

# 酒鬼酒股份有限公司

## 2019 年年度报告



2020 年 04 月

## 第一节重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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。

公司负责人王浩、主管会计工作负责人董顺钢及会计机构负责人(会计主管人员)钟希文声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 324928980 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

## 目录

\\ - _Toc300000084 第一节 重要提示、目录和释义.....	5
第二节 公司简介和主要财务指标.....	9
第三节 公司业务概要.....	9
第四节 经营情况讨论与分析.....	11
第五节 重要事项.....	25
第六节 股份变动及股东情况.....	38
第七节 优先股相关情况.....	42
第八节 可转换公司债券相关情况.....	43
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	44
第十节 公司治理.....	52
第十一节 公司债券相关情况.....	60
第十二节 财务报告.....	61
第十三节 备查文件目录.....	151

## 释义

释义项	指	释义内容
本公司/公司/酒鬼酒公司	指	酒鬼酒股份有限公司
中粮酒业	指	中粮酒业投资有限公司
中皇公司	指	中皇有限公司（为公司第一大股东）
中粮集团	指	中粮集团有限公司（为公司实际控制人）
皇权集团	指	皇权集团（香港）有限公司，为 Everwin Pacific Limited 关联公司
湘西州	指	湖南省湘西土家族苗族自治州
酒鬼酒供销公司/酒鬼供销公司	指	酒鬼酒供销有限责任公司
酒鬼酒湖南销售公司	指	酒鬼酒湖南销售有限责任公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
中国证券登记结算公司	指	中国证券登记结算有限责任公司
深交所	指	深圳证券交易所
天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）	指	公司聘请的会计师事务所
元	指	人民币元

## 第二节公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	酒鬼酒	股票代码	000799
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	酒鬼酒股份有限公司		
公司的中文简称	酒鬼酒		
公司的外文名称（如有）	JIUGUI LIQUOR CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	JGJC		
公司的法定代表人	王浩		
注册地址	湖南省吉首市		
注册地址的邮政编码	416000		
办公地址	湖南省吉首市振武营酒鬼酒工业园		
办公地址的邮政编码	416000		
公司网址	www.jiuguijiu000799.com		
电子信箱	jgj000799@126.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李文生	宋家麒
联系地址	湖南省长沙市雨花区沙湾路 239 号酒鬼酒大厦 13 楼证券部	湖南省长沙市雨花区沙湾路 239 号酒鬼酒大厦 13 楼证券部
电话	0731-88186030	0731-88186030
传真	0731-88186005	0731-88186005
电子信箱	jgj000799@126.com	jgj000799@126.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》、《上海证券报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券部

## 四、注册变更情况

组织机构代码	91433100183806380W
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	<p>公司工商登记注册关于经营范围的变更情况为：1997 年 7 月 14 日，经营范围为：生产、销售曲酒系列产品、陶瓷包装物、纸箱，提供印刷服务。2001 年 9 月 20 日，经营范围变更为：生产、销售曲酒系列产品、陶瓷包装物、纸箱，经营本企业中华人民共和国进出口企业资格证书核定范围内的进出口业务。2003 年 6 月 5 日，经营范围变更为：生产、销售曲酒系列产品、陶瓷包装物、纸箱，经营本企业中华人民共和国进出口企业资格证书核定范围内的进出口业务；矿产品开发投资（不含采掘）；旅游基础设施及景点的开发投资。</p>
历次控股股东的变更情况（如有）	<p>1997 年 4 月 28 日经湖南省人民政府批准，由湖南湘泉集团有限公司独家发起，以其所属湘泉酒公司、酒鬼酒公司、陶瓷公司三家公司的净资产折股投入，经中国证券监督管理委员会（证监发字[1997]361 号、362 号）批准首次向社会公开发行 5,500 万股人民币普通股股票，并于 1997 年 7 月 18 日在深圳证券交易所上市。2003 年，湖南湘泉集团有限公司将持有本公司的部分股份转让，股权结构变更为：成功控股集团有限公司持有本公司 8,800 万股，占股本总数的 29.04%；湖南湘泉集团有限公司持有本公司 7,780 万股，占股本总数的 25.67%；上海鸿仪投资发展有限公司持有本公司 3,000 万股，占股本总数的 9.90%。2006 年 9 月 12 日，广州市中级人民法院分别以[2004]穗中法执字第 2661 号恢字 1 号民事裁定书、[2005]穗中法执字第 819 号恢字 1 号民事裁定书裁定，将成功控股集团有限公司持有的本公司境内法人股共计 3,100 万股折价抵偿本公司所欠上海浦发银行广州分行的部分债务。2006 年 12 月 15 日，湖南湘泉集团有限公司持有的本公司 7,780 万股和上海鸿仪投资发展有限公司持有的本公司 3,000 万股，共计 10,780 万股被公开整体拍卖。通过上述拍卖，中皇有限公司拍得 7,143.4 万股，占股本总数的 23.57%；中国长城资产管理公司拍得 3,636.6 万股，占股本总数的 12%。2007 年 1 月 5 日，中皇有限公司分别与珠海市丰铤电器有限公司和上海浦东发展银行广州分行签署了股权转让协议，中皇有限公司分别受让珠海市丰铤电器有限公司持有的本公司法人股 700 万股和上海浦东发展银行广州分行持有的本公司法人股 3,100 万股。上述司法拍卖和股权转让行为完成后，中皇有限公司持有本公司 10,943.40 万股，占股本总数的 36.11%，成为本公司第一大股东，中国长城资产管理公司持有 3,636.60 万股，占股本总数的 12%，成为本公司的第二大股东。本公司 2011 年非公开发行的 21,878,980 股新股于 2011 年 10 月 26 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成登记托管手续，于 2011 年 11 月 2 日在深圳证券交易所上市。2011 年 11 月 17 日，本公司已办理完毕变更注册资本及修改章程的工商变更登记手续，取得了湘西土家族苗族自治州工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》，注册号为 430000000037884，本公司注册资本和实收资本由 30305 万元变更为 32492.898 万元。中皇有限公司变更后持股比例为 31.00%，仍为本公司第一大股东。</p>

## 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	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	中国北京海淀区车公庄西路 19 号外文文化创意园 12 号楼
签字会计师姓名	傅成钢、王井国

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

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2019 年	2018 年	本年比上年增减	2017 年
营业收入（元）	1,511,902,797.70	1,186,883,895.39	27.38%	878,331,383.51
归属于上市公司股东的净利润（元）	299,495,662.80	222,678,845.51	34.50%	176,098,749.52
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	287,367,419.53	195,178,768.29	47.23%	151,645,732.06
经营活动产生的现金流量净额（元）	381,909,590.49	212,256,716.51	79.93%	225,121,908.21
基本每股收益（元/股）	0.9217	0.6853	34.50%	0.5420
稀释每股收益（元/股）	0.9217	0.6853	34.50%	0.5420
加权平均净资产收益率	13.02%	10.70%	2.32%	9.02%
	2019 年末	2018 年末	本年末比上年末增减	2017 年末
总资产（元）	3,228,583,367.04	2,870,051,531.68	12.49%	2,541,736,623.88
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,430,454,325.03	2,179,632,434.90	11.51%	2,005,677,474.49

## 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	346,072,788.06	362,831,152.27	258,992,356.19	544,006,501.18
归属于上市公司股东的净利润	72,651,574.95	83,177,329.40	28,176,866.26	115,489,892.19
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	72,455,662.98	82,117,260.16	28,562,829.88	104,231,666.51
经营活动产生的现金流量净额	-5,870,027.11	128,054,578.91	56,328,083.18	203,396,955.71

