改变营销模式和营销理念，营销队伍从只做招商、服务向做市场、做终端转变，从做高端向做中低端转变。

3、加强管理转型，严控成本费用。全面加强内部控制，强化目标管理，提升运营效率，科学有效地控制成本费用，促进企业从粗放化向精细化管理转变。

4、加强产品转型，推动腰部放量。全面推动中低档产品的营销布局和市场拓展，进一步整合湘泉系列产品，力争将湘泉品牌打造成低价位、低成本、高品质、高品位的大品牌，实现腰部产品规模突破。同时，继推出“湘泉彩陶”、“酒鬼老坛”系列新品后，又推出“馥郁香”系列新产品，实现产品深度转型。

下半年，公司将突出两大工作重点：一是要进一步加大销售力度，促进营销深度转型。全力以赴加大中低档产品的销售，不断创新营销模式，推动湘泉

系列等中低档产品的销售收入实现规模突破和稳定增长；二是要进一步加强成本控制，推进精细化管理。将成本费用控制作为下半年专项工作来抓，明确控制目标，完善相关制度，实施具体措施，加强工作考核，提高企业运营效率。

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	177,306,030.19	75,807,941.23	57.24%	-53.25%	-20.21%	-17.71%
分产品						
酒鬼系列	103,062,959.47	27,207,950.18	73.60%	-65.16%	-29.13%	-13.42%
湘泉系列	74,243,070.72	48,599,991.05	34.54%	-10.98%	-14.16%	2.42%
分地区						
华北地区	42,348,227.94	18,106,163.52	57.24%	-45.70%	-7.32%	-17.71%
华东地区	7,843,161.67	3,353,376.86	57.24%	-20.81%	35.16%	-17.71%
华南地区	23,644,306.76	10,109,223.11	57.24%	-59.54%	-30.95%	-17.71%
华中地区	84,468,129.84	36,114,705.27	57.24%	-57.30%	-27.13%	-17.71%
其他地区	19,002,203.98	8,124,472.47	57.24%	-45.85%	-7.61%	-17.70%

四、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”。具有卓越品质、高贵品位、独特品格和独特文化的酒鬼酒、内参酒、湘泉酒等馥郁香型系列产品有着广阔的发展空间。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

√ 适用 □ 不适用

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
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	50.00%
酒鬼酒湖南销售有限责任公司	批发零售	20.95%

(2) 持有金融企业股权情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未持有金融企业股权。

(3) 证券投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

√ 适用 □ 不适用

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	非关联关系	否	保本型	2,000	2013年11月28日	2014年01月06日		2,000			11.54
北京银行	非关联关系	否	保本保收益型	5,000	2013年10月12日	2014年04月08日		5,000			110.96
北京银行	非关联关系	否	保本保收益型	3,000	2014年01月10日	2014年04月10日		3,000			36.62

					日	日					
建行	非关联关系	否	保本型	4,000	2014年 01月16 日	2014年 02月27 日		4,000			26.7
农行	非关联关系	否	保本型	2,000	2014年 01月14 日	2014年 02月20 日		2,000			9.83
建行	非关联关系	否	保本型	1,000	2013年 11月13 日	2014年 02月11 日		1,000			12.82
建行	非关联关系	否	保本型	400	2014年 02月14 日	2014年 03月27 日		400			2.2
北京银行	非关联关系	否	保本收益型	5,000	2014年 04月14 日	2014年 07月14 日				54.49	54.49
建行	非关联关系	否	保本型	3,000	2014年 04月18 日	2014年 05月21 日		3,000			12.21
合计				25,400	--	--	--	20,400		54.49	277.37
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）											
委托理财审批股东会公告披露日期（如有）											

（2）衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

（3）委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	42,315.64
报告期投入募集资金总额	2,024.55
已累计投入募集资金总额	28,696.13
募集资金总体使用情况说明	

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

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	694.3	3,997.44	72.91%				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	1,330.25	12,417.94	62.49%				否
3、营销网络建设项目	否	5,054	5,054		274.59	5.43%				是
4、品牌媒体推广项目	否	12,000	12,000		12,006.16	100.00%				否
承诺投资项目小计	--	42,407.7	42,407.7	2,024.55	28,696.13	--	--		--	--
超募资金投向										
合计	--	42,407.7	42,407.7	2,024.55	28,696.13	--	--	0	--	--
项目可行性发生重大变化的情况说明	2013 年以来，白酒市场环境发生了巨大变化，白酒行业进入结构性调整时期，高端白酒品牌价格整体持续下降，原有一些白酒营销模式和营销渠道已难以适应新形势的发展。									
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	适用									

期投入及置换情况	截至 2011 年 11 月 20 日止, 本公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资金额 52,459,040.53 元, 其中“馥郁香型”优质基酒酿造技改项目拟用募集资金置换自筹资金金额 675.55 万元; 基酒分级储藏及包装中心技改项目拟用募集资金置换自筹资金金额 4,570.35 万元。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。

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

(4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
----------	------	------

4、主要子公司、参股公司分析

适用 不适用

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	388,575,616.85	103,306,697.01	177,614,195.85	-44,158,343.78	-43,681,828.99
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	110,421,659.47	39,361,265.19	1,440,598.79	-4,747,139.91	-4,722,316.49

5、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、对 2014 年 1-9 月经营业绩的预计

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

适用 不适用

业绩预告情况：亏损

业绩预告填写数据类型：区间数

	年初至下一报告期期末		上年同期	增减变动				
累计净利润的预计数（万元）	-8,000	--	-6,500	2,034.65	下降	419.47%	--	493.19%
基本每股收益（元/股）	-0.2462	--	-0.2000	0.0626	下降	419.47%	--	493.19%
业绩预告的说明	公司销售收入大幅下降，同时，因调整产品结构，导致产品整体盈利能力下降。							

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用 不适用

公司上年度利润分配方案为不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

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
2014 年 01 月 21 日	酒鬼酒运营中心	电话沟通	个人	赵先生	了解公司经营情况

2014年02月26日	酒鬼酒运营中心	电话沟通	个人	盛先生	了解公司经营情况
2014年04月23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
2014年05月14日	酒鬼酒运营中心	电话沟通	个人	李先生	了解公司经营情况
2014年05月29日	酒鬼酒运营中心	电话沟通	个人	孙先生	了解公司经营情况

第五节 重要事项

一、公司治理情况

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，对公司经营情况状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护银行及其他债权人、职工、消费者等其他利益相关者的合法权益，重视与相关利益者的积极合作，共同推动公司持续、健康地发展。

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

8、关于信息披露与透明度：报告期内，公司指定董事会秘书负责信息披露工作、接待股东来访和咨询；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。

二、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。

三、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

公司报告期末未收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	关联交易结算方式	可获得的可同类交易市价	披露日期	披露索引
酒鬼酒湖南销售有限责任公司	联营企业	销售产品	白酒销售	统一经销价		4,339.9	24.48%			2014年04月29日	详见2014年4月29日披露于巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)的《酒鬼酒:关于2014年度日常关联交易的公告》。
合计				--	--	4,339.9	--	--	--	--	--

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

八、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

九、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

(1) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

4、其他重大交易

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

十、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

适用 不适用

公司报告期不存在公司或持股 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。

十一、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、违法违规退市风险揭示

适用 不适用

公司报告期不存在违法违规退市风险。

十四、其他重大事项的说明

适用 不适用

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

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

□ 适用 √ 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	70,402	报告期末表决权恢复的优先 股股东总数(如有)(参见注8)	0
持股 5% 以上的股东或前 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	31.00%	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	0.84%	2,723,249			2,723,249		
西藏信托有限公司一致知 1 号结构化证券投资集合资金信托计划	境内非国有法人	0.74%	2,400,000			2,400,000		
翁史伟	境内自然人	0.57%	1,867,800			1,867,800		
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		
青云	境内自然人	0.29%	939,775			939,775		
廖东华	境内自然人	0.28%	916,721			916,721		
朱洪文	境内自然人	0.27%	886,834			886,834		
黄喜通	境内自然人	0.22%	725,399			725,399		
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	2,723,249							
西藏信托有限公司一致知 1 号结构化证券投资集合资金信托计划	2,400,000							
翁史伟	1,867,800							
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		
青云	939,775		
廖东华	916,721		
朱洪文	886,834		
黄喜通	725,399		
潘英俊	700,000		
周建国	700,000		
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

