



泸州老窖股份有限公司

2015 年年度报告

2016 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。

公司负责人刘淼、主管会计工作负责人谢红及会计机构负责人(会计主管人员)谢红声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司在董事会报告中披露了 2016 年经营目标及财务预算，并不代表公司对 2016 年度的盈利预测，能否实现取决于市场状况变化、经营团队努力程度等诸多因素，存在很大的不确定性，敬请投资者特别注意。

公司在中国农业银行长沙迎新支行、中国工商银行南阳中州支行等三处储蓄存款 5 亿元涉及合同纠纷，公司已报请公安机关介入，采取资产保全措施，并对其中两处储蓄存款合同纠纷提起了民事诉讼。结合公安机关保全资产情况以及律师出具的专业法律意见，公司对 5 亿元合同纠纷存款计提了 2 亿元坏账准备。2015 年 4 月 17 日，公司收回了 2015-1 号《重大事项公告》中提及的另一处存款 2 亿元中的 1 亿元本金及相应利息。今后随着案件进展，坏账准备金额可能进行调整，特提示广大投资者注意风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 8 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节 公司业务概要.....	9
第四节 管理层讨论与分析.....	10
第五节 重要事项.....	26
第六节 股份变动及股东情况.....	37
第七节 优先股相关情况.....	43
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	44
第九节 公司治理.....	53
第十节 财务报告.....	58
第十一节 备查文件目录.....	151

释义

释义项	指	释义内容
"公司"、"本公司"、"泸州老窖"	指	泸州老窖股份有限公司
"老窖集团"	指	泸州老窖集团有限责任公司
"兴泸集团"	指	泸州市兴泸投资集团有限公司
"泸州市国资委"	指	泸州市国有资产监督管理委员会
"华西证券"	指	华西证券股份有限公司
"泸州市商业银行"	指	泸州市商业银行股份有限公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	泸州老窖	股票代码	000568
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	泸州老窖股份有限公司		
公司的中文简称	泸州老窖		
公司的外文名称（如有）	Luzhou Laojiao CO.,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	Lzlj		
公司的法定代表人	刘淼		
注册地址	四川省泸州市国窖广场		
注册地址的邮政编码	646000		
办公地址	四川省泸州市南光路泸州老窖营销网络指挥中心		
办公地址的邮政编码	646000		
公司网址	www.lzlj.com		
电子信箱	lzlj@lzlj.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王洪波	王川
联系地址	四川省泸州市南光路泸州老窖营销网络指挥中心	四川省泸州市南光路泸州老窖营销网络指挥中心
电话	(0830)2398826	(0830)2398826
传真	(0830)2398864	(0830)2398864
电子信箱	dsb@lzlj.com	dsb@lzlj.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《中国证券报》、《证券时报》、《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	公司董事会办公室

四、注册变更情况

组织机构代码	20470671-8
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	1994年3月15日至2009年9月20日，控股股东为泸州市国资委。2009年9月21日经股权划转，控股股东变更为泸州老窖集团，实际控制人仍为泸州市国资委。

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	四川华信(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)
会计师事务所办公地址	四川省成都市洗面桥街18号金茂礼都南28楼
签字会计师姓名	李武林、唐方模

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

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

六、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

	2015年	2014年	本年比上年增减	2013年
营业收入（元）	6,900,156,926.63	5,353,442,161.34	28.89%	10,431,124,740.82
归属于上市公司股东的净利润（元）	1,472,978,108.60	879,794,569.19	67.42%	3,437,822,898.06
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	1,448,048,515.09	861,300,604.90	68.12%	3,432,384,627.36
经营活动产生的现金流量净额（元）	152,791,433.69	1,307,110,085.84	-88.31%	1,226,590,262.46
基本每股收益（元/股）	1.05	0.63	66.67%	2.46
稀释每股收益（元/股）	1.05	0.63	66.67%	2.46
加权平均净资产收益率	14.74%	7.99%	6.75%	33.15%
	2015年末	2014年末	本年末比上年末增减	2013年末
总资产（元）	13,181,673,694.79	13,170,818,969.48	0.08%	13,906,683,864.94
归属于上市公司股东的净资产（元）	10,276,158,778.85	9,713,103,886.32	5.80%	10,573,957,268.94

七、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。

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	1,908,910,825.07	1,787,214,375.03	1,317,545,035.65	1,886,486,690.87
归属于上市公司股东的净利润	540,205,461.96	481,269,595.53	301,334,695.43	150,168,355.68
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	538,829,629.19	481,024,743.55	301,735,754.87	126,458,387.48
经营活动产生的现金流量净额	-317,057,983.69	-917,020,455.83	1,275,126,151.71	111,743,721.50

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2015 年金额	2014 年金额	2013 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）	-1,078,823.03	-884,889.99	5,611,066.73	
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）	19,085,122.53	28,233,109.44	13,590,032.51	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	15,450,805.31	-2,175,508.96	-11,184,226.47	详见“附注五、38 和 39”
减：所得税影响额	8,364,276.20	6,293,177.62	2,004,218.19	
少数股东权益影响额（税后）	163,235.10	385,568.58	574,383.88	
合计	24,929,593.51	18,493,964.29	5,438,270.70	--

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。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司属酒、饮料和精制茶制造业中的白酒细分行业，以专业化白酒产品设计、生产、销售为主要经营模式，主营“国窖1573”、“泸州老窖”等系列白酒的研发、生产和销售，主要综合指标位于白酒行业前列。

2015年，公司业绩出现较大幅度增长，主要驱动因素在于公司积极推动实施了竞争型营销战略：在销售上，大力培养自有核心销售团队，建立和完善稳定可控的营销体系，把营销网络牢牢掌握在公司手中，确保销售快速增长；在生产上，进一步理顺生产管理、质量管理，保护窖池资源、发展纯粮固态酿造，为公司质量稳定和生产效率提升打好基础；在综合管理上，强化品牌管理，深化品牌清理，集中精力运营、管理好“国窖1573”、“特曲”、“窖龄酒”等核心品牌；在财务管理上，严格落实现代企业管理制度的相关要求，不断增强对财务风险的识别和管控力度。

白酒是周期性行业，行业周期与宏观经济有同周期性特点，且一般滞后于经济周期1-2年，改革开放以来，白酒行业主要经历了1989-1992年、1998—2003年两次主要调整期，自2012年下半年起，白酒行业再次进入调整期，本次调整时间长、幅度大，未来行业的复苏受制于宏观经济环境、市场去库存速度和力度、新增长方向和新增长模式的有效性等方面，尚需要时间探索与验证。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权投资	可供出售金融资产期末余额较期初余额增加 316,303,553.69 元，增幅 510.37%，主要系本期国泰君安证券股份有限公司上市，对其投资采用公允价值计量影响所致。长期股权投资增加 300,756,433.68 元，增幅 24.61%，主要系计提华西证券投资收益增加等影响所致。
固定资产	未发生重大变化。
无形资产	未发生重大变化。
在建工程	期末余额较期初余额减少 10,2485,003.98 元，减幅 35.90%，主要系本期罗汉输酒管网改造项目和安宁穿梭板仓库建设项目完工转固影响所致。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

报告期内核心竞争力无重大变化。

第四节 管理层讨论与分析

一、概述

2015年，公司实现营业收入69亿元，同比增长28.89%，实现归属于上市公司股东净利润14.73亿元，同比增长67.42%，实现每股收益1.05元，同比增长66.67%，远超白酒行业同期平均增速（白酒行业协会数据：2015年，全国规模以上白酒企业完成酿酒总产量1,312.80万千升，同比增长5.07%。规模以上白酒企业累计完成销售收入5,558.86亿元，与上年同期相比增长5.22%；累计实现利润总额727.04亿元，与上年同期相比增长3.29%），公司销售初步企稳并实现恢复性增长。报告期内，公司重点开展了以下工作：

一、全力以赴攻坚，实现销售强势回升

公司基于对白酒市场从扩张型或机会型市场转为竞争型市场的判断，围绕竞争性营销战略对销售组织体系、品牌战略、渠道运营模式、销售队伍建设等方面进行了优化调整，为销售快速增长打下了坚实基础。

1、组织架构调整

按照“四总三线一中心”的思路，对公司销售体系组织架构进行了重建及优化，因应业务模式变革的需要，增设了销售管理部、考训部、稽核部、会员管理部等职能部门，全面提升营销决策效率、市场反应速度和业务服务水平，形成前、中、后端齐抓共管，助力销售的合力。

2、产品和价格策略调整

坚定不移地实施“三线、五大超级单品”的产品战略，即：强化由国窖1573、窖龄酒和泸州老窖（特曲、头曲和二曲）构成的3大品牌线，重点打造由国窖1573、窖龄酒、特曲、头曲和二曲构成的5大超级单品。为配合实施大单品战略，深入推进了品牌“瘦身”，对现有产品进行了清理、整合、淘汰，冻结条码近2000个，将优势资源向主力产品和核心市场进行了聚焦。全面推行了高、中、低端产品市场定位恢复工作，品牌体系得到有效巩固，确保了公司主品系全国价盘稳定和品牌影响力的提升。

3、渠道和销售模式调整

通过构建核心客户联盟，稳固核心大客户，形成了3大核心战略品牌全国核心市场控盘分利模式；通过推进客户联盟为主导的直分销渠道操作模式，持续扩大直营渠道占比，缩减渠道层级，巩固了渠道合理利润，确保了公司市场营销策略的执行力；通过推进以控制核心终端、服务核心消费者为中心的双“124”工程，大幅提升了终端网点控制力和消费者服务力。

4、销售队伍和费用管理调整

为配合营销模式调整，推动了销售业务团队的专业化、本地化、市场化；为塑造品牌促进动销，增加了销售费用投入；为提升费用有效性，优化了费用稽核流程，加强了稽核力度，初步做到了既充分放权，保证市场反应速度，又严密监督，保证费用有效落地。

通过以上措施，2015年，国窖1573成功冲出谷底，初步实现了高端白酒市场稳定占位，中档产品呈现良性高速增长的状态，品牌形象得以重新树立。公司产品结构正朝着“纺锤型”方向发展，产品盈利模式已步入良性循环。

二、科学、规范运营，提高综合管理水平

公司按照上市公司管理有关要求，吸取管理体系刚性缺失的教训，进一步完善公司的治理结构和制度建设，不断强化公司的内部管控，持续加大风险防范力度，大力推动公司运作继续向规范化、制度化的方向发展。

1、完善民主科学决策机制

持续梳理股东大会、董事会、经理办公会和生产经营调度会等公司级战略决策会议制度及流程，对管理层的分工进行了调整，明确了管理边界，形成了专业协同的良好格局，实现了公司决策的科学性和民主性，确保了公司在重大调整之年的思想稳定、团队稳定、政策稳定和工作稳定。

2、提升规范化管理水平

纵深推进制度体系清理，围绕制度、流程、授权，开展了制度清理和规范管理专项工作，共梳理、修订各级制度211个，废除制度302个，整改问题778个，规范化管理水平得以提高，推动公司向制度和流程驱动转型。

3、优化财务管理体系，防范经营风险

成立财务管理内控中心，从制度、流程、岗位职责等方面对公司财务体系进行监督管理，对关键业务节点进行风险防控，同时提高了核算支付效率与财务服务质量，保障业务运转顺畅、高效。

三、狠抓生产管理，持续提升产品核心竞争力

公司高度重视产品质量安全工作，狠抓全面质量管理，优化生产管理模式，为产品的质量稳定和公司生产效率提升打下了基础。

1、健全质量管理体系

推进全面质量管理，构建起了涵盖源头预防、过程监管和结果检测的全过程质量管理体系，继续保持和发挥了公司在行业内的技术质量优势。

2、提高生产技术水平

积极推动产品升级和成果转化，大力提升酿酒生产技术水平，实施了输酒管网和黄水管网技改项目，提升了酿酒生产相关环节的机械化水平，降低了生产能耗、粮耗，提高了基酒质量。

3、重视产业链过程监管

加强了对全产业链的监管，制定完善了严格的准入审核制度，强化了对生产全过程考核监管；推动了包装标准化专项工作，制订了泸州老窖包装设计标准，消除各包材供应商之间的标准差异。

4、调整基酒生产管理模式

进一步明确酿酒公司作为质量中心的职能作用，强化了对核心酿酒基地的统一管理，确保了基酒质量的稳定。

二、主营业务分析

1、概述

参见“管理层讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2015 年		2014 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	6,900,156,926.63	100%	5,353,442,161.34	100%	0.00%
分行业					
酒类	6,571,346,480.83	95.23%	5,006,529,736.30	93.52%	1.71%
其他业务收入	328,810,445.80	4.77%	346,912,425.04	6.48%	-1.71%
分产品					
高档酒类	1,541,861,190.62	22.35%	898,416,567.92	16.78%	5.56%
中档酒类	1,619,215,888.05	23.47%	585,986,569.06	10.95%	12.52%
低档酒类	3,410,269,402.16	49.42%	3,522,126,599.32	65.79%	-16.37%
其他业务收入	328,810,445.80	4.77%	346,912,425.04	6.48%	-1.71%
分地区					

华北地区	986,898,259.79	14.30%	912,591,300.51	17.05%	-2.74%
华中地区	815,937,194.08	11.82%	777,358,891.58	14.52%	-2.70%
西南地区	3,487,724,227.21	50.55%	2,498,577,203.13	46.67%	3.87%
其他地区	1,609,597,245.55	23.33%	1,164,914,766.12	21.76%	1.57%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

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	6,571,346,480.83	3,459,568,104.76	47.35%	31.26%	24.80%	2.72%
分产品						
高档酒类	1,541,861,190.62	272,733,984.80	82.31%	71.62%	154.35%	-5.75%
中档酒类	1,619,215,888.05	687,693,936.20	57.53%	176.32%	141.49%	6.13%
低档酒类	3,410,269,402.17	2,499,140,183.76	26.72%	-3.18%	5.00%	-5.71%
分地区						
华北地区	986,898,259.79	466,436,881.71	52.74%	8.14%	3.23%	2.25%
华中地区	815,937,194.08	462,942,218.17	43.26%	4.96%	-0.12%	2.89%
西南地区	3,487,724,227.21	1,546,437,468.15	55.66%	62.09%	45.93%	4.91%
其他地区	1,609,597,245.55	1,015,929,800.53	36.88%	38.17%	27.47%	5.30%

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

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2015 年	2014 年	同比增减
酒类	销售量	吨	190,070.62	189,280.01	0.42%
	生产量	吨	191,232.42	197,641.1	-3.24%
	库存量	吨	36,266.36	35,104.56	3.31%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

□ 适用 √ 不适用

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

(5) 营业成本构成

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2015 年		2014 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	原材料	2,706,691,820.31	77.52%	2,122,856,572.66	75.70%	1.82%
酒类	人工工资	69,404,919.05	1.99%	61,440,175.03	2.19%	-0.20%
酒类	制造费用	373,268,514.88	10.69%	330,516,131.19	11.79%	-1.10%
酒类	加工缴纳税金	342,381,114.31	9.81%	289,206,751.24	10.31%	-0.51%
酒类	其他	0.00	0.00%	453,796.30	0.02%	-0.02%

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

公司第八届董事会三次会议于2015年9月23日以十一票赞成审议通过了《关于成立泸州保诺生物科技有限公司的议案》，决定投资2,000万元成立全资子公司泸州保诺生物科技有限公司，本公司持有其100.00%的控股权，将其纳入2015年合并报表范围。

公司第八届董事会五次会议于2015年12月18日以十票赞成审议通过了《关于成立泸州老窖旅游文化有限责任公司的议案》，决定投资480万元成立全资子公司泸州老窖旅游文化有限责任公司，本公司持有其100.00%的控股权，将其纳入2015年合并报表范围。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	3,034,675,035.47
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	43.98%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	813,850,783.97	11.79%
2	第二名	524,609,021.20	7.60%
3	第三名	778,393,015.86	11.28%
4	第四名	453,119,915.78	6.57%
5	第五名	464,702,298.66	6.73%
合计	--	3,034,675,035.47	43.98%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	1,946,875,525.74
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	59.89%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	847,102,963.64	26.06%
2	第二名	666,805,626.44	20.51%
3	第三名	198,049,188.38	6.09%
4	第四名	126,810,326.75	3.90%
5	第五名	108,107,420.53	3.33%
合计	--	1,946,875,525.74	59.89%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2015 年	2014 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	873,874,602.76	579,235,957.08	50.87%	本期发生额较上期发生额增加 294,638,645.68 元，主要系为了促进销售，本期加大了广告宣传的投放力度，宣传广告费增加 265,556,760.74 元影响所致。
管理费用	438,865,493.38	465,590,165.22	-5.74%	
财务费用	-58,303,042.93	-90,952,162.78	35.90%	本期发生额较上期发生额增加 32,649,119.85 元，主要系本期银行存款平均余额较上期大幅减少，银行存款利息收入相应减少了 30,849,230.97 元影响所致。

4、研发投入

适用 不适用

2015年公司研发方向为：原粮选育及标准化种植研究，高粱鉴别技术研究，新型果酒饮品的开发，白酒食品安全及分析检测技术应用，不同风格基酒的生产工艺研究等。完成了17个政府项目的申报工作，10个项目的鉴定验收工作，获得各级科研成果奖励12项，其中四川省专利成果奖1项。相关成果在公司内推广应用后，起到了提升出酒率和优质酒率，节能环保的效果，为公司的良性、科学发展奠定了技术基础。

公司研发投入情况

	2015 年	2014 年	变动比例
研发人员数量（人）	287	249	15.26%
研发人员数量占比	17.69%	13.04%	4.65%
研发投入金额（元）	69,691,584.96	55,363,770.86	25.88%
研发投入占营业收入比例	1.01%	1.03%	-0.02%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2015 年	2014 年	同比增减
经营活动现金流入小计	6,624,128,424.90	8,114,370,638.58	-18.37%
经营活动现金流出小计	6,471,336,991.21	6,807,260,552.74	-4.93%
经营活动产生的现金流量净额	152,791,433.69	1,307,110,085.84	-88.31%
投资活动现金流入小计	10,063,607.39	21,881,867.62	-54.01%
投资活动现金流出小计	120,343,291.48	165,162,379.59	-27.14%
投资活动产生的现金流量净额	-110,279,684.09	-143,280,511.97	23.03%
筹资活动现金流入小计	23,110,000.00	11,323,035.46	104.10%
筹资活动现金流出小计	1,213,752,368.78	1,835,922,986.57	-33.89%
筹资活动产生的现金流量净额	-1,190,642,368.78	-1,824,599,951.11	34.75%
现金及现金等价物净增加额	-1,148,490,862.93	-661,737,192.93	-73.56%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

经营活动产生的现金流量净额：本期发生额较上期发生额减少1,154,318,652.15元，减幅88.31%，主要系本期未到期的应收票据增加较多以及预收账款减少较多共同影响所致。

投资活动现金流入小计：本期发生额较上期发生额减少11,818,260.23元，减幅54.01%，主要系本期收到的与资产相关的政府补助减少11,950,940元影响所致。

筹资活动现金流入小计：本期发生额较上期发生额增加11,786,964.54元，增幅104.10%，主要系本期收到了到期的票据保证

金2,191万元影响所致。

筹资活动现金流出小计：本期发生额较上期发生额减少622,170,617.79元，减幅33.89%，主要系公司现金分红减少较多影响所致。

筹资活动产生的现金流量净额：本期发生额较上期发生额增加633,957,582.33元，增幅34.75%，主要系公司现金分红减少较多导致筹资活动现金流出减少影响所致。

现金及现金等价物净增加额：本期发生额较上期发生额减少486,753,670元，减幅73.56%，主要由上述原因共同影响所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净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

主要系本期未到期的应收票据增加较多以及预收账款减少较多共同影响所致。

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	298,248,942.47	15.16%	权益法核算对华西证券的投资收益	受华西证券经营业绩影响
公允价值变动损益	0.00	0.00%		
资产减值	630,892.17	0.03%		
营业外收入	43,391,801.38	2.21%		
营业外支出	9,934,696.57	0.51%		

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2015 年末		2014 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	3,539,506,611.40	26.85%	4,709,607,474.33	35.76%	-8.91%	主要系经营活动产生的现金流量净额减少较多影响所致
应收账款	12,226,328.76	0.09%	4,705,568.29	0.04%	0.05%	
存货	2,859,998,734.39	21.70%	2,826,992,567.86	21.46%	0.24%	
长期股权投资	1,522,910,942.42	11.55%	1,222,154,508.74	9.28%	2.27%	
固定资产	1,110,527,341.27	8.42%	1,086,492,487.54	8.25%	0.17%	
在建工程	182,954,414.8	1.39%	285,439,418.78	2.17%	-0.78%	

	0				
--	---	--	--	--	--

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
3.可供出售金融资产	15,619,914.45		289,798,468.14				303,547,624.90
上述合计	15,619,914.45		289,798,468.14				303,547,624.90
金融负债	0.00		0.00				0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

√ 是 □ 否

报告期内公司主要资产计量属性发生重大变化的原因说明及对其经营成果和财务状况影响

国泰君安证券股份有限公司于2015年6月上市，其公允价值能够可靠获取，故在其上市后改按公允价值进行计量，导致公司按公允价值计量的可供出售金融资产期末余额较期初余额增加287,927,710.45元，按成本计量的可供出售金融资产期末余额较期初余额减少12,719,156.76元。该变动不影响当期损益。

五、投资状况

1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
1,901,190,401.56	1,284,130,414.19	48.05%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
境内外股票	601211	国泰君安	12,719,156.76	公允价值计量	12,719,156.76	0.00	268,751,071.54	0.00	0.00	1,177,699.70	281,470,228.30	可供出售金融资产	自有资金
境内外股票	002246	北化股份	1,030,000.00	公允价值计量	15,619,914.45	0.00	21,047,396.60	0.00	0.00	46,906.65	22,077,396.60	可供出售金融资产	自有资金
合计			13,749,156.76	--	28,339,071.21	0.00	289,798,468.14	0.00	0.00	1,224,606.35	303,547,624.90	--	--

(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。

5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2012、2013年	股权激励发行股票	10,240.61	163.86	4,088.55	0	0	0.00%	6,441.8	存放于募集资金专用账户	0
合计	--	10,240.61	163.86	4,088.55	0	0	0.00%	6,441.8	--	0

募集资金总体使用情况说明

该笔募集资金为股票期权激励计划第一、二期行权募集资金，经董事会决议，将全部用于中国酒城老酒镇第一期项目工程。

(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										
中国酒城老酒镇第一期项目	否	10,240.61	22,628.16 ₁	163.86	5,708.53	25.23%		0	否	是
承诺投资项目小计	--	10,240.61	22,628.16	163.86	5,708.53	--	--	0	--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	10,240.61	22,628.16	163.86	5,708.53	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	因市场环境发生巨大变化，调整了项目建设进度。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	由于白酒行业已进入深度调整期，与老酒镇项目立项时期相比市场环境发生了巨大变化，继续投资建设手工作坊，后期产生的经济效益和产能贡献并不能给公司发展带来明显的助力，经论证，公司拟终止老酒镇项目建设，剩余资金用于投资“藏酒洞库打造项目”，该计划尚需经股东大会审议。									
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	不适用									
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	全部储存于公司募集资金专户
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

注：1 该金额为项目预计投资总额，不足部分由自有资金补足。

(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。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
华西证券有限责任公司	参股公司	证券经纪、自营、投资银行等	2,100,000,000.00	55,434,701,086.66	10,552,817,069.64	6,010,918,733.46	3,218,249,690.87	2,275,477,052.65
泸州老窖股份有限公司销售公司	子公司	泸州老窖系列定型包装白酒销售	100,000,000.00	5,852,418,608.51	271,472,577.04	6,436,325,818.86	1,063,461,300.38	801,033,207.84
泸州老窖酿酒有限责任公司	子公司	泸州老窖系列酒生产销售、曲药生产销售	30,000,000.00	2,095,055,279.71	383,247,537.27	2,013,131,834.54	296,651,965.33	222,376,402.41