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	2019 年金额	2018 年金额	2017 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）	-8,322.00	1,029,080.35	17,395,034.70	
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）	1,696,715.84	1,815,295.82	1,315,493.88	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		7,075,471.72		
委托他人投资或管理资产的损益	13,496,712.34	22,715,342.47	14,364,745.44	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	986,534.86	4,031,579.28	-352,360.11	
减：所得税影响额	4,043,397.77	9,166,692.42	8,087,845.19	
少数股东权益影响额（税后）			182,051.26	
合计	12,128,243.27	27,500,077.22	24,453,017.46	--

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

报告期内本公司主要从事生产和销售白酒系列产品，主营业务及经营模式未发生变化。公司依托“地理环境的独有性、民族文化的独特性、包装设计的独创性、酿酒工艺的始创性、馥郁香型的和谐性、洞藏资源的稀缺性”六大优势，成就了“内参”、“酒鬼”、“湘泉”三大系列产品。

目前白酒行业发展态势：（1）白酒行业发展具有确定性。白酒上市公司经营业绩稳中有升，特别是次高端白酒品牌仍处于稳定发展的中期，产业资源进一步向优势企业、强势品牌集中，得益于行业四大特性：一是白酒文化的传承性。白酒是中华民族文化的重要载体，是人民生活、社会交流、情感沟通的重要工具，是满足人民美好生活需要的重要消费品，也是美好生活的精神刚需；二是白酒属性的特殊性。中国白酒具有收藏价值，优质白酒存货可以增值；三是白酒产地的稀缺性。名优白酒大都产自北纬30度左右的世界酿酒黄金带，贵州以酱香为代表，四川以浓香为代表，湖南以酒鬼酒馥郁香为代表，不可复制的地理资源是白酒企业的核心资本；四是白酒行业的稳定性。白酒为中国特有，又极具文化精神属性，堪称文化快消品，加上资源稀缺，白酒行业成为业绩优良、市值稳定、极具投资价值的板块。（2）白酒产品进一步高端化，高档白酒销售增长明显。在宏观经济恢复性增长、消费升级、白酒社交工具属性等核心因素驱动下，名优高档白酒销售势头强劲；（3）白酒营销模式进一步多元化。随着信息技术的快速发展，交易和支付模式不断创新，促使渠道扁平化、销售去中介化，新零售、电子商务、文化体验营销兴起，传统销售模式受到一定冲击；（4）白酒消费进一步品牌化。随着健康消费意识不断提升，大众消费的品牌意识也在不断加强；（5）白酒消费群体进一步大龄化。随着社会经济不断发展，消费理念、生活方式不断更新，同类消费品日益丰富多元，年轻群体消费需求呈现个性化、多元化特征，从总量上将分流白酒消费；（6）白酒著名品牌进一步国际化。随着中国经济、文化进一步走向国际化，民族文化品牌将更受国际消费者青睐，作为传统文化代表的中国白酒将迎来新的国际化机遇；（7）世界性流行疫情的爆发对全球经济将产生很大负面影响，也会对人的生存观、价值观以及生活方式产生一定改变，可能对白酒消费产生一定影响。

### 二、主要资产重大变化情况

#### 1、主要资产重大变化情况

报告期公司主要资产无重大变化。

## 2、主要境外资产情况

□ 适用 √ 不适用

## 三、核心竞争力分析

本公司是中国白酒文化营销的先行者、中国文化酒的引领者、中国洞藏文化酒的首创者、中国馥郁香型工艺白酒的始创者、中国白酒陶瓷包装时代的开创者。

### 1、得天独厚的生态环境是酒鬼酒的品质保证

酒鬼酒产地湖南湘西自治州位于云贵高原东侧的武陵山区，处于北纬30度（Latitude-30°N）世界酿酒黄金带，处于世界自然遗产武陵源、梵净山和世界文化遗产老司城的中心，为沅水、澧水之源，是众多世界遗产、国家风景名胜及自然保护区荟萃之地，亚热带湿润季风气候、高山富硒生态原料、富硒窖泥、优质泉水、阴河贯通的洞藏溶洞等条件为馥郁香型酒鬼酒赋予了别具一格的品牌内涵，独特的生态环境是酒鬼酒品质的强大保证，也是发展馥郁香型白酒产业的强大基础。

### 2、独树一帜的文化内涵是酒鬼酒的品位支撑

酒鬼酒是中国白酒文化营销的先行者、是中国文化酒的引领者，也是洞藏文化酒的首创者和白酒陶瓷包装时代的开创者，为中国酒业留下了许多文化财富。公司旗下品牌酒鬼酒、内参酒、湘泉酒主导产品均由中国美术大师、“画坛鬼才”黄永玉全VI设计，首次在白酒品牌包装上综合呈现了造型、绘画、诗词、书法的组合创意之美，使承载中华文明的陶器又一次灿烂于世，是中国白酒包装设计巅峰之作。酒鬼酒作为中国文化营销的先行者，首开文化人和文化酒联姻之先河，近百位海内外文化名家作客酒鬼酒，留下许多美文佳话。酒鬼酒产地湘西还有着悠远的民族酒文化和深厚的历史文化，湘西酿酒史可以追溯到先秦时代。

### 3、独具一格的馥郁香型是酒鬼酒的品类资本

酒鬼酒是中国馥郁香型白酒的始创者，被赞誉为“馥郁鼻祖”。馥郁香型白酒国家标准正在起草、制定。其酿制技艺是在传承湘西民间酿酒工艺秘方基础之上，大胆吸纳现代大、小曲工艺优点，将三种工艺有机结合形成的独特工艺，其特点简而言之“523”，即采用5种原料、融合大曲小曲2种工艺、形成浓、清、酱3种香型和谐共生。馥郁香型酒鬼酒色、香、味、格具佳，具备“颜色的透明感、香气的优雅感、口味的净爽感、风格的自然感”四大高端白酒品质。

酒鬼酒成为中粮集团成员企业后，不断加大科技投入，质量的设备硬件、检测水平、专业队伍、保证体系有了巨大进步，生产技术条件和现代化水平快速提升，居同行业领先水平，为保证产品质量和企业持续发展打下了坚实基础。

## 第四节经营情况讨论与分析

### 一、概述

2019年度，公司以习近平新时代中国特色社会主义思想 and 党的十九大精神为指引，坚持以市场为导向，以消费者为中心，以奋斗者为本，稳步实施“终端建设年”，着力营销转型，致力品牌驱动，发力终端建设，围绕“新策略、新品线、新模式、新机制、新标准、新产能”七个重点工作，不断创新营销模式，强化终端建设，扩大生产能力，巩固产品质量，聚焦战略单品，提升品牌形象，稳步推动公司高质量发展，经营业绩稳步提高。

#### 2019年主要工作措施及成效：

##### （一）党建方面

公司党委坚持“围绕经营抓党建，抓好党建促经营”的工作思路，把方向、管大局、保落实，全面加强企业党建工作。一是抓学习重质量，深入学习习近平新时代中国特色社会主义思想；二是抓组织重基础，以部室、车间为单位，建立 17 个党支部，提升基层战斗力；三是抓活动重实效，丰富基层党组织生活，开展了 85 次学习教育活动；四是抓教育重主题，围绕“不忘初心，牢记使命”主题教育开展 5 次学习研讨活动，检视、整改生产经营、基层党建中存在的 38 个问题；五是抓党风重廉政，营造风清气正的经营团队和工作环境；六是抓团队重改革，公司领导班子不断创新企业用人机制、分配机制，加快营销模式转型，坚持在改革创新中强化党组织的政治核心和领导核心作用，确保公司持续健康发展。

##### （二）品牌建设方面

#### 1、聚焦三大战略单品，营收占比逐步提高

继续聚焦“52 度 500mL 内参酒”、“52 度 500mL 红坛酒鬼酒”、“52 度 500mL 传承酒鬼酒”三大战略单品。报告期营业收入中，“内参酒”占比为 21.89%，“红坛酒鬼酒”占比为 15.38%，“传承酒鬼酒”占比为 8.51%。