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用 不适用

在公司所知的范围内，没有公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划。

第七节 优先股相关情况

一、报告期内优先股的发行与上市情况

适用 不适用

二、公司优先股股东数量及持股情况

适用 不适用

三、优先股回购或转换情况

1、优先股回购情况

适用 不适用

2、优先股转换情况

适用 不适用

四、优先股表决权的恢复、行使情况

适用 不适用

五、优先股所采取的会计政策及理由

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2013 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2013 年年报。

第九节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：酒鬼酒股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	249,839,979.84	424,235,615.18
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	19,240,629.00	21,430,540.91
应收账款	3,252,533.74	2,859,333.95
预付款项	40,816,554.39	29,266,789.15
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	63,188,005.23	85,184,566.17
买入返售金融资产		
存货	792,415,415.75	737,975,205.58
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	76,725,173.57	107,284,686.82
流动资产合计	1,245,478,291.52	1,408,236,737.76

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	40,982,415.26	39,753,046.55
投资性房地产		
固定资产	445,889,452.21	436,302,805.08
在建工程	55,658,805.32	47,912,703.06
工程物资	97,418.00	97,418.00
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	116,780,482.60	118,600,310.79
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	8,488,771.89	5,198,869.99
递延所得税资产	9,165,246.54	8,467,706.00
其他非流动资产	109,396,650.00	112,713,944.69
非流动资产合计	786,459,241.82	769,046,804.16
资产总计	2,031,937,533.34	2,177,283,541.92
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	72,619,468.60	95,633,880.44
预收款项	113,286,488.03	113,361,317.12
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	20,373,170.85	31,560,905.67
应交税费	4,367,345.34	4,604,030.32

应付利息		83,333.33
应付股利		
其他应付款	72,114,786.49	79,293,833.35
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	282,761,259.31	381,187,300.23
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	8,791,521.67	8,865,400.00
非流动负债合计	8,791,521.67	8,865,400.00
负债合计	291,552,780.98	390,052,700.23
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	39,381,663.61	83,854,641.70
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,721,156,908.58	1,765,629,886.67
少数股东权益	19,227,843.78	21,600,955.02
所有者权益（或股东权益）合计	1,740,384,752.36	1,787,230,841.69
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,031,937,533.34	2,177,283,541.92

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	190,688,320.91	268,044,391.22
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	75,776,020.26	132,982,431.26
预付款项	9,056,024.15	10,390,561.80
应收利息		
应收股利		
其他应收款	47,228,468.40	44,785,299.41
存货	681,239,868.50	628,734,769.87
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	7,589,867.16	6,079,555.24
流动资产合计	1,011,578,569.38	1,091,017,008.80
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	273,803,201.71	273,653,256.24
投资性房地产		
固定资产	380,492,333.35	392,138,911.82
在建工程	54,279,388.01	25,649,312.26
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	103,150,559.05	104,810,186.06
开发支出		
商誉		

长期待摊费用	8,488,771.89	5,198,869.99
递延所得税资产	4,497,291.90	4,441,922.19
其他非流动资产	99,552,471.00	102,869,765.69
非流动资产合计	924,264,016.91	908,762,224.25
资产总计	1,935,842,586.29	1,999,779,233.05
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	40,601,049.60	37,524,416.41
预收款项	154,681.97	50,000.00
应付职工薪酬	14,598,263.89	25,319,782.93
应交税费	112,221.97	3,414,004.40
应付利息		83,333.33
应付股利		
其他应付款	123,562,498.61	125,741,343.77
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	179,028,716.04	244,032,880.84
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	179,028,716.04	244,032,880.84
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	143,774,788.56	142,707,270.52
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,756,813,870.25	1,755,746,352.21
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,935,842,586.29	1,999,779,233.05

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	178,542,731.30	379,548,574.24
其中：营业收入	178,542,731.30	379,548,574.24
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	246,358,784.13	349,319,313.23
其中：营业成本	76,248,068.87	95,746,471.41
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	26,595,222.92	58,535,737.67
销售费用	89,336,476.67	126,188,705.89
管理费用	50,085,610.03	67,279,910.47
财务费用	-672,392.08	-1,602,637.79
资产减值损失	4,765,797.72	3,171,125.58
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）	1,833,866.04	4,263,002.54
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-939,794.22	-1,237,849.20
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-65,982,186.79	34,492,263.55
加：营业外收入	20,576,293.13	7,948,125.47
减：营业外支出	1,821,717.20	2,211,665.36
其中：非流动资产处置损失	16,177.23	2,084,189.61
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-47,227,610.86	40,228,723.66
减：所得税费用	-381,521.53	9,997,743.81
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-46,846,089.33	30,230,979.85
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	-44,472,978.09	30,718,476.91
少数股东损益	-2,373,111.24	-487,497.06
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	-0.1369	0.0945
（二）稀释每股收益	-0.1369	0.0945
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	-46,846,089.33	30,230,979.85
归属于母公司所有者的综合收益总额	-44,472,978.09	30,718,476.91
归属于少数股东的综合收益总额	-2,373,111.24	-487,497.06

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	99,190,632.78	216,314,368.68
减：营业成本	43,413,663.82	41,669,402.47

营业税金及附加	24,710,273.43	55,768,126.64
销售费用	2,748,604.42	57,331,730.90
管理费用	44,690,700.70	63,059,040.11
财务费用	-99,795.12	-870,506.39
资产减值损失	1,444,372.21	1,003,543.14
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）	149,945.47	2,380,693.92
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	149,945.47	195,762.43
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-17,567,241.21	733,725.73
加：营业外收入	20,204,794.35	8,641,757.59
减：营业外支出	1,309,385.80	2,138,336.21
其中：非流动资产处置损失		2,013,860.46
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	1,328,167.34	7,237,147.11
减：所得税费用	260,649.30	1,796,520.94
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	1,067,518.04	5,440,626.17
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.0033	0.0167
（二）稀释每股收益	0.0033	0.0167
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	1,067,518.04	5,440,626.17

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	153,159,883.08	152,487,031.02
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	52,461,768.30	21,521,672.79
经营活动现金流入小计	205,621,651.38	174,008,703.81
购买商品、接受劳务支付的现金	112,082,892.48	133,017,741.37
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	67,063,191.46	86,947,984.22
支付的各项税费	46,108,376.01	96,068,122.02
支付其他与经营活动有关的现金	97,860,643.39	203,583,688.42
经营活动现金流出小计	323,115,103.34	519,617,536.03
经营活动产生的现金流量净额	-117,493,451.96	-345,608,832.22
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	34,000,000.00	25,000,000.00
取得投资收益所收到的现金	2,228,728.76	7,720,851.74
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	15,000.00	132,727.50
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	36,243,728.76	32,853,579.24
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	38,535,923.58	90,895,998.52

投资支付的现金	4,000,000.00	20,535,000.00
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		694,626.47
投资活动现金流出小计	42,535,923.58	112,125,624.99
投资活动产生的现金流量净额	-6,292,194.82	-79,272,045.75
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	20,000,000.00	
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	20,000,000.00	
偿还债务支付的现金	70,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	610,000.00	64,985,796.00
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	70,610,000.00	64,985,796.00
筹资活动产生的现金流量净额	-50,610,000.00	-64,985,796.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	11.44	
五、现金及现金等价物净增加额	-174,395,635.34	-489,866,673.97
加：期初现金及现金等价物余额	424,235,615.18	850,240,967.16
六、期末现金及现金等价物余额	249,839,979.84	360,374,293.19

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	135,014,636.00	181,929,264.50
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	46,594,485.64	19,013,566.33
经营活动现金流入小计	181,609,121.64	200,942,830.83
购买商品、接受劳务支付的现金	55,889,085.07	58,126,120.87
支付给职工以及为职工支付的现金	52,471,440.84	76,062,707.79
支付的各项税费	43,341,527.25	63,895,591.26
支付其他与经营活动有关的现金	23,729,476.38	77,723,344.00
经营活动现金流出小计	175,431,529.54	275,807,763.92
经营活动产生的现金流量净额	6,177,592.10	-74,864,933.09
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		25,000,000.00
取得投资收益所收到的现金		2,184,931.49
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		118,498.00
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		27,303,429.49
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	32,923,673.85	71,348,737.21
投资支付的现金		130,000,000.00
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	32,923,673.85	201,348,737.21
投资活动产生的现金流量净额	-32,923,673.85	-174,045,307.72
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	20,000,000.00	
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	20,000,000.00	
偿还债务支付的现金	70,000,000.00	

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	610,000.00	64,985,796.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	70,610,000.00	64,985,796.00
筹资活动产生的现金流量净额	-50,610,000.00	-64,985,796.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	11.44	
五、现金及现金等价物净增加额	-77,356,070.31	-313,896,036.81
加：期初现金及现金等价物余额	268,044,391.22	512,531,606.14
六、期末现金及现金等价物余额	190,688,320.91	198,635,569.33