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
泸州保诺生物科技有限公司	投资设立	有利于公司酿酒科研及环保生产
泸州老窖旅游文化有限责任公司	投资设立	有利于公司团购业务发展

主要控股参股公司情况说明

泸州老窖酿酒有限责任公司2015年净利润比上年同期增加117,320,316.93元，增长111.67%，主要是2015年酿酒公司销售的中高端产品占比上升影响所致。

华西证券股份有限公司2015年净利润比上年同期增加1,176,868,860.84元，增长107.12%，主要是因为行业景气，证券经纪业务大幅增长所致。

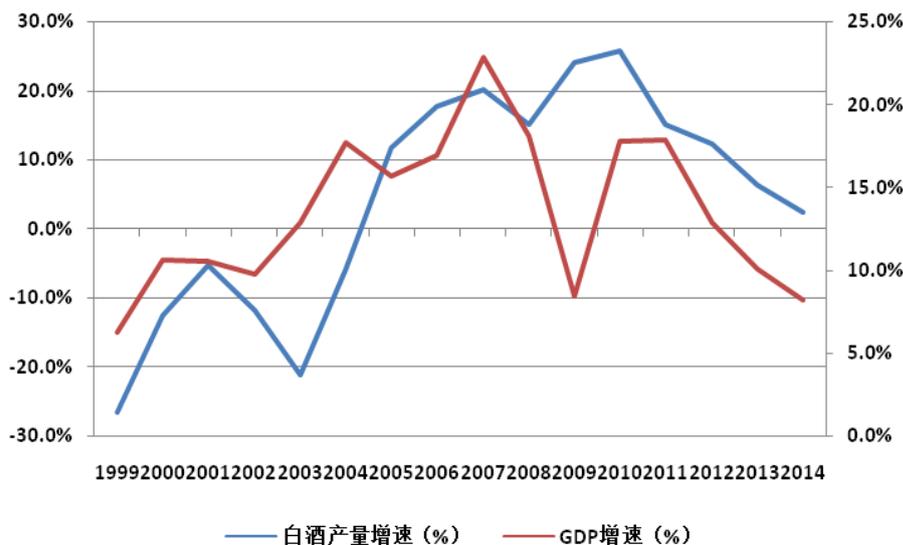
八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、公司未来发展的展望

（一）行业格局和趋势。

中国白酒是周期性行业，其发展与宏观经济形势息息相关，如下图所示：



资料来源：白酒行业分析报告

1、IMF近期《世界经济展望》报告，预计16年我国经济增速在6.3%，2017和2018年下滑至6%左右。中国经济进入低速增长时期，新一轮经济景气短期内不会到来，预计中国经济调整形势可能还要持续至少5年，预示着白酒行业仍将面临至少5年困难形势。中国白酒的重度消费群体年龄分布为 25 至 54 岁，重度消费者45岁之后，随着年龄的上升，消费将逐渐下降（数据来源：《IMI 消费行为与生活形态报告》）。随着我国全面步入人口老龄化社会，并逐年加剧，白酒消费群体可能逐渐减少，导致白酒行业长期总体规模萎缩。

2、从城镇各阶层收入水平对比来看，高收入群体从2009年开始收入增长降速，中层收入群体收入水平逐渐趋于稳定，低收入群体收入增速明显加快（数据来源：国家统计局）。意味着酒类行业高端市场降速，中价位产品市场趋好，低端面临消费升级。

3、消费体验和品牌品质成为影响白酒消费者购买意愿最大因素，导致过去5年，白酒消费越来越向名优品牌集中（CTR中国城市居民调查研究报告）。

4、白酒上市公司总体在2014年半年报和季报显示出来的业绩微幅增长以及行业标杆产品价格的稳定，印证了上述分析：在白酒市场总量面临长期萎缩，低档面临消费升级，消费者更加注重品牌品质局面下，市场集中度将可能加速提高。白酒市场已经从以前的扩张型市场或机会型市场转为竞争型市场，未来5-10年，白酒企业扩张动能将来自于市场份额抢夺，部分有管理、品牌、品质优势的行业领先企业可能面临更大的发展机会。

5、当下中国消费品供需正面临着结构性失衡，即“供需错位”，一方面是传统的中低端消费品供给严重过剩；而另一方面是高品质消费品供给严重不足。白酒行业同样面临此问题，低档液态产能过剩，质优固态发酵产能不足。

6、电商将持续扩大销售占比，但最优模式仍待探索。尼尔森的调研报告显示，中国网络购物者占互联网使用者比例远低于美国，空间巨大，线上酒类产品前期井喷式增长，但由于长期低价路线，最近成长已经明显放缓，市场期待新的酒商模式诞生，迫切呼唤线上与线下合作的复合渠道竞争模式。

7、近年高科技井喷式的发展速度，如互联网、大数据、人工智能、VR、AR等等技术的快速发展将越来越快速、深入和全面的影响白酒企业的设计、生产、销售模式和整体效率。

(二) 公司发展战略。

1、未来可能面临的发展机遇

(1) 公司是中国浓香型白酒的发源地，拥有行业领先的技术优势，“泸州老窖酒传统酿制技艺”作为川酒和我国浓香型白酒的唯一代表，于2006年5月入选首批“国家级非物质文化遗产名录”；公司拥有我国建造最早（始建于公元1573年）、连续使用时间最长、保护最完整的1573国宝窖池群，是全国重点文物保护单位，1619口自明清时期沿用至今的老窖池，是公司产品质量的保证。公司拥有一切名优白酒应有的技术、硬件以及历史文化积淀基础。

(2) 公司是高中低产品线齐全且都有拳头产品的名酒企业，尤其是拥有浓香型白酒中唯一获得历届中国名酒称号的“泸州老窖特曲”，在高端降速，中价位产品市场趋好，低端面临升级的格局中有品牌基础优势。

(3) 公司已围绕竞争性营销战略进行了多方面的优化调整，并初见成效，随着公司全方位转型的推进，公司将越来越适应长期调整下竞争性市场格局和行业加速集中趋势，在未来对市场份额的拼抢中取得优势。

2、未来可能面临的挑战

(1) 现有固态产能和公司发展的长远愿景尚有差距，一旦行业进入景气周期或公司进入高速发展期，将会制约公司中高档产品放量，不利于公司的长远发展。

(2) 地方财政面临紧缩压力，支付能力减弱。政府对传统产业优惠政策可能缩减，企业的社会公益成本可能加大，在一定程度上影响企业利润。

(3) 竞争性市场格局，尤其是中档次产品的扩张政策将对公司的创新、企业文化、管理效率等方面的竞争力提出更高的要求。

3、公司发展战略

公司“十三五”期间总体规划为“一二三四五”战略，即：明确重回中国白酒行业“第一集团军”一个目标；坚持“做专做强”与“和谐共生”两个原则；深入贯彻落实加强销售、加强管理和加强人才队伍建设“三个加强”；把握在2015年—2020年间的稳定期、调整期、冲刺期和达成期等四个关键发展步骤；实现公司在中国白酒行业的市场占有率领先、公司治理领先、品牌文化领先、质量技术领先和人才资源领先。

(三) 2015年经营计划完成情况

单位：亿元

指标	2015年实际	2015年计划	完成比例%
销售收入	69	77.78	88.71
销售费用	8.74	11.06	79.02
管理费用	4.39	5.36	81.90
财务费用	-0.58	-0.60	96.67

2015年公司未能完成董事会下达的年度经营计划，主要原因在于：1、对行业调整的严峻性估计不够，计划制定偏乐观。2、2015年对历史渠道库存进行消化，尤其是中高档产品去库存量较大。3、低档产品报告期内销售减少。

(四) 2016年经营计划

单位：亿元

指标	2015年实际	2016年计划	同比增减%
销售收入	69	80.17	16.19
销售费用	8.74	17.44	99.54
管理费用	4.39	4.88	11.16
财务费用	-0.58	-0.42	27.59
净利润	15.51	18.07	16.51

上述财务预算及经营目标并不代表公司对2016年度的盈利预测，亦非公司承诺，能否实现取决于市场状况变化、经营团队努力程度等诸多因素，存在很大的不确定性，敬请投资者特别注意。

(五) 拟采取的措施

1、以销售为龙头，全力拼抢市场份额

(1) 明确战略方向。围绕“一个中心”，围绕竞争性营销战略这一中心，推动公司全方位向竞争性方向转变。打造“两项工程”，着力于推进“三网工程”和“人才工程”建设。以核心终端和核心VIP“双124”工程为中心推进“地网”工程建设，以新产品、新推广、会员营销为中心推进“天网”工程建设，以信息化、二维码、终端运营精细化为中心，推进以实现前后端供应链无缝联接为目标的“物联网”工程建设；以区域落地、终端控制、消费者服务为导向，以营销指挥者和基础工作者两类核心人才为核心，打造“人才工程”。确保“三大稳定”，着力于确保产品、渠道、团队的稳定。稳定产品，即确保品牌战略的稳定性、产品线条的清晰性、产品推广战术的稳定性；稳定团队，即确保团队收入的稳定性、团队成员的属地化、团队主要人员区域的稳定；稳定渠道，即确保核心终端网络的稳定性、直营模式的持续性、优秀本地经销客户的稳定性。

(2) 完善组织架构。加快完善营销体系“四总三线一中心”组织架构，加快推进北京、上海、广州等全国7大营销服务中心设立，推动行政、人资、财务、企划、市场监管、公关、KA等后勤服务职能前移，确保销售后勤对销售前端业务支撑上的无缝对接和服务落地。

(3) 坚持大单品策略。以国窖1573和泸州老窖作为战略品牌和主力品牌，按照“战略品牌管战术品牌”的原则，严格实施品牌管理及产品管理。重点打造国窖1573、窖龄酒、特曲、头曲、二曲等5支战略级大单品；坚定推动品牌清理，确保各品牌定位清晰，定价清晰。

(4) 科学布局市场。资源聚焦、分区推进，构建品牌影响力辐射高地，以城镇化操作模式作为核心战术，以组织、团队、执行区域化落地为基础，加快地级城市深度布局，深耕细作至县级市场。

(5) 强化价格管理。以精细化管理为前提，以控价模式为核心，构建全国联网的动态价格物流监控网络体系，强化价格管理，确保市场整体价盘稳定，确保渠道盈利模式稳定。

(6) 优化渠道结构。坚定不移地实施直分销渠道运作模式，坚定不移地实施两级化渠道运作模式，坚定不移地实施控盘式渠道操作模式，坚持以厂家为主导的直控终端、直接服务消费者，大力推进全渠道运营，专业化重构多渠道体系，扩大渠道网络覆盖率。

(7) 推动服务文化建设。推进消费者培育由推销向服务转变，把服务型企业建设纳入泸州老窖长远发展规划，建立健全完备的消费者服务标准体系和服务质量管理体系，将核心品牌价值塑造为高品质、高性价比的产品，以及能够给消费者带来品牌享受过程中愉悦精神满足的优质服务。

2、以质量为根本，系统提升保障效率

(1) 坚守质量第一理念。生产管理和质量管理实施“双线管理”，强化酿酒公司作为质量中心的职能作用。根据供应链体系各环节质量管理要求，建立起涵盖质量安全、包材生产、生产工艺、仓储运输等供应链质量标准体系，增强公司纯粮固态酿造实力。

(2) 提升生产装备水平。推动酿酒机械化，白酒酿造工艺研究成果转化，提升设备管理水平，为生产机械化和智能化发展打下基础。

(3) 提高供应链服务效率。以公司高、中、低端三大产品线为中心，系统化、标准化打造三大供应链系统；以推进订单流、物流、资金流、行政流和信息流等五大核心流程的优化，提升供应链运作效率。

3、以管理为后盾，科学规范企业经营

(1) 坚持科学民主决策。进一步健全完公司级战略决策会议制度，提高公司管理决策的科学性、民主性和前瞻性，确保公司沿着正确的方向前进；持续推动公司信息化顶层设计，建立起支撑公司未来3—5年高速发展的信息化管理架构，以管理

手段的信息化推动公司治理的规范化。

(2) 加强规范化管理。基于管理层级和职能职责，结合公司发展实际，理清权限界限，完善授权机制，确保权责对等，形成并发布公司授权手册；识别、提取公司核心流程，实施核心流程再造，提升公司运营效率。

4、以人才为资本，持续积蓄发展后劲

(1) 改革人才观念。以泸州作为企业文化输出基地，加快谋划和打造北京、上海、深圳和成都等4大人才公司，构建全国联网的优秀人才联用机制。建立基于专业级和行政级的双通道晋升机制和分层激励机制，打通管理线和业务线并行的“双梯制”职业发展路径。

(2) 提升人才价值。以人才作为第一生产力，将公司人力资本作为重要的资产加以监管和运营，将核心销售、管理、技术人才牢牢掌握在公司手中，充实储备人才库。

(3) 创新考评机制。完善人才考评办法，形成“能上能下、能进能出”的动态管理机制；优化薪酬与绩效考核体系，建立完善组织绩效考核、不同层级员工绩效考核及中层管理人员绩效考核方案，调动全体员工工作积极性。

十、接待调研、沟通、采访等活动情况

1、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	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2015年03月12日	实地调研	机构	深交所互动易 (http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S000568/index.html)
2015年04月16日	实地调研	机构	深交所互动易 (http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S000568/index.html)
2015年05月18日	实地调研	机构	深交所互动易 (http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S000568/index.html)
2015年05月21日	实地调研	机构	深交所互动易 (http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S000568/index.html)
2015年05月21日	实地调研	个人	深交所互动易 (http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S000568/index.html)
2015年08月27日	实地调研	机构	深交所互动易 (http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S000568/index.html)
2015年10月22日	实地调研	机构	深交所互动易 (http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S000568/index.html)
2015年11月02日	实地调研	机构	深交所互动易 (http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S000568/index.html)

2015 年 11 月 10 日	实地调研	机构	深交所互动易 (http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S000568/index.html)
2015 年 11 月 24 日	实地调研	机构	深交所互动易 (http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S000568/index.html)
2015 年 12 月 16 日	实地调研	机构	深交所互动易 (http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S000568/index.html)
接待次数			11
接待机构数量			72
接待个人数量			1
接待其他对象数量			0
是否披露、透露或泄露未公开重大信息	否		

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

(一) 报告期内未对利润分配政策作调整，现有利润分配政策是根据中国证券监督管理委员会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》等规定，在2012年6月6日，第六届董事会二十六次会议审议通过并经2011年度股东大会通过的《<章程>修订案》，对分红政策相关决策程序、决策机制、现金分红比例等予以进一步明确，规定如下：

1、公司实施积极的利润分配政策，利润分配应保持连续性和稳定性。公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报并兼顾公司的可持续发展。公司董事会和股东大会对利润分配政策的决策和论证过程中可通过电话、传真、邮件等方式听取独立董事及中小股东的意见。

2、公司可采取现金、股票或现金与股票相结合的方式分配股利，有条件的情况下，公司可以进行中期利润分配。公司现金或股票方式分红比例不低于公司当年实现可供分配利润的百分之五十。

3、在保证公司正常经营业务和长期发展的前提下，如无重大投资计划或重大现金支出等事项发生，公司应当采取现金方式分配股利，每年以现金方式分配的利润不少于当年实现可分配利润的百分之三十。

4、公司在制定现金分红具体方案时，董事会应当认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和比例等事宜，独立董事应当发表明确意见。股东大会对现金分红具体方案进行审议时，应当通过电话、传真、邮件等方式主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题。公司董事会未按照既定利润分配政策向股东大会提交利润分配方案的，应当在定期报告中说明原因及留存资金的用途，独立董事应当对此发表独立意见。

5、公司根据生产经营情况、投资规划、长期发展的需要以及外部经营环境，确需调整或变更利润分配政策的，须经董事会详细论证及独立董事发表独立意见后方可向股东大会提出。股东大会审议利润分配政策的调整或变更时，应经出席股东大会的股东所持表决权的三分之二以上通过。

6、存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

(二) 利润分配政策执行情况

2014年，在充分听取了中小股东意见后，董事会根据公司实际情况，以总股本为基数向全体股东每10股派发现金红利8元（含税），符合公司章程关于现金分红的政策。

(三) 2015年度分配预案

董事会在充分听取了中小股东意见后，根据公司实际情况，拟以公司现有总股本1,402,252,476股为基数，向全体股东每10股派发现金股利8元（含税），剩余未分配利润结转下一年度。

上述方案经本次董事会审议通过后，尚须经公司2015年度股东大会审议通过。

分配预案符合公司章程关于分红比例及审议程序的规定，充分保护了中小投资者的合法权益，独立董事发表了赞同意见。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是	是

否得到了充分保护：	
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

2015 年度分配预案：拟以总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 8 元（含税）。

2014 年度分配预案：以总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 8 元（含税）。

2013 年度分配方案：以总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 12.5 元（含税）。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

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普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2015 年	1,121,801,980.80	1,472,978,108.60	76.16%	0.00	0.00%
2014 年	1,121,801,980.80	879,794,569.19	127.51%	0.00	0.00%
2013 年	1,752,815,595.00	3,437,822,898.06	50.99%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用 不适用

二、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

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	8
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	1,402,252,476
现金分红总额（元）（含税）	1,121,801,980.80
可分配利润（元）	6,593,460,633.89
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
2015 年，董事会在听取了中小股东意见后，根据公司实际情况，拟以公司现有总股本 1,402,252,476 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 8 元（含税），剩余未分配利润结转下一年度。	

三、承诺事项履行情况

1、公司、股东、实际控制人、收购人、董事、监事、高级管理人员或其他关联方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
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						
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	泸州市国资委		尽快解决泸州老窖股份有限公司高管人员兼职问题。	2010年06月30日	2015年10月31日前	履行完毕
承诺是否按时履行	是					

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

四、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。

五、董事会、监事会、独立董事（如有）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

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

本期新纳入合并范围的子公司

子公司名称	变更原因
泸州保诺生物科技有限公司	投资设立
泸州老窖旅游文化有限责任公司	投资设立

1、公司第八届董事会三次会议于2015年9月23日以十一票赞成审议通过了《关于成立泸州保诺生物科技有限公司的议案》，决定投资2,000万元成立全资子公司泸州保诺生物科技有限公司，本公司持有其100.00%的控股权，将其纳入2015年合并报表范围。

2、公司第八届董事会五次会议于2015年12月18日以十票赞成审议通过了《关于成立泸州老窖旅游文化有限责任公司的议案》，决定投资480万元成立全资子公司泸州老窖旅游文化有限责任公司，本公司持有其100.00%的控股权，将其纳入2015年合并报表范围。

九、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	四川华信(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬(万元)	75
境内会计师事务所审计服务的连续年限	17
境内会计师事务所注册会计师姓名	唐方模 李武林

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

2015年度,聘请四川华信(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)为公司内控审计会计师事务所,期间共支付审计费用 38.00万元。

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十一、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
公司就与中国农业银行长沙迎新支行存款纠纷提起诉讼, 案件已移送湖南省高级人民法院	15,000	是	中止诉讼	中止诉讼	中止诉讼	2014年10月15日	见本节"其他重大事项说明"
公司就与中国工商银行南阳中州支行存款纠纷提起诉讼, 案件已移送河南省高级人民法院	15,000	是	中止诉讼	中止诉讼	中止诉讼	2015年01月10日	见本节"其他重大事项说明"

十三、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。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十六、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	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	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
泸州老窖建筑安装工程有限公司	控股股东的全资子公司	接受关联人提供的劳务	工程项目建设	在四川省建筑工程计价定额及配套文件标准的基	协议价	2,155.59	16.91%	2,930	否	现金	不适用		《泸州老窖股份有限公司2015年日常关联交易

				础上下浮 5-8% 进行结算								公告》 公告编号： 2015-15 (http://www.cninfo.com.cn/)
泸州老窖园林工程有限公司	控股股东的全资子公司	接受关联人提供的劳务	老酒镇景观工程等	在四川省建筑工程计价定额及配套文件标准的基础上上下浮 5-8% 进行结算	协议价	44.58	0.35%		是	现金	不适用	
泸州市农业科学研究院	控股股东的全资子公司	接受关联人提供的劳务	技术服务费	测算成本价	协议价	1,608.52	9.56%	1,608.52	否	现金	不适用	《泸州老窖股份有限公司 2015 年日常关联交易公告》 公告编号： 2015-15 (http://www.cninfo.com.cn/)
泸州老窖商学院	控股股东的全资子公司	接受关联人提供的劳务	培训服务和住宿服务	协商	协议价	12.16	0.10%		是	现金	不适用	
泸州红高粱现代农业开发有	控股股东的控股子公司	向关联人采购原材料	购买有机高粱	有机高粱生产成本的	协议价	5,528.9	43.36%	5,580	否	现金	不适用	《泸州老窖股份有限

限公司	司			基础上上浮15%									公司2015年日常关联交易公告》公告编号：2015-15 (http://www.cninfo.com.cn/)
泸州老窖智同商贸股份有限公司	控股股东的控股子公司	向关联人采购商品	采购促销品和广告制作等	招标价及市场同类产品采购价格	协议价	2,269.21	17.80%	2,000	是	现金	不适用		《泸州老窖股份有限公司2015年日常关联交易公告》公告编号：2015-15 (http://www.cninfo.com.cn/)
新舒特斯布鲁克私人公司（希拉谷酒庄）	控股股东的控股子公司	向关联人采购商品	购买红酒产品	对经销商价格基础上浮3-9%	协议价	979.07	7.68%	575	是	现金	不适用		《第八届董事会三次会议决议公告》公告编号：2015-51 (http://www.cninfo.com.cn/)

泸州老窖集团养生酒销售有限公司	控股股东的全资子公司	向关联人购买商品	购买养生酒	市场价	市场价	2.53	0.08%		是	现金	不适用		
泸州老窖集团养生酒销售有限公司	控股股东的全资子公司	向关联人提供服务	品牌使用费	根据公司统一许可使用标准，按实际投放市场条码数计算	协议价	480	3.76%		否	现金	不适用		见其本节“他重大关联交易”
龙马兴达小额贷款股份有限公司	控股股东的控股子公司	向关联人出售商品	出售白酒	公司对外销售价格	市场价格	2.22	0.02%		是	现金	不适用		
龙马兴达小额贷款股份有限公司	控股股东的控股子公司	向关联人提供服务	房屋租赁	协商	协议价	5.04	0.04%		是	现金	不适用		
华西证券股份有限公司	联营企业以及控股股东的控股子公司	向关联人出售商品	出售定制酒	公司对外销售价格	市场价格	45.64	0.36%		是	现金	不适用		
合计				--	--	13,133.46	--	12,693.52	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				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）				公司第七届董事会二十二次会议审议通过了《关于预计 2015 年日常关联交易的议案》，预计 2015 年日常关联交易总额为 15,718.52 万元。第八届董事会三次会议审议同意增加关联采购红酒 575 万元；第八届董事会五次会议审议同意将泸州老窖养生酒销售有限公司品牌许可使用费由 3,300 万元调整为 480 万元。两次调整后日常关联交易预计总额为 13,140.93 万元，报告期实际产生日常关联交易 13,133.46 万元，占预计总额的 97.47%。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

共同投资方	关联关系	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产（万元）	被投资企业的净资产（万元）	被投资企业的净利润（万元）
泸州老窖集团有限责任公司	控股股东	泸州市商业银行股份有限公司	商业银行业务	72,442.192 万元	2,282,823.9	128,058.21	34,143.86
被投资企业的重大在建项目的进展情况（如有）		不适用					

注：以上为泸州市商业银行 2014 年度数据。

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

（1）2015年9月23日，公司第八届董事会三次会议审议通过了《关于参与泸州市商业银行增资扩股的关联交易议案》，决定参与商业银行增资扩股，2015年12月该笔增资完成，增资后，公司持有泸州市商业银行3,200万股份。