#### 2、推进三大核心策略，产品体系持续优化

稳步推进“内参酒”稳价增量、“酒鬼酒”量价齐升、“湘泉酒”增品增量的三大核心策略，进一步梳理优化产品线，湖南省内终止销售“52 度 500mL 精品酒鬼酒”，SKU 总数控制在 85 支以内。同时，丰富了“红坛酒鬼酒”和“内参酒”新品线，向上延伸推出“酒鬼 70 周年纪念酒”、“内参 70 周年纪念酒”、“内参大师酒”、“内参高尔夫酒”、“内参生肖酒(猪年)”。

#### 3、加强三个维度传播，广告宣传不断加大

一是树品牌高度：以央视传播、高端价值研讨会、重大事件营销引领品牌形象，树立“中国文化酒引领者”的品牌高度。

二是提品牌热度：以冠名地方电视精品节目、新媒体讲述品牌故事、加大核心市场机场高铁及城市地标的广告投放，提升品牌热度。

三是强品牌粘度：以各项消费者活动、新品上市发布会等强化品牌氛围和粘度。

2019 年，“酒鬼酒”冠名 CCTV-5《直播周末》，“内参酒”成为 CCTV 财经频道《对话》、新华社《参考消息》合作伙伴。“内参酒”、“酒鬼酒”亮相第 13 届夏季达沃斯论坛年会、首届中非经贸博览会、中国国际酒博会、东北亚博览会、西安欧亚论坛等国家国际舞台，“红坛酒鬼酒”成为首届中非经贸博览会指定用酒，“内参酒”成为第十四届中国 CFO 大会合作伙伴，品牌形象不断提升。

#### 4、确立三大品牌价值链，品牌价值稳定提升

完善“内参”、“酒鬼”、“湘泉”品牌宪法、视觉识别、视觉传达系统，以“文化酒鬼”为价值核心、以“生态酒鬼”及“馥郁酒鬼”为价值支撑的品牌价值体系基本形成。

公司再次荣获中国上市公司年度金牛奖，入选 2019 最具投资价值百强上市公司；“酒鬼酒”荣获金融界 2019 年金智奖之“杰出产品奖”；2019 年“第十届华樽杯中国酒类品牌价值 200 强”活动评定“酒鬼”品牌价值为 318 亿元、“内参”品牌价值为 203.52 亿元。

### （三）市场建设方面

#### 1、实施全国战略布局

（1）推进“内参”品牌公司化、全国化运作。基于对“内参”品牌“高品质、高价值、高形象、高成长”的信赖，“内参酒”全国优秀经销商发起成立“内参酒”专营公司—内参酒销售有限公司，构建了厂商价值一体化营销模式，深耕湖南，布局北京、河北、广东等战略市场，成立北京、华北、中原、华南四个省外战区，开启“内参”酒全国化进程。报告期，“内参酒”市场价格稳中有升，实现营业收入 3.31 亿元（其中湖南市场占 71.98%、省外市场占 28.02%），较上年同期增长 35.42%，占酒鬼酒公司营业收入的 21.89%。

（2）推进“酒鬼”品牌深耕湖南市场、布局省外重点市场。继续以湖南省为核心市场，以华北为战略市场（京津冀、山东、河南），以华东、广东为重点市场，其它省份为机会市场。战略市场中的地级市场、核心市场中的地级及县级市场基本实现产品全覆盖。

#### 2、加强市场终端建设

推进“终端建设年”，驱动“品牌贸易型”向“终端服务型”深度转型，加强核心店、核心售点、专卖店建设，推进数字化、信息化管理。“酒鬼酒”在省内以长沙、湘西为样板市场，省外以聊城为样板市场，推进厂商模式转型，夯实终端基础，促进核心市场、样板市场直控终端逐步落地。湖南市场和战略市场（京津冀、山东、河南）可控售点分销覆盖率大幅提升；“内参酒”湖南市场完成 793 家终端直营商建设，可控售点分销实现全覆盖。

#### 3、拓展新零售及电商

拓展新零售业务，产品入驻酒仙名酒城 500 家新零售门店，重启苏宁易购平台合作，开

设京东“酒鬼酒”官方旗舰店，填补主营电商平台渠道空白。

#### 4、严格管控价格体系

完善市场秩序管理制度，规范工作流程，将市场秩序管理纳入经销商年度合作组成部分。按市场级别统一产品政策，严控可变费用，重点治理战略单品市场价格秩序，加强线上渠道价格管控，适时对核心市场进行停货整顿。同时，成立专门督导队伍，强化督察队伍管理，完善市场费用管控制度，整治费用套现行为。

#### 5、重视消费者培育

以占领消费者心智为目标，以满足消费者美好生活需要为追求，通过节日促销、产地游、品鉴会、宴席推广、品鉴酒店等形式，不断改善消费者饮用体验和服务体验，以卓越品质和优秀服务，培育消费者忠诚度、美誉度。

### （四）供应链管理方面

公司供应链各环节有序协作，原料供应、科技研发、生产包装、安全质量、储运、销售等方面有机配合，商流、物流、信息流和资金流协调畅通，各项工作稳健发展。

#### 1、加大曲酒及包装产量

公司加快酿酒、包装、勾调、环保、检测等设备技术改造升级，产能持续提升，新增 14 个生产班组。2019 年，生产曲酒 8100 吨，较上年同期 5048 吨增长 60.5%；完成包装产量 9400 吨，较上年同期 7500 吨增长 25%。

#### 2、推进生产技术标准化

引入中粮营养研究院、中国发酵研究院、北京工商大学等科研团队，就馥郁香型白酒的香味特征、健康成份、国家标准等方面开展系统研究，馥郁香型白酒作为中国白酒 12 大香型之一获国家标准立项。

推进真实年份认证工作，“内参大师酒”成为“中国酒业协会白酒年份酒联盟”标准认证首款年份酒；公司自主开发检测新方法，推进实验室 CNAS 认可，提升公司产品质量监控能力；生产车间实行标准化按月绩效考核，积极推行 5S 管理，强化全过程考核、全流程质量管控。

#### 3、加强企业信息化建设

完成 SAP 系统、物流防伪系统、一物一码信息系统等搭建和运用。

### （五）队伍建设方面

1、**组织结构上**：成立五大管理中心，明确定位，强化品类管理，优化经理人配备。

2、**薪酬机制上**：推行薪酬考核体系改革，完成职能部门、生产车间、销售体系薪酬套改工作，合理设置薪酬序列，界定各层级薪酬区间，实行积分调薪、正向激励，优化绩效考核体系。

3、**用人机制上**：完善经理人市场化聘任机制，开展人才盘点，完善晋降级制度，开辟员工职业发展及薪酬激励双通道。重点引进专业化、市场化的优秀管理人才，促进队伍市场化、

职业化、年轻化。

4、**教育培训上：**加强员工培训力度，提高整体素质。从严治企、以奋斗者为本的治企理念得到加强，为公司健康持续发展发挥积极作用。

### （六）精准扶贫方面

酒鬼酒成为中粮集团成员企业以来，涉外分、子公司及职能部门逐步走向全国，公司将税源企业都注册在湘西州，为地方经济社会发展、社会就业和脱贫攻坚作出了贡献。同时，公司构建了一条与湘西资源互为依存，与湘西人民密切相关，与湘西产业深度融合的精准扶贫全产业链。在永顺县、花垣县边远农村，公司建立了生态高粱合作基地；在泸溪县浦市镇马王溪村，公司与村陶瓷厂结成业务帮扶对子，以大产业带动小产业，使马王溪村由一个深度贫困村变成“湘西致富第一村”；在保靖县、古丈县，公司重点扶持了金锋陶瓷等三家陶瓷厂；在吉首经开区，公司重点扶持了三湘印务公司。2019年，公司产品内外包装材料采购70%以上的业务来自湘西企业，实现就业2000多人，帮助140名贫困户实现脱贫。2019年，公司荣获湘西州委、州人民政府颁发的“社会扶贫先进集体”，荣获上海证券报评选的2019年度中国上市公司“社会责任奖”。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”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