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		83,854,641.70		21,600,955.02	1,787,230,841.69
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		83,854,641.70		21,600,955.02	1,787,230,841.69
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-44,472,978.09		-2,373,111.24	-46,846,089.33
（一）净利润							-44,472,978.09		-2,373,111.24	-46,846,089.33
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							-44,472,978.09		-2,373,111.24	-46,846,089.33
（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			195,586,740.00		39,381,663.61		19,227,843.78	1,740,384,752.36

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		185,523,997.56		23,714,620.91	1,891,013,863.44
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		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

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	324,928,98 0.00	1,161,259, 524.97			126,850,57 6.72		142,707,27 0.52	1,755,746, 352.21
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	324,928,98 0.00	1,161,259, 524.97			126,850,57 6.72		142,707,27 0.52	1,755,746, 352.21
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）							1,067,518. 04	1,067,518. 04
（一）净利润							1,067,518. 04	1,067,518. 04
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							1,067,518. 04	1,067,518. 04
（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	324,928,98 0.00	1,161,259, 524.97			126,850,57 6.72		143,774,78 8.56	1,756,813, 870.25

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		173,540,30 9.68	1,786,579, 391.37
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	324,928,98 0.00	1,161,259, 524.97			126,850,57 6.72		173,540,30 9.68	1,786,579, 391.37
三、本期增减变动金额（减少以 “-”号填列）							-30,833,03 9.16	-30,833,03 9.16
（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							-64,985,79 6.00	-64,985,79 6.00
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							-64,985,79 6.00	-64,985,79 6.00
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

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27,750.00万元。

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。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为以现有流通股股本为基数，非流通股股东向全体流通股股东送股，送股比例为10: 2。

本公司于2010年11月25日第二次临时股东大会审议通过了2010年度非公开发行股票预案，非公开发行股票的数量不超过3838万股，募集资金上限44,317.70万元。本公司非公开发行股票预案于2011年8月24日经中国证监会发行审核委员会第188次会议审核，并获得有条件通过。2011年9月21日，中国证监会下发《关于核准酒鬼酒股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可【2011】1504号）；本次发行新增股份21,878,980股，发行价格为20.10元/股；本次新增股份的上市时间为2011年11月2日。根据国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）于2011年10月21日出具的国浩验字[2011]204A164号《验资报告》，本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30,305.00万元变更为32,492.898万元。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。

本公司法定代表人：赵公微。

本公司经营范围：生产、销售曲酒系列产品、陶瓷包装物、纸箱，经营本企业中华人民共和国进出口企业资格证书核定范围内的进出口业务；矿产品开发投资（不含采掘）；旅游基础设施及景点的开发投资。

本财务报表业经本公司董事会于2014年度8月27日决议批准报出。

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

本公司财务报表以持续经营假设为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2010年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况及经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2010年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

3、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，

即每年自1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

人民币为本公司及子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，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管理费用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，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、4（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、10“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初

始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策,并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时一并转为当期投资收益。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、10“长期股权投资”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“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”（详见本附注四、10、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的

损益。

7、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）外币财务报表的折算

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，列入股东权益“外币报表折算差额”项目；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的期末未分配利润；期末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上期实际数按照上期财务报表折算后的数额列示。

9、金融工具

（1）金融工具的分类

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。初始确认金融资产，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A.取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B.属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C.属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：A.该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B.本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

② 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③ 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资

产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该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，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

(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，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

(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

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，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，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不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 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产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。

在确认减值损失后，期后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，原确认

的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

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	100.00 万元以上或应收款项总额 10.00% 及以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

(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 外、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）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%

2—3 年	15.00%	15.00%
3—4 年	25.00%	25.00%
4—5 年	30.00%	30.00%
5 年以上	50.00%	50.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

组合名称	方法说明
组合 2	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

存货主要包括原材料、在产品、自制半成品、包装物、库存商品、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

(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。

库存商品、用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定其可变现净值。

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

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

在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准

备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

（4）存货的盘存制度

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、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。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）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

（3）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	3.00%	2.77-3.23

机器设备	10	3.00%	9.70
电子设备	5	3.00%	19.40
运输设备	6	3.00%	16.17
其他设备	5-10	3.00%	9.70-19.40

(4) 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”。

(5) 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、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。

项目	预计使用寿命	依据
----	--------	----

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

(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。

16、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。

17、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。

18、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。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

19、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。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

(3) 确认提供劳务收入的依据

(4) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

20、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。

21、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。

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	酒鬼酒河南有限责任公司按应纳流转税的 5% 计缴、其他公司按应纳流转税的 7% 计缴。
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

2、税收优惠及批文

3、其他说明

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。

(4) 酒鬼酒河南北方基地销售有限公司：由酒鬼酒河南有限责任公司投资成立，于2014年5月22日取得营业执照，注册号410726000022532，注册资本200万元。公司经营范围：白酒、副食、预包装食品、批发及零售。

(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	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	从母公司所有者权益
-------	-------	-----	------	------	------	---------	-----------	------	-------	--------	--------	-----------	-----------

							净投资 的其他 项目余 额					冲减少 数股东 损益的 金额	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 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	100000 000	销售酒 鬼酒系 列、湘 泉酒系 列、其 他食 品、饲 料	100,000 ,000.00		100.00 %	100.00 %	是			
深圳市 利新源 科技投 资有限 公司	有限公 司	深圳市 罗湖区	实业投 资	150000 000	投资兴 办实 业，国 内商 业、物 资供 销业 的销售 等	150,000 ,000.00		100.00 %	100.00 %	是			
酒鬼酒 河南有 限责任 公司	有限公 司	河南省 延津食 品工业 园	酒鬼酒 仓储、 配送、 销售	500000 00	酒鬼酒 仓储、 配送	50,000, 000.00		51.00%	51.00%	是	19,189, 019.94		
酒鬼酒 河南北 方基地 销售有 限公司	有限公 司	延津县 产业集 聚区南 区新长 南线北 侧园艺 路东侧	商业销 售	200000 0	白酒、 副食、 预包装 食品的 批发及 零售	200,000 .00		51.00%	51.00%	是	38,823. 84		

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

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 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

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 所有者 权益中 所享有 份额后 的

													余额
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	----

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

2、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 1 家，原因为

酒鬼酒河南有限责任公司投资成立酒鬼酒南北方基地销售有限公司，于 2014 年 5 月 20 日取得营业执照，注册号 410726000022532，注册资本 200 万元。酒鬼酒河南北方基地销售有限公司于本报告期纳入合并范围。

与上年相比本年（期）减少合并单位家，原因为

3、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

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

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
酒鬼酒南北方基地销售有限公司	79,232.33	-120,767.67

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体其他说明

4、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流

同一控制下企业合并的其他说明

5、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当期损益的计算方法

反向购买的其他说明

6、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产	并入的主要负债

同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

吸收合并的其他说明

7、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

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：	--	--	33,792.50	--	--	50,703.01
人民币	--	--	33,792.50	--	--	50,703.01
银行存款：	--	--	249,806,187.34	--	--	424,184,912.17
人民币	--	--	249,804,927.34	--	--	424,183,663.61
美元	201.94	6.15	1,242.49	201.94	6.1	1,231.21
港币	22.07	0.79	17.51	22.07	0.79	17.35
合计	--	--	249,839,979.84	--	--	424,235,615.18

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	19,240,629.00	21,430,540.91
合计	19,240,629.00	21,430,540.91

(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
潍坊宏泰糖酒批发有限公司	2014年04月22日	2014年10月22日	1,200,000.00	
聊城博林物资有限公司	2014年03月19日	2014年09月19日	1,000,000.00	
唐山蓝猫饮品集团有限公司	2014年04月15日	2014年10月15日	1,000,000.00	
汕头市欧美汽车城有限公司	2014年04月02日	2014年10月02日	751,000.00	
东莞市厚街恒富日用品店	2014年06月06日	2014年09月06日	504,000.00	
合计	--	--	4,455,000.00	--

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	3,959,378.74	100.00%	706,845.00	17.85%	3,545,484.22	100.00%	686,150.27	19.35%
组合小计	3,959,378.74	100.00%	706,845.00	17.85%	3,545,484.22	100.00%	686,150.27	19.35%
合计	3,959,378.74	--	706,845.00	--	3,545,484.22	--	686,150.27	--