（2）2015年12月18日，公司第八届董事会五次会议审议通过了《关于受让红高粱公司60%股权关联交易的议案》，同意全资子公司泸州老窖酿酒有限责任公司按评估价格794.214万元，受让老窖集团控股子公司泸州红高粱现代农业开发有限公司60%股权，老窖集团与公司之全资子公司泸州老窖酿酒有限责任公司已于2016年4月18日签订了股权转让协议。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于参与泸州市商业银行增资扩股的关联交易公告	2015 年 09 月 24 日	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn/）
第八届董事会五次会议决议公告	2015 年 12 月 19 日	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn/）

十七、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、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、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。

十八、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、公司先后披露了与中国农业银行长沙迎新支行、中国工商银行南阳中州支行等三处储蓄存款合同纠纷事项，共涉及金额50,000万元，公司已报请公安机关介入调查，相关案侦和资产保全工作正在进行中，其中10,000万元已于2015年4月17日收回。公司就与中国农业银行长沙迎新支行、中国工商银行南阳中州支行储蓄合同纠纷事项向四川省高级人民法院提起诉讼，四川省高级人民法院裁定将两案分别移送湖南省高级人民法院与河南省高级人民法院。湖南省高级人民法院、河南省高级人民法院审理认为因涉及刑事案件，其审理需以刑事案件的审理结果为依据，目前刑事案件尚未结案，裁定中止诉讼。详细情况参见公司公告：

公告日期	公告编号	公告目录	指定公告网站
------	------	------	--------

2014年10月15日	2014-35	《重大诉讼公告》	http://www.cninfo.com.cn/
2014年11月12日	2014-41	《重大诉讼进展公告》	
2014年12月6日	2014-43	《重大诉讼进展公告之二》	
2015年1月10日	2015-1	《重大事项公告》	
2015年2月4日	2015-4	《重大事项进展公告》	
2015年3月25日	2015-11	《重大诉讼进展公告之三》	
2015年4月18日	2015-20	《重大诉讼进展公告之四》	
2015年4月22日	2015-21	《重大事项进展公告之二》	
2015年4月24日	2015-25	《重大诉讼进展公告之五》	
2015年7月15日	2015-44	《重大诉讼进展公告之六》	
2015年7月22日	2015-45	《重大诉讼进展公告之七》	

2、2014年4月14日至2015年4月27日，公司控股股东泸州老窖集团有限责任公司通过深交所竞价买入方式增持公司股份8,603,116股。详细情况参见公司2015年4月29日公告：《关于控股股东增持股份计划完成的公告》，公告编号：2015-26（<http://www.cninfo.com.cn/>）。2015年7月10日至2015年12月15日，公司控股股东泸州老窖集团有限责任公司再次通过深交所竞价买入方式增持公司股份4,534,053股，两次增持累计增持比例未超过公司总股份的1%。详细情况参见公司2015年7月10日公告：《关于控股股东增持公司股份计划完成的公告》，公告编号：2015-54（<http://www.cninfo.com.cn/>）。

3、公司国有股东泸州老窖集团有限责任公司与泸州市兴泸投资集团有限公司于2015年12月31日签署了一致行动协议，即双方在处理有关本公司经营发展且根据公司法等有关法律法规和本公司章程需要由公司股东大会、董事会作出决议的事项时均采取一致行动，该协议有效期为2015年12月31日起至2021年6月1日止，协议的签署有利于国有股东进一步完善和明晰股权关系，规范法人治理结构。协议签署后，公司股权结构未发生变化，公司控股股东仍为泸州老窖集团有限责任公司，实际控制人仍为泸州市国资委。详细情况参见公司2016年1月5日、6日公告，《关于股东签署一致行动协议的公告》公告编号：2016-1《关于股东签署一致行动协议的补充公告》公告编号：2016-2（<http://www.cninfo.com.cn/>）。

十九、公司子公司重大事项

适用 不适用

二十、社会责任情况

适用 不适用

参见同日公告的《社会责任报告》。

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

二十一、公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、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	1,790,437	0.13%				-1,309,922	-1,309,922	480,515	0.03%
3、其他内资持股	1,790,437	0.13%				-1,309,922	-1,309,922	480,515	0.03%
境内自然人持股	1,790,437	0.13%				-1,309,922	-1,309,922	480,515	0.03%
二、无限售条件股份	1,400,462,039	99.87%				1,309,922	1,309,922	1,401,771,961	99.97%
1、人民币普通股	1,400,462,039	99.87%				1,309,922	1,309,922	1,401,771,961	99.97%
三、股份总数	1,402,252,476	100.00%				0	0	1,402,252,476	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

公司有限售条件股份均为高管锁定股份。报告期内，因谢明先生、张良先生、蔡秋全先生、郭智勇先生、孙跃先生、敖治平先生、曾颖先生离职半年后全部股份解锁，以及董事长刘淼先生、董事、副总经理沈才洪先生的股份年度解锁，致使有限售条件股份减少1,309,922股，无限售条件股份相应增加1,309,922股。详情见限售股份变动情况。

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

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
刘淼	161,437	17,297	0	144,140	股份年度解锁	2016年1月5日
沈才洪	184,500	46,125	0	138,375	股份年度解锁	2016年1月5日
谢明	261,000	348,000	87,000	0	董事、高管持股、离任	2015年12月31日
张良	261,000	348,000	87,000	0	高管持股、离任	2015年12月31日
蔡秋全	184,500	246,000	61,500	0	高管持股、离任	2015年10月21日
郭智勇	184,500	184,500	0	0	高管持股、离任	2015年12月31日
孙跃	90,000	120,000	30,000	0	高管持股、离任	2015年12月31日
曾颖	81,000	108,000	27,000	0	高管持股、离任	2015年12月31日
敖治平	184,500	246,000	61,500	0	高管持股、离任	2015年10月21日
合计	1,592,437	1,663,922	354,000	282,515	--	--

注：1、如股东存在因股改、增发等原因新增限售股份的，应当在“限售原因”栏内分别说明限售原因及相应的股份数量；
2、股东所持股份在报告期内存在多次解除限售的，应当在“解除限售日期”栏内分别说明解除限售的时间及相应的股份数量；
3、股东所持限售股份均未解除限售的，应当根据承诺情况在“解除限售日期”栏内分别说明拟解除限售的时间及股份数量；
4、限售股股东数量较多的，可详细披露前十大限售股股东限售股份的变动情况，其他限售股股东限售股份变动情况可合并填列。

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

□ 适用 √ 不适用

2、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

3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、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	73,303	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注 8)	57,907	年度报告披露日前上一月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
泸州老窖集团有限责任公司	国有法人	26.61%	373,137,169	12,461,713	0	373,137,169		
泸州市兴泸投资集团有限公司	国有法人	23.67%	331,971,142		0	331,971,142	质押	165,980,000
泸州市国有资产监督管理委员会	国有法人	4.01%	56,200,250		0	56,200,250	质押	19,000,000
中国证券金融股份有限公司	国有法人	2.91%	40,759,179		0	40,759,179		
全国社保基金二零二组合	其他	1.81%	25,383,451		0	25,383,451		
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	1.49%	20,937,500		0	20,937,500		
中国人寿保险(集团)公司—传统—普通保险产品	其他	0.77%	10,833,240		0	10,833,240		
光大证券股份有限公司	其他	0.75%	10,500,001		0	10,500,001		
中国建设银行股份有限公司—易方达新丝路灵活配置混合型证券投资基金	其他	0.65%	9,132,600		0	9,132,600		

国泰君安证券股份有限公司	其他	0.53%	7,489,175		0	7,489,175		
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）		无						
上述股东关联关系或一致行动的说明		1、泸州老窖集团有限责任公司、泸州市兴泸投资集团有限公司均为泸州市国有资产监督管理委员会下辖国有独资公司,两家公司于 2015 年 12 月 31 日签署一致行动人协议,详细情况参见公司 2016 年 1 月 5 日、6 日公告,《关于股东签署一致行动协议的公告》公告编号: 2016-1《关于股东签署一致行动协议的补充公告》公告编号: 2016-2 (http://www.cninfo.com.cn/)。2、除此之外,其余股东之间是否存在关联关系或是否属于一致行动人未知。						
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					
泸州老窖集团有限责任公司	373,137,169	人民币普通股	373,137,169					
泸州市兴泸投资集团有限公司	331,971,142	人民币普通股	331,971,142					
泸州市国有资产监督管理委员会	56,200,250	人民币普通股	56,200,250					
中国证券金融股份有限公司	40,759,179	人民币普通股	40,759,179					
全国社保基金一零二组合	25,383,451	人民币普通股	25,383,451					
中央汇金资产管理有限责任公司	20,937,500	人民币普通股	20,937,500					
中国人寿保险(集团)公司—传统—普通保险产品	10,833,240	人民币普通股	10,833,240					
光大证券股份有限公司	10,500,001	人民币普通股	10,500,001					
中国建设银行股份有限公司—易方达新丝路灵活配置混合型证券投资基金	9,132,600	人民币普通股	9,132,600					
国泰君安证券股份有限公司	7,489,175	人民币普通股	7,489,175					
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	见上表							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明(如有)(参见注 4)	报告期内,泸州市兴泸投资集团有限公司以其所持我公司 57,000,000 股股份作为担保物,通过中信证券股份有限公司参与融资业务。							

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：地方国有控股

控股股东类型：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	主要经营业务
泸州老窖集团有限责任公司	张良	2000 年 12 月 21 日	72320334-6	生产加工大米；销售：五金、交电、化工产品、建材；自由房屋租赁；企业管理咨询服务；农副产品储存、加工、收购、销售；农业科技开发、咨询服务；设计、制作、发布：路牌、灯箱、霓虹灯、车身、布展广告；媒体广告代理；种植、销售：谷类、薯类、油料、豆类、棉花、麻类、糖料、蔬菜、花卉、水果、坚果、香料作物；养殖、销售：生猪、家禽。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
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	无			

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。

3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：地方国资管理机构

实际控制人类型：法人

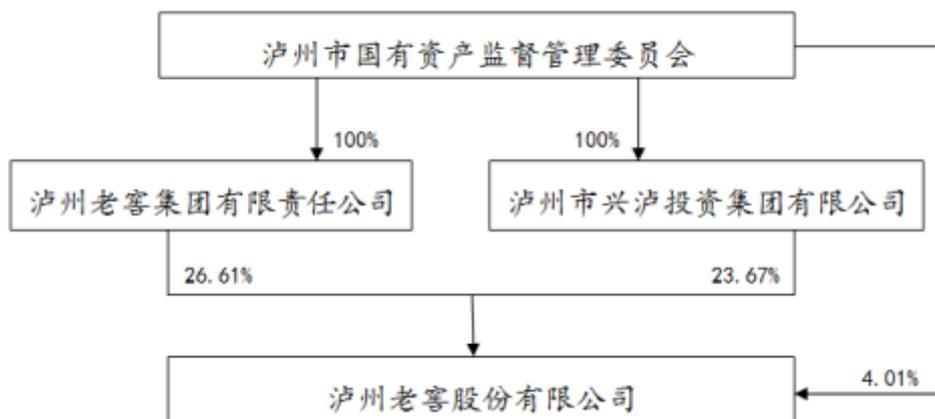
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
泸州市国有资产监督管理委员会	喻志强	2005 年 03 月 01 日	77168681-3	国资监管部门
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	无			

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。

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

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
泸州市兴泸投资集团有限公司	袁斗泉	2003 年 01 月 28 日	493,404.9244 万元	从事能源、交通、基础设施、支柱产业及高新技术产业的投资；对公用企业、经营性项目进行参股、控股；对授权的国有资产进行经营、管理，并通过资本运营，开展投资、融资业务；开发建设、投资理财的信息咨询及委托代理业务；景区、公园、停车场的管理、服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 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）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
刘淼	董事长、党委书记	现任	男	47	2015年06月30日	2018年06月30日	192,187	0	0	0	192,187
林锋	董事、总经理、党委副书记	现任	男	43	2015年06月30日	2018年06月30日	0	0	0	0	0
王洪波	董事、党委副书记、常务副总经理、董事会秘书	现任	男	52	2015年03月06日	2018年06月30日	0	0	0	0	0
江域会	董事、党委副书记、纪委书记、工会主席	现任	女	54	2009年05月20日	2018年06月30日	254,000	0	0	0	254,000
沈才洪	董事、副总经理	现任	男	50	2002年06月30日	2018年06月30日	184,500	0	0	0	184,500
杜坤伦	独立董事	现任	男	47	2015年06月30日	2018年06月30日	0	0	0	0	0
张凌	独立董事	现任	男	60	2012年06月27日	2018年06月30日	0	0	0	0	0
徐国祥	独立董事	现任	男	56	2015年06月30日	2018年06月30日	0	0	0	0	0
谭丽丽	独立董事	现任	女	62	2015年06月30日	2018年06月30日	0	0	0	0	0

钱旭	外部董事	现任	男	53	2015年 06月30 日	2018年 06月30 日	0	0	0	0	0
伍勤	监事会主 席	现任	男	54	2015年 06月30 日	2018年 06月30 日	0	0	0	0	0
连劲	监事	现任	男	47	2012年 06月27 日	2018年 06月30 日	0	0	0	0	0
杨本红	监事	现任	女	50	2009年 05月20 日	2018年 06月30 日	10,000	0	0	0	10,000
杨甲平	监事	现任	男	32	2011年 07月19 日	2018年 06月30 日	0	0	0	0	0
曹聪	监事	现任	男	32	2015年 06月30 日	2018年 06月30 日	0	0	0	0	0
谢红	财务总监	现任	女	47	2015年 03月06 日	2018年 06月30 日	0	0	0	0	0
何诚	副总经理	现任	男	50	2015年 06月30 日	2018年 06月30 日	0	0	0	0	0
张宿义	副总经理	现任	男	45	2015年 12月29 日	2018年 06月30 日	0	0	0	0	0
谢明	董事长	离任	男	61	2004年 06月29 日	2015年 06月30 日	348,000	0	0	0	348,000
张良	董事、总 经理、党 委书记	离任	男	51	2000年 05月15 日	2015年 06月30 日	348,000	0	0	0	348,000
蔡秋全	董事、副 总经理	离任	男	50	2000年 05月15 日	2015年 03月04 日	246,000	0	246,000	0	0
益智	独立董事	离任	男	45	2009年 08月18 日	2015年 06月30 日	0	0	0	0	0
王雪梅	独立董事	离任	女	71	2012年	2015年	0	0	0	0	0

					06月27日	06月30日						
姜玉梅	独立董事	离任	女	53	2014年06月27日	2015年06月30日	0	0	0	0	0	0
张桥云	外部董事	离任	男	53	2008年05月09日	2015年11月18日	0	0	0	0	0	0
刘俊涛	监事会主席	离任	女	47	2009年06月18日	2015年03月4日	0	0	0	0	0	0
黄毅	监事会主席	离任	男	58	2015年04月17日	2015年06月30日	0	0	0	0	0	0
徐勇	监事	离任	男	39	2006年05月29日	2015年06月30日	0	0	0	0	0	0
郭智勇	副总经理	离任	男	49	2008年06月27日	2015年06月30日	246,000	0	61,500	0	184,500	
孙跃	副总经理	离任	男	48	2010年05月19日	2015年06月30日	120,000	0	0	0	120,000	
敖治平	财务总监	离任	男	50	2006年12月13日	2015年06月30日	246,000	0	0	0	246,000	
曾颖	董事会秘书	离任	男	43	2009年06月18日	2015年06月30日	108,000	0	0	0	108,000	
合计	--	--	--	--	--	--	2,302,687	0	307,500	0	1,995,187	

二、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
刘淼	副总经理	任免	2015年06月30日	任免
林锋	副总经理	任免	2015年06月30日	任免
蔡秋全	董事、副总经理	离任	2015年03月04日	辞职

刘俊涛	监事会主席	离任	2015年03月04日	辞职
黄毅	监事会主席	离任	2015年06月30日	任期届满
敖治平	财务总监	离任	2015年03月04日	辞职
谢明	董事长	任期满离任	2015年06月30日	任期届满
张良	董事、总经理、党委书记	任期满离任	2015年06月30日	任期届满
益智	独立董事	任期满离任	2015年06月30日	任期届满
王雪梅	独立董事	任期满离任	2015年06月30日	任期届满
姜玉梅	独立董事	任期满离任	2015年06月30日	任期届满
徐勇	监事	任期满离任	2015年06月30日	任期届满
郭智勇	副总经理	任期满离任	2015年06月30日	任期届满
孙跃	副总经理	任期满离任	2015年06月30日	任期届满
曾颖	董事会秘书	任期满离任	2015年06月30日	任期届满
张桥云	外部董事	离任	2015年11月18日	辞职

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

刘淼，男，生于1969年，美国莱特州立大学工商管理硕士。最近五年曾任泸州老窖股份有限公司销售公司总经理，泸州老窖股份有限公司副总经理。现任公司董事长、党委书记。

林锋，男，生于1973年，研究生学历，高级营销师。最近五年曾任泸州老窖股份有限公司销售公司总经理，泸州老窖股份有限公司人力资源总监，总调度长、营销总监。现任公司董事、总经理、党委副书记，兼任泸州老窖股份有限公司销售公司总经理。

王洪波，男，生于1964年，研究生学历。最近五年曾任泸州市商务局（泸州市酒类产业发展局）局长，泸州市委副秘书长、市委办公室主任，兼任中国国际贸易促进委员会泸州支会会长。现任公司董事、党委副书记、常务副总经理，董事会秘书。

江域会，女，生于1962年，研究生学历，高级政工师。最近五年一直担任公司董事、党委副书记、纪委书记、工会主席。

沈才洪，男，生于1966年，硕士，教授级高级工程师，国家首批非物质文化遗产传承人，享受国务院政府津贴专家，中国酿酒大师，四川省第二届专家评审（议）委员会委员，四川省学术技术带头人，中国白酒技术专委会副主任，泸州市酒业

协会会长，四川省政协议案委副主委，泸州市政协副主席。最近五年曾任公司董事、副总经理、总工程师、泸州品创科技有限公司董事长，现任公司董事、副总经理、总工程师，兼任泸州品创科技有限公司董事长。

杜坤伦，男，生于1969年，经济学博士，注册会计师，注册资产评估师。最近五年曾任中国证监会第十二届、第十三届主板发审委委员，中国证监会四川监管局新业务处调研员；现任四川省社会科学院金融与财贸经济研究所副研究员、副所长、硕士生导师，自2015年6月起担任公司独立董事。

张凌，男，生于1956年，法学博士，博士生导师。最近五年曾任北京市朝阳区人民检察院副检察长、检察委员会委员，日本丰田汽车金融公司特别顾问。现任中国政法大学教授，亚洲法研究中心主任。兼任中国犯罪学学会副会长；全国犯罪被害人专业委员会主任委员；北京德恒律师事务所兼职律师；郑州华晶金刚石股份有限公司独立董事。自2012年6月起担任公司独立董事。

徐国祥，男，生于1960年，经济学博士，博士生导师。最近五年一直担任上海财经大学应用统计研究中心主任，兼任中国统计学会常务理事、中国统计教育学会常务理事、上海统计学会副会长，上海证券交易所指数专家委员会委员，中证指数有限公司指数专家委员会委员，并担任中华企业、东方证券等公司独立董事。自2015年6月起担任公司独立董事。

谭丽丽，女，生于1954年，大学学历，高级会计师，高级工程师，高级审计师。最近五年曾任武钢集团企业经营咨询指导组组长，兼任财政部企业内控标准委员会咨询专家，三一重工副总经理、监事会副主席、管理顾问。浙江天铁实业股份有限公司独立董事。自2015年6月起担任公司独立董事。

钱旭，男，生于1963年，EMBA。最近五年曾任京泰集团总经理助理、常务副总经理、财务总监，北京京津港国际物流有限公司董事长。现任北京北控置业有限责任公司总经理、董事，北京建设（控股）有限公司（港交所代码：HK0925）CEO及执行董事。自2015年6月起担任公司董事。

伍勤，男，生于1962年，大学。最近五年曾任泸州市经济委员会副主任，泸州市经济和信息化委员会副主任，泸州市发展和改革委员会副主任，泸州市铁路建设办公室主任。现任公司监事会主席。

连劲，男，生于1969年，大学。最近五年曾任泸州鸿阳国有资产经营集团有限公司总经理，泸州市国有公房经营管理有限公司董事长、总经理，泸州市国有资产经营有限公司董事长、总经理。现任泸州市工业投资集团有限公司总经理。自2012年6月起担任公司监事。

杨本红，女，生于1966年，大学，高级政工师。最近五年一直担任公司监事、工会副主席。

杨甲平，男，生于1984年，硕士。最近五年曾任泸州老窖酿酒有限责任公司生技处工艺组副组长，现任泸州老窖酿酒有限责任公司生技处副处长，公司监事。

曹聪，男，生于1984年，大学。最近五年曾任泸州酒业集中发展区有限公司财务部副经理，泸州红高粱现代农业开发有限公司财务负责人，泸州老窖股份有限公司审计室副主任。现任公司监事、审计室主任。

谢红，女，生于1969年，研究生。最近五年曾任泸州市财政局国库科科长，泸州市财政局支付中心主任，泸州市财政局党组成员、总会计师。现任公司财务总监。

何诚，男，生于1966年，新加坡南洋理工大学管理经济学硕士，高级工程师，中国白酒大师。最近五年曾任泸州老窖酿酒有限责任公司总经理，泸州老窖股份有限公司总调度长。现任公司副总经理、首席质量官、安全环境保护总监。

张宿义，男，生于1971年，博士研究生，教授级高级工程师，硕士生导师，享受国务院政府特殊津贴专家，国家863项目首席专家、中国酿酒大师、中国首席品酒师、中国白酒大师、国家级白酒评酒委员、四川省学术带头人。最近五年曾任泸州老窖酿酒有限责任公司副总经理、酒体设计中心主任。现任公司副总经理、酒体设计总工程师、尝评委员会副主任、酿酒专家技术委员会主任；兼任中国酒业协会白酒技术委员会委员、中国食品工业协会白酒专家委员会专家组专家、中国食品科学技术协会常务理事、四川省科技青年联合会副主席。

在股东单位任职情况

适用 不适用

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

杜坤伦	四川省社会科学院金融与财贸经济研究院	副研究员、副所长			是
张凌	中国政法大学、亚洲法研究中心	教授、主任			是
张凌	郑州华晶金刚石股份有限公司	独立董事			是
徐国祥	上海财经大学应用统计研究中心	主任			是
徐国祥	中华企业、东方证券	独立董事			是
谭丽丽	浙江天铁实业股份有限公司	独立董事			是
钱旭	北京北控置业有限公司	董事、总经理			是
钱旭	北京建设（控股）有限公司	CEO			是
连劲	泸州市工业投资集团有限公司	总经理			是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、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	独立董事、外部董事、外部监事薪酬由股东大会决定，公司内部任职的董事、监事、高级管理人员薪酬由其职级决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	依据年初制定的考核指标及权重进行计算，经济类指标以会计师事务所出具的审计报告为准。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	月度定额预支，年终根据考核发放上一年度考核收入，如：2015年公司高管薪酬为：2015年月度预支加2014年年度考核收入。

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	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
刘淼	董事长、党委书记	男	47	现任	62.52	否
林锋	董事、总经理、党委副书记	男	43	现任	62.52	否
王洪波	董事、党委书记、常务副总经理、董事会秘书	男	52	现任	52.11	否
江域会	董事、党委副书记、纪委书记、工会主席	女	54	现任	62.52	否
沈才洪	董事、副总经理	男	50	现任	62.52	否