	2019年		2018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	1,511,902,797.70	100%	1,186,883,895.39	100%	27.38%
分行业					
酒类销售	1,507,035,823.48	99.68%	1,185,307,703.80	99.87%	27.14%
其他业务	4,866,974.22	0.32%	1,576,191.59	0.13%	208.78%
分产品					
内参系列	331,039,640.35	21.90%	244,459,818.41	20.60%	35.38%
酒鬼系列	1,005,408,313.44	66.51%	787,896,630.29	66.38%	29.19%

湘泉系列	148,936,903.52	9.85%	109,342,629.37	9.21%	36.20%
其他系列	21,650,966.17	1.43%	43,608,625.73	3.67%	-78.72%
其他业务	4,866,974.22	0.32%	1,576,191.59	0.13%	208.78%
分地区					
华北地区	369,292,350.67	24.43%	287,390,480.47	24.21%	28.50%
华东地区	110,799,149.62	7.33%	87,387,057.15	7.36%	26.79%
华南地区	70,341,932.78	4.65%	52,844,886.13	4.45%	33.11%
华中地区	877,422,300.69	58.03%	714,432,385.80	60.19%	22.81%
其他地区	79,180,089.72	5.24%	43,252,894.25	3.64%	83.06%
其他业务	4,866,974.22	0.32%	1,576,191.59	0.13%	208.78%

## (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						
酒类销售	1,507,035,823.48	333,663,851.77	77.86%	27.14%	32.82%	-0.95%
分产品						
内参系列	331,039,640.35	33,484,436.56	89.89%	35.39%	146.83%	-4.57%
酒鬼系列	1,005,408,313.44	197,537,971.52	80.35%	29.19%	37.91%	-1.25%
分地区						
华北地区	369,292,350.67	97,057,320.46	73.72%	28.50%	59.35%	-5.09%
华中地区	877,422,300.69	175,030,492.13	80.05%	22.81%	15.60%	-1.24%

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	2019 年	2018 年	同比增减
酒类销售	销售量	吨	7,871	6,877	14.45%
	生产量	吨	9,421	7,487	25.83%

	库存量	吨	3,460	2,883	20.01%
--	-----	---	-------	-------	--------

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

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2019 年		2018 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
酒类销售		333,663,851.77	99.20%	251,212,870.08	100.00%	32.82%

说明

行业	项目	2019年占总成本比重	2018年占总成本比重
酒类	直接材料	80.94%	80.29%
	直接人工	11.79%	10.90%
	制造费用	6.61%	8.53%
	燃料动力	0.67%	0.27%

#### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是  否

#### (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）	527,183,419.46
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	34.87%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%



## 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	客户 1	312,682,729.31	20.68%
2	客户 2	127,883,807.35	8.46%
3	客户 3	36,631,949.31	2.42%
4	客户 4	25,529,275.54	1.69%
5	客户 5	24,455,657.95	1.62%
合计	--	527,183,419.46	34.87%

## 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）	207,488,245.24
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	60.30%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

## 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	供应商 1	138,418,077.97	40.23%
2	供应商 2	27,416,223.85	7.97%
3	供应商 3	16,764,663.61	4.87%
4	供应商 4	15,397,645.49	4.48%
5	供应商 5	9,491,634.32	2.76%
合计	--	207,488,245.24	60.30%

## 主要供应商其他情况说明

适用  不适用

## 3、费用

单位：元

	2019 年	2018 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	383,878,342.87	345,918,292.25	10.97%	
管理费用	146,515,323.45	128,111,301.35	14.37%	
财务费用	-10,534,298.13	-10,967,161.96	-4.11%	

研发费用	9,736,442.97	3,510,199.45	177.38%	主要是委外合作支出增加
------	--------------	--------------	---------	-------------

#### 4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

2019年公司重点研发内参大师酒（15年）成为首批国家酒协认证的真实年份产品。以规范白酒年份的标注，将实实在在的陈年老酒呈现给广大消费者。

公司研发投入情况

	2019 年	2018 年	变动比例
研发人员数量（人）	80	56	42.86%
研发人员数量占比	4.80%	3.97%	0.83%
研发投入金额（元）	9,736,442.97	3,510,199.45	177.38%
研发投入占营业收入比例	0.64%	0.30%	0.34%
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	2019 年	2018 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,554,153,923.18	1,195,268,874.75	30.03%
经营活动现金流出小计	1,172,244,332.69	983,012,158.24	19.25%
经营活动产生的现金流量净额	381,909,590.49	212,256,716.51	79.93%
投资活动现金流入小计	1,013,504,518.14	1,804,003,296.47	-43.82%
投资活动现金流出小计	635,366,580.24	1,701,686,839.13	-62.66%
投资活动产生的现金流量净额	378,137,937.90	102,316,457.34	269.58%
筹资活动现金流出小计	48,710,473.54	48,723,885.10	-0.03%
筹资活动产生的现金流量净额	-48,710,473.54	-48,723,885.10	0.03%
现金及现金等价物净增加额	711,337,067.43	265,849,363.67	167.57%

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

经营活动现金流入同比增长30.03%，主要是销售商品收到的现金增加。

经营活动产生的现金流量净额同比增长79.93%，主要是销售商品收到的现金增加。

投资活动现金流入同比减少43.82%与投资活动现金流出同比减少62.66%，主要是减少结构性存款支出所致。

投资活动产生的现金流量净额同比增长269.58%，主要是本期收回结构性存款大于支出所致（2019年下半年起不再进行新的投结构性存款业务）。

期末现金及现金等价物净增加额同比增长167.57%，主要是本期经营活动与投资活动产生的现金净流量额增加所致。

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

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

### 四、资产及负债状况

#### 1、资产构成重大变动情况

公司 2019 年起首次执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目

适用  不适用

单位：元

	2019 年末		2019 年初		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	1,317,911,752.82	40.82%	1,006,574,685.39	35.07%	5.75%	
应收账款	6,728,829.28	0.21%	5,977,265.84	0.21%	0.00%	
存货	932,937,269.75	28.90%	821,502,940.51	28.62%	0.28%	
投资性房地产	57,457,696.29	1.78%		0.00%	1.78%	
长期股权投资	43,295,082.83	1.34%	45,450,167.52	1.58%	-0.24%	
固定资产	426,222,391.00	13.20%	478,582,615.36	16.67%	-3.47%	
在建工程	735,132.01	0.02%	17,241,372.45	0.60%	-0.58%	

#### 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

#### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

无

## 五、投资状况

### 1、总体情况

适用  不适用

### 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

公司报告期不存在证券投资。

#### (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

公司报告期无募集资金使用情况。

## 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
酒鬼酒供销有限责任公司	子公司	批发销售	100,000,000.00	1,147,736,093.32	570,480,125.25	1,507,035,961.42	301,730,160.34	226,746,773.38

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

主要控股参股公司情况说明

## 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

### 公司可能面对的风险：

1、从宏观层面看：中国经济仍处于结构调整及转型升级的关键时期，政务消费、行业标准、行业准入、食品安全、环境保护等政策对白酒行业的要求越来越高，公司及品牌的综合竞争力需进一步提升；

2、从行业层面看：中国白酒行业总体产能过剩，市场竞争依然激烈，公司要进一步拓展市场，抢占全国市场份额存在较大挑战；

3、从公司层面看：公司产销规模较小，湖南本土市场份额需进一步提升，省外市场基础薄弱，营业收入在白酒上市公司排名靠后，中低档产品成本控制存在一定压力；公司主导核心单品不突出，产品体系需进一步精炼优化。