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	2,282,388.57	57.65%	114,119.43	1,868,494.05	52.71%	93,424.70
1 至 2 年	370,365.60	9.35%	37,036.56	370,365.60	10.45%	37,036.56
2 至 3 年	62,212.26	1.57%	9,331.84	62,212.26	1.75%	9,331.84
3 年以上	1,244,412.31	31.42%	546,357.17	1,244,412.31	35.09%	546,357.17
3 至 4 年	9,974.00	0.25%	2,493.50	9,974.00	0.28%	2,493.50
4 至 5 年	366,777.42	9.26%	110,033.23	366,777.42	10.34%	110,033.23
5 年以上	867,660.89	21.91%	433,830.44	867,660.89	24.47%	433,830.44
合计	3,959,378.74	--	706,845.00	3,545,484.22	--	686,150.27

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
沈阳中基湘泉酒营销中心（沈阳赵丽娟）	非关联方	1,781,100.33	1 年以内	44.98%
北京中恒实信贸易有限公司	非关联方	291,697.80	5 年以上	7.37%
岳阳市金林酒业有限公司	非关联方	265,986.55	5 年以上	6.72%
北京市糖业烟酒公司酒类经营分公司	非关联方	215,909.60	1-2 年	5.45%
北京湘都世纪经贸有限公司	非关联方	198,648.60	4-5 年	5.02%
合计	--	2,753,342.88	--	69.54%

(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

(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								
组合 1	64,852,224.46	89.50%	8,587,718.01	13.24%	63,122,547.59	66.89%	8,495,657.68	13.46%
组合 2	6,923,498.78	9.55%			30,557,676.26	32.38%		
组合小计	71,775,723.24	99.05%	8,587,718.01		93,680,223.85	99.27%	8,495,657.68	
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	0.95%	686,023.28	100.00%	686,023.28	0.73%	686,023.28	100.00%
合计	72,461,746.52	--	9,273,741.29	--	94,366,247.13	--	9,181,680.96	--

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	11,558,330.60	17.82%	577,916.53	9,926,278.78	15.73%	496,313.94
1 至 2 年	2,095,141.40	3.23%	209,514.14	1,999,488.90	3.17%	199,948.89
2 至 3 年	50,222,483.00	77.44%	7,533,372.45	50,225,483.00	79.57%	7,533,822.45
3 年以上	976,269.46	1.51%	266,914.89	971,296.91	1.53%	265,572.40
3 至 4 年	749,827.04	1.16%	187,456.76	746,841.49	1.18%	186,710.37
4 至 5 年	168,815.42	0.26%	50,644.63	166,828.42	0.26%	50,048.53

5 年以上	57,627.00	0.09%	28,813.50	57,627.00	0.09%	28,813.50
合计	64,852,224.46	--	8,587,718.01	63,122,547.59	--	8,495,657.68

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 中不计提坏账准备的其他应收款		
吉首市公安局	6,619,600.00	0.00
待抵扣税金	303,898.78	0.00
合计	6,923,498.78	0.00

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	100.00%	已离职预计无法收回
湘西自治州政府驻深圳办事处	100,000.00	100,000.00	100.00%	账龄五年以上预计无法收回
湖南源点影视文化传播公司	90,000.00	90,000.00	100.00%	账龄五年以上预计无法收回
舒坤贤	60,000.00	60,000.00	100.00%	已离职预计无法收回
马霖	38,000.00	38,000.00	100.00%	已离职预计无法收回
深圳市中级人民法院	30,090.00	30,090.00	100.00%	账龄五年以上预计无法收回
其他小额款项	167,304.33	167,304.33	100.00%	预计无法收回
合计	686,023.28	686,023.28	--	--

(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

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
中铁金桥世纪山水置业有限公司	50,000,000.00	项目保证金	69.00%
合计	50,000,000.00	--	69.00%

说明

(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 至 3 年	69.00%
吉首市公安局	非关联方	6,619,600.00	1 年以内	9.14%
方笑	非关联方	1,086,244.80	1 年以内	1.50%
张军	非关联方	1,020,000.00	1 年以内	1.41%
王维龙	非关联方	1,740,100.38	1 年以内	2.40%
合计	--	60,465,945.18	--	83.45%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例
------	--------	----	-------------

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
----	--------	---------------

(9) 以其他应收款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：	

(10) 报告期末按应收金额确认的政府补助

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取时间	预计收取金额	预计收取依据	未能在预计时点收到预计金额的原因(如有)
------	----------	------	------	--------	--------	--------	----------------------

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	22,056,655.53	54.04%	24,228,219.67	82.78%
1 至 2 年	15,863,128.86	38.86%	2,141,799.48	7.32%
2 至 3 年	1,536,050.00	3.76%	1,536,050.00	5.25%
3 年以上	1,360,720.00	3.34%	1,360,720.00	4.65%
合计	40,816,554.39	--	29,266,789.15	--

预付款项账龄的说明

账龄超过一年的预款项主要是预付湖南金泉包装印务有限公司14,000,000元，预付朱开德材料款3,053,320.50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	非关联方	14,000,000.00	1-2 年	合同尚未执行完毕

公司				
北京中视美传广告有限 公司	非关联方	8,182,000.04	1 年以内	合同尚未执行完毕
朱开德	非关联方	500,000.00	2 至 3 年	合同尚未执行完毕
		1,160,000.00	3 年以上	合同尚未执行完毕
		1,393,320.50	1 至 2 年	合同尚未执行完毕
吉首市城市供水公司	非关联方	3,000,001.00	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
合计	--	30,983,024.76	--	--

预付款项主要单位的说明

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 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

(4) 预付款项的说明

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	31,513,526.38		31,513,526.38	34,054,518.21		34,054,518.21
在产品	22,487,917.08		22,487,917.08	23,641,672.18		23,641,672.18
库存商品	111,546,723.98	7,669,138.86	103,877,585.12	102,083,596.95	5,941,751.33	96,141,845.62
自制半成品	587,601,998.03		587,601,998.03	537,008,841.53		537,008,841.53
包装物	53,411,187.89	6,476,798.75	46,934,389.14	52,641,476.53	5,513,148.49	47,128,328.04
合计	806,561,353.36	14,145,937.61	792,415,415.75	749,430,105.40	11,454,899.82	737,975,205.58

(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	5,941,751.33	3,256,723.64	54,545.66	1,474,790.45	7,669,138.86
包装物	5,513,148.49	1,450,864.68		487,214.42	6,476,798.75
合 计	11,454,899.82	4,707,588.32	54,545.66	1,962,004.87	14,145,937.61

(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	销售价格回升	
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；已计提存货跌价准备的库存商品因销售价格回升转回54,545.66元，已计提跌价准备的库存商品因本期对外出售转销1,474,790.45元，已计提跌价准备的包装物因本期领用转销487,214.42元，本期存货跌价准备转销共计1,962,004.87元。

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
理财产品	50,544,931.50	80,000,000.00
增值税	4,154,892.00	7,046,704.19
消费税	2,717,836.18	597,363.99
城建税	16,202.04	
教育费附加（含地方）	11,572.90	
印花税	0.04	
房产税		44,860.72
企业所得税	19,279,738.91	19,595,757.92
合计	76,725,173.57	107,284,686.82

其他流动资产说明

注：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本期多交增值税1,707,588.56元，子公司酒鬼酒河南有限责任公司本期度留抵增值税进项税额2,447,303.44元，导致应交税费-增值税为负数，列报时重分类至其他流动资产。

③母公司酒鬼酒股份有限公司本期多交消费税2,717,836.18元，导致应交税费-消费税为负数，列报时重分类至其他流动资产。

④母公司酒鬼酒股份有限公司本期多交城建税16,202.04元，导致应交税费-城建税为负数，列报时重分类至其他流动资产。

⑤母公司酒鬼酒股份有限公司本期多交教育费附加11,572.90元，导致应交税费-教育费附加为负数，列报时重分类至其他流动资产。

⑥母公司酒鬼酒股份有限公司本期多交印花税0.04元，导致应交税费-印花税为负数，列报时重分类至其他流动资产。

⑦母公司酒鬼酒股份有限公司以前年度多缴税款3,136,667.44元，子公司酒鬼酒供销有限责任公司以前年度多缴纳税款16,143,071.47元，导致应交税费-所得税为负数，列报时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	50.00%	50.00%	96,068,329.73	36,212,538.24	59,855,791.49	1,298,143.20	78,376.57
二、联营企业							
酒鬼酒湖南销售有限公司	20.95%	20.95%	124,717,741.39	61,840,314.96	62,877,426.43	58,180,978.23	-6,614,746.74