杜坤伦	独立董事	男	47	现任	5.04	否
张凌	独立董事	男	60	现任	10.04	否
徐国祥	独立董事	男	56	现任	5.04	否
谭丽丽	独立董事	女	62	现任	5.04	否
钱旭	外部董事	男	53	现任	5.04	否
伍勤	监事会主席	男	54	现任	0	否
连劲	监事	男	47	现任	0	是
杨本红	监事	女	50	现任	20.56	否
杨甲平	监事	男	32	现任	16.03	否
曹聪	监事	男	32	现任	20.86	否
谢红	财务总监	女	47	现任	52.11	否
何诚	副总经理	男	50	现任	62.52	否
张宿义	副总经理	男	45	现任	4	否
谢明	董事长	男	61	离任	38.52	否
张良	总经理、党委书记	男	51	离任	38.52	是
蔡秋全	董事、副总经理	男	50	离任	0	是
益智	独立董事	男	45	离任	5	否
王雪梅	独立董事	女	71	离任	0	否
姜玉梅	独立董事	女	53	离任	5	否
张桥云	外部董事	男	53	离任	9.2	否
刘俊涛	监事会主席	女	47	离任	0	是
黄毅	监事会主席	男	58	离任	0	是
郭智勇	副总经理	男	49	离任	31.26	是
孙跃	副总经理	男	48	离任	31.26	是
敖治平	财务总监	男	50	离任	57.28	否
曾颖	董事会秘书	男	43	离任	33.36	是
徐勇	监事	男	39	离任	17.25	否
合计	--	--	--	--	775.12	--

注：张良先生、郭智勇先生、孙跃先生从公司离任后在公司关联方老窖集团任职，曾颖先生从公司离任后在公司关联方华西证券任职，以上人员从关联方领取薪酬均为从公司离任后。

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

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	568
主要子公司在职员工的数量（人）	1,054
在职员工的数量合计（人）	1,622
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,622
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	814
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	675
销售人员	168
技术人员	287
财务人员	57
行政人员	435
合计	1,622
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
高中及以下	594
大专	510
本科	435
硕士	78
博士	5
合计	1,622

2、薪酬政策

公司多年来一直坚持“创效分享、损失埋单、增利增收、减利减薪”十六字分配方针，强化数字化考核，个人绩效与组织绩效挂钩，突出按绩效分配。根据各单位对公司总目标的贡献度及创效点的不同，划分为销售体系、产品保障体系、综合管理体系三个体系，并针对性的制定不同的考核指标进行考核。设置与销售目标实时挂钩的考核激励，量化为先，鼓励销售体系有多远走多远，超目标高激励；其他体系以自己的任务为目标，确保效能保基数、创造效率共同分享公司效益增长带来的红利。

3、培训计划

2015年，公司基于战略目标及年度生产经营计划，依托于系统的内外部、线上线下的培训，通过强化培训管控体系、应知应会课程开发与持证上岗培训、中层助理培养计划、送外培训、E-learning在线学习、中层领导力培训、蓝海精英训练营等

涵盖线上线下、整合内外部资源的培训方式，不断完善培训体系，加大对公司员工的培养力度，辅助公司内部管理体系创新升级。

在培训管控方面，公司在2015年强化培训管控体系建设，全面梳理形成了培训授权管理规范，按照集中管控、分级授权的思路，优化了培训费用管理与培训监督执行的流程。

在培训基础体系建设方面，为建立泸州老窖内生性的培训体系，积累沉淀一套内部基础课程，同时也响应公司内控管理对培训基础建设的要求，降低公司员工岗位操作风险，2015年公司启动应知应会课程开发与持证上岗项目。项目第一阶段完成验收课件及测试题目80套；第二阶段安排试讲17场；第三阶段组织内部培训师进行针对性提升培训，前后共开展TTT培训3场，组织公司级应知应会课程轮训2期。2016年公司将继续推进该项工作，主要开展应知应会课程优化与轮训等工作。

在线下培训方面，公司继续整合内外部培训资源，通过内部培养专兼职讲师、外部引进实战派优秀讲师、送外培训、标杆学习、异业交流等形式，针对中层管理人员开展中层领导力培训、针对骨干员工开展蓝海经营训练项目，匹配专项经费45万元，受训人数达1000余人次。

在线上培训方面，2015年公司重点发挥E-learning学习平台的作用，通过快速传播的网络课程为员工提供基础培训，并持续上传内部课程。与此同时，公司也将着力把E-learning学习平台打造为企业文化和战略宣贯的平台之一。2015年，E-learning学习平台用户已达到2264个，覆盖生产、管理、销售各个板块的员工，便捷的移动学习丰富了员工的学习形式。

在人才培养方面，2015年公司继续开展“狼三期”中层助理培训班，作为“狼N期”中层助理培训班的延续，“狼三期”培训项目旨在帮助学员全面了解公司价值链上关键业务节点、培养全局性的经营意识和管理能力、提升专业领域业务技能，进而培养行动型、能力型和解决问题型的高级职业经理人。项目从招募、选拔培训学员到执行培训、考核淘汰，共历时9个月，输出中层助理77名。截至2015年底，公司中层助理培训班已累计培养中层助理145名，其中部分学员已晋升为公司中层管理人员。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

公司自上市以来,按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律、行政法规、部门规章、规范性文件的规定,不断完善公司法人治理结构,规范公司运作,建立了以公司《章程》为基础,以《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等为主要架构的规章体系,形成了以股东大会、董事会、监事会及管理层为主体结构的治理体系。2015年,公司荣获董事会金圆桌奖“董事会建设特别贡献奖”、“最受投资者欢迎百家上市公司”荣誉。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司具有独立完整的生产经营系统和自主决策的经营能力。公司与控股股东及其控股子公司不存在同业竞争。公司与控股股东及其控股子公司有日常关联交易发生,该部分日常关联交易属于合理配置资源的需要,不会对公司独立性产生影响。对于关联交易,公司严格履行了相关决策程序和信息披露义务,实行独立董事事前审查,关联董事(股东)回避制度。

(一) 资产方面

资产完整。控股股东投入公司的资产独立、权属清晰。公司拥有独立完整的生产、供应、销售系统及辅助生产系统及配套设施,公司使用的工业产权、商标和非专利技术等无形资产均由公司拥有。不存在控股股东将公司资产任意占用、划拨的情况。

(二) 业务方面

业务分开。本公司自成立伊始就完全独立经营“泸州老窖”、“国窖1573”系列酒的生产与销售,具备面向市场独立经营的能力。公司董事会和经理层均能在相应权限范围内独立作出生产经营决策。

(三) 人员方面

公司在劳动、人事及工资管理等方面完全独立管理;制订了较为完善的劳资管理制度和岗位责任制度;公司高级管理人员均在公司领取薪酬,未在控股股东处领取薪酬。

(四) 机构方面

机构独立。公司具有独立的生产经营机构和体系,有独立的办公和生产经营场所,设有独立的治理机构、职能机构、分支机构。

(五) 财务方面

财务独立。公司拥有独立的财务会计部门,建立了独立的会计核算体系和财务管理制度。公司独立在银行开户及对外结算,依法独立纳税。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、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、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2015 年第一次临时股东大会	临时股东大会	53.93%	2015 年 04 月 16 日	2015 年 04 月 17 日	《泸州老窖股份有限公司 2015 年第一次临时股东大会决议公告》公告编号：2015-18 (http://www.cninfo.com.cn/)
2014 年度股东大会	年度股东大会	54.03%	2015 年 06 月 30 日	2015 年 07 月 01 日	《泸州老窖股份有限公司 2014 年度股东大会决议公告》公告编号：2015-40 (http://www.cninfo.com.cn/)

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、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
张凌	11	2	7	2	0	否
杜坤伦	6	2	4	0	0	否
徐国祥	6	2	4	0	0	否
谭丽丽	6	2	4	0	0	否
益智	5	2	3	0	0	否
王雪梅	5	2	3	0	0	否
姜玉梅	5	0	3	2	0	否
独立董事列席股东大会次数		2				

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

报告期内，独立董事对公司安全生产、制度体系的完善、内部控制建设等方面提出建议，公司均予以采纳并改进。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

董事会审计委员会根据公司《董事会审计委员会年度审计工作规程》，积极指导内审开展工作；与年审会计师共同确定了2015年年报审计进度；在进入审计程序后，勤勉尽责的审阅公司财务报告并发表审阅意见，通过多种方式不断加强和会计事务所的沟通，并以书面形式督促审计工作进度；在对会计师事务所的年度审计情况进行总结后，向董事会提出了续聘会计师事务所的建议。

董事会提名委员会，广泛地搜寻董事和高级管理人员的人选，建立人才储备，为公司健康、持续发展提供了保障。

董事会薪酬与考核委员会，积极督促公司建立符合现代企业管理制度的薪酬与考评机制。

董事会发展战略委员会，积极研究宏观经济形势及行业发展趋势，为董事会相关决策提供专业意见，有效地保障了公司的战略方向。

七、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。

八、高级管理人员的考评及激励情况

高级管理人员薪酬及考评请参见本报告第八节：董事、监事、高级管理人员报酬情况。

九、内部控制情况

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2016年04月28日
----------------	-------------

内部控制评价报告全文披露索引	《2015 年度内部控制评价报告》(http://www.cninfo.com.cn/)	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		95.85%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		82.83%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	重大缺陷：(1) 对已经公告的财务报告出现的重大差错进行错报更正（由于政策变化或其他客观因素变化导致的对以前年度的追溯调整除外）；(2) 审计师发现的、未被识别的当期财务报告的重大错报；(3) 高级管理层中任何程度的舞弊行为；(4) 审计委员会以及内部审计部门对财务报告内部控制监督无效。	重大缺陷：(1) 违反国家法律、法规；(2) 企业重大决策程序缺失或不科学，如决策失误，导致重大交易失败；(3) 管理人员或技术人员大量流失；(4) 重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效，重要的经济业务虽有内控制度指引，但没有有效的运行；(5) 重大缺陷没有在合理期间得到整改。
定量标准	1、重大缺陷：错报 \geq 利润总额的 5%；错报 \geq 资产总额的 1%；错报 \geq 经营收入的 5%；错报 \geq 所有者权益的 5% 2、重要缺陷：利润总额的 3% \leq 错报 $<$ 利润总额的 5%；资产总额的 0.5% \leq 错报 $<$ 资产总额的 1%；经营收入的 3% \leq 错报 $<$ 经营收入的 5%；所有者权益的 3% \leq 错报 $<$ 所有者权益的 5% 3、一般缺陷：错报 $<$ 利润总额的 3%；错报 $<$ 资产总额的 0.5%；错报 $<$ 经营收入的 3%；错报 $<$ 所有者权益的 3%	1、重大缺陷：损失占净利润总额比例 \geq 5% 2、重要缺陷：3% \leq 损失占净利润总额比例 $<$ 5% 3、一般缺陷：损失占净利润总额比例 $<$ 3%
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

十、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	
我们认为，泸州老窖于 2015 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。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2016 年 04 月 28 日
内部控制审计报告全文披露索引	《2015 年度内部控制审计报告》(http://www.cninfo.com.cn/)

内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

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	2016 年 04 月 26 日
审计机构名称	四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	川华信审（2016）024 号
注册会计师姓名	唐方模 李武林

审计报告正文

审计报告

泸州老窖股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的泸州老窖股份有限公司（以下简称“泸州老窖”）财务报表，包括2015年12月31日的合并及母公司资产负债表，2015年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是泸州老窖管理层的责任，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，泸州老窖财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了泸州老窖2015年12月31日的合并及母公司财务状况以及2015年度的合并及母公司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：泸州老窖股份有限公司

2015 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	3,539,506,611.40	4,709,607,474.33
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	2,268,110,161.56	1,456,912,013.03
应收账款	12,226,328.76	4,705,568.29
预付款项	94,997,045.20	124,025,264.61
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	11,619,900.00	15,356,850.00
应收股利		
其他应收款	215,070,887.39	317,639,367.04
买入返售金融资产		
存货	2,859,998,734.39	2,826,992,567.86
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	371,860,435.74	464,347,488.57
流动资产合计	9,373,390,104.44	9,919,586,593.73
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	378,279,459.14	61,975,905.45
持有至到期投资		

长期应收款		
长期股权投资	1,522,910,942.42	1,222,154,508.74
投资性房地产		
固定资产	1,110,527,341.27	1,086,492,487.54
在建工程	182,954,414.80	285,439,418.78
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	243,576,008.96	251,461,871.32
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		88,401.43
递延所得税资产	368,258,228.12	333,042,004.28
其他非流动资产	1,777,195.64	10,577,778.21
非流动资产合计	3,808,283,590.35	3,251,232,375.75
资产总计	13,181,673,694.79	13,170,818,969.48
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		126,410,000.00
应付账款	321,256,679.12	236,850,161.31
预收款项	1,598,383,502.11	2,311,650,251.32
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	85,672,233.93	85,377,552.68
应交税费	286,300,625.23	109,103,058.73
应付利息		
应付股利	36,202,505.07	52,358,380.17

其他应付款	385,631,047.68	411,697,617.51
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	2,713,446,593.14	3,333,447,021.72
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬	473,057.61	1,651,522.45
专项应付款		
预计负债		
递延收益	32,955,178.61	38,740,986.14
递延所得税负债	72,449,617.04	3,647,478.61
其他非流动负债		
非流动负债合计	105,877,853.26	44,039,987.20
负债合计	2,819,324,446.40	3,377,487,008.92
所有者权益：		
股本	1,402,252,476.00	1,402,252,476.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	652,078,482.34	652,078,482.34
减：库存股		
其他综合收益	226,114,710.62	14,235,945.89
专项储备		
盈余公积	1,402,252,476.00	1,402,252,476.00
一般风险准备		

未分配利润	6,593,460,633.89	6,242,284,506.09
归属于母公司所有者权益合计	10,276,158,778.85	9,713,103,886.32
少数股东权益	86,190,469.54	80,228,074.24
所有者权益合计	10,362,349,248.39	9,793,331,960.56
负债和所有者权益总计	13,181,673,694.79	13,170,818,969.48

法定代表人：刘淼

主管会计工作负责人：谢红

会计机构负责人：谢红

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	2,100,085,510.42	4,002,908,368.63
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	287,123.57	491.50
预付款项	76.45	
应收利息	7,871,700.00	14,848,100.00
应收股利		
其他应收款	5,366,437,841.33	3,557,435,652.89
存货	24,871.32	
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	18,110,790.95	32,809,119.67
流动资产合计	7,492,817,914.04	7,608,001,732.69
非流动资产：		
可供出售金融资产	378,279,459.14	61,950,905.45
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,002,187,362.81	1,677,430,929.13
投资性房地产		
固定资产	753,076,699.65	766,625,819.50
在建工程	180,421,340.92	223,932,915.67

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	235,397,501.46	243,405,722.86
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	73,067,262.67	75,497,186.23
其他非流动资产	1,765,370.00	
非流动资产合计	3,624,194,996.65	3,048,843,478.84
资产总计	11,117,012,910.69	10,656,845,211.53
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	2,366,512.62	8,776,998.44
预收款项	3,090,908.64	9,173,989.86
应付职工薪酬	46,570,685.75	43,687,837.68
应交税费	4,412,402.75	5,522,166.16
应付利息		
应付股利		
其他应付款	548,642,342.44	645,735,713.60
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	605,082,852.20	712,896,705.74
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		

长期应付款		
长期应付职工薪酬	473,057.61	1,651,522.45
专项应付款		
预计负债		
递延收益	25,610,416.69	31,693,605.18
递延所得税负债	72,449,617.04	3,647,478.61
其他非流动负债		
非流动负债合计	98,533,091.34	36,992,606.24
负债合计	703,615,943.54	749,889,311.98
所有者权益：		
股本	1,402,252,476.00	1,402,252,476.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	652,014,264.64	652,014,264.64
减：库存股		
其他综合收益	226,644,324.10	14,905,811.28
专项储备		
盈余公积	1,402,252,476.00	1,402,252,476.00
未分配利润	6,730,233,426.41	6,435,530,871.63
所有者权益合计	10,413,396,967.15	9,906,955,899.55
负债和所有者权益总计	11,117,012,910.69	10,656,845,211.53

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	6,900,156,926.63	5,353,442,161.34
其中：营业收入	6,900,156,926.63	5,353,442,161.34
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	5,264,795,359.91	4,306,501,366.48
其中：营业成本	3,491,746,368.56	2,804,473,426.42
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	517,981,045.97	343,613,603.48
销售费用	873,874,602.76	579,235,957.08
管理费用	438,865,493.38	465,590,165.22
财务费用	-58,303,042.93	-90,952,162.78
资产减值损失	630,892.17	204,540,377.06
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）	298,248,942.47	145,409,791.88
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	295,424,336.12	142,737,552.44
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	1,933,610,509.19	1,192,350,586.74
加：营业外收入	43,391,801.38	34,943,430.80
其中：非流动资产处置利得		22,624.43
减：营业外支出	9,934,696.57	9,770,720.31
其中：非流动资产处置损失	1,078,823.03	907,514.42
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	1,967,067,614.00	1,217,523,297.23
减：所得税费用	416,344,073.02	241,457,304.38
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	1,550,723,540.98	976,065,992.85
归属于母公司所有者的净利润	1,472,978,108.60	879,794,569.19
少数股东损益	77,745,432.38	96,271,423.66
六、其他综合收益的税后净额	211,993,516.29	8,784,391.20
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	211,878,764.73	9,266,561.35
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不		

能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	211,878,764.73	9,266,561.35
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	5,332,097.54	4,786,244.59
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	206,406,415.28	5,069,635.84
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	140,251.91	-589,319.08
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	114,751.56	-482,170.15
七、综合收益总额	1,762,717,057.27	984,850,384.05
归属于母公司所有者的综合收益总额	1,684,856,873.33	889,061,130.54
归属于少数股东的综合收益总额	77,860,183.94	95,789,253.51
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	1.05	0.63
（二）稀释每股收益	1.05	0.63

法定代表人：刘淼

主管会计工作负责人：谢红

会计机构负责人：谢红

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	1,619,273,391.85	1,286,960,421.34
减：营业成本	1,282,854,812.65	856,524,868.66
营业税金及附加	7,583,056.19	13,341,929.39
销售费用		
管理费用	362,154,413.16	379,675,609.29
财务费用	-40,983,636.71	-73,739,313.41
资产减值损失	106,816.94	204,502,982.15

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）	1,407,314,615.55	1,105,274,371.93
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	295,424,336.12	142,737,552.44
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	1,414,872,545.17	1,011,928,717.19
加：营业外收入	25,211,837.15	23,349,609.75
其中：非流动资产处置利得		22,624.43
减：营业外支出	9,172,786.71	8,144,781.68
其中：非流动资产处置损失	478,603.70	367,781.67
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	1,430,911,595.61	1,027,133,545.26
减：所得税费用	14,407,060.03	-33,910,952.68
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	1,416,504,535.58	1,061,044,497.94
五、其他综合收益的税后净额	211,738,512.82	9,855,880.43
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	211,738,512.82	9,855,880.43
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	5,332,097.54	4,786,244.59
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	206,406,415.28	5,069,635.84
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	1,628,243,048.40	1,070,900,378.37

七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	6,308,309,785.29	7,810,551,168.54
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	315,818,639.61	303,819,470.04
经营活动现金流入小计	6,624,128,424.90	8,114,370,638.58
购买商品、接受劳务支付的现金	4,259,266,084.12	4,083,637,940.19
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	229,007,593.18	225,184,999.13
支付的各项税费	1,234,920,541.08	1,485,797,717.60

支付其他与经营活动有关的现金	748,142,772.83	1,012,639,895.82
经营活动现金流出小计	6,471,336,991.21	6,807,260,552.74
经营活动产生的现金流量净额	152,791,433.69	1,307,110,085.84
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	25,000.00	125,000.00
取得投资收益收到的现金	2,824,606.35	2,672,239.45
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	214,001.04	133,688.17
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	7,000,000.00	18,950,940.00
投资活动现金流入小计	10,063,607.39	21,881,867.62
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	79,223,291.48	164,162,379.59
投资支付的现金	41,120,000.00	1,000,000.00
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	120,343,291.48	165,162,379.59
投资活动产生的现金流量净额	-110,279,684.09	-143,280,511.97
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,200,000.00	8,400,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	21,910,000.00	2,923,035.46
筹资活动现金流入小计	23,110,000.00	11,323,035.46
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	1,213,752,368.78	1,803,112,986.57
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		32,810,000.00
筹资活动现金流出小计	1,213,752,368.78	1,835,922,986.57

筹资活动产生的现金流量净额	-1,190,642,368.78	-1,824,599,951.11
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-360,243.75	-966,815.69
五、现金及现金等价物净增加额	-1,148,490,862.93	-661,737,192.93
加：期初现金及现金等价物余额	4,687,697,474.33	5,349,434,667.26
六、期末现金及现金等价物余额	3,539,206,611.40	4,687,697,474.33

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,872,684,133.94	1,301,657,960.42
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	164,467,150.71	279,346,903.83
经营活动现金流入小计	2,037,151,284.65	1,581,004,864.25
购买商品、接受劳务支付的现金	1,519,012,182.15	583,566,648.62
支付给职工以及为职工支付的现金	90,885,887.05	101,337,393.55
支付的各项税费	53,131,299.06	122,472,669.20
支付其他与经营活动有关的现金	138,797,458.98	654,399,432.65
经营活动现金流出小计	1,801,826,827.24	1,461,776,144.02
经营活动产生的现金流量净额	235,324,457.41	119,228,720.23
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	1,111,890,279.43	962,536,822.31
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	98,284.04	69,663.24
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	5,000,000.00	12,685,100.00
投资活动现金流入小计	1,116,988,563.47	975,291,585.55
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	59,154,692.66	121,595,846.36
投资支付的现金	65,120,000.00	43,000,000.00
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	124,274,692.66	164,595,846.36
投资活动产生的现金流量净额	992,713,870.81	810,695,739.19
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		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		814,127,660.83
筹资活动现金流入小计		814,127,660.83
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	1,121,801,980.80	1,752,815,595.00
支付其他与筹资活动有关的现金	2,009,059,205.63	10,900,000.00
筹资活动现金流出小计	3,130,861,186.43	1,763,715,595.00
筹资活动产生的现金流量净额	-3,130,861,186.43	-949,587,934.17
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-1,902,822,858.21	-19,663,474.75
加：期初现金及现金等价物余额	4,002,908,368.63	4,022,571,843.38
六、期末现金及现金等价物余额	2,100,085,510.42	4,002,908,368.63

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配			
	优先股	永续债	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润				
一、上年期末余额	1,402,252,476.00				652,078,482.34		14,235,945.89		1,402,252,476.00		6,242,284,506.09	80,228,074.24	9,793,331,960.56	
加：会计政策变更														
前期差														

错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,402,252,476.00				652,078,482.34		14,235,945.89		1,402,252,476.00		6,242,284,506.09	80,228,074.24	9,793,331,960.56
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							211,878,764.73				351,176,127.80	5,962,395.30	569,017,287.83
(一)综合收益总额							211,878,764.73				1,472,978,108.60	77,860,183.94	1,762,717,057.27
(二)所有者投入和减少资本												1,200,000.00	1,200,000.00
1. 股东投入的普通股												1,200,000.00	1,200,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)利润分配											-1,121,801,980.80	-73,097,788.64	-1,194,899,769.44
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											-1,121,801,980.80	-73,097,788.64	-1,194,899,769.44
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													

3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	1,402,252,476.00				652,078,482.34		226,114,710.62		1,402,252,476.00		6,593,460,633.89	86,190,469.54	10,362,349,248.39

上期金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	1,402,252,476.00				648,354,531.35		-80,546.31		1,402,252,476.00		7,115,305,531.90	69,337,117.96	10,637,421,586.90	
加：会计政策变更					822,869.15		5,049.930.85						5,872,800.00	
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	1,402,252,476.00				649,177,400.50		4,969,384.54		1,402,252,476.00		7,115,305,531.90	69,337,117.96	10,643,294,386.90	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					2,901,081.84		9,266,561.35				-873,021,025.81	10,890,956.28	-849,962,426.34	
(一) 综合收益总额					-21,953.62		9,266,561.35				879,794,569.19	95,789,253.51	984,828,430.43	
(二) 所有者投入和减少资本					2,923,035.46							8,400,000.00	11,323,035.46	
1. 股东投入的普												8,400,000.00	8,400,000.00	