4、世界性新型冠状病毒疫情对世界经济产生了很大负面影响，可能对白酒消费带来一定影响。

### 2020年经营计划

#### （一）坚定战略，引领文化

公司以习近平新时代中国特色社会主义思想 and 党的十九大精神为指引，坚持以市场为导向，以消费者为中心，以奋斗者为根本，以“文化酒鬼”、“生态酒鬼”、“馥郁酒鬼”为品牌核心价值链，以“中国馥郁香型白酒”为战略定位，以“中国文化酒的引领者”为战略使命，以“中国文化白酒第一品牌”为战略愿景，构建消费者、奋斗者、投资者的共同价值体系，力争发展成为中粮集团旗下内涵独特、文化优秀、颇具规模、业绩优良的专业化公司。

公司作为中国白酒文化营销的先行者、中国洞藏文化酒的首创者、中国馥郁香型工艺白酒的始创者、中国白酒陶瓷包装时代的开创者，将牢记“中国文化酒引领者”的战略使命，坚持文化自信，坚定战略目标，继续引领白酒文化营销，弘扬中国馥郁香型白酒特色产区的生态品质文化和民族文化，传播中国馥郁香型白酒工艺文化，宣传酒鬼酒独特的包装设计艺术文化，致力将“内参酒”打造成中国四大高端白酒品牌之一，将“酒鬼酒”打造成中国文

化白酒旗帜品牌，推动公司持续稳定发展。

## （二）肩负使命，振兴湘酒

公司将紧紧抓住湖南省委、省政府进一步做大做强湖南白酒产业的历史机遇，以“振兴湘酒”为己任，利用湘西州资源禀赋，分步启动酒鬼酒酿酒生产三区建设，逐步扩大馥郁香型白酒产能，打造中国馥郁香型白酒特色产区，科学规划酒鬼酒生态文化工业旅游园，放大酒鬼酒品牌价值。通过做优品质、做强品牌、做大产业，引领湘酒发展，将馥郁香型酒鬼酒打造成湖湘文化名片和湘酒第一品牌。

## （三）确立国标，认证年份

积极促进“馥郁香型白酒”国家标准发布实施，发扬光大中国馥郁香型白酒产业。同时，作为第一家通过中国酒业协会“真实年份酒”认证的企业，将充分利用优质基酒储备，继续对酒鬼酒部分主线产品进行年份认证，以真实年份提升品牌价值。

## （四）优化品牌，升级产品

### 1、优化品牌规划

继续聚焦“内参酒”、“红坛酒鬼酒”、“传承酒鬼酒”三大战略单品，进一步明确“内参”、“酒鬼”、“湘泉”三大品系的定位区隔和价格区隔；从占领消费者心智的角度，以消费者视角，明确品牌的核心消费人群和主要消费场景，明确品牌的核心价值主张和核心文化诉求。

### 2、优化主线产品

“酒鬼酒”品系将在团购价 300-1000 元之间形成“红坛酒鬼酒”、“传承酒鬼酒”、“紫坛酒鬼酒”等四个主线产品及价格层级。全面梳理麻袋瓶“酒鬼”品牌 SKU，保护品牌核心文化资产，逐步取缔线上、线下战术性、区域性及包销类低价“酒鬼”产品。

### 3、加快产品升级

“内参酒”品系适当向上限量开发文创新品，实现文化、品质、价格升级，强化“内参”高端品牌的礼品属性、收藏属性和保值增值属性，体现价值度、稀缺感、纪念性，推动“内参酒”成为中国高端白酒的价值代表。

“酒鬼酒”品系主线产品进一步进行品质、包装、文化和价格升级，提升品质感、价值感、设计感和主张感，让消费者识别价值、感知价值。

## （五）精准传播，提升价值

### 1、精准传播品牌。

（1）优化品牌传播内容、传播形式和传播载体，加大线上新媒体、移动社交媒介的投入运用，注重内容传播、事件传播、故事传播，做到定位精准，创意精妙，内容精彩，制作精美，媒介精炼。

（2）“酒鬼酒”品牌实现整体价值诉求与产品个性表达相结合，战略单品“红坛酒鬼酒”以“真馥郁、真高柔、真性情”为价值点，强化宴席场景营销；“传承酒鬼酒”以“真匠心、

真年份、真体验”为价值点，传承真匠心，品味真年份，强化社交场景营销，致力推动酒鬼酒成为引领中国文化酒的旗帜品牌。

(3)“内参酒”继续以“品内参，知大事”为文化诉求，彰显“高价值、高品质、高形象”，全力打造中国四大高端白酒品牌身份。

## 2、精准培育消费者

通过开展主题会议、圈层推广、品牌论坛、文化巡礼、产区旅游、宴席推广、发展会员顾问等系列活动，对消费者分类维护，精准培育意见领袖和核心消费群体。

### (六) 加强团队，创新营销

1、加强公司销售组织建设，充实销售领导力量，优化销售业务团队，强化销售培训教育，完善销售团队薪酬激励机制和奖励政策，加强销售团队执行力、战斗力。进一步优化“酒鬼”及“湘泉”品牌销售费用管理体系，优化投向和管控模式；重点监控市场价格，落实渠道扁平化和单品招商，强化样板市场、核心店、专卖店建设，在打造湖南长沙、湘西、怀化及山东聊城、邢台等样板市场的基础上，加快推动省外重点区域样板市场建设，主推产品在湖南核心市场下沉到区县，山东、河北、河南等战略市场实现地市覆盖。

2、加强对“内参酒”品牌价值、品牌形象、品牌战略及价格的维护管控，促进内参酒销售有限公司快速稳健成长。深耕湖南核心基地市场，布局北京、河南、河北、天津、广东等重点市场，推进建设西北、华东等发展市场；巩固长沙、湘西样板市场，建立东北、河北、河南、广东、江苏样板市场；构建全国化内参酒销售客户体系，重点布局优商、大商，借助大商资源发展团购渠道，聚焦政商意见领袖，提升品牌美誉度；持续在湖南根据地市场及省外重点市场开展核心终端（直营商）建设，启动全国专卖店布局工作，精心组织全国重点城市高端营销会议，开展内参酒价值全国文化巡礼活动，启动内参酒高端消费者“密宴”品鉴会。

3、加强数字化营销，不断创新厂商合作模式，加大新零售和电商渠道的推进力度，布局新零售平台型渠道，实现线上线下融合发展。

## 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
2019年09月10日	其他	个人	详见2019年8月23日披露与巨潮资讯网的《酒鬼酒股份有限公司关于参加湖南辖区上市公司投资者网上接待日活动的公告》。
2019年度	电话沟通	个人	了解公司日常生产经营情况
2019年度	互动易咨询	个人	了解公司日常生产经营情况
接待次数			361
接待机构数量			34
接待个人数量			327
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

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

公司2017年度以公司2017年12月31日的股份总额324,928,980股为基数，按每10股派发现金红利人民币1.50元（含税），共分配利润48,739,347.00元。公司2017年度不送股，亦不进行资本公积金转增股本。

公司2018年度以公司2018年12月31日的股份总额324,928,980股为基数，按每10股派发现金红利人民币1.50元（含税），共分配利润48,739,347.00元。公司2018年度不送股，亦不进行资本公积金转增股本。

公司2019年度利润分配预案为：以公司2019年12月31日的股份总额324,928,980股为基数，按每10股派发现金红利人民币2.00元（含税），共分配利润64,985,796.00元。公司2019年度不送股，亦不进行资本公积金转增股本。