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
对合营企业投资	--							--			
1、酒鬼洞藏酒销售有限公司	权益法	25,000,000.00	28,303,256.24	149,945.47	28,453,201.71	50.00%	50.00%	-			
对联营企	--							--			

业投资											
1、酒鬼酒湖南销售有限公司	权益法	20,000,000.00	11,449,790.31	1,079,423.24	12,529,213.55	20.95%	20.95%	-			
合计	--	45,000,000.00	39,753,046.55	1,229,368.71	40,982,415.26	--	--	--			

(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：	740,366,659.59	27,332,480.51		73,549.72	767,625,590.38
其中：房屋及建筑物	441,464,502.20	23,474,454.77			464,938,956.97
机器设备	228,990,117.32	1,347,269.14			230,337,386.46
运输工具	21,576,250.76	324,544.65		73,549.72	21,827,245.69
电子设备	24,194,731.11	613,937.50			24,808,668.61
其他设备	24,141,058.20	1,572,274.45			25,713,332.65
--	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：	297,106,223.66		17,714,979.22	42,695.56	314,778,507.32
其中：房屋及建筑物	140,683,433.68		6,287,039.69		146,970,473.37
机器设备	136,132,032.91		5,770,846.31		141,902,879.22
运输工具	10,080,779.12		1,527,017.96	42,695.56	11,565,101.52
电子设备	7,188,622.60		2,121,909.12		9,310,531.72
其他设备	3,021,355.35		2,008,166.14		5,029,521.49
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	443,260,435.93	--			452,847,083.06
其中：房屋及建筑物	300,781,068.52	--			317,968,483.60
机器设备	92,858,084.41	--			88,434,507.24

运输工具	11,495,471.64	--	10,262,144.17
电子设备	17,006,108.51	--	15,498,136.89
其他设备	21,119,702.85	--	20,683,811.16
四、减值准备合计	6,957,630.85	--	6,957,630.85
其中：房屋及建筑物	6,956,731.36	--	6,956,731.36
机器设备	899.49	--	899.49
电子设备		--	
其他设备		--	
五、固定资产账面价值合计	436,302,805.08	--	445,889,452.21
其中：房屋及建筑物	293,824,337.16	--	311,011,752.24
机器设备	92,857,184.92	--	88,433,607.75
运输工具	11,495,471.64	--	10,262,144.17
电子设备	17,006,108.51	--	15,498,136.89
其他设备	21,119,702.85	--	20,683,811.16

本期折旧额 17,714,979.22 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 23,877,963.67 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	20,412,249.17		1,562,205.25	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值

(5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

(6) 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	

固定资产说明

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	17,432,275.89		17,432,275.89	8,457,816.39		8,457,816.39
设备-锅炉	5,310,000.00		5,310,000.00	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
糟粉厂改扩建工程	150,000.00		150,000.00	150,000.00		150,000.00
酒鬼酒招待所	7,302.00		7,302.00			
污水管网改造项目	81,485.85		81,485.85			
包装车间电力扩容工程	200,000.00		200,000.00			
馥郁香型优质基酒酿造技改项目	8,247,448.89		8,247,448.89	2,503,620.46		2,503,620.46
基酒分级储藏及包装中心技改项目	14,271,469.55		14,271,469.55	2,894,169.58		2,894,169.58
包装中心技改配套物流园项目	6,144,035.83		6,144,035.83	4,918,335.83		4,918,335.83
土建工程	124,860.00		124,860.00	124,860.00		124,860.00
酒鬼酒新乡基地一期	1,379,417.31		1,379,417.31	22,263,390.80		22,263,390.80
合计	55,658,805.32		55,658,805.32	47,912,703.06		47,912,703.06

(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		8,457,816.39	8,974,459.50								自筹资金	17,432,275.89
馥郁香型优质基酒酿造技改项目	54,826,000.00	2,503,620.46	6,915,236.06	893,674.76	277,732.87						募集资金	8,247,448.89
基酒分级储藏及包装中心技改项目	198,711,000.00	2,894,169.58	12,844,383.37	1,467,083.40							募集资金	14,271,469.55
包装中心技改配套物流园项目		4,918,335.83	1,225,700.00				处于土建工程基础阶段				自筹资金	6,144,035.83
酒鬼酒新乡基地一期		22,263,390.80	633,232.02	21,517,205.51			95.00%以上				自筹资金	1,379,417.31
合计	253,537,000.00	41,037,333.06	30,593,010.95	23,877,963.67	277,732.87	--	--			--	--	47,474,647.47

在建工程项目变动情况的说明

(3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
----	-----	------	------	-----	------

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
----	------	----

(5) 在建工程的说明

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、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	173,186,846.72	17,806.15	1,620.09	173,203,032.78
土地使用权 1-1-1（贴近酒鬼公司方向）	2,799,128.00			2,799,128.00
土地使用权 1-2-1（在农科所与公司中间）	5,533,090.73			5,533,090.73
土地使用权 1-2-2（农科所方向）	12,269,892.67			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	405,129.93	16,752.13		421,882.06
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）	14,163,627.20	1,054.02		14,164,681.22
用友 U8 软件（河南公司）	37,650.00			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		1,620.09	9,529.91

二、累计摊销合计	54,586,535.93	1,836,014.25		56,422,550.18
土地使用权 1-1-1 (贴近酒鬼公司方向)	81,515.41	28,161.78		109,677.19
土地使用权 1-2-1 (在农科所与公司中间)	180,949.06	56,937.66		237,886.72
土地使用权 1-2-2 (农科所方向)	357,320.35	123,446.34		480,766.69
土地使用权-101 厂至 2043 年 8 月 28 日	24,919,913.54	1,139,007.66		26,058,921.20
土地使用权-202 厂	6,535,927.90	244,617.66		6,780,545.56
OA 金蝶办公自动化软件	88,547.04	22,136.76		110,683.80
仓管系统	85,757.43	52,069.28		137,826.71
白酒丢糟发酵制白酒技术	35,007.00	10,002.00		45,009.00
商标使用权-酒鬼	21,710,000.00			21,710,000.00
销售 ERP 系统 (供销公司)	116,620.00	14,280.00		130,900.00
土地使用权-新乡一期(河南公司)	469,857.47	141,667.00		611,524.47
用友 U8 软件 (河南公司)	4,807.01	1,882.50		6,689.51
用友软件 V11.X. (河南公司)	220.80	1,324.80		1,545.60
用友软件-百汇软件(河南公司)	92.92	480.81		573.73
三、无形资产账面净值合计	118,600,310.79	-1,818,208.10	1,620.09	116,780,482.60
土地使用权 1-1-1 (贴近酒鬼公司方向)	2,717,612.59	-28,161.78		2,689,450.81
土地使用权 1-2-1 (在农科所与公司中间)	5,352,141.67	-56,937.66		5,295,204.01
土地使用权 1-2-2 (农科所方向)	11,912,572.32	-123,446.34		11,789,125.98
土地使用权-101 厂至 2043 年 8 月 28 日	67,391,286.46	-1,139,007.66		66,252,278.80
土地使用权-202 厂	16,919,387.03	-244,617.66		16,674,769.37
OA 金蝶办公自动化软件	132,820.49	-22,136.76		110,683.73
仓管系统	319,372.50	-35,317.15		284,055.35
白酒丢糟发酵制白酒技术	64,993.00	-10,002.00		54,991.00
商标使用权-酒鬼				
销售 ERP 系统 (供销公司)	26,180.00	-14,280.00		11,900.00

土地使用权-新乡一期(河南公司)	13,693,769.73	-142,721.02		13,553,156.75
用友 U8 软件 (河南公司)	32,842.99	-1,882.50		30,960.49
用友软件 V11.X. (河南公司)	26,274.93	-1,324.80		24,950.13
用友软件-百汇软件(河南公司)	11,057.08	-480.81	1,620.09	8,955.58
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	118,600,310.79	-1,818,208.10	1,620.09	116,780,482.60
土地使用权 1-1-1 (贴近酒鬼公司方向)	2,717,612.59	-28,161.78		2,689,450.81
土地使用权 1-2-1 (在农科所与公司中间)	5,352,141.67	-56,937.66		5,295,204.01
土地使用权 1-2-2 (农科所方向)	11,912,572.32	-123,446.34		11,789,125.98
土地使用权-101 厂至 2043 年 8 月 28 日	67,391,286.46	-1,139,007.66		66,252,278.80