普通股												00.00	00.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					2,923,035.46								2,923,035.46
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	1,402,252,476.00				652,078,482.34		14,235,945.89		1,402,252,476.00		6,242,284,506.09	80,228,074.24	9,793,331,960.56

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,402,252,476.00				652,014,264.64		14,905,811.28		1,402,252,476.00	6,435,530,871.63	9,906,955,899.55
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,402,252,476.00				652,014,264.64		14,905,811.28		1,402,252,476.00	6,435,530,871.63	9,906,955,899.55
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							211,738,512.82			294,702,554.78	506,441,067.60
（一）综合收益总额							211,738,512.82			1,416,504,535.58	1,628,243,048.40
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-1,121,801,980.80	-1,121,801,980.80

1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-1,121,801,980.80	-1,121,801,980.80
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	1,402,252,476.00				652,014,264.64		226,644,324.10		1,402,252,476.00	6,730,233,426.41	10,413,396,967.15

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,402,252,476.00				648,290,313.65				1,402,252,476.00	7,127,301,968.69	10,580,097,234.34
加：会计政策变更					822,869.15		5,049,930.85				5,872,800.00
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,402,252,476.00				649,113,182.80		5,049,930.85		1,402,252,476.00	7,127,301,968.69	10,585,970,034.34

三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)				2,901,081.84		9,855,880.43			-691,771,097.06	-679,014,134.79
(一)综合收益总额				-21,953.62		9,855,880.43			1,061,044,497.94	1,070,878,424.75
(二)所有者投入和减少资本				2,923,035.46						2,923,035.46
1. 股东投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他				2,923,035.46						2,923,035.46
(三)利润分配									-1,752,815,595.00	-1,752,815,595.00
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者(或股东)的分配									-1,752,815,595.00	-1,752,815,595.00
3. 其他										
(四)所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(五)专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六)其他										

四、本期期末余额	1,402,252,476.00				652,014,264.64		14,905,811.28		1,402,252,476.00	6,435,530,871.63	9,906,955,899.55
----------	------------------	--	--	--	----------------	--	---------------	--	------------------	------------------	------------------

三、公司基本情况

1、公司历史沿革

泸州老窖股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为泸州老窖酒厂，始建于1950年3月，1993年9月20日经四川省经济体制改革委员会川体改(1993)105号文批准，由泸州老窖酒厂以其经营性资产独家发起以募集方式设立的股份有限公司。1993年10月25日经四川省人民政府川府函（1993）673号文和中国证券监督管理委员会证监发审字（1993）108号文批准公开发行股票，于1994年5月9日在深交所挂牌交易。

2005年10月27日公司股东大会审议通过了《泸州老窖股份有限公司股权分置改革方案》，于2005年11月3日办妥股份变更登记手续。变更后，公司股本总数未发生变化，仍为841,399,673股，其中，控股股东泸州市国有资产监督管理委员会（以下简称“泸州市国资委”）持有的本公司国家股由585,280,800股下降到508,445,139股，占公司总股本的比例由69.56%下降到60.43%。

2006年11月公司定向增发获得批准，总股本由841,399,673股增加到871,399,673股，泸州市国资委占公司总股本的比例由60.43%下降到58.35%。

2007年2月27日控股股东泸州市国资委已累计售出本公司股票42,069,983股，出售后还持有本公司股份466,375,156股，占公司总股本的53.52%，仍为本公司第一大股东。

经公司2007年度股东大会批准，本公司于2008年5月19日用资本公积、未分配利润转增股本522,839,803股，累计股本达到1,394,239,476股，其中，控股股东泸州市国资委持有本公司股份746,200,250股，占公司总股本比例仍为53.52%。

2009年9月3日经国务院国资委国资产权[2009]817号文件批准，泸州市国资委将持有本公司股权30,000万股股份、28,000万股股份分别划转给泸州老窖集团有限责任公司（以下简称“老窖集团”）和泸州市兴泸投资集团有限公司（以下简称“兴泸集团”），于2009年9月21日办妥股份过户登记，至此，老窖集团、兴泸集团、泸州市国资委分别持有本公司股权30,000万股、28,000 万股、16,620.025万股，持股比例分别为21.52%、20.08%、11.92%，老窖集团成为本公司第一大股东。

2012年6月6日，公司股票股权激励计划第一期行权，142名激励对象在第一个行权期统一行权，可行权股票期权数量为402.9万份，行权价格为12.78元；本次行权占已授予权益总量的30%；行权后，公司股本变更为1,398,268,476股，其中，老窖集团、兴泸集团、泸州市国资委分别持有本公司股权30,000万股、28,197.11万股、16,620.025万股，持股比例下降为21.46%、20.17%、11.89%，老窖集团仍为本公司第一大股东。

2013年6月21日，公司股票股权激励计划第二期行权除张顺泽、刘淼先生外，其余138名激励对象共计行权373.8万份股票期权，行权价格为12.78元；2013年11月20日，刘淼、张顺泽先生共计行权24.6万份股票期权，行权价格为12.78元/股；本期两次实际行权股票合计398.40万股，行权后，公司股本变更为1,402,252,476股，其中，老窖集团、兴泸集团、泸州市国资委分别持有本公司股权30,000万股、28,197.11万股、16,620.025万股，持股比例下降为21.39%、20.11%、11.85%，老窖集团仍为本公司第一大股东。

2014年4月10日公司获得中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司《证券过户登记确认书》，泸州市国资委将所持6,000万股国有股权无偿划转给老窖集团，将所持5,000万股国有股权无偿划转给兴泸集团，已办完过户登记手续。除此，老窖集团另购买本公司股份67.5456万股。至此，公司股本仍为1,402,252,476股，其中，老窖集团、兴泸集团、泸州市国资委分别持有本公司股权36,067.55万股、33,197.11万股、5,620.025万股，持股比例分别为25.72%、23.67%、4.01%，老窖集团仍为本公司第一大股东。

2015年6月、9月和12月，老窖集团分别增持公司股份792.77万股、273.97万股和179.43万股，累计增持1,246.17万股；至此，公司股本仍为1,402,252,476股，其中，老窖集团、兴泸集团、泸州市国资委分别持有本公司股权37,313.72万股、33,197.11万股、5,620.025万股，持股比例分别为26.61%、23.67%、4.01%，老窖集团仍为本公司第一大股东。

2、公司注册地址、组织形式和总部地址

公司注册地址和总部地址位于四川泸州龙马潭区南光路9号泸州老窖营销指挥中心，组织类型为其他股份有限公司（上

市)。

3、公司的业务性质和主要经营活动

公司所属行业为酿酒食品行业。

公司主要经营活动：泸州老窖系列酒的生产、销售。

公司产品主要有：国窖1573系列酒、百年泸州老窖窖龄系列酒、泸州老窖特曲、头曲、二曲等系列酒。

4、控股股东以及最终实质控制人名称

目前公司的第一大股东为泸州老窖集团有限责任公司；最终实质控制人为泸州市国有资产监督管理委员会。

5、财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司财务报告的批准报出者是公司董事会，报出日期为2016年4月26日。

(1) 本期纳入合并财务报表范围的子(孙)18家，列示如下：

子公司名称	简称	子公司类型	持股比例%	表决权比例%
泸州老窖酿酒有限责任公司	酿酒公司	全资子公司	100.00	100.00
泸州老窖博大酿酒有限公司	博大酿酒	酿酒公司之全资子公司	100.00	100.00
泸州老窖股份有限公司销售公司	销售公司	全资子公司	100.00	100.00
泸州老窖定制酒类营销有限公司	定制酒公司	销售公司之全资子公司	100.00	100.00
泸州鼎力酒业有限公司	鼎力公司	销售公司之全资子公司	100.00	100.00
泸州鼎益酒业销售有限公司	鼎益公司	销售公司之全资子公司	100.00	100.00
泸州鼎昊酒业销售有限公司	鼎昊公司	销售公司之全资子公司	100.00	100.00
泸州老窖进出口贸易有限公司	进出口公司	销售公司之全资子公司	100.00	100.00
泸州老窖博大酒业营销有限公司	博大营销	销售公司之控股子公司	75.00	75.00
泸州老窖贵宾服务有限公司	贵宾公司	博大营销之控股子公司	95.00	95.00
泸州老窖博盛恒祥酒类销售有限公司	博盛恒祥	博大营销之全资子公司	75.00	75.00
泸州老窖永盛酒业销售有限公司	永盛公司	全资子公司	100.00	100.00
泸州老窖国窖文化旅行社有限责任公司	国窖旅行社	全资子公司	100.00	100.00
泸州品创科技有限公司	品创公司	控股子公司	95.00	95.00
泸州老窖国际发展(香港)有限公司	香港公司	控股子公司	55.00	55.00
泸州老窖电子商务股份有限公司	电子商务	控股子公司	81.40	81.40
泸州保诺生物科技有限公司	保诺生物	全资子公司	100.00	100.00
泸州老窖旅游文化有限责任公司	旅游文化	全资子公司	100.00	100.00

(2) 本期新纳入合并范围的子公司

子公司名称	变更原因
泸州保诺生物科技有限公司	投资设立
泸州老窖旅游文化有限责任公司	投资设立

详见本附注八、九

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项按照财政部颁布的企业会计准则及其配套指南、解释(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》（2014年修订）的规定，编制财务报表。

2、持续经营

本公司经营活动有足够的财务支持。从公司目前获知的信息，综合考虑宏观政策风险、市场经营风险、企业目前或长期的盈利能力、偿债能力、财务资源支持等因素，本公司认为不存在对公司未来12个月持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况，以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

无

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表及附注符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司2015年12月31日的财务状况以及2015年度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2014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。

2、会计期间

本公司自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（2）非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对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，计入当期损益。

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

(2) 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。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。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。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期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

1) 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2) 处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

②分步处置子公司

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，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：

- A. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- B. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- C. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- D. 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。

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，本公司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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

(1) 合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

- ①合营安排法律形式表明合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- ②合营安排合同条款约定合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- ③其他相关事实情况表明合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

(2) 共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- ①确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- ②确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- ③确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ④按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- ⑤确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。受到限制的银行存款，不作为现金流量表中的现金及现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

（2）外币报表折算

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；所有者权益项目除“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，采用当期即期汇率的近似汇率折算，折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下“其他综合收益”项目列示。处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率的近似汇率折算。

10、金融工具

（1）金融资产、金融负债的分类

1) 金融资产在初始确认时划分为以下四类：

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；

②持有至到期投资；

③贷款和应收款项；

④可供出售金融资产。

2) 金融负债在初始确认时划分为以下两类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；

②其他金融负债。

（2）金融工具的确认依据和计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

1) 公司在初始确认金融资产时，均按公允价值计量，在进行后续计量时，四类资产的计量方式有所不同。

①公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，按取得时的公允价值作为初始确认金额，相关交易费用计入当期损益。持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日以公允价值计量，因公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。该金融资产处置时其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

②公司可供出售金融资产，按取得时该金融资产公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日以公允价值计量，因公允价值变动形成的利得或损失直接计入资本公积。该金

融资产处置时其取得价款与账面价值之间的差额确认为投资收益，同时原计入资本公积的公允价值变动额转入投资收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

③公司对外销售商品或提供劳务形成的应收款项按双方合同或协议价款作为初始确认金额。收回或处置应收款项时，取得的价款与账面价值之间的差额计入当期损益。

④公司持有至到期投资，按取得时该金融资产公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额，持有期间按实际利率及摊余成本计算确认利息收入计入投资收益。该金融资产处置时其取得价款与账面价值之间的差额确认为投资收益。

2)公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，取得时以公允价值计量，相关交易费用直接计入当期损益，持有期间按公允价值进行后续计量；其他金融负债，取得时按公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按实际利率法，以摊余成本计量。

(3) 金融资产和金融负债公允价值的确定

存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价确认其公允价值；不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值；初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格为基础确定其公允价值。

(4) 金融资产减值准备测试及提取方法

资产负债表日公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。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，可以单独进行减值测试，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。

对贷款及应收款项、持有至到期投资按预计未来现金流量现值与账面价值的差额计提减值准备；计提后如有客观证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回计入当期损益。

可供出售的金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失，应予以转出计入当期损益。其中，属于可供出售债务工具的，在随后发生公允价值回升时，原减值准备可转回计入当期损益，属于可供出售权益工具投资，其减值准备不得通过损益转回。

(5) 金融资产转移的确认和计量

公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时，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。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，如果放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；未放弃对该金融资产控制的，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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将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（涉及可供出售金融资产）之和，与所转移金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体账面价值在终止确认和未终止确认部分之间，按照各自相对公允价值进行分摊，并将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终止确认部分的金额（涉及可供出售金融资产）之和，与终止确认部分的账面价值之间的差额计入当期损益。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

<p>单项金额重大的判断依据或金额标准</p>	<p>单项应收账款余额在 500 万元以上、单项其他应收款余额在 300 万元以上，逾期的单项应收票据、预付账款、长期应收款余额在 500 万元以上。</p>
<p>单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法</p>	<p>取得债务人偿债能力信息进行分析可能发生的坏账损失；对无法取得债务人偿债能力信息（或取得成本过高）难以进行单项测试的，将这些应收款项按类似信用风险特征划分为若干组合，再依据该组合在资产负债表日余额按照一定比例计</p>

	算确定减值损失，计提坏账准备。
--	-----------------

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
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	账龄分析法
其他不重大的应收款项	账龄分析法

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	20.00%	20.00%
3—4 年	40.00%	40.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

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

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	按组合计提坏账准备明显低于该笔应收款可能发生的损失。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失。

12、存货

(1) 存货分类

存货分类为：原材料、在产品、自制半成品、库存商品、周转材料（包装物、低值易耗品）等。

(2) 发出存货的计价方法

原材料采用标准成本进行日常核算，按月结转其应承担的材料成本差异，将标准成本调整为实际成本；在产品、半成品按实际成本核算，领用、发出采用加权平均法核算。库存商品以上月末的实际成本作为标准成本，发出按标准成本计价，月末通过分摊成本差异将月末库存的标准成本调整为实际成本。

(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

期末时，存货按照成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益。与具有类似目的或最终用途并在同一地区生产和销售的产品系列相关，且难以将其与该产品系列的其他项目区别开来进行估价的存货，合并计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然应当按照成本计量，材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

(4) 存货盘存制度

存货实行永续盘存制。

(5) 包装物、低值易耗品的摊销方法

采用一次性摊销法。

13、长期股权投资

(1) 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位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。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：

- ①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。
- ②参与被投资单位财务和经营政策制定过程。
- ③与被投资单位之间发生重要交易。
- ④向被投资单位派出管理人员。
- ⑤向被投资单位提供关键技术资料。

(2) 初始投资成本的确定

1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得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作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(3) 后续计量及损益确认

1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现

金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，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差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；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，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。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可辨认净资产的公允价值为基础，并按照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。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

14、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

(1) 初始计量

本公司能够取得与投资性房地产相关的租金收入或增值收益以及投资性房地产的成本能够可靠计量时，本公司按购置或建造的实际支出对其进行初始计量：

外购投资性房地产的成本，包括购买价款和可直接归属于该资产的相关税费；

自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；

以其他方式取得的投资性房地产的成本，适用相关会计准则的规定确认。

(2) 后续计量

一般情况下，本公司对投资性房地产的后续支出采用成本模式进行后续计量。对投资性房地产按照本公司固定资产或无形资产的会计政策计提折旧或进行摊销。

如有确凿证据表明公司相关投资性房地产的公允价值能够持续可靠取得的，则对该等投资性房地产采用公允价值模式进行后续计量。采用公允价值模式计量的，不对投资性房地产计提折旧或进行摊销，并以资产负债表日投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

(3) 当本公司改变投资性房地产用途时，将相关投资性房地产转入其他资产。

15、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指本公司为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过 1 年的房屋建筑物、通用设备、

专用设备、运输设备及其他设备等。于该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，以及该固定资产的成本能够可靠地计量时予以确认。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	10-35	5	9.50-2.71
专用设备	年限平均法	5-30	5	19.00-3.71
通用设备	年限平均法	4-15	5	23.75-6.33
交通运输设备	年限平均法	6	5	15.83
其他设备	年限平均法	4-16	5	23.75-5.94

除对已提足折旧仍继续使用的固定资产外，本公司对所有固定资产计提折旧，固定资产折旧采用年限平均法计算。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值，并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。固定资产使用寿命、预计净残值和折旧方法的改变作为会计估计变更处理。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。融资租赁的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为入账价值。融资租赁的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

16、在建工程

(1) 在建工程，是指为建造或修理固定资产而进行的各种建筑和安装工程。包括新建、改扩建、大修理工程等所发生的实际支出，以及改扩建工程等转入的固定资产净值。

(2) 在建工程按工程项目分类核算，采用实际成本计价，在各项工程达到预定可使用状态之前发生的借款费用计入该工程成本。在工程完工验收合格交付使用的当月结转固定资产。对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、造价或工程实际成本等，按估计的价值确定转入固定资产的成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整已计提的折旧额。

(3) 建造期间所发生的借款利息及相关费用应予以资本化的金额计入在建工程成本。

(4) 资产负债表日，在建工程按照账面价值与可收回金额孰低计价。

17、借款费用

(1) 借款费用的内容及其资本化条件

本公司只对发生在资本化期间的，可直接归属于符合资本化条件的资产的有关借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等予以资本化。

借款费用资本化，在以下三个条件同时具备时开始：①资产支出已经发生，②借款费用已经发生，③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

(2) 资本化金额的确定

借款费用资本化金额的计算方法如下：为购建或生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；为购建或生产符合资本化条件的资产而占用一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定；每一会计期间的利息资本化金额，不应超过当期相关借款实际发生的利息金额。借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。专门借款发生的辅助费用，在相关资产达到预定可使用或可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，在相关资产达到预定可使用或可销售状态之后发生的，确认为费用，计入当期损益。

（3）资本化率的确定

- ①为购建固定资产而借入一笔专门借款，资本化率为该项借款的利率；
- ②为购建固定资产借入一笔以上的专门借款，资本化率为这些借款的加权平均利率。

（4）暂停资本化

若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。在中断期间发生的借款费用应当确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

（5）停止资本化

购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用应当停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或者可对外销售的，应当在该资产整体完工时停止借款费用的资本化。

18、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产，是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

①计价方法

- A.外购的无形资产，按照其购买价款、相关税费以及直接归属于使该资产达到预定用途所发生的实际成本入账；
- B.投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值计价；
- C.公司内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；公司内部研究开发项目开发阶段发生的支出，满足下列条件时确认为无形资产，否则于发生时计入当期损益：
 - a、形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；
 - b、有完成该无形资产并使用或出售的意图；
 - c、形成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，应当证明其有用性；
 - d、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；
 - e、属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。
- D.购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

②使用寿命和摊销方法

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销，每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的使用寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

③减值测试

资产负债表日，无形资产按照账面价值与可收回金额孰低计价。

(2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

19、长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

商誉，结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

20、长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，采用直线法在受益期限或规定的摊销期限内摊销。长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

21、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

(2) 离职后福利的会计处理方法

① 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

② 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。对于辞退福利预期在年度报告期间期末后12个月内不能完全支付的辞退福利，公司选择恰当的折现率，以折现后的金额计量应计入当期损益的辞退福利金额。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划相同的原则进行处理；符合设定受益条件的，按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

22、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司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，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

23、股份支付

(1) 股份支付的种类

公司的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。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具的公允价值计量；以现金结算的股份支付，按照公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。

对于授予的股票期权公允价值，采用股票期权定价模型确定其公允价值，考虑以下因素：标的股份的现行价格、期权的行权价格、期权有效期内的无风险利率、期权的有效期、股价预计波动率。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

授予后立即可行权的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。授予日，是指股份支付协议获得批准的日期。

完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积，不确认后续公允价值变动。等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权工具的数量一致。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

对于权益结算的股份支付，在可行权日之后不再对已确认的成本费用和所有者权益总额进行调整。公司在行权日根据行权情况，确认股本和股本溢价，同时结转等待期内确认的资本公积。

无论已授予的权益工具的条款和条件如何修改，或者取消权益工具的授予或结算该权益工具，公司确认按照所授予的权益工具在授予日的公允价值来计量获取的相应的服务，除非因不能满足权益工具的可行权条件（除市场条件外）而无法可行权。

24、收入

(1) 销售商品的收入

在下列条件均能满足时确认收入实现：已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；与交易相关的经济利益能够流入本公司；相关的收入和成本能够可靠地计量。

本公司确认收入的具体条件为：内销根据签订的销售合同或协议，明确销售事项和双方的权利、义务，公司凭收到货款或取得收款凭证为依据，并且在客户签收商品后确认收入；出口商品于收到出口货物报关单（出口退税联），到税务局办理代理出口证明后开具出口发票确认收入。

(2) 提供劳务的收入

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入；在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，按谨慎性原则对劳务收入进行确认和计量。

(3) 让渡资产使用权的收入

在下列条件同时满足时确认收入实现：与交易相关的经济利益能够流入企业；收入金额能够可靠的计量。

25、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与资产相关的政府补助，

确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。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，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

26、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司的所得税采用资产负债表债务法核算。

本公司在下列条件同时满足时确认递延所得税资产：①暂时性差异在可预计的未来很可能转回，②未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，并以很可能取得的应纳税所得额为限。

在资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），按照税法规定计算的预期应交（或返还）的所得税金额计量；对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债的账面价值进行复核。除企业合并、直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的所得税外，本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益。

27、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

①公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

②公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2) 融资租赁的会计处理方法

①融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

②融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

28、其他重要的会计政策和会计估计

29、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售收入	17%、6%
消费税	白酒计税价格或出厂价格	20%
营业税	应税收入	3%、5%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%、16.5%
消费税（从量计征） 注 2	白酒数量	1 元/公斤
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
房产税 注 4	房产原值*70%；房屋租金	1.2%、12%
土地使用税	土地面积	6、8 元/平方米
其他税项	按国家归地计缴	

2、税收优惠

(1) 本公司之控股子公司泸州品创科技有限公司于2014年6月13日取得四川省泸州市地方税务局第一直属税务分局下达的泸地税一直税通【2014】75号文件，经审核同意2014年享受西部大开发企业所得税优惠，减按15%缴纳企业所得税。另外，税通【2014】75号文件说明自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其当年度主营业务收入占企业收入总额70%以上的企业，经企业申请，主管税务机关审核确认后，可减按15%税率缴纳企业所得税。2015年泸州品创科技有限公司主营业务收入占营业收入比例100.00%，均为技术开发服务相关收入，因此2015年继续减按15%的优惠税率计缴企业所得税。

(2) 本公司之控股子公司泸州老窖国际发展（香港）有限公司，根据香港本地的税率标准，按16.5%的税率计缴企业所得税。

3、其他

注1：根据国家税务总局《关于部分白酒消费税计税价格核定及相关管理事项的通知》(国税函[2009]416号)、四川省国家税务局《关于转发国家税务总局核定白酒消费税计税价格的通知》(川国税函[2009]220号)、四川省国家税务局《关于部分白酒消费税最低计税价格核定及相关管理事项的通知》(川国税函[2009]222号)，由国家税务总局及四川省国家税务局核定消费税计税价格的白酒，从2009年8月1日开始执行。计税价格按下列公式计算：当月该品牌、规格白酒消费税计税价格=该品牌、规格白酒销售单位上月平均销售价格。核定比例(当月该品牌、规格白酒出厂价格大于按公式计算确定的白酒消费税计税价格的，按出厂价格申报纳税)。

注2：自2001年5月1日起，消费税实行按从价和从量复合征收，即按生产环节销售收入的25%和销售量每公斤1.00元计算缴纳，同时取消以外购酒勾兑生产酒可以扣除其购进酒已纳消费税的政策。2006年4月1日后按生产环节销售收入的20%和销售量每公斤1.00元计算缴纳。