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	现金分红金额 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 (如回购股 份) 现金分红 的金额	以其他方式现 金分红金额占 合并报表中归 属于上市公司 普通股股东的 净利润的比例	现金分红总额 (含其他方 式)	现金分红总额 (含其他方 式) 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
2019 年	64,985,796.00	299,495,662.80	21.70%			64,985,796.00	21.70%
2018 年	48,739,347.00	222,678,845.51	21.89%			48,739,347.00	21.89%
2017 年	48,739,347.00	176,098,749.52	27.68%			48,739,347.00	27.68%

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情况

适用  不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	2
分配预案的股本基数（股）	324,928,980

现金分红金额（元）（含税）	64,985,796.00
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	64,985,796.00
可分配利润（元）	342,715,613.27
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100%
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	

### 三、承诺事项履行情况

#### 1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内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

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项。

#### 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

1、本公司自2019年1月1日采用财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
将应收票据及应收账款分拆为应收合并资产负债表： 账款、应收票据分别列示	应收票据列示期末余额197,540,281.46元，期初余额239,474,723.48元；应收

账款列示期末余额6,728,829.28元，期初余额5,977,265.84元。

资产负债表：无影响。

将应付票据及应付账款分拆为应付合并资产负债表：

票据、应付账款分别列示 应付票据列示期末余额480,200.00元，期初余额0.00元；应付账款列示期末余额120,008,756.82元，期初余额88,587,558.51元。

资产负债表：

应付票据：无影响；应付账款列示期末余额107,175,361.41元，期初余额75,049,363.75元。

将合并利润及利润表中“减：资产减合并利润表：资产减值损失本期列示金额-18,208,896.39元，上期列示金额减值损失”调整为“加：资产减值损失-5,655,693.51元。

（损失以“-”号填列）

利润表：资产减值损失本期列示金额-15,497,701.82元，上期列示金额-14,051,371.89元。

2、本公司自2019年1月1日采用《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》（财会〔2017〕7号）、《企业会计准则第23号——金融资产转移》（财会〔2017〕8号）、《企业会计准则第24号——套期会计》（财会〔2017〕9号）以及《企业会计准则第37号——金融工具列报》（财会〔2017〕14号）相关规定，根据累积影响数，调整年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。会计政策变更导致影响如下：

#### （1）对财务报表期初数的影响

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
新金融工具准则预期损失坏账合并资产负债表： 模型运用	调减期初应收账款金额72,091.24元，调增期初其他应收款金额121,025.74元，调减期初递延所得税资产金额12,233.63元，调增期初未分配利润金额36,700.87元。 资产负债表： 调增期初其他应收款金额205,317.92元，调减期初递延所得税资产金额51,329.48元，调增期初未分配利润金额153,988.44元。

#### （2）对本期财务报表的影响

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
新增“信用减值损失”科目	合并利润表：信用减值损失本期列示金额505,723.25元；利润表：信用减值损失本期列示金额10,184,962.35元。

3、本公司自2019年6月10日起采用《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》（财会〔2019〕8号）相关规定，本公司对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换，应根据准则规定进行调整。本公司对2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换，不需要进行追溯调整。该项会计政策变更对2019年度财务报表无影响。

4、本公司自2019年6月17日起采用《企业会计准则第12号——债务重组》（财会〔2019〕9号）相关规定，本公司对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的债务重组，应根据准则规定进行调整。本公司对2019年1月1日之前发生的债务重组，不需要进行追溯调整。该项会计政策变更对2019年度财务报表无影响。

## 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

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

## 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	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	120
境内会计师事务所审计服务的连续年限	4
境内会计师事务所注册会计师姓名	傅成钢 王井国
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	4

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

## 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
酒鬼酒供销有限责任公司存于中国农业银行股份有限公司杭州华丰路支行账户的1亿元资金被犯罪嫌疑人分批转走情况	10,000	否	基于先刑事诉讼后民事诉讼的原则，湖南省湘西土家族苗族自治州人民检察院于2015年1月对唐红星、寿满江、罗光、方振等犯罪嫌疑人提起刑事诉讼。2016年1月，湖南省湘西土家族苗族自治州中级人民法院一审判决唐红星、寿满江、罗光、方振、陈沛铭、郭贤斌犯金融诈骗罪，判处五年有期徒刑到无期徒刑不等；对唐红星、寿满江、罗光、方振、陈沛铭、郭贤斌犯罪所得赃款5,933.666624万元依法继续追缴。唐红星等人不服一审判决上诉至湖南省高级人民法院，2016年5月5日二审在湖南省吉首市开庭审理，2018年3月，湖南省高级人民法院终审判决唐红星、寿满江、罗光、方振、陈沛铭、郭贤斌犯诈骗罪，判处五年有期徒刑到无期徒刑不等；对唐红星、寿满江、罗光、方振、陈沛铭、郭贤斌犯罪所得赃款5,933.666624万元依法继续追缴。	2018年3月，湖南省高级人民法院终审判决唐红星、寿满江、罗光、方振、陈沛铭、郭贤斌犯诈骗罪，判处五年有期徒刑到无期徒刑不等。	已执行	2015年11月25日	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ）《酒鬼酒：关于重大诉讼事项的公告》

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
酒鬼酒供销有限责任公司存于中国农业银行股份有限公司杭州华丰路支行账户的 1 亿元资金被犯罪嫌疑人分批转走情况	10,000	否	酒鬼酒供销有限责任公司于 2015 年 11 月 23 日将中国农业银行股份有限公司杭州华丰路支行及数名涉案被告人起诉至湘西州中级人民法院。2018 年 6 月 5 日至 6 月 6 日,湘西土家族苗族自治州中级人民法院按照“先刑后民”的原则,对侵权责任纠纷案进行了公开开庭审理。2018 年 8 月 13 日,酒鬼酒供销有限责任公司收到湘西土家族苗族自治州中级人民法院(2015)州民一初字第 28 号《民事判决书》。判决被告中国农业银行股份有限公司杭州华丰路支行在本判决生效日起十五日内支付原告酒鬼酒供销有限责任公司人民币 5,933.666624 万元及与被告寿满江、陈沛铭、唐红星、罗光、郭贤斌连带承担利息损失(利息计算方式为:从 2013 年 12 月 12 日起以 5,933.666624 万元为本金按中国农业银行股份有限公司杭州华丰路支行该日一年期定期存款利率计算至 5,933.666624 万元偿还完毕时止)。一审判决后,中国农业银行股份有限公司杭州华丰路支行提起了上诉,截至 2019 年 12 月 31 日,二审正在审理过程中,尚未判决。	民事诉讼二审正在审理过程中	目前尚不涉及执行	2015 年 11 月 25 日	巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )《酒鬼酒:关于重大诉讼事项的公告》

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
请求人民法院依法判令解散酒鬼洞藏酒销售有限公司	5000	否	<p>2012年2月28日本公司在皇权集团(香港)会议室召开了第五届董事会第四次会议,会议审议通过《关于成立酒鬼洞藏酒销售有限公司的议案》(详见公司2012年3月1日披露于巨潮资讯网的《对外投资公告》)。2012年3月13日,本公司和第三人珠海市塔鑫酒业有限公司共同发起成立了被告酒鬼洞藏酒销售有限公司,注册资本为人民币10000万元,本公司和第三人各出资5000万元,各占50%股权,登记机关为珠海市工商局。后经出资双方协商,被告的注册资本减少至5000万元,股权比例不变,原告与第三人仍各占50%。</p> <p>第三人的实际控制人李健康担任被告的总经理,系被告法定代表人,现第三人已对酒鬼洞藏酒销售有限公司实现了实际控制。而作为另一股东的本公司只能通过委派三位董事对被告进行有效的管理、监督,但自2016年,原告本公司委派的董事由于各种原因已全部从本公司离职,已无法履行董事职责,在此情况下本公司多次要求召开股东会议更换上述已离职董事,第三人一直拒不同意。同时,由于被告酒鬼洞藏酒销售有限公司成立后业务拓展不理想,主营业务逐年萎缩,到2015年始已基本陷入停滞状态,根本不能实现当初设立该公司以扩大酒鬼洞藏酒产品的销售目的,且本公司和第三人曾就更换董事会成员、按期提交年度财务报表、解散被告等事宜进行过多次协商,但对被告酒鬼洞藏酒销售有限公司解散事宜始终不能达成一致意见。</p> <p>综上所述,鉴于第三人对被告的实际控制,正在损害本公司的合法权益,且本公司已无其他救济方式,继续经营被告会使本公司及被告双方受到更大损害。所以,本公司向珠海市中级人民法院递交了民事起诉状,请求依法判令解散酒鬼洞藏酒销售有限公司。截至2019年12月31日,一审正在审理过程中,尚未判决。</p>	一审正在审理过程中	目前尚不涉及及执行	2019年10月30日	巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )《酒鬼酒:诉讼事项公告》