土地使用权-202 厂	16,919,387.03	-244,617.66		16,674,769.37
OA 金蝶办公自动化软件	132,820.49	-22,136.76		110,683.73
仓管系统	319,372.50	-35,317.15		284,055.35
白酒丢糟发酵制白酒技术	64,993.00	-10,002.00		54,991.00
商标使用权-酒鬼				
销售 ERP 系统（供销公司）	26,180.00	-14,280.00		11,900.00
土地使用权-新乡一期（河南公司）	13,693,769.73	-142,721.02		13,553,156.75
用友 U8 软件（河南公司）	32,842.99	-1,882.50		30,960.49
用友软件 V11.X.（河南公司）	26,274.93	-1,324.80		24,950.13
用友软件-百汇软件（河南公司）	11,057.08	-480.81	1,620.09	8,955.58

本期摊销额 1,836,014.25 元。

14、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	2,185,520.01		515,091.42		1,670,428.59	
专卖店设计费	74,999.98		16,666.68		58,333.30	
停车位使用权	2,938,350.00	3,821,660.00			6,760,010.00	
合计	5,198,869.99	3,821,660.00	531,758.10		8,488,771.89	--

长期待摊费用的说明

15、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	7,706,504.87	6,996,706.00
递延收益	1,458,741.67	1,471,000.00
小计	9,165,246.54	8,467,706.00
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	258,135.31	293,537.87
合计	258,135.31	293,537.87

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	9,722,450.98	9,574,293.36
存货	14,145,937.61	11,454,899.82
固定资产	6,957,630.85	6,957,630.85
递延收益	5,834,966.68	5,884,000.00
小计	36,660,986.12	33,870,824.03

16、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	9,867,831.23	148,966.78	36,211.72		9,980,586.29
二、存货跌价准备	11,454,899.82	4,707,588.32	54,545.66	1,962,004.87	14,145,937.61
七、固定资产减值准备	6,957,630.85				6,957,630.85
合计	28,280,361.90	4,856,555.10	90,757.38	1,962,004.87	31,084,154.75

资产减值明细情况的说明

存货跌价准备本期共转销1,962,004.87元，为库存商品出售或包装物领用转销。

17、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	109,344,179.00	112,661,473.69
合计	109,396,650.00	112,713,944.69

其他非流动资产的说明

注：截止2014年6月30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，合计109,344,179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，因此列报时重分类至其他非流动资产。

18、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

19、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

20、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	62,159,861.19	88,778,412.93
1 至 2 年	9,376,634.53	5,272,494.63
2 至 3 年	468,359.30	468,359.30
3 年以上	614,613.58	1,114,613.58
合计	72,619,468.60	95,633,880.44

(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

21、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	88,791,642.52	85,838,109.79
1 至 2 年	13,313,031.47	16,341,393.29
2 至 3 年	229,357.95	229,357.95
3 年以上	10,952,456.09	10,952,456.09
合计	113,286,488.03	113,361,317.12

(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

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	4,811,331.97	未发货，相关产品尚未实现销售
福建吉马集团有限公司	3,756,994.80	未发货，相关产品尚未实现销售
潮州市湘桥区京华酒类商行	1,069,936.99	未发货，相关产品尚未实现销售
合计	9,638,263.76	

22、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	12,872,337.98	38,646,508.18	45,261,992.18	6,256,853.98
二、职工福利费		1,621,907.80	1,621,907.80	
三、社会保险费	5,872,446.32	10,023,061.00	12,571,267.83	3,324,239.49
四、住房公积金	816,689.37	3,571,262.00	4,027,364.00	360,587.37
五、辞退福利		695,760.00	695,760.00	
六、其他	11,999,432.00	8,691,952.93	10,259,894.92	10,431,490.01
合计	31,560,905.67	63,250,451.91	74,438,186.73	20,373,170.85

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元，非货币性福利金额元，因解除劳动关系给予补偿元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

23、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	1,545,954.68	
消费税	1,983,500.00	
营业税	52,447.14	92,096.40
个人所得税	183,076.13	845,675.76
城市维护建设税	247,299.34	1,740,251.34
教育费附加（含地方）	204,978.13	1,243,036.67
防洪水利建设基金	10,180.00	10,180.00
价格调节基金		
城镇土地使用税	57,690.00	57,690.00
房产税	82,219.53	
印花税	0.39	615,100.15
车船使用税		
合计	4,367,345.34	4,604,030.32

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

24、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

25、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	37,159,458.54	36,898,681.09
1 至 2 年	23,118,267.28	35,696,879.76
2 至 3 年	5,405,492.15	2,496,177.00
3 年以上	6,431,568.52	4,202,095.50
合计	72,114,786.49	79,293,833.35

(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

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

26、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	8,791,521.67	8,865,400.00
合计	8,791,521.67	8,865,400.00

其他非流动负债说明

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	本期计入营业外	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益

	金额	收入金额		相关
新乡基地一期项目 周边配套基础设施建设 奖励资金	8,865,400.00	73,878.33	8,791,521.67	与资产相关
合计	8,865,400.00	73,878.33	8,791,521.67	--

27、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

28、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			1,119,252,253.77
其他资本公积	42,007,271.20			42,007,271.20
合计	1,161,259,524.97			1,161,259,524.97

资本公积说明

29、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			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

注：根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本50%以上的，可不再提取。

30、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例

调整后年初未分配利润	83,854,641.70	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-44,472,978.09	--
期末未分配利润	39,381,663.61	--

调整年初未分配利润明细：

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

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

31、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	177,306,030.19	379,247,306.03
其他业务收入	1,236,701.11	301,268.21
营业成本	76,248,068.87	95,746,471.41

(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	177,306,030.19	75,807,941.23	379,247,306.03	95,008,799.12
合计	177,306,030.19	75,807,941.23	379,247,306.03	95,008,799.12

(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	103,062,959.47	27,207,950.18	295,843,051.90	38,393,557.94
湘泉系列	74,243,070.72	48,599,991.05	83,404,254.13	56,615,241.18

合计	177,306,030.19	75,807,941.23	379,247,306.03	95,008,799.12
----	----------------	---------------	----------------	---------------

(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	42,348,227.94	18,106,163.52	77,987,528.66	19,535,875.93
华东地区	7,843,161.67	3,353,376.86	9,904,531.16	2,481,085.06
华南地区	23,644,306.76	10,109,223.11	58,443,770.62	14,640,164.54
华中地区	84,468,129.84	36,114,705.27	197,819,195.88	49,557,541.86
其他地区	19,002,203.98	8,124,472.47	35,092,279.71	8,794,131.73
合计	177,306,030.19	75,807,941.23	379,247,306.03	95,008,799.12

(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	43,398,979.10	24.48%
湖南省仁泰商贸有限公司	7,692,307.69	4.34%
天津市裕隆达商贸有限公司	7,071,019.05	3.99%
湖南省德泰酒业食品有限公司	6,375,120.98	3.60%
广东酒鬼酒业有限公司	5,706,423.08	3.22%
合计	70,243,849.90	39.63%

营业收入的说明

32、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	19,983,342.77	47,154,388.94	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	2,341,113.96		按应税营业额的 5% 计缴营业税。
城市维护建设税	2,491,266.01	6,639,120.08	酒鬼酒河南有限责任公司按应纳流转税的 5% 计缴、其他公司按应纳流转税的 7% 计缴。
教育费附加	1,779,500.18	4,742,228.65	按应纳流转税的 5% 计缴。

合计	26,595,222.92	58,535,737.67	--
----	---------------	---------------	----

营业税金及附加的说明

33、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	14,637,391.48	9,143,273.75
差旅费	2,780,169.35	5,877,524.88
办公费	922,646.43	2,180,507.15
业务招待费	917,163.27	1,579,447.41
车辆费	840,848.40	3,836,844.99
租赁费	2,599,513.15	2,051,946.80
折旧费	533,577.79	699,836.72
运输费	4,154,865.54	3,990,156.07
咨询服务费	2,478,207.50	1,455,164.31
会务费	2,309,021.54	5,225,243.70
广告费	31,113,752.26	87,266,029.69
市场费用	26,005,683.11	2,847,200.22
其他	43,636.85	35,530.20
合计	89,336,476.67	126,188,705.89

34、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	19,108,738.72	24,073,560.41
差旅费	977,964.55	1,370,950.46
办公费	2,694,645.66	2,746,198.06
业务招待费	1,197,635.31	1,217,172.02
排污及绿化费	489,133.91	360,424.00
保险费	291,594.02	315,098.49
诉讼费	0.00	82,742.00
租赁费	597,531.19	542,986.15
折旧费	8,539,200.95	6,436,871.35
修理费	2,314,579.14	7,495,880.06