注3：2013年8月1日起，四川开始实行“营改增”，涉及范围包括交通运输业和部分现代服务业。公司受影响的单位和业务分别为：母公司的设备租赁费收入、子公司泸州老窖酿酒有限责任公司的设备租赁费收入、子公司泸州品创科技有限公司的技术服务收入。

注4：自用房以房产原值70%为计税基数，按1.2%的税率计缴房产税；出租房按租金收入的12%计缴房产税。

注5：除以下公司外，其他企业均按应纳税所得额的25%计缴

纳税主体名称	所得税税率
泸州品创科技有限公司	15%
泸州老窖国际发展(香港)有限公司	16.5%

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	11,947.93	6,835.37
银行存款	3,539,194,663.47	4,687,690,638.96
其他货币资金	300,000.00	21,910,000.00
合计	3,539,506,611.40	4,709,607,474.33

其他说明

注1：存放在境外的款项总额为16,212,120.10元，均系子公司泸州老窖国际发展(香港)有限公司的现金和银行存款。

注2：其他货币资金期末余额系本公司之全资子公司泸州老窖国窖文化旅行社有限责任公司和泸州老窖旅游文化有限责任公司根据旅游局规定分别向指定银行存入的不得随意支取的旅游服务保证金100,000.00元和200,000.00元。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

银行承兑票据	2,235,950,161.56	1,432,152,013.03
国内信用证	32,160,000.00	24,760,000.00
合计	2,268,110,161.56	1,456,912,013.03

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	0.00
商业承兑票据	0.00
合计	0.00

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	342,000,000.00	
合计	342,000,000.00	

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	19,094,257.74	100.00%	6,867,928.98	35.97%	12,226,328.76	12,946,998.10	100.00%	8,241,429.81	63.66%	4,705,568.29
合计	19,094,257.74	100.00%	6,867,928.98	35.97%	12,226,328.76	12,946,998.10	100.00%	8,241,429.81	63.66%	4,705,568.29

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	期末余额
----	------

	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
结算期内	266,623.97		
1 年以内小计	12,421,314.50	621,065.73	5.00%
2 至 3 年	172,581.00	34,516.20	20.00%
3 至 4 年	35,652.04	14,260.82	40.00%
5 年以上	6,198,086.23	6,198,086.23	100.00%
合计	19,094,257.74	6,867,928.98	35.97%

确定该组合依据的说明：

结算期内应收账款系关联方欠款，无风险，故未计提坏账准备。

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：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 227,857.02 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,601,357.85

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
江苏苏中大厦	货款	893,170.85	对方已吊销，无法追偿	管理层审批	否
沧州市华洋糖酒有限公司	货款	706,187.00	对方已注销，无法追偿	管理层审批	否
合计	--	1,599,357.85	--	--	--

应收账款核销说明：

本期核销的应收账款已由四川秉和律师事务所出具了法律鉴证意见书可以认定为损失。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	期末余额	计提的坏账准备	占应收账款总额的比例(%)
------	--------	------	---------	---------------

辽宁北方名酒销售有限公司	客户	4,208,944.42	4,208,944.42	22.04
泸州老酒坊销售股份有限公司	客户	2,817,856.05	140,892.80	14.76
上海海烟物流发展有限公司	客户	2,294,718.04	127,214.12	12.02
甘肃一品酒业有限责任公司	客户	521,034.00	521,034.00	2.73
合肥市兴武商贸有限公司	客户	448,316.00	22,415.80	2.35
合计		10,290,868.51	5,020,501.14	53.90

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债情况。

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	73,106,351.08	76.96%	123,235,259.04	99.36%
1 至 2 年	21,100,694.12	22.21%	460,000.00	0.37%
2 至 3 年	460,000.00	0.48%		
3 年以上	330,000.00	0.35%	330,005.57	0.27%
合计	94,997,045.20	--	124,025,264.61	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

期末 1 年以上未结算的预付款项主要系预付广东邓老凉茶药业集团有限公司的货款 21,001,204.11 元，按合同约定尚未到结算期。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	期末余额	占预付账款百分比%
上海麦罗特广告有限公司	供应商	37,591,765.70	39.57
广东邓老凉茶药业集团有限公司	供应商	21,001,204.11	22.11
新舒特斯布鲁克私人公司	供应商	9,790,702.29	10.31
北京中视广经文化发展有限公司	供应商	5,893,867.95	6.20

上海昊映企业形象策划中心	供应商	4,897,500.00	5.16
--------------	-----	--------------	------

5、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	11,619,900.00	15,356,850.00
委托贷款	0.00	0.00
债券投资	0.00	0.00
合计	11,619,900.00	15,356,850.00

6、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	400,000,000.00	93.40%	200,000,000.00	50.00%	200,000,000.00	500,000,000.00	93.04%	200,000,000.00	40.00%	300,000,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	28,259,392.17	6.60%	13,188,504.78	46.67%	15,070,887.39	37,419,929.66	6.96%	19,780,562.62	52.86%	17,639,367.04
合计	428,259,392.17	100.00%	213,188,504.78	49.78%	215,070,887.39	537,419,929.66	100.00%	219,780,562.62	40.90%	317,639,367.04

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
中国农业银行长沙迎新支行、中国工商银行南阳中州支行等三处银行	400,000,000.00	200,000,000.00	50.00%	注：本公司于 2014 年年报披露了在中国农业银行长沙迎新支行、中国工商银行南阳中州支行等三处储蓄存款合计

				500,000,000.00 元，因涉及合同纠纷事项，已不具备货币资金性质，转入“其他应收款”核算；2015年4月17日公司收回了2015-1号《重大事项公告》中提及的另一处存款200,000,000.00元中的100,000,000.00元本金及相应利息；北京炜横（成都）律师事务所相关律师依据警方追赃情况和对该案件过错责任和损失的专业判断于2016年3月25日出具了《关于泸州老窖股份有限公司针对长沙、南阳等三地异常存款计提坏账准备金的法律意见》，认为公司对涉及合同纠纷事项的储蓄存款计提的2亿元坏账准备是有依据的。具体情况详见“附注十二、2”。
合计	400,000,000.00	200,000,000.00	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
1年以内小计	13,127,335.41	656,366.77	5.00%
1至2年	1,158,036.00	115,803.60	10.00%
2至3年	1,533,000.01	306,600.00	20.00%
3至4年	292,277.24	116,910.90	40.00%
4至5年	779,600.00	623,680.00	80.00%
5年以上	11,369,143.51	11,369,143.51	100.00%
合计	28,259,392.17	13,188,504.78	46.67%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 403,035.15 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	6,995,092.99

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
海南华南租赁联合有限公司	借款	2,000,000.00	对方已吊销，无法追偿	管理层审批	否
泸州市华洋糖酒有限公司	借款	1,425,570.64	对方已注销，无法追偿	管理层审批	否
重庆广播电视艺术团	借款	1,100,000.00	工商查无信息，无法联系，无法追偿	管理层审批	否
四川省农科院	借款	1,000,000.00	工商查无信息，无法联系，无法追偿	管理层审批	否
合计	--	5,525,570.64	--	--	--

其他应收款核销说明：

本期核销的其他应收款已由四川秉和律师事务所出具了法律鉴证意见书可以认定为损失。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
借款	10,853,681.72	12,250,351.47
保证金	3,731,605.29	7,434,793.04
备用金	5,938,688.41	7,421,935.02
代垫款	7,254,060.67	7,849,590.85
涉及合同纠纷的储蓄存款	400,000,000.00	500,000,000.00

其他	481,356.08	2,463,259.28
合计	428,259,392.17	537,419,929.66

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
中国农业银行长沙迎新支行、中国工商银行南阳中州支行等三处银行	储蓄存款	400,000,000.00	1-2 年	93.40%	200,000,000.00
泸州天地印务有限公司	借款	3,587,567.84	5 年以上	0.84%	3,587,567.84
中国房地产开发总公司泸州分公司	借款	1,500,000.00	5 年以上	0.35%	1,500,000.00
泸州沱江市场	借款	1,233,098.00	5 年以上	0.29%	1,233,098.00
李阳	备用金	1,041,818.00	1-2 年	0.24%	104,181.80
合计	--	407,362,483.84	--	95.12%	206,424,847.64

7、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	28,354,528.61		28,354,528.61	5,690,731.70		5,690,731.70
在产品	84,857,828.94		84,857,828.94	91,705,352.30		91,705,352.30
库存商品	946,840,258.86		946,840,258.86	1,127,728,877.04		1,127,728,877.04
周转材料	999,528.86		999,528.86	6,773,519.61		6,773,519.61
自制半成品	1,487,625,405.72		1,487,625,405.72	1,381,853,837.69		1,381,853,837.69
发出商品	311,321,183.40		311,321,183.40	213,240,249.52		213,240,249.52
合计	2,859,998,734.39		2,859,998,734.39	2,826,992,567.86		2,826,992,567.86

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	237,867,341.24	302,722,588.22
待抵企业所得税	133,853,156.35	161,604,040.27
待抵其他税费	139,938.15	20,860.08
合计	371,860,435.74	464,347,488.57

其他说明：

预计将于下一会计年度抵扣的待抵扣增值税、企业所得税及其他税费在其他流动资产列示。

9、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	383,633,459.14	5,354,000.00	378,279,459.14	67,329,905.45	5,354,000.00	61,975,905.45
按公允价值计量的	303,547,624.90		303,547,624.90	15,619,914.45		15,619,914.45
按成本计量的	80,085,834.24	5,354,000.00	74,731,834.24	51,709,991.00	5,354,000.00	46,355,991.00
合计	383,633,459.14	5,354,000.00	378,279,459.14	67,329,905.45	5,354,000.00	61,975,905.45

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	13,749,156.76			13,749,156.76
公允价值	303,547,624.90			303,547,624.90
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	289,798,468.14			289,798,468.14

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
国泰君安投资管理有限公司	22,611,834.24			22,611,834.24					0.86%	

国泰君安 证券股份 有限公司	12,719,156 .76		12,719,156 .76	0.00						
泸州市商 业银行	10,000,000 .00	41,120,000 .00		51,120,000 .00					2.21%	1,600,000. 00
深圳新港 丰发展公 司	2,354,000. 00			2,354,000. 00	2,354,000. 00			2,354,000. 00	33.00%	
四川德阳 金泰饭店	2,000,000. 00			2,000,000. 00	2,000,000. 00			2,000,000. 00	3.05%	
海南汇通 国际信托 公司	1,000,000. 00			1,000,000. 00	1,000,000. 00			1,000,000. 00	0.89%	
四川中国 白酒金三 角品牌运 营发展股 份有限公 司	1,000,000. 00			1,000,000. 00					10.00%	
泸州尊驰 汽车服务 有限公司	25,000.00		25,000.00							
合计	51,709,991 .00	41,120,000 .00	12,744,156 .76	80,085,834 .24	5,354,000. 00			5,354,000. 00	--	1,600,000. 00

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
期初已计提减值余额	5,354,000.00			5,354,000.00
期末已计提减值余额	5,354,000.00			5,354,000.00

10、长期股权投资

单位：元

被投资单 位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											

二、联营企业											
华西证券 股份有限 公司	1,224,721 ,607.54			295,424,3 36.12	5,332,097 .56					1,525,478 ,041.22	2,567,098 .80
小计	1,224,721 ,607.54			295,424,3 36.12	5,332,097 .56					1,525,478 ,041.22	2,567,098 .80
合计	1,224,721 ,607.54			295,424,3 36.12	5,332,097 .56					1,525,478 ,041.22	2,567,098 .80

11、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	专用设备	通用设备	交通运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	933,898,151.64	527,514,880.89	240,088,613.35	38,660,907.76	430,685,539.97	2,170,848,093.61
2.本期增加金 额	157,080,535.02	7,658,251.19	7,927,522.73	4,138,021.82	3,657,297.00	180,461,627.76
(1) 购置	286,763.51	673,889.28	3,300,243.37	4,138,021.82	2,877,332.61	11,276,250.59
(2) 在建工 程转入	156,793,771.51	6,984,361.91	4,627,279.36		779,964.39	169,185,377.17
(3) 企业合 并增加						
3.本期减少金 额	31,581.00		7,197,471.89		3,591,655.34	10,820,708.23
(1) 处置或 报废	31,581.00		7,197,471.89		1,316,326.24	8,545,379.13
其他					2,275,329.10	2,275,329.10
4.期末余额	1,090,947,105.66	535,173,132.08	240,818,664.19	42,798,929.58	430,751,181.63	2,340,489,013.14
二、累计折旧						
1.期初余额	458,724,256.52	368,496,018.22	94,732,877.61	28,412,100.99	128,006,483.40	1,078,371,736.74
2.本期增加金 额	43,656,851.87	48,102,188.59	28,469,245.19	3,018,671.52	30,317,710.87	153,564,668.04
(1) 计提	43,656,851.87	48,102,188.59	28,469,245.19	3,018,671.52	30,317,710.87	153,564,668.04
3.本期减少金	31,581.00		6,830,731.14		1,096,290.10	7,958,602.24

额						
(1) 处置或 报废	31,581.00		6,830,731.14		1,096,290.10	7,958,602.24
4. 期末余额	502,349,527.39	416,598,206.81	116,371,391.66	31,430,772.51	157,227,904.17	1,223,977,802.54
三、减值准备						
1. 期初余额	5,152,689.46	824,627.28		6,552.59		5,983,869.33
2. 本期增加金 额						
(1) 计提						
3. 本期减少金 额						
(1) 处置或 报废						
4. 期末余额	5,152,689.46	824,627.28		6,552.59		5,983,869.33
四、账面价值						
1. 期末账面价 值	583,444,888.81	117,750,297.99	124,447,272.53	11,361,604.48	273,523,277.46	1,110,527,341.27
2. 期初账面价 值	470,021,205.66	158,194,235.39	145,355,735.74	10,242,254.18	302,679,056.57	1,086,492,487.54

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
酒检中心实验楼	27,361,250.58	因市政建设道路未命名，产权证正在办理中
罗汉基地房屋建筑等	2,325,706.45	因历史原因暂未办理房屋产权证，拟逐步完善后办理
生物工程综合大楼及车间	2,039,252.78	因历史原因暂未办理房屋产权证，拟逐步完善后办理
其他房屋	3,710,296.93	正在办理中
合计	35,436,506.74	

12、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
酿造固液副产物资源化利用项目工程	121,030,774.06		121,030,774.06	104,365,179.23		104,365,179.23
安宁穿梭板仓库建设项目				47,382,362.75		47,382,362.75
罗汉输酒管网改造				57,533,341.62		57,533,341.62
中国酒城老酒镇第一期项目	57,085,327.76		57,085,327.76	53,972,309.10		53,972,309.10
其他零星工程	4,838,312.98		4,838,312.98	22,186,226.08		22,186,226.08
合计	182,954,414.80		182,954,414.80	285,439,418.78		285,439,418.78

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
酿造固液副产物资源化利用项目工程	145,888,000	104,365,179.23	16,665,594.83			121,030,774.06	82.96%	80.00				其他
罗汉输酒管网改造	84,000,000	57,533,341.62	11,312,871.76	68,846,213.38			81.96%	100.00				其他
安宁穿梭板仓库建设项目	67,730,000	47,382,362.75	19,880,629.35	67,262,992.10			99.31%	100.00				其他
中国酒	226,281,000	53,972,309.10	3,113,010.00			57,085,327.76	25.23%	95.00				其他

城老酒 镇第一 期项目	600	09.10	8.66			27.76						
其他工 程		22,186,2 26.08	17,818,5 88.77	33,076,1 71.69	2,090,33 0.18	4,838,31 2.98						其他
合计	523,899, 600	285,439, 418.78	68,790,7 03.37	169,185, 377.17	2,090,33 0.18	182,954, 414.80	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

其他说明

注1: 截止2015年12月31日, 中国酒城老酒镇第一期项目工程累计投入占预算资金比例远低于工程进度的主要原因系该项目预算投资2.26亿元是包含了9个手工作坊子项目, 目前正在修建的只有爱仁堂、大夫第2个手工作坊子项目, 其他7个子项目停建。剩余募集资金拟计划用于“藏酒洞库打造项目”, 详见“本附注十三、4”。

注2: 本期其他工程其他减少金额2,090,330.18元, 其中有1,500,000.00元系预付设备款重分类至其他非流动资产形成, 另590,330.18元系泸州老窖酿酒生产基础信息管理规划与应用工程根据与对方终止合作协议确认损失590,330.18元转入营业外支出形成。

本报告期末在建工程无可变现净值低于账面成本的情形, 故未计提在建工程减值准备。

13、无形资产

(1) 无形资产情况

单位: 元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	商标使用权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	303,836,329.47			18,864,078.64	1,114,952.80	323,815,360.91
2.本期增加 金额				387,292.31		387,292.31
(1) 购置				387,292.31		387,292.31
(2) 内部 研发						
(3) 企业 合并增加						
3.本期减少金 额						
(1) 处置						
4.期末余额	303,836,329.47			19,251,370.95	1,114,952.80	324,202,653.22
二、累计摊销						
1.期初余额	62,901,397.02			8,622,993.17	829,099.40	72,353,489.59

2.本期增加 金额	6,262,530.17			1,899,129.22	111,495.28	8,273,154.67
(1) 计提	6,262,530.17			1,899,129.22	111,495.28	8,273,154.67
3.本期减少 金额						
(1) 处置						
4.期末余额	69,163,927.19			10,522,122.39	940,594.68	80,626,644.26
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加 金额						
(1) 计提						
3.本期减少 金额						
(1) 处置						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面 价值	234,672,402.28			8,729,248.56	174,358.12	243,576,008.96
2.期初账面 价值	240,934,932.45			10,241,085.47	285,853.40	251,461,871.32

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

14、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租入固定资产装修 支出	88,401.43		88,401.43		
合计	88,401.43		88,401.43		

15、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产

资产减值准备	233,961,401.89	58,498,615.98	241,835,136.60	60,457,134.03
内部交易未实现利润	1,128,741,575.96	282,185,393.99	934,366,087.40	233,591,521.85
薪酬影响	77,929,941.77	19,153,488.43	79,035,016.77	19,758,754.19
递延收益影响	32,196,845.27	7,390,568.46	37,549,319.47	8,801,758.44
可弥补亏损影响	4,120,645.04	1,030,161.26	41,731,343.06	10,432,835.77
合计	1,476,950,409.93	368,258,228.12	1,334,516,903.30	333,042,004.28

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
可供出售金融资产公允价值变动	289,798,468.14	72,449,617.04	14,589,914.45	3,647,478.61
合计	289,798,468.14	72,449,617.04	14,589,914.45	3,647,478.61

(3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
资产减值准备影响		91,823.96
薪酬影响		471,013.92
可弥补亏损影响	7,114,426.68	44,994,600.47
合计	7,114,426.68	45,557,438.35

(4) 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	期末金额	期初金额	备注
2015 年		24,863.32	
2016 年	6,704,740.30	6,892,583.47	
2017 年			
2018 年	106,346.28	25,543,131.12	
2019 年		12,534,022.56	
2020 年	303,340.10		
合计	7,114,426.68	44,994,600.47	--

16、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	1,765,370.00	
待抵企业所得税	11,825.64	10,577,778.21
合计	1,777,195.64	10,577,778.21

其他说明：

1、期末余额较期初余额减少8,800,582.57元，减幅83.20%，主要系本公司之控股子公司泸州老窖贵宾服务有限公司本期扭亏为盈，待抵企业所得税相应减少10,565,959.57元影响所致。

2、期末待抵企业所得税余额系本公司之全资子公司泸州老窖永盛酒业销售有限公司以前年度预交企业所得税，预计该公司未来1年内无法实现盈利抵扣预交的所得税，故在其他非流动资产列报。

17、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		126,410,000.00
合计		126,410,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

18、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	318,048,224.35	233,429,288.62
1-2 年	2,262,871.20	1,718,491.87
2-3 年	331,974.87	312,728.00
3 年以上	613,608.70	1,389,652.82
合计	321,256,679.12	236,850,161.31

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

其他说明：

期末余额较期初余额增加84,406,517.81元，增幅35.64%，主要系本期随着销售收入的增长，采购量相应增加影响所致。无账龄超过1年的重要应付账款。

19、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	1,491,653,820.50	2,228,842,522.81
1 年至 2 年	67,668,823.00	41,370,162.86
2 年至 3 年	13,512,064.60	30,477,548.45
3 年以上	25,548,794.01	10,960,017.20
合计	1,598,383,502.11	2,311,650,251.32

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
山东泰山壹伍叁贰物联供应链有限公司	17,541,892.00	结算期内货款
沈阳市顺天利酒业销售有限公司	9,829,046.77	结算期内货款
合计	27,370,938.77	--

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

其他说明：

期末余额较期初余额减少713,266,749.21元，减幅30.86%，主要系公司在实施营销战略转型过程中调整销售预收款模式，对销售渠道进行清理影响所致。

期末无建造合同形成的已结算未完工项目。

20、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	81,212,374.35	198,419,314.17	201,634,164.15	77,997,524.37
二、离职后福利-设定提存计划	2,582,027.61	31,775,958.16	27,329,132.69	7,028,853.08
三、辞退福利	1,583,150.72	194,165.91	1,131,460.15	645,856.48
合计	85,377,552.68	230,389,438.24	230,094,756.99	85,672,233.93

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	67,184,549.49	141,269,097.16	145,954,346.48	62,499,300.17
2、职工福利费		25,643,702.18	25,643,702.18	
3、社会保险费	6,528,832.64	12,236,973.22	11,482,931.47	7,282,874.39
其中：医疗保险费	6,061,020.05	10,398,842.86	9,786,422.43	6,673,440.48
工伤保险费	224,653.16	1,103,524.20	1,068,595.72	259,581.64
生育保险费	243,159.43	734,606.16	627,913.32	349,852.27
4、住房公积金	293,108.44	13,812,355.72	14,095,920.50	9,543.66
5、工会经费和职工教育经费	7,205,883.78	5,457,185.89	4,457,263.52	8,205,806.15
合计	81,212,374.35	198,419,314.17	201,634,164.15	77,997,524.37

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	958,566.78	29,163,282.50	27,329,132.69	2,792,716.59
2、失业保险费	1,623,460.83	2,612,675.66		4,236,136.49
合计	2,582,027.61	31,775,958.16	27,329,132.69	7,028,853.08

21、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	66,181,943.89	50,672,378.26
增值税	103,805,918.48	5,511,937.76
消费税	83,136,520.03	17,493,884.47
城市维护建设税	16,084,468.78	1,883,170.26
个人所得税	3,148,169.29	1,956,751.27
教育费附加	6,893,343.74	807,072.95
地方教育费附加	4,756,640.86	27,917,626.99
房产税	145,831.01	225,824.36
土地使用税	0.02	

营业税	62,349.94	1,297,945.93
印花税	2,085,439.19	1,336,466.48
合计	286,300,625.23	109,103,058.73

其他说明：

期末余额较期初余额增加177,197,566.50元，增幅162.41%，主要系本期随着销售收入的增长，相关税费大幅上升影响所致。

本公司的各项税费以税务机关的核定金额为准。

22、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
博大营销公司应付少数股东股利	36,202,505.07	44,106,647.27
品创公司应付少数股东股利		8,251,732.90
合计	36,202,505.07	52,358,380.17

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

期末余额较期初余额减少16,155,875.10元，减幅30.86%，系本公司之控股子公司泸州老窖博大酒业营销有限公司和泸州品创科技有限公司分别支付了期初少数股东普通股股利7,904,142.20元和8,251,732.90元共同影响所致。

本报告期末无超过1年未支付的应付股利。

23、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金	367,909,793.09	396,828,109.47
暂扣款	15,010,607.90	8,724,028.41
关联往来	1,082,351.22	703,325.32
保险赔款	1,069,392.65	1,659,130.63
押金	210,200.00	3,090,416.35
其他	348,702.82	692,607.33
合计	385,631,047.68	411,697,617.51