### 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
酒鬼酒湖南销售有限责任公司	本公司参股子公司	向关联方销售商品	白酒产品	统一市场价	—	1,724.25		2,000	否	现金	—	2019年03月27日	《关于2019年度日常关联交易的公告》详见巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
中粮食品营销有限公司	同一实际控制人	向关联方销售商品	白酒产品	统一市场价	—	2,139.11		3,100	否	现金	—	2019年03月27日	《关于2019年度日常关联交易的公告》详见巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
合计				—	—	3,863.36	—	5,100	—	—	—	—	—
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)				不适用。									
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

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 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、社会责任情况

### 1、履行社会责任情况

公司未披露社会责任报告。

### 2、履行精准扶贫社会责任情况

#### (1) 精准扶贫规划

#### (2) 年度精准扶贫概要

酒鬼酒成为中粮集团成员企业以来，涉外分、子公司及职能部门逐步走向全国，公司将所有税源企业都留在湘西州，为地方经济社会发展、社会就业和脱贫攻坚作出了贡献。同时，公司构建了一条与湘西资源互为依存，与湘西人民密切相关，与湘西产业深度融合的精准扶贫全产业链。在永顺县、花垣县边远农村，公司建立了生态高粱合作基地；在泸溪县浦市镇马王溪村，公司与村陶瓷厂结成业务帮扶对子，以大产业带动小产业，使马王溪村由一个深度贫困村变成了“湘西致富第一村”；在保靖县、古丈县，公司重点扶持了金锋陶瓷等三家陶瓷厂；在吉首经开区，公司重点扶持三湘印务公司。2019年，公司产品内外包装材料采购70%以上的业务来自湘西企业，实现就业2000多人，帮助140名贫困户实现脱贫。2019年，公司荣获湘西州委、州人民政府颁发的“社会扶贫先进集体”奖，荣获上海证券报评选的2019年度中国上市公司“社会责任奖”。

**(3) 精准扶贫成效**

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中： 1.资金	万元	19,471.69
3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	140
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
其中： 1.1 产业发展脱贫项目类型	——	农林产业扶贫;其他
1.2 产业发展脱贫项目个数	个	7
1.3 产业发展脱贫项目投入金额	万元	19,460.69
1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	140
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
其中： 4.1 资助贫困学生投入金额	万元	11.00
4.2 资助贫困学生人数	人	22
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

**(4) 后续精准扶贫计划****3、环境保护相关的情况**

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位  
是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
酒鬼酒股份有限公司	废气	有组织排放	1	-	二氧化硫： 76.6mg/m <sup>3</sup> 、 氮氧化物： 83.97mg/m <sup>3</sup>	二氧化硫： 400mg/m <sup>3</sup> 、 氮氧化物： 400mg/m <sup>3</sup>	二氧化硫： 41.52 吨、氮 氧化物： 45.74 吨	二氧化硫： 111 吨、氮 氧化物：81 吨	无
酒鬼酒股份有限公司	污水	间接排放， 排入市政污 水处理厂	1	-	化学需氧 量： 28.29mg/L、 氨氮： 1.62mg/L	化学需氧 量： 400mg/L、 氨氮： 30mg/L	化学需氧 量：6.04 吨、 氨氮：0.32 吨	化学需氧 量：15.5 吨、 氨氮：2.33 吨	无

防治污染设施的建设和运行情况

2015年新建成2台20吨/小时燃煤锅炉，配有废气处理设施：麻石水膜除尘器；高效双碱脱硫塔，安装有在线监测系统，并上传环保部在线监控平台。

2015年新建成污水处理站，日处理能力1200吨，主要工艺为：厌氧泥床+CASS等，安装有在线监测系统，并上传环保部在线监控平台；公司污水处理站处理达标后排入市政污水管网，进入到城市污水处理站。

2019年度废气、废水设施正常运行，达到环保要求，无环境违法行为。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

我公司有排污许可证、污水入网许可证、排污权证。

突发环境事件应急预案

根据《关于印发<企业事业单位突发环境事件应急预案备案管理办法（试行）>的通知》（环发[2015]4号）、《关于印发《湖南省突发环境事件应急预案管理办法》的通知》（湘环发[2013]20号）的相关要求，我公司请有资质的第三方公司制作有《酒鬼酒股份有限公司突发环境事件应急预案》，并在环保部门备案。每年按应急预案内容进行演练，对突发环境事件及时组织有效救援，控制事件危害的蔓延，减小伴随的环境影响。

环境自行监测方案

按《国家重点监控企业自行监测及信息公开（试行）》规定编制有环境自行监测方案，并上传至“国家重点监控企业自行监测发布平台”。

其他应当公开的环境信息

无

其他环保相关信息

无

## 十九、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

2013年12月，本公司的子公司酒鬼酒供销有限责任公司（以下简称“供销公司”）存放于中国农业银行杭州华丰路支行1亿存款被犯罪嫌疑人分批转走，公安机关接到供销公司的报案后迅速开展侦破工作。截至2013年财务报告签发日，吉首市公安局追回及冻结涉案资金合计3,699.00万元，其中：355.00万元、290.00万元分别于2013年12月2日、2013年12月11日转入供

销公司的农行吉首支行银行账户，100.00万元由寿满江于2014年1月10日转入供销公司农行华丰路支行银行账户，2,954.00万元存放于吉首市公安局。2014年6月25日，公安机关追回了南京金亚尊酒业有限公司600.00万元洞藏酒的大部分，共计金额为5,582,933.76元。2014年6月26日，供销公司收到存放于吉首市公安局2,954.00万元中的2,292.04万元；2014年10月14日，供销公司收到存放于吉首市公安局2,954.00万元中的38.00万元；2018年6月14日，供销公司收到收到公诉机关扣押的款项433万元。

该案基于先刑事诉讼后民事诉讼的原则，湖南省湘西土家族苗族自治州人民检察院于2015年1月对唐红星、寿满江、罗光、方振等犯罪嫌疑人提起刑事诉讼。

2016年1月，湖南省湘西土家族苗族自治州中级人民法院一审判决唐红星、寿满江、罗光、方振、陈沛铭、郭贤斌犯金融诈骗罪，判处五年有期徒刑到无期徒刑不等；对唐红星、寿满江、罗光、方振、陈沛铭、郭贤斌犯罪所得赃款5,933.666624万元依法继续追缴。唐红星等人不服一审判决上诉至湖南省高级人民法院，2016年5月5日二审在湖南省吉首市开庭审理，2018年3月13日，湖南省高级人民法院对刑事案件终审判决被告人寿满江、方振（中国农业银行股份有限公司杭州华丰路支行原行长）、罗光、陈沛铭、唐红星、郭贤斌犯诈骗罪，判处无期徒刑、五至十五年有期徒刑不等；对被告人寿满江、方振、罗光、陈沛铭、唐红星、郭贤斌犯罪所得赃款5,933.666624万元依法继续追缴。