信息披露费	304,622.60	704,489.35
董事会费	1,805,442.92	1,761,657.50
商标、专利费	85,134.50	78,265.00
审计、咨询费	2,114,381.15	774,786.81
税金	6,099,339.09	2,958,932.83
无形资产摊销	1,836,014.25	1,768,786.07
研究开发费用支出	130,000.00	13,229,852.49
存货盘亏毁损	814,340.60	1,334,903.17
质量认证费	208,933.98	-184,730.08
其他	476,377.49	211,084.33
合计	50,085,610.03	67,279,910.47

35、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	531,926.67	
减：利息收入	1,254,070.34	1,670,960.27
汇兑损益	-11.44	21.87
金融机构手续费	49,763.03	68,300.61
合计	-672,392.08	-1,602,637.79

36、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	-939,794.22	-1,237,849.20
持有至到期投资取得的投资收益	2,773,660.26	5,500,851.74
合计	1,833,866.04	4,263,002.54

(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	39,188.29	195,762.43	应享有被投资单位当期净利润

酒鬼酒湖南销售有限责任公司	-978,982.51	-1,433,611.63	应享有被投资单位当期净利润
合计	-939,794.22	-1,237,849.20	--

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

37、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	112,755.06	-317,251.94
二、存货跌价损失	4,653,042.66	3,488,377.52
合计	4,765,797.72	3,171,125.58

38、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		26,232.55	
其中：固定资产处置利得		26,232.55	
政府补助	20,231,878.33	8,569,900.00	20,231,878.33
罚款净收入	17,564.00	-679,446.40	17,564.00
无法支付的应付款项	1,470.35	784.32	1,470.35
其他	325,380.45	30,655.00	325,380.45
合计	20,576,293.13	7,948,125.47	20,576,293.13

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
财政拨付企业扶持资金	20,000,000.00		与收益相关	是
财政拨付中小企业国际市场开拓资金	50,000.00	79,900.00	与收益相关	是
财政拨付工业发展资金项目补助	100,000.00		与收益相关	是
财政拨付 2013 年度专利	8,000.00		与收益相关	是

资助费				
新乡一期建设配套设施建设奖励资金确认收益	73,878.33		与资产相关	是
州财政局区域资金		400,000.00	与收益相关	是
省长质量奖		500,000.00	与收益相关	是
科技进步奖		20,000.00	与收益相关	是
2012 年重点企业发展奖金		7,570,000.00	与收益相关	是
合计	20,231,878.33	8,569,900.00	--	--

39、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	16,177.23	2,084,189.61	16,177.23
其中：固定资产处置损失	16,177.23	2,084,189.61	16,177.23
对外捐赠	540,000.00	51,000.00	540,000.00
滞纳金罚金和罚款	940,539.97		940,539.97
其他	325,000.00	76,475.75	325,000.00
合计	1,821,717.20	2,211,665.36	1,821,717.20

营业外支出说明

40、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	316,019.01	10,305,903.91
递延所得税调整	-697,540.54	-308,160.10
合计	-381,521.53	9,997,743.81

41、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	本年金额
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1 -44,472,978.09
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F 21,120,431.67
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F -65,593,409.76
稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响	P3

稀释事项对扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的影响	P4	
年初股份总数	S0	324,928,980.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1	-
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si	-
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi	-
报告期因回购等减少股份数	Sj	
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mj	
报告期缩股数	Sk	
报告期月份数	M0	6
发行在外的普通股加权平均数	$S=S0+S1+Si*Mi/M0-Sj*Mj/M0-Sk$	324,928,980.00
加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数	X1	
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	$X2=S+X1$	
其中：可转换公司债券转换而增加的普通股加权数		
认股权证/股份期权行权而增加的普通股加权数		
回购承诺履行而增加的普通股加权数		
归属于公司普通股股东的基本每股收益	$Y1=P1/S$	-0.1369
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	$Y2=P2/S$	-0.2019
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$Y3=(P1+P3)/X2$	-0.1369
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$Y4=(P2+P4)/X2$	-0.2019

42、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	1,254,070.34
收客户保证金	960,000.00
财政补贴	20,158,000.00
往来收入及其他	30,089,697.96
合计	52,461,768.30

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
付经销商返利、折扣、市场费	8,121,557.98
往来支出	10,524,687.13
维修工程及保证金	3,133,381.15
广告及宣传费用	45,104,990.80
运费	5,386,336.98
其他小额支出	25,589,689.35
合计	97,860,643.39

支付的其他与经营活动有关的现金说明

43、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	-46,846,089.33	30,230,979.85
加：资产减值准备	4,765,797.72	3,171,125.58
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	17,714,979.22	14,757,225.84
无形资产摊销	1,836,014.25	1,778,788.07
长期待摊费用摊销	531,758.10	377,219.70
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）	16,177.23	2,057,957.06
财务费用（收益以“-”号填列）	526,655.23	
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,852,793.35	-6,390,431.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-697,540.54	-1,779,160.10
存货的减少（增加以“-”号填列）	-58,077,240.69	-22,734,857.68
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	9,659,844.78	-9,516,956.83
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-43,071,014.58	-357,560,722.71
经营活动产生的现金流量净额	-117,493,451.96	-345,608,832.22
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	249,839,979.84	360,374,293.19
减：现金的期初余额	424,235,615.18	850,240,967.16
现金及现金等价物净增加额	-174,395,635.34	-489,866,673.97

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

(3) 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	249,839,979.84	424,235,615.18
其中：库存现金	33,792.50	50,703.01
可随时用于支付的银行存款	249,806,187.34	424,184,912.17
三、期末现金及现金等价物余额	249,839,979.84	424,235,615.18

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	控股股东	国有控股	天津港保税区天保大道 86 号 K18 室	王令义	综合类	20,000.00(万元)	31.00%	31.00%	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	100.00%	100.00%	70748139-7
深圳市利新源科技投资	控股子公司	有限公司	深圳市罗湖区	杨建新	实业投资	15,000 万元	100.00%	100.00%	73207459-0

有限公司									
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	酒鬼酒的仓 储、配送	5,000 万元	51.00%	51.00%	59340396-3
酒鬼酒河南 北方基地销 售有限公司	控股子公司	有限公司	延津县产业 集聚区南区 新长南线北 侧园艺路东 侧	范震	商业销售	200 万元	51.00%	51.00%	39977663-5

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	有限任 公司	珠海市横琴 新区宝兴路 121 号 115 室	李健康	批发零售	5000 万元	50.00%	50.00%	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 万元	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	594,183.72	100.00%	876,893.16	-43.64%
中国糖业酒类集团公司	房租费	市场价	337,260.00	18.19%		
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	14.65%
中糖新世纪国际会展（北京）有限公司	会务费	市场价	60,188.68	3.22%	50,000.00	0.96%

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	43,398,979.10	24.48%	167,088,697.49	44.06%
酒鬼洞藏酒销售有限公司	白酒产品	统一经销价	168,229.67	0.09%	3,367,047.61	0.89%
北京中糖酒类有限责任公司	白酒产品	统一经销价			213,339.64	0.06%
天津中糖华丰实业有限公司	白酒产品	统一经销价	143,158.38	0.08%	-15,947,408.71	-4.21%
天津中糖二商烟酒连锁有限公司	白酒产品	统一经销价	12,923.08	0.01%	39,876.93	0.01%
中糖世纪股份有限公司湖北分公司	白酒产品	统一经销价			41,675.22	0.01%

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

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
预收款项	北京中糖酒类有限责任公司	78,628.60	78,628.60
预收款项	天津中糖华丰实业有限公司	128,802.95	286,298.25
预收款项	天津中糖二商烟酒连锁有限公司(专卖店)	5,141.72	69,370.00
预收款项	酒鬼酒湖南销售有限责任公司	10,366,943.09	23,407,504.02
其他应付款	北京中糖酒类有限责任公司	126,431.60	126,431.60
其他应付款	天津中糖华丰实业有限公司	574,319.98	584,319.98
其他应付款	酒鬼酒湖南销售有限责任公司	920,000.00	920,000.00
其他应付款	天津中糖二商烟酒连锁有限公司(南开区专卖店)	12,000.00	12,000.00
其他应付款	天津中糖二商烟酒连锁有限公司(专卖店)	307,028.80	257,920.52