(2) 账龄超过1年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
经销商货款保证金	220,565,176.48	货款保证金在交易关系终止后退还经销

		商
合计	220,565,176.48	--

24、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
三、其他长期福利	473,057.61	1,651,522.45
合计	473,057.61	1,651,522.45

25、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	38,740,986.14	10,226,000.00	16,011,807.53	32,955,178.61	收到财政拨款
合计	38,740,986.14	10,226,000.00	16,011,807.53	32,955,178.61	--

涉及政府补助的项目：

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
酒类流通电子追溯体系一期建设项目	6,000,000.00		1,500,000.00		4,500,000.00	与资产相关
酒类流通电子追溯体系二期建设项目	4,500,000.00		1,500,000.00		3,000,000.00	与资产相关
泸州老窖股份有限公司物流业务剥离项目		3,000,000.00	50,000.00		2,950,000.00	与资产相关
中央财政促进服务业发展项目	3,200,000.00		800,000.00		2,400,000.00	与资产相关
酿酒固态废弃物生产生物质燃气技术及设备产业化示范项目		2,000,000.00	66,666.67		1,933,333.33	与资产相关
固态酿造工程能力提升项目	2,250,000.00		375,000.00		1,875,000.00	与资产相关

农工社一体化区域循环经济技术模式及示范项目	2,080,000.00		520,000.00		1,560,000.00	与资产相关
酿酒固态废弃物生成生物质燃气技术及设备产业化示范项目	1,600,000.00		400,000.00		1,200,000.00	与资产相关
国家服务业发展引导资金中央基地建设项目	1,285,714.29		214,285.71		1,071,428.58	与资产相关
酒类可追溯供应链体系建设及生产线信息化改造项目	1,600,000.00		600,000.00		1,000,000.00	与资产相关
现代仓储物流信息化运维系统建设项目		1,000,000.00	16,666.67		983,333.33	与资产相关
第二批省级战略性新兴产业项目		1,000,000.00	33,333.33		966,666.67	与资产相关
生产装备系统建设项目	1,620,500.00		666,000.00		954,500.00	与资产相关
中国白酒金三角文化展示及体验项目	1,320,000.00		440,000.00		880,000.00	与资产相关
人工窖泥培养关键技术研究及产业化项目	1,120,000.00		280,000.00		840,000.00	与资产相关
功能微生物强化浓香型大曲生产技术研究及产业化应用项目	1,166,666.67		400,000.00		766,666.67	与资产相关
国家酿造工程中心建设项目	1,166,666.67		400,000.00		766,666.67	与资产相关
双床热气化规模生产生物质燃气设备研发示范预算拨款	1,143,000.00		381,000.00		762,000.00	与资产相关
1573 陈酿服务工程建设项目	1,191,666.67		433,333.33		758,333.34	与资产相关
泸州老窖酿造固	1,403,111.12		684,444.44		718,666.68	与资产相关

液副产物资源化利用及减排项目						
双床热解气化规模化生产生物质燃气设备研发与示范项目	1,050,000.00		350,000.00		700,000.00	与资产相关
人工窖泥培养关键技术研究及产业化项目	525,000.00		175,000.00		350,000.00	与资产相关
基于风味指纹图谱的微生物强化共培技术研究及应用项目	949,375.00		223,125.00	385,000.00	341,250.00	与收益相关
泸州财政局企业政策性补贴	1,714,285.71		1,714,285.71			与收益相关
固态酿造生产设备及仓储系统升级改造改造项目	500,000.00	2,350,000.00	2,850,000.00			与收益相关
绿色循环固体发酵工艺系统优化与集成项目	330,000.01		330,000.01			与资产相关
其他项目-与收益相关	350,000.00	876,000.00	48,666.66		1,177,333.34	与收益相关
其他项目-与资产相关	675,000.00		175,000.00		500,000.00	与资产相关
合计	38,740,986.14	10,226,000.00	15,626,807.53	385,000.00	32,955,178.61	--

其他说明：

本期其他减少385,000.00元，系根据项目任务书和项目实施进度，将项目补助款项划转至合作单位。

26、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,402,252,476.00						1,402,252,476.00

27、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	643,955,089.47			643,955,089.47
其他资本公积	8,123,392.87			8,123,392.87
合计	652,078,482.34			652,078,482.34

28、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	14,235,945.89	280,795,654.68		68,802,138.39	211,878,764.73	114,751.56	226,114,710.62
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	3,963,375.44	5,332,097.54			5,332,097.54		9,295,472.98
可供出售金融资产公允价值变动损益	10,942,435.84	275,208,553.67		68,802,138.39	206,406,415.28		217,348,851.12
外币财务报表折算差额	-669,865.39	255,003.47		50,389.91	140,251.91		-529,613.48
其他综合收益合计	14,235,945.89	280,795,654.68		68,802,138.39	211,878,764.73	114,751.56	226,114,710.62

29、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,402,252,476.00			1,402,252,476.00
合计	1,402,252,476.00			1,402,252,476.00

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

按母公司净利润的10%提取法定盈余公积，同时以母公司股本金额为限。

30、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	6,242,284,506.09	7,115,305,531.90
调整后期初未分配利润	6,242,284,506.09	7,115,305,531.90
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,472,978,108.60	879,794,569.19
应付普通股股利	1,121,801,980.80	1,752,815,595.00
期末未分配利润	6,593,460,633.89	6,242,284,506.09

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

31、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	6,571,346,480.83	3,459,568,104.76	5,006,529,736.30	2,772,062,577.00
其他业务	328,810,445.80	32,178,263.80	346,912,425.04	32,410,849.42
合计	6,900,156,926.63	3,491,746,368.56	5,353,442,161.34	2,804,473,426.42

32、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	408,339,855.87	250,160,857.79
城市维护建设税	61,982,026.50	48,803,721.33
教育费附加	26,563,726.07	20,915,850.28
地方教育费附加	17,709,150.79	13,891,883.16
营业税	3,386,286.74	9,841,290.92
合计	517,981,045.97	343,613,603.48

其他说明：

本期发生额较上期发生额增加174,367,442.49元，增幅50.75%，主要系随着本期产销量和收入规模的增长，消费税增加较多影响所致。

33、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
宣传广告费	427,526,135.16	161,969,374.42
运输和仓储保管费	200,195,430.91	207,741,706.42
促销费	43,915,221.25	34,376,170.03
配售酒费用	43,115,497.64	27,932,196.88
职工薪酬	35,354,640.29	46,355,372.42
办公费	26,799,980.19	10,293,899.62
咨询中介费	24,029,734.54	9,433,768.33
业务招待费	17,328,840.41	32,076,402.11
差旅费	14,459,381.10	14,093,749.60
其他	41,149,741.27	34,963,317.25
合计	873,874,602.76	579,235,957.08

其他说明：

本期发生额较上期发生额增加294,638,645.68元，增幅50.87%，主要系为了促进销售，本期加大了广告宣传的投放力度，宣传广告费增加265,556,760.74元影响所致。

34、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
折旧费	130,444,406.13	121,973,854.88
职工薪酬	115,658,760.87	118,941,533.95
技术开发费	34,823,194.99	55,987,770.86
资产管理费和服务费	26,826,526.46	42,027,463.19
税费	17,628,731.23	18,202,056.70
信息网络费	16,152,065.47	23,036,789.72
车辆费用	12,099,049.34	10,553,008.34
保险费	9,965,575.38	6,089,077.48
修理费	8,364,174.80	4,275,576.31
无形资产摊销	8,260,433.31	8,260,433.31
其他	58,642,575.40	56,242,600.48
合计	438,865,493.38	465,590,165.22

35、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,696,724.24	254,775.00
减：利息收入	63,731,533.32	94,580,764.29
汇兑净损失	360,243.75	-77,382.46
未确认融资费用摊销	190,491.87	
金融机构手续费	2,181,030.53	3,451,208.97
合计	-58,303,042.93	-90,952,162.78

其他说明：

本期发生额较上期发生额增加32,649,119.85元，增幅35.90%，主要系本期银行存款平均余额较上期大幅减少，银行存款利息收入相应减少了30,849,230.97元影响所致。

36、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	630,892.17	204,540,377.06
合计	630,892.17	204,540,377.06

其他说明：

本期发生额较上期发生额减少203,909,484.89元，减幅99.69%，主要系2014年对涉及合同纠纷的5亿元储蓄存款计提了2亿元坏账损失影响所致。

37、投资收益

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	295,424,336.12	142,737,552.44
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	2,824,606.35	2,672,239.44
合计	298,248,942.47	145,409,791.88

其他说明：

本期发生额较上期发生额增加152,839,150.59元，增幅105.11%，主要系证券业本期业绩较好，公司按权益法核算的对华西证券股份有限公司的投资收益增加152,686,783.68元影响所致。

本公司投资收益汇回无重大限制。

38、营业外收入

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		22,624.43	
其中：固定资产处置利得		22,624.43	
违约赔偿收入	22,687,893.21	2,155,625.55	22,687,893.21
政府补助	19,085,122.53	28,233,109.44	19,085,122.53
罚款收入	1,615,595.72	3,638,221.93	1,615,595.72
奖励收入		73,900.00	
捐赠收入		153,600.00	
其他收入	3,189.92	666,349.45	3,189.92
其中：无法支付的应付款项		264,625.13	
合计	43,391,801.38	34,943,430.80	43,391,801.38

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
固态酿造技 术创新体系 能力建设项 目							4,266,666.67	与资产相关
酒类流通电 子追溯体系 建设项目						3,000,000.00	3,000,000.00	与资产相关
泸州老窖有 机高粱栽培 集成技术示 范与推广项 目							1,600,000.00	与资产相关
外经贸区域 协调发展促 进项目							1,000,000.00	与收益相关
中央财政促 进服务业发 展项目						800,000.00	800,000.00	与资产相关
泸州老窖酿 造固液副产 物资源化利 用及减排项 目						684,444.44	684,444.44	与资产相关

生产装备系 统建设项目						666,000.00	666,000.00	与资产相关
科技成果转化 与扩散项目							600,000.00	与收益相关
酒类可追溯 源供应链体 系建设及生 产线信息化 改造项目						600,000.00	600,000.00	与资产相关
农工社一体 化区域循环 经济技术模 式及示范项 目						520,000.00	520,000.00	与资产相关
固态酿造生 产设备及仓 储系统升级 改造项目						2,850,000.00	500,000.00	与收益相关
企业研发机 构能力建设 项目							500,000.00	与收益相关
中国白酒金 三角文化展 示及体验项 目						440,000.00	440,000.00	与资产相关
人工窖泥培 养关键技术 研究及产业 化项目						175,000.00	440,000.00	与资产相关
功能微生物 强化浓香型 大曲生产技 术研究及产 业化应用项 目						400,000.00	400,000.00	与资产相关
国家酿造工 程中心建设 项目						400,000.00	400,000.00	与资产相关
酿酒固态废 弃物生成生						400,000.00	400,000.00	与资产相关

物质燃气技术及设备产业化示范项目								
固态酿造工程能力提升项目						375,000.00	375,000.00	与资产相关
双床热解气化规模化生产生物质燃气设备研发与示范项目						350,000.00	350,000.00	与资产相关
绿色循环固体发酵工艺系统优化与集成项目						330,000.01	330,000.00	与资产相关
高新基地建设发展项目							300,000.00	与收益相关
泸州财政局企业政策性补贴							300,000.00	与收益相关
应用技术研究与开发项目							300,000.00	与收益相关
泸州财政局企业政策性补贴						1,714,285.71	285,714.29	与收益相关
国家服务业发展引导资金中央基地建设项目						214,285.71	214,285.71	与资产相关
商贸流通服务业促进项目							200,000.00	与收益相关
廉政建设联系点补助经费							200,000.00	与收益相关
科技奖励							130,000.00	与收益相关
双床热气化规模生产生物质燃气设						381,000.00	127,000.00	与资产相关

备研发示范项目								
四川世界贸易中心会 2014 年补贴							122,000.00	与收益相关
科学技术进步奖							120,000.00	与收益相关
国窖 1573 定制酒专属陈酿服务工段建设工程项目						433,333.33	108,333.33	与资产相关
工业经济率先突破奖							100,000.00	与收益相关
企业社会责任与社会信用征信技术标准研究项目							100,000.00	与收益相关
基于物联网技术的监测平台研究及行业应用示范项目						100,000.00	100,000.00	与资产相关
其他项目-与资产相关						521,666.67		与资产相关
其他项目-与收益相关						3,730,106.66	7,653,665.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	19,085,122.53	28,233,109.44	--

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	1,078,823.03	907,514.42	
其中：固定资产处置损失	488,492.85	549,309.60	488,492.85
在建工程处置损失	590,330.18	358,204.82	590,330.18

捐赠支出	8,594,183.01	7,940,420.50	8,594,183.01
非常损失	202,459.28	769,726.06	202,459.28
其他	59,231.25	153,059.33	59,231.25
合计	9,934,696.57	9,770,720.31	9,934,696.57

40、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	382,758,158.43	411,550,918.21
递延所得税费用	33,585,914.59	-170,093,613.83
合计	416,344,073.02	241,457,304.38

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	1,967,067,614.00
按法定/适用税率计算的所得税费用	491,766,903.50
子公司适用不同税率的影响	-15,743,859.45
调整以前期间所得税的影响	16,995,149.05
非应税收入的影响	-78,577,130.26
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	5,515,270.21
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-5,078,884.32
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,778,606.67
本期确认前期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异	-305,786.18
所得税费用	416,344,073.02

其他说明

子公司适用不同税率的影响系指本公司之控股子公司泸州品创科技有限公司和泸州老窖国际发展（香港）有限公司分别按15%和16.50%的税率计缴企业所得税。

41、其他综合收益

详见附注附注五、28。

42、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
品牌使用费收入	110,649,990.11	170,174,554.49
收到涉及合同纠纷的储蓄存款	100,000,000.00	
银行存款利息收入	67,468,483.32	116,536,769.85
违约赔偿和罚款收入	24,303,488.93	5,793,847.48
租赁收入	7,094,172.33	6,182,698.22
与收益相关的政府补助	6,299,315.00	4,904,100.00
其他收入	3,189.92	227,500.00
合计	315,818,639.61	303,819,470.04

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
宣传广告费	427,526,135.16	161,969,374.42
促销及展览费	49,151,887.15	41,372,930.54
办公费及会费	37,257,652.94	18,063,978.22
技术开发费	32,376,407.85	52,788,170.61
管理费和服务费	30,477,215.77	30,559,242.99
咨询费	24,029,734.54	13,643,773.18
业务招待费和接待费	19,410,181.63	35,840,108.91
差旅费	19,347,260.29	19,058,371.37
车辆使用费	14,682,513.08	10,551,841.34
劳务及保险费	12,480,237.36	24,106,248.27
涉及合同纠纷的储蓄存款减少现金		500,000,000.00
其他支出	81,403,547.06	104,685,855.97
合计	748,142,772.83	1,012,639,895.82

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到与资产相关的政府补助	7,000,000.00	18,950,940.00
合计	7,000,000.00	18,950,940.00

(4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到到期的票据保证金	21,910,000.00	
出售自有零碎股收入		2,923,035.46
合计	21,910,000.00	2,923,035.46

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付国投信托有限公司期酒款		10,900,000.00
支付的票据保证金		21,910,000.00
合计		32,810,000.00

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	1,550,723,540.98	976,065,992.85
加：资产减值准备	630,892.17	204,540,377.06
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	153,564,668.04	145,728,924.16
无形资产摊销	8,273,154.67	8,260,433.31
长期待摊费用摊销	88,401.43	442,679.10
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）	1,078,823.03	884,889.99
财务费用（收益以“—”号填列）	3,247,459.86	177,392.54
投资损失（收益以“—”号填列）	-298,248,942.47	-145,409,791.88
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-35,216,223.84	-171,783,492.44

递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	68,802,138.43	1,689,878.61
存货的减少（增加以“-”号填列）	-33,006,166.53	-412,225,763.99
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-684,016,152.11	944,581,757.15
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-583,130,159.97	-245,843,190.62
经营活动产生的现金流量净额	152,791,433.69	1,307,110,085.84
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	3,539,206,611.40	4,687,697,474.33
减：现金的期初余额	4,687,697,474.33	5,349,434,667.26
现金及现金等价物净增加额	-1,148,490,862.93	-661,737,192.93

（2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	3,539,206,611.40	4,687,697,474.33
其中：库存现金	11,947.93	6,835.37
可随时用于支付的银行存款	3,539,194,663.47	4,687,690,638.96
三、期末现金及现金等价物余额	3,539,206,611.40	4,687,697,474.33

其他说明：

期末现金及现金等价物余额与货币资金期末余额的差异系其他货币资金中使用权受到限制的旅游服务保证金 300,000.00元。

44、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

本报告期不存在对上期期末所有者权益变动表项目余额进行调整的事项。

45、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
其他货币资金	300,000.00	根据旅游局规定存入指定银行的不得随意支取的旅游服务保证金
合计	300,000.00	--

46、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	16,013,110.61
其中：美元	2,201,842.77	6.4936	14,297,886.21
港币	2,047,343.93	0.8378	1,715,223.80
新加坡币	0.13	4.5875	0.60
港币	5,519,156.58	0.8378	4,623,839.00
预付款项	12,684,023.19	0.8378	10,626,420.95
其中：港币	12,684,023.19	0.8378	10,626,420.95
其他应收款	1,617,743.92	0.8378	1,355,313.50
其中：港币	1,617,743.92	0.8378	1,355,313.50
应付账款	1,507,638.59	0.8378	1,263,069.46
其中：港币	1,507,638.59	0.8378	1,263,069.46
其他应付款	17,205,913.98	0.8378	14,414,770.61
其中：港币	17,205,913.98	0.8378	14,414,770.61

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

√ 适用 □ 不适用

境外经营实体	境外主要经营地	记账本位币	记账本位币选择依据
泸州老窖国际发展（香港）有限公司	香港	港币	选用注册地货币单位

八、合并范围的变更

1、其他原因的合并范围变动

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

(1) 公司第八届董事会三次会议于2015年9月23日以十一票赞成审议通过了《关于成立泸州保诺生物科技有限公司的议案》，决定投资2,000万元成立全资子公司泸州保诺生物科技有限公司，本公司持有其100.00%的控股权，将其纳入2015年合并报表范围。

(2) 公司第八届董事会五次会议于2015年12月18日以十票赞成审议通过了《关于成立泸州老窖旅游文化有限责任公司的议案》，决定投资480万元成立全资子公司泸州老窖旅游文化有限责任公司，本公司持有其100.00%的控股权，将其纳入2015年合并报表范围。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
泸州老窖酿酒有限责任公司	泸州市	泸州市	酿酒	100.00%	100.00%	投资设立
泸州老窖博大酿酒有限公司	泸州市	泸州市	酿酒	100.00%	100.00%	投资设立
泸州老窖股份有限公司销售公司	泸州市	泸州市	白酒销售	100.00%	100.00%	投资设立
泸州老窖定制酒类营销有限公司	泸州市	泸州市	白酒销售	100.00%	100.00%	投资设立
泸州鼎力酒业有限公司	泸州市	泸州市	白酒销售	100.00%	100.00%	投资设立
泸州鼎益酒业销售有限公司	泸州市	泸州市	白酒销售	100.00%	100.00%	投资设立
泸州鼎昊酒业销售有限公司	泸州市	泸州市	白酒销售	100.00%	100.00%	投资设立
泸州老窖进出口贸易有限公司	泸州市	泸州市	进出口白酒贸易	100.00%	100.00%	投资设立
泸州老窖博大酒业营销有限公司	泸州市	泸州市	白酒销售	75.00%	75.00%	投资设立
泸州老窖贵宾服务有限公司	泸州市	泸州市	商务服务、酒类销售	95.00%	95.00%	投资设立
泸州老窖博盛恒祥酒类销售有限公司	泸州市	泸州市	白酒销售	75.00%	75.00%	投资设立
泸州老窖永盛酒业销售有限公司	泸州市	泸州市	白酒销售	100.00%	100.00%	投资设立
泸州老窖国窖文化旅行社有限责任公司	泸州市	泸州市	白酒销售、旅游业	100.00%	100.00%	投资设立
泸州品创科技有限公司	泸州市	泸州市	技术研发	95.00%	95.00%	投资设立
泸州老窖国际发展（香港）有限	香港	香港	酒类销售	55.00%	55.00%	投资设立

公司						
泸州老窖电子商务股份有限公司	泸州市	泸州市	白酒销售	81.40%	81.40%	投资设立
泸州保诺生物科技有限公司	泸州市	泸州市	发酵制品制造	100.00%	100.00%	投资设立
泸州老窖旅游文化有限责任公司	泸州市	泸州市	白酒销售、旅游业	100.00%	100.00%	投资设立

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分配的股利	期末少数股东权益余额
泸州老窖博大酒业营销有限公司（合并）	25.00%	75,804,578.59	71,932,409.24	61,800,409.72
泸州品创科技有限公司	5.00%			4,870,444.95
泸州老窖国际发展（香港）有限公司	45.00%	2,116,869.20	1,165,379.40	8,360,585.85
泸州老窖电子商务股份有限公司	18.60%	-176,015.41		11,159,029.02
合计		77,745,432.38	73,097,788.64	86,190,469.54

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
泸州老窖博大酒业营销有限公司（合并）	1,772,982,416.87	1,262,931.13	1,774,245,348.00	1,527,301,757.58		1,527,301,757.58	1,691,697,092.22	11,415,593.21	1,703,112,685.43	1,465,184,445.06		1,465,184,445.06
	61,142,567.47	56,688,085.21	117,830,652.68	10,742,330.34	6,586,428.58	17,328,758.92	61,309,751.68	60,112,770.18	121,422,521.86	19,262,908.67	4,750,714.29	24,013,622.96
泸州老窖国际	33,207,155.25	532,078.46	33,739,233.71	15,160,154.03		15,160,154.03	20,905,005.42	414,069.37	21,319,074.79	5,109,420.36		5,109,420.36

发展(香港)有限公司												
泸州老窖电子商务股份有限公司	121,225,477.33	614,352.49	121,839,829.82	60,777,964.31	60,777,964.31	75,293,654.93	7,368.53	75,301,023.46	14,492,838.53			14,492,838.53

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
泸州老窖博 大酒业营销 有限公司(合 并)	2,602,426,027.74	296,744,987.00	296,744,987.00	673,369,709.47	3,231,195,426.77	354,241,473.10	354,241,473.10	-214,151,713.96
泸州品创科 技有限公司	181,243,339.44	131,681,592.92	131,681,592.92	137,303,348.81	147,887,149.93	101,020,222.96	101,020,222.96	99,560,213.74
泸州老窖国 际发展(香 港)有限公司	47,687,524.58	4,704,153.78	4,704,153.78	-3,444,464.70	35,398,503.72	3,335,681.27	3,335,681.27	1,742,902.46
泸州老窖电 子商务股份 有限公司	202,459,510.72	-946,319.42	-946,319.42	-2,311,199.01	102,105,807.67	10,408,184.93	10,408,184.93	12,456,797.77

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联 营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联 营企业投资的会 计处理方法
				直接	间接	
华西证券股份有 限公司	四川成都	四川成都	证券业	12.99%	12.99%	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

对华西证券持有 20% 以下表决权但具有重大影响的依据是本公司向华西证券董事会推荐了董事，并享有相应实质性的参与决策权。

(2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
资产合计	55,434,701,086.66	36,812,089,809.76
负债合计	44,881,884,017.02	28,622,931,312.86
少数股东权益	119,870,185.44	71,154,479.79
归属于母公司股东权益	10,432,946,884.20	8,118,004,017.11
按持股比例计算的净资产份额	1,522,910,942.42	1,222,154,508.74
对联营企业权益投资的账面价值	1,522,910,942.42	1,222,154,508.74
营业收入	6,010,918,733.46	3,168,013,932.48
净利润	2,273,901,347.00	1,098,465,329.52
其他综合收益	41,041,520.09	36,840,052.33
综合收益总额	2,316,518,572.74	1,135,305,381.85