九、股份支付

1、股份支付总体情况

单位：元

股份支付情况的说明

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

以权益结算的股份支付的说明

3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

以现金结算的股份支付的说明

4、以股份支付服务情况

单位：元

5、股份支付的修改、终止情况

十、或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

其他或有负债及其财务影响

十一、承诺事项

1、重大承诺事项

2、前期承诺履行情况

十二、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

1、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）。

2、除上述事项外本公司无其他资产负债表日后事项。

十三、其他重要事项

1、非货币性资产交换

2、债务重组

3、企业合并

4、租赁

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

6、其他

1、1、2013年12月，本公司的子公司—酒鬼酒供销有限责任公司存放于中国农业银行华丰路支行1亿存款被犯罪嫌疑人

分批转走，公安机关接到酒鬼酒供销有限责任公司的报案后迅速开展侦破工作。2014年6月26日，酒鬼酒供销有限责任公司收到吉首市公安局追缴的赃款2,292.04万元。

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，列报时重分类为“其他非流动资产”，截止2013年12月31日已完成主体框架及外墙，预计本年可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2014年6月30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2014年6月30日，除上述事项外本公司无其他重要事项说明。

十四、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

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								
组合 2	75,776,020.26	100.00%			132,982,431.26	100.00%		
组合小计	75,776,020.26	100.00%			132,982,431.26	100.00%		
合计	75,776,020.26	--		--	132,982,431.26	--		--

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

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
组合 2	75,776,020.26	0.00
合计	75,776,020.26	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

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) 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	70,135,963.25	1 年以内	92.56%
酒鬼酒河南有限责任公司	子公司	5,640,057.01	1 年以内	7.44%

司				
合计	--	75,776,020.26	--	100.00%

(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	70,135,963.25	92.56%
酒鬼酒河南有限责任公司	子公司	5,640,057.01	7.44%
合计	--	75,776,020.26	100.00%

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

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								
组合 1	55,211,802.19	100.00%	7,983,333.79	14.46%	52,640,361.15	100.00%	7,855,061.74	14.92%
组合 2								
组合小计	55,211,802.19	100.00%	7,983,333.79	14.46%	52,640,361.15	100.00%	7,855,061.74	14.92%
合计	55,211,802.19	--	7,983,333.79	--	52,640,361.15	--	7,855,061.74	--

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	3,702,084.67	6.71%	185,104.23	1,127,643.63	2.13%	56,382.18
1 至 2 年	530,000.00	0.96%	53,000.00	530,000.00	1.01%	53,000.00
2 至 3 年	50,183,874.00	90.89%	7,527,581.10	50,186,874.00	95.34%	7,528,031.10
3 年以上	795,843.52	1.44%	217,648.46	795,843.52	1.52%	217,648.46
3 至 4 年	625,000.00	1.13%	156,250.00	625,000.00	1.19%	156,250.00
4 至 5 年	120,116.52	0.22%	36,034.96	120,116.52	0.23%	36,034.96
5 年以上	50,727.00	0.09%	25,363.50	50,727.00	0.10%	25,363.50
合计	55,211,802.19	--	7,983,333.79	52,640,361.15	--	7,855,061.74

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

(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	90.56%
方笑	非关联方	1,086,244.80	1 年以内	1.97%
湖南省环境保护厅	非关联方	620,000.00	3-4 年	1.12%
湖南省环境保护厅	非关联方	268,000.00	1 年以内	0.49%
州环境保护局	非关联方	300,000.00	1-2 年	0.54%
州环境保护局	非关联方	10,000.00	4-5 年	0.02%
向华	非关联方	300,000.00	1 年以内	0.54%
合计	--	52,584,244.80	--	95.24%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例
------	--------	----	-------------

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

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	99,850,00 0.00	99,850,00 0.00		99,850,00 0.00	100.00%	100.00%				
深圳市利 新源科技 投资有限 公司	成本法	145,500,0 00.00	145,500,0 00.00		145,500,0 00.00	97.00%	100.00%	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 酒销售有 限公司	权益法	25,000,00 0.00	28,303,25 6.24	149,945.4 7	28,453,20 1.71	50.00%	50.00%				
合计	--	270,350,0 00.00	273,653,2 56.24	149,945.4 7	273,803,2 01.71	--	--	--			

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	98,835,307.79	216,121,862.98
其他业务收入	355,324.99	192,505.70
合计	99,190,632.78	216,314,368.68
营业成本	43,413,663.82	41,669,402.47

(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	98,835,307.79	43,236,367.92	216,121,862.98	41,663,358.70
合计	98,835,307.79	43,236,367.92	216,121,862.98	41,663,358.70

(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	71,393,239.09	28,874,976.81	174,452,078.88	12,600,284.85
湘泉系列	27,442,068.70	14,361,391.11	41,669,784.10	29,063,073.85
合计	98,835,307.79	43,236,367.92	216,121,862.98	41,663,358.70

(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
华南地区	98,835,307.79	43,236,367.92	216,121,862.98	41,663,358.70
合计	98,835,307.79	43,236,367.92	216,121,862.98	41,663,358.70

(5) 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	97,599,130.67	98.40%
酒鬼酒河南有限责任公司	1,075,838.90	1.08%
鑫丰公司	86,616.24	0.09%
杨光平	56,213.68	0.06%
移动公司	10,000.00	0.01%
合计	98,827,799.49	99.64%

营业收入的说明

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	149,945.47	195,762.43
持有至到期投资取得的投资收益		2,184,931.49

合计	149,945.47	2,380,693.92
----	------------	--------------

(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	149,945.48	195,762.43	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	149,945.48	195,762.43	--

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	1,067,518.04	5,440,626.17
加：资产减值准备	1,444,372.21	1,003,543.14
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,457,412.58	14,016,887.38
无形资产摊销	1,676,379.14	1,622,355.78
长期待摊费用摊销	531,758.10	377,219.70
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		1,987,627.91
财务费用（收益以“-”号填列）	526,655.23	0.00
投资损失（收益以“-”号填列）	-149,945.47	-2,380,693.92
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-55,369.71	-12,765.84
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		0.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-52,598,305.29	-43,865,279.51
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	50,993,851.00	15,377,611.39
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-12,716,733.73	-68,432,065.29
经营活动产生的现金流量净额	6,177,592.10	-74,864,933.09
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	190,688,320.91	198,635,569.33
减：现金的期初余额	268,044,391.22	512,531,606.14
现金及现金等价物净增加额	-77,356,070.31	-313,896,036.81

十五、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）	-16,177.23	
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）	20,231,878.33	
委托他人投资或管理资产的损益	2,773,660.26	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-1,461,125.17	
减：所得税影响额	316,019.01	
少数股东权益影响额（税后）	91,785.51	
合计	21,120,431.67	--

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	-2.55%	-0.1369	-0.1369
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-3.76%	-0.2019	-0.2019

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

单位：万元

报表项目	期末余额	期初余额	本期末比期初增减(%)	大幅度变动的情况及原因
货币资金	24,984.00	42,423.56	-41.11%	主要系归还借款及经营活动现金净流量减少所致。
预付账款	4,081.66	2,926.68	39.46%	主要系本期预付广告费所致。
长期待摊费用	848.88	519.89	63.28%	主要系本期增加待摊资产所致。
短期借款	0.00	5,000.00	-100%	系本期归还银行贷款所致。
应付票据	0.00	665.00	-100%	系本期票据到期已承兑所致。
应付职工薪酬	2,037.32	3,156.09	-35.45%	主要系应付上年薪酬本期已支付所致。
应付利息	0.00	8.33	-100%	系本期已支付利息。

未分配利润	3,938.17	8,385.46	-53.04%	系本期亏损所致。
报表项目	本报告期	上年同期	比上年同期增减 (%)	大幅度变动的情况及原因
营业总收入	17,854.27	37,954.86	-52.96%	系报告期各类产品销售数量减少所致。
营业税金	2,659.52	5,853.57	-54.57%	系报告期销售收入同比减少所致。
财务费用	-67.24	-160.26	58.05%	主要系本期贷款应付利息所致。
资产减值损失	476.58	317.11	50.29%	主要系本期库存增加计提存货准备增加。
投资收益	183.39	426.30	-56.98%	主要系本期投资理财收益减少所致。
营业外收入	2,057.63	794.81	158.88%	主要系本期收到政府补助增加所致。
所得税费用	-38.15	999.77	-103.82%	主要系报告期应交所得税减少所致。
净利润	-4,684.61	3,023.10	-254.96%	主要系报告期销售收入减少所致。
经营活动产生的现金流量净额	-11,749.35	-34,560.88	66.00%	主要系报告期现金流出减少所致。
投资活动产生的现金流量净额	-629.22	-7,927.20	92.06%	主要系报告期理财支出减少所致。

第十节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、报告期内在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。