十、与金融工具相关的风险

企业的经营活动通常会面临各种金融风险，主要是信用风险、流动风险和市场风险。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

1、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司仅与经认可的、信誉良好的、规模较大的第三方进行交易。按照本公司的政策，与客户间的销售条款以先款后货交易为主，只有少量信用交易，并且对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控和总额控制，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

2、流动性风险

流动性风险是指无法及时获得充足资金，满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。本公司自有资金充足，近几年都没有对外借款，流动性风险极小。

3、市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

(1) 汇率风险

本公司的主要经营位于中国大陆境内，主要业务以人民币结算，只有一家子公司泸州老窖国际发展（香港）有限公司在香港，以港币结算，其收入规模占比和影响微乎其微，汇率风险极小。

(2) 利率风险

本公司营业资金充足，近几年都没有对外借款，利率风险极小。

(3) 其他价格风险

其他价格风险，是指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，无论这些变动是由于与单项金融工具或其发行方有关的因素而引起的，还是由于与市场内交易的所有类似金融工具有关的因素而引起的。于2015年12月31日，如果本公司可供出售金融资产公允价值增加或减少5%，而其他因素保持不变，不包括留存收益的股东权益将增加或减少约1,500万元。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
(2) 权益工具投资	303,547,624.90			303,547,624.90
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

以公开市场市价计量。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本（万元）	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
泸州老窖集团有限责任公司	四川泸州	酿酒食品行业	275,657.88	26.61%	26.61%

本企业的母公司情况的说明

母公司名称：泸州老窖集团有限责任公司；企业性质：国有独资；注册地址：四川泸州市国窖广场；经营范围：生产加工大米；销售：五金、交电、化工产品、建材；自有房屋租赁、企业管理咨询服务；农副产品储存、加工、收购、销售；农业科技开发，咨询服务；设计、制作、发布：路牌、灯箱、霓虹灯、车身、布展广告；媒体广告代理；种植、销售：谷类、薯类、油料、豆类、棉花、麻类、糖料、蔬菜、花卉、水果、坚果、香料作物；养殖、销售：生猪、家禽。

如前所述，老窖集团、兴泸集团分别持有本公司股份比例为26.61%、23.67%，合计50.28%。老窖集团与兴泸集团于2015年12月31日签署《一致行动协议》约定：就有关公司经营发展的重大事项向股东大会行使提案权和在相关股东大会、董事会上行使表决权时保持一致；在本协议有效期内，在任一方拟就有关公司经营发展的重大事项向股东大会提出议案之前，或在行使股东大会或董事会等事项的表决权之前，一致行动人内部先对相关议案或表决事项进行协调；出现意见不一致时，以老窖集团意见为准；协议有效期为2015年12月31日起至2021年6月1日止。

基于上述情况，目前公司的第一大股东老窖集团系本公司的控股股东；最终实质控制人为泸州市国有资产监督管理委员会。

本企业最终控制方是泸州市国有资产监督管理委员会。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注七、1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注附注七、3。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
华西证券股份有限公司	联营企业以及控股股东的控股子公司

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
泸州老窖建筑安装工程有限公司	控股股东的全资子公司
泸州老窖园林工程有限公司	控股股东的全资子公司
泸州老窖实业投资管理有限公司 注	控股股东的全资子公司
泸州红高粱现代农业开发有限公司	控股股东的控股子公司
泸州市农业科学研究院	控股股东的全资子公司
泸州老窖智同商贸股份有限公司	控股股东的控股子公司
泸州老窖集团养生酒销售有限公司	控股股东的全资子公司
泸州老窖商学院	控股股东的全资子公司
新舒特斯布鲁克私人公司	控股股东的控股子公司
龙马兴达小额贷款股份有限公司	控股股东的控股子公司
华西证券股份有限公司	联营企业以及控股股东的控股子公司
泸州市商业银行股份有限公司	被投资企业以及控股股东的联营企业

其他说明

注：原泸州酒业集中发展区有限公司于2016年1月29日更名为泸州老窖实业投资管理有限公司。

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
接受劳务：					
泸州老窖建筑安装工程有限公司	大驿坝二期改造工程				4,484,655.18
泸州老窖建筑安装工程有限公司	手工作坊项目				5,000,000.00
泸州老窖建筑安装	罗汉输酒管网改				7,700,000.00

工程有限公司	造				
泸州老窖建筑安装工程 有限公司	酒检中心实验室 改造				1,049,919.53
泸州老窖建筑安装工程 有限公司	零星工程	75,910.66			3,768,172.03
泸州老窖建筑安装工程 有限公司	国窖广场封藏大 典改造工程、罗汉 循环经济项目工 程等	15,853,233.28			
泸州老窖建筑安装工程 有限公司	罗汉污水站产能 扩容工程和罗汉 三万吨输酒管网 改造工程	5,626,743.38			
泸州老窖园林工程 有限公司	老酒馆景观工程				9,687,328.20
泸州老窖园林工程 有限公司	养护工程和酒博 会绿化工程等零 星工程	445,790.39			338,711.34
泸州市农业科技研 究院	技术服务费	12,185,200.00			17,123,200.00
泸州老窖商学院	培训服务和住宿 服务	121,569.00			180,512.00
采购商品:					
泸州红高粱现代农 业开发有限公司	粮食类	55,289,012.38			62,476,584.00
泸州老窖智同商贸 股份有限公司	采购和广告制作 等	22,692,129.25			23,789,588.23
泸州老窖集团养生 酒销售有限公司	养生酒	25,251.27			4,158.00
新舒特斯布鲁克私 人公司	红酒类	9,790,702.29			
合计		126,005,541.90			135,602,828.51

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
提供劳务:			
泸州老窖集团养生酒销售有 限公司	品牌许可使用费 注	4,800,000.00	30,000,000.00

龙马兴达小额贷款股份有限公司	房屋租赁	50,400.00	
销售商品：			
华西证券股份有限公司	定制酒	456,400.00	1,247,520.02
龙马兴达小额贷款股份有限公司	白酒类	22,171.87	
合计		5,328,971.87	31,247,520.02

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

注：按期初董事会对本公司日常关联交易的预计，2015年拟收取老窖集团之全资子公司泸州老窖集团养生酒销售有限公司（以下简称“养生酒销售公司”）“国窖”、“泸州老窖”品牌许可使用费3,300万元，由于2015年公司推行“大单品”战略，基于品牌战略规划及管理要求，对包括养生酒销售公司在内的品牌使用许可进行了整顿、清理，养生酒销售公司实际仅有“泸州老窖”四个系列产品投入使用；因此，公司参照统一品牌使用许可标准，对养生酒销售公司应收取的品牌许可使用费调整为按其实际投放市场条码数量计算，即2015年实际收取养生酒销售公司品牌许可使用费480万元；该事项已于2015年12月18日召开的公司第八届董事会五次会议以十票赞成审议通过。

(2) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员	7,751,843.29	9,613,400.00

(3) 其他关联交易

2015年8月11日，泸州市商业银行股份有限公司（以下简称“泸州商行”）2015年第1次临时股东大会通过了《泸州市商业银行股份有限公司增资扩股方案》，方案确定实施定向募集增资扩股，定向募股的对象为愿意按比例增资扩股的泸州商行2015年6月30日在册股东以及按增资扩股方案规定的国有股东和非国有股东推荐的符合条件的企业，按照1:1同比例增资。本公司以及本公司的控股股东老窖集团参与了本次泸州商行增资扩股，老窖集团为泸州商行第一大股东（持有泸州商行14,400万股，占比19.88%），且为本公司第一大股东，此项交易构成与老窖集团共同投资的关联交易。本公司第八届董事会三次会议于2015年9月23日以11票赞成审议通过了《关于参与泸州市商业银行增资扩股关联交易的议案》。

泸州商行聘请四川华信（集团）会计师事务所所以2015年6月30日为基准日，在四川天平评估事务所以2014年12月31日为基准日出具的评估报告（川天平评报字[2015]B0018号）的价格2.35元/股的基础上，进行净资产专项审计，出具每股净资产价格的审计报告，以审计报告的每股净资产价格2.57元为本次增资扩股的实施价格。本公司持有泸州商行1,600万股份，按泸州商行本次1:1同比例增资方案，标的资产为1,600万泸州商行股份，所需增资资金为4,112万元，已于2015年12月增资完成。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

应收账款	华西证券股份有限 公司	264,526.00			
应收账款	泸州老窖集团养生 酒业有限责任公司	2,097.97			
预付款项	泸州老窖集团养生 酒销售有限公司	74,614.00		4,158.00	
预付款项	新舒特斯布鲁克私 人公司	9,790,702.29			

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	泸州老窖建筑安装工程有限 公司	580,234.61	580,234.61
应付账款	泸州老窖智同商贸股份有限 公司	8,542,542.73	6,265,134.23
应付账款	泸州老窖园林工程有限公司		2,800,000.00
应付股利	泸州老窖实业投资管理有限 公司	36,202,505.07	44,106,647.27
其他应付款	泸州老窖实业投资管理有限 公司	154,352.70	154,352.70
其他应付款	泸州老窖建筑安装工程有限 公司	890,998.52	546,276.42
其他应付款	泸州老窖智同商贸股份有限 公司	37,000.00	39,696.20
预收账款	泸州老窖智同商贸股份有限 公司	6,919.40	
预收账款	泸州老窖集团有限责任公司	42.54	
预收账款	泸州老窖建筑安装工程有限 公司	30,675.30	

十三、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

中国证监会四川证监局于2010年5月对公司进行了例行巡检，出具了《监管意见函》（川证监上市[2010]36号），指出公司部分高管兼职存在不规范。公司控股股东老窖集团及实际控制人泸州市国资委承诺：严格按照《上市公司治理准则》第二十二条“控股股东与上市公司应实行人员、资产、财务分开，机构、业务独立，各自独立核算、独立承担责任和风险”之规

定，保证公司独立性，尽快解决公司和老窖集团高管交叉任职问题，完善公司治理结构，提升公司治理水平。2014年2月15日，泸州市国资委再次承诺：鉴于白酒行业深度调整，为确保泸州老窖股份有限公司生产经营保持稳定，顺利完成产品结构调整，高管人员的调整需要一个过渡期，承诺在2015年10月31日前解决本公司高管人员兼职问题。2015年3月4日，蔡秋全先生已辞去公司董事、副总经理职务，2015年6月30日，公司董事会换届选举，张良先生不再担任公司董事、总经理、党委书记职务。至此，该承诺事项已履行完毕。

除上述事项外，截至2015年12月31日止，本公司没有需要披露的其他重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

本公司分别于2014年10月15日、2015年1月10日先后披露了与中国农业银行长沙迎新支行、中国工商银行南阳中州支行等三处储蓄存款合同纠纷事项，共涉及金额50,000万元，公安机关已介入调查，相关案侦和资产保全工作正在进行中，公司已启动了民事诉讼程序向责任单位追偿损失。其中：

与中国农业银行长沙迎新支行15,000万元储蓄存款合同纠纷事项，公司已向四川省高级人民法院提起诉讼，四川省高级人民法院裁定将本案移送湖南省高级人民法院，湖南省高级人民法院审理认为因涉及刑事案件，其审理需以刑事案件的审理结果为依据，目前刑事案件尚未结案，裁定中止诉讼。

与中国工商银行南阳中州支行15,000万元储蓄存款合同纠纷事项，公司已向四川省高级人民法院提起诉讼，四川省高级人民法院裁定将本案移送河南省高级人民法院，河南省高级人民法院审理认为因涉及刑事案件，其审理需以刑事案件的审理结果为依据，目前刑事案件尚未结案，裁定中止诉讼。

公司2015-1号《重大事项公告》中提及的另一处存款20,000万元，公司已于2015年4月17日收到其中10,000万元及相应利息。以上事项具体情况详见公司相关公告。

除上述事项外，截至2015年12月31日止，本公司没有需要披露的其他重大或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十四、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股份分配预案	经本公司董事会决议，通过了2015年度利润分配预案：拟以2015年末总股本1,402,252,476股为基数，向全体股东每10股派发现金股利8元（含税），剩余未分配利润结转下一年度。		本预案需经股东大会批准后实施

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	1,121,801,980.80
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

3、其他资产负债表日后事项说明

(1) 变更募集资金用途计划：2015年末募集资金余额6,441.80万元，经2016年4月26日公司第八届董事会七次会议审议通过，将节余募集资金用于“藏酒洞库打造项目”，该项目计划投资6,500万元。

(2) 受让红高粱公司60%股权事项：公司于2015年12月18日召开的第八届董事会五次会议审议通过了《关于受让红高粱公司60%股权关联交易的议案》，同意公司之全资子公司泸州老窖酿酒有限责任公司受让控股股东老窖集团所持全部泸州红高粱现代农业开发有限公司60%股权，并根据四川天健华衡资产评估有限公司出具的（川华衡评报【2015】159号）评估报告，交易价格按评估价格794.214万元执行；控股股东老窖集团与公司之全资子公司泸州老窖酿酒有限责任公司已于2016年4月18日签订了股权转让协议。

本次股权收购结束后，公司控股泸州红高粱现代农业开发有限公司，将进一步完善公司供应链体系，促进高端白酒生产所需有机原粮的种植和供给管理更高效、统一；同时，大幅减少日常关联交易金额，有利于增强公司业务独立性。

除上述事项外，截至2016年4月26日止，本公司没有需要披露的其他资产负债表日后事项。

十五、其他重要事项

1、分部信息

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

本公司不存在不同经济特征的多个经营分部，也没有依据内部组织结构、管理要求、内部报告制度等确定经营分部，因此，不存在需要披露的以经营分部为基础的报告分部信息。

2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

(1) 储蓄存款合同纠纷事项

如“附注十二、2”所述，公司在中国农业银行长沙迎新支行、中国工商银行南阳中州支行等三处储蓄存款50,000.00万元涉及合同纠纷，目前相关案侦和资产保全工作正在进行中，公司已启动了民事诉讼程序向责任单位追偿损失，并于2015年4月17日收到2015-1号《重大事项公告》中提及的另一处存款20,000万元其中的10,000万元及相应利息。

本公司结合目前公安机关保全资产金额以及北京炜横（成都）律师事务所于2016年3月25日出具的专业法律意见，已对涉及合同纠纷的储蓄存款计提了20,000万元坏账准备，由于该案件尚处在民事诉讼阶段，今后随着案件诉讼进程及追偿情况，坏账准备金额可能进行调整。

(2) 国有股东签署一致行动协议

公司国有股东老窖集团与兴泸集团于2015年12月31日签署了一致行动协议，即双方在处理有关本公司经营发展且根据公司法等有关法律法规和本公司章程需要由公司股东大会、董事会作出决议的事项时均采取一致行动，该协议有效期为2015年12月31日起至2021年6月1日止，协议的签署有利于国有股东进一步完善和明晰股权关系，规范法人治理结构。协议签署后，公司股权结构未发生变化，公司控股股东仍为老窖集团，公司实际控制人仍为泸州市国资委。

(3) 控股股东增持公司股份计划已完成

2015年12月15日，公司接到控股股东老窖集团通知，获悉老窖集团增持本公司股份计划已经实施完毕。老窖集团为稳

定股价，维护广大股东权益，出于对资本市场对公司未来发展的坚定信心，计划自2015年7月10日起未来6个月内，通过深圳证券交易所交易系统以竞价买入的方式再次增持公司股份，用于增持的金额不低于人民币1亿元；根据增持计划，老窖集团自2015年7月10日至2015年12月15日止，动用资金1亿元，增持公司股份4,534,053股，上一期2014年4月14日到2015年4月27日，老窖集团增持8,603,116股公司股份，两次累计增持比例未超过公司已发行总股份的1%，本次增持计划已全部实施完毕，老窖集团遵守增持承诺，无减持其所持有公司股份的行为。

除上述事项外，截至2015年12月31日止，本公司没有需要披露的其他对投资者决策有影响的重要交易和事项。

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	302,235.34	100.00%	15,111.77	5.00%	287,123.57	2,457.49	100.00%	1,965.99	80.00%	491.50
合计	302,235.34	100.00%	15,111.77	5.00%	287,123.57	2,457.49	100.00%	1,965.99	80.00%	491.50

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
1年以内小计	302,235.34	15,111.77	5.00%
合计	302,235.34	15,111.77	5.00%

确定该组合依据的说明：

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：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 13,145.78 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

应收账款核销说明：

本期无实际核销的应收账款情况。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

期末按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为302,235.34元，占应收账款期末余额比例为100.00%，相应计提的坏账准备金额为15,111.77元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债情况。

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	400,000,000.00	7.17%	200,000,000.00	50.00%	200,000,000.00	500,000,000.00	13.25%	200,000,000.00	40.00%	300,000,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	5,177,314,689.30	92.83%	10,876,847.97	0.21%	5,166,437,841.33	3,273,788,352.05	86.75%	16,352,699.16	0.50%	3,257,435,652.89
合计	5,577,314,689.30	100.00%	210,876,847.97	3.78%	5,366,437,841.33	3,773,788,352.05	100.00%	216,352,699.16	5.73%	3,557,435,652.89

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
中国农业银行长沙迎新支行、中国工商银行南阳中州支行等三处银行	400,000,000.00	200,000,000.00	50.00%	本公司分别于 2014 年 10 月 15 日、2015 年 10 月 10 日披露了在中国农业银行长沙迎新支行、中国工商银行南阳中州支行等三处储蓄存款合计 500,000,000.00 元，因涉及合同纠纷事项，已不具备货币资金性质，转入“其他应收款”，并结合目前公安机关保全资产金额及北京炜横（成都）律师事务所出具的专业法律意见，对三处问题存款按 40% 比例计提坏账准备。
合计	400,000,000.00	200,000,000.00	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
结算期内	5,157,475,712.68		
1 年以内小计	8,283,928.89	414,196.44	5.00%
1 至 2 年	116,218.00	11,621.80	10.00%
2 至 3 年	1,233,000.00	246,600.00	20.00%
4 至 5 年	7,000.00	5,600.00	80.00%
5 年以上	10,198,829.73	10,198,829.73	100.00%
合计	5,177,314,689.30	10,876,847.97	0.21%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 93,671.16 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	5,569,522.35

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
海南华南租赁联合有限公司	借款	2,000,000.00	对方已吊销，无法追偿	管理层审批	否
重庆广播电视艺术团	借款	1,100,000.00	工商查无信息，无法联系，无法追偿	管理层审批	否
四川省农科院	借款	1,000,000.00	工商查无信息，无法联系，无法追偿	管理层审批	否
合计	--	4,100,000.00	--	--	--

其他应收款核销说明：

本期核销的其他应收款已由四川秉和律师事务所出具了法律鉴证意见书可以认定为损失。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并范围内关联往来	5,157,475,712.68	3,247,674,945.37
借款	9,751,449.96	12,250,351.47
保证金	1,399,218.00	2,499,218.00
备用金	2,180,898.38	2,723,416.48
代垫款	6,507,410.28	7,116,673.85
涉及合同纠纷的储蓄存款	400,000,000.00	500,000,000.00
其他		1,523,746.88
合计	5,577,314,689.30	3,773,788,352.05

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
泸州老窖股份有限公司销售公司	内部往来	1,439,041,037.30	1 年以内	25.80%	
泸州老窖酿酒有限责任公司	内部往来	1,389,883,414.80	1 年以内	24.92%	
泸州鼎益酒业销售有限公司	内部往来	1,133,104,178.85	1 年以内	20.32%	
泸州鼎昊酒业销售有限公司	内部往来	515,855,338.03	1 年以内	9.25%	
泸州老窖贵宾服务有限公司	内部往来	450,889,999.22	1 年以内	8.08%	
合计	--	4,928,773,968.20	--	88.37%	

(6) 涉及政府补助的应收款项

本期无涉及政府补助的应收款项。

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

本期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债情况。

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	479,276,420.39		479,276,420.39	455,276,420.39		455,276,420.39
对联营、合营企业投资	1,525,478,041.22	2,567,098.80	1,522,910,942.42	1,224,721,607.54	2,567,098.80	1,222,154,508.74
合计	2,004,754,461.61	2,567,098.80	2,002,187,362.81	1,679,998,027.93	2,567,098.80	1,677,430,929.13

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准	减值准备期末余

					备	额
泸州老窖国窖文化旅行社有限责任公司	53,998,000.00				53,998,000.00	
泸州老窖品创科技有限公司	47,500,000.00				47,500,000.00	
泸州老窖股份有限公司销售公司	103,162,447.09				103,162,447.09	
泸州老窖酿酒有限责任公司	202,282,183.53				202,282,183.53	
泸州老窖永盛烧坊销售有限公司	900,000.00				900,000.00	
泸州老窖国际发展(香港)有限公司	5,433,789.77				5,433,789.77	
泸州老窖电子商务股份有限公司	42,000,000.00				42,000,000.00	
泸州保诺生物科技有限公司		20,000,000.00			20,000,000.00	
泸州老窖旅游文化有限责任公司		4,000,000.00			4,000,000.00	
合计	455,276,420.39	24,000,000.00			479,276,420.39	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
无											
二、联营企业											
华西证券股份有限公司	1,224,721,607.54				295,424,336.12	5,332,097.56				1,525,478,041.22	2,567,098.80
小计	1,224,721,607.54				295,424,336.12	5,332,097.56				1,525,478,041.22	2,567,098.80
合计	1,224,721,607.54				295,424,336.12	5,332,097.56				1,525,478,041.22	2,567,098.80

	,607.54			36.12	.56			,041.22	.80
--	---------	--	--	-------	-----	--	--	---------	-----

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,504,742,875.75	1,282,854,812.65	1,109,224,186.30	856,524,868.66
其他业务	114,530,516.10		177,736,235.04	
合计	1,619,273,391.85	1,282,854,812.65	1,286,960,421.34	856,524,868.66

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	1,109,065,673.08	959,864,580.04
权益法核算的长期股权投资收益	295,424,336.12	142,737,552.44
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	2,824,606.35	2,672,239.45
合计	1,407,314,615.55	1,105,274,371.93

6、其他

母公司现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,416,504,535.58	1,061,044,497.94
加：资产减值准备	106,816.94	204,502,982.15
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	115,373,129.52	114,419,415.10
无形资产摊销	8,008,221.40	8,008,221.40
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”填列）	478,603.70	345,157.24
固定资产报废损失（收益以“-”填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”填列）		
财务费用（收益以“-”填列）	190,491.87	
投资损失（收益以“-”填列）	-1,407,314,615.55	-1,105,274,371.93
递延所得税资产减少（增加以“-”填列）	2,429,923.56	-60,424,990.01
递延所得税负债增加（减少以“-”填列）	68,802,138.43	1,689,878.61
存货的减少（增加以“-”填列）	-24,871.32	3,856,832.17

经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	-1,802,419,313.90	820,411,475.46
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	1,833,189,397.18	-929,350,377.90
其他		
经营活动产生的现金流量净额	<u>235,324,457.41</u>	<u>119,228,720.23</u>
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末数	2,100,085,510.42	4,002,908,368.63
减：现金的期初数	4,002,908,368.63	4,022,571,843.38
加：现金等价物的期末数		
减：现金等价物的期初数		
现金及现金等价物净增加额	<u>-1,902,822,858.21</u>	<u>-19,663,474.75</u>

十七、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-1,078,823.03	
10 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）	19,085,122.53	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	15,450,805.31	详见“附注五、38 和 39”
减：所得税影响额	8,364,276.20	
少数股东权益影响额	163,235.10	
合计	24,929,593.51	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）

归属于公司普通股股东的净利润	14.74%	1.05	1.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	14.49%	1.0327	1.0327

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《中国证券报》、《证券时报》和《证券日报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。