2015年11月，本公司的子公司供销公司将中国农业银行股份有限公司杭州华丰路支行及寿满江、陈沛铭、罗光、唐红星、郭贤斌起诉至湘西土家族苗族自治州中级人民法院，请求依法判令中国农业银行股份有限公司杭州华丰路支行、寿满江、罗光、陈沛铭、唐红星、郭贤斌连带赔偿经济损失共计人民币92,477,329.15元；中国农业银行股份有限公司杭州华丰路支行、寿满江、罗光、陈沛铭、唐红星、郭贤斌承担本案的全部诉讼费用。2015年11月，湘西土家族苗族自治州中级人民法院立案受理，2018年6月5日至6月6日，湘西土家族苗族自治州中级人民法院按照“先刑后民”的原则，对侵权责任纠纷案进行了公开开庭审理。2018年8月13日，酒鬼酒供销有限责任公司收到湘西土家族苗族自治州中级人民法院（2015）州民一初字第28号《民事判决书》。判决被告中国农业银行股份有限公司杭州华丰路支行在本判决生效日起十五日内支付原告酒鬼酒供销有限责任公司人民币5,933.666624万元及与被告寿满江、陈沛铭、唐红星、罗光、郭贤斌连带承担利息损失（利息计算方式为：从2013年12月12日起以5,933.666624万元为本金按中国农业银行股份有限公司杭州华丰路支行该日一年期定期存款利率计算至5,933.666624万元偿还完毕时止）。一审判决后，中国农业银行股份有限公司杭州华丰路支行提起了上诉，截至2019年12月31日，二审正在审理过程中，尚未判决。

## 二十、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 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
二、无限售条件股份	324,928,980	100.00%						324,928,980	100.00%
1、人民币普通股	324,928,980	100.00%						324,928,980	100.00%
三、股份总数	324,928,980	100.00%						324,928,980	100.00%

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 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

### 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	72,919	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	65,328	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	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
中皇有限公司	国有法人	31.00%	100,727,291			100,727,291		
中国银行股份有限公司－招商中证白酒指数分级证券投资基金	境内非国有法人	1.91%	6,197,076			6,197,076		
国泰君安证券资管－光大银行－国泰君安君得明混合型集合资产管理计划	境内非国有法人	1.82%	5,901,944			5,901,944		
赵建平	境内自然人	1.69%	5,500,000			5,500,000		
澳门金融管理局－自有资金	境外法人	1.08%	3,497,600			3,497,600		
赵吉	境内自然人	0.77%	2,500,000			2,500,000		
张寿清	境内自然人	0.75%	2,450,000			2,450,000		
瞿惠玲	境内自然人	0.72%	2,350,707			2,350,707		
东兴证券股份有限公司	国有法人	0.70%	2,258,825			2,258,825		
魏春木	境内自然人	0.60%	1,955,894			1,955,894		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司法人股东之间不存在关联关系，不属于一致行动人，本公司未知前十名社会流通股股东之间、流通股股东及法人股东之间是否存在关联关系，也未知社会流通股股东之间是否属于一致行动人。							

前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
中皇有限公司	100,727,291	人民币普通股	100,727,291
中国银行股份有限公司－招商中证白酒指数分级证券投资基金	6,197,076	人民币普通股	6,197,076
国泰君安证券资管－光大银行－国泰君安君得明混合型集合资产管理计划	5,901,944	人民币普通股	5,901,944
赵建平	5,500,000	人民币普通股	5,500,000
澳门金融管理局－自有资金	3,497,600	人民币普通股	3,497,600
赵吉	2,500,000	人民币普通股	2,500,000
张寿清	2,450,000	人民币普通股	2,450,000
瞿惠玲	2,350,707	人民币普通股	2,350,707
东兴证券股份有限公司	2,350,707	人民币普通股	2,350,707
魏春木	1,955,894	人民币普通股	1,955,894
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司法人股东之间不存在关联关系，不属于一致行动人，本公司未知前十名社会流通股股东之间、流通股股东及法人股东之间是否存在关联关系，也未知社会流通股股东之间是否属于一致行动人。		
前 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）	不适用		

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：中央国有控股

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
中皇有限公司	王浩	2004 年 06 月 18 日	76129180X	国际贸易；糖类加工、销售；进料加工、三来一补；转口贸易；保税仓储；物流服务；房地产开发销售；以上相关资讯服务。

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、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：中央国资管理机构



实际控制人类型：法人

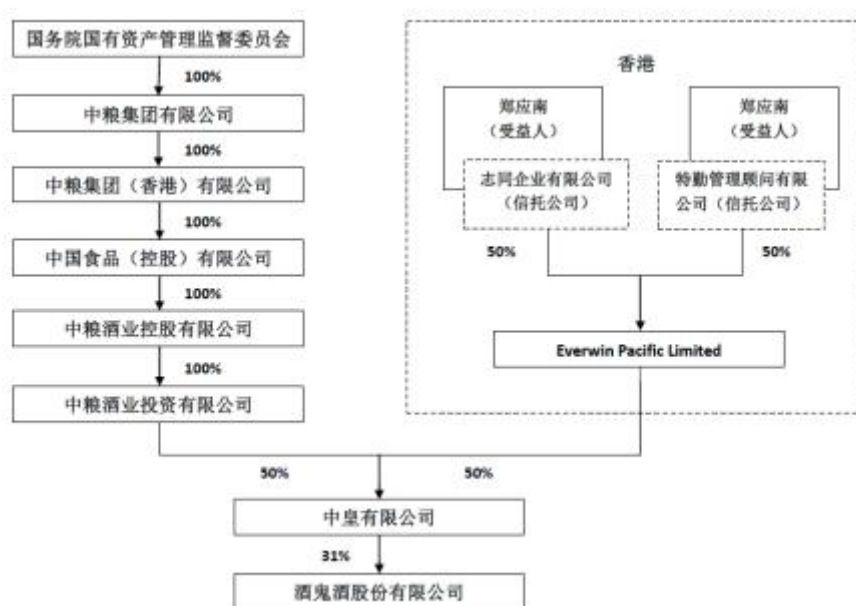
实际控制人名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
中粮集团有限公司	吕军	1983 年 07 月 06 日	10110041-4	许可经营项目：粮食收购；批发预包装食品；境外期货业务。一般经营项目：进出口业务；从事对外咨询服务；广告、展览及技术交流业务；酒店的投资管理；房地产开发经营；物业管理、物业代理；自有房屋出租。
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	中粮集团在境内、境外控制的上市公司包括中国粮油控股有限公司、中国食品有限公司、中粮包装控股有限公司、中粮屯河股份有限公司、中粮地产（集团）股份有限公司、中粮置地控股有限公司。			

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

#### 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。

## 第八节可转换公司债券相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

## 第九节董事、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)
王浩	董事、董事长	现任	男	54	2018年03月02日	2020年08月31日	0	0	0	0	0
郑应南	董事、副董事长	现任	男	63	2011年07月28日	2020年08月31日	0	0	0	0	0
董顺钢	董事、总经理、财务总监	现任	男	54	2016年01月13日	2020年08月31日	0	0	0	0	0
郑轶	董事	现任	男	42	2019年05月09日	2020年08月31日	0	0	0	0	0
黄镇茂	董事	现任	男	68	2014年09月16日	2020年08月31日	0	0	0	0	0
江湧	董事	现任	男	49	2017年08月31日	2020年08月31日	0	0	0	0	0
王茹芹	独立董事	现任	女	70	2014年09月16日	2020年08月31日	0	0	0	0	0
姚小义	独立董事	现任	男	57	2014年09月16日	2020年08月31日	0	0	0	0	0
王艳茹	独立董事	现任	女	50	2017年08月31日	2020年08月31日	0	0	0	0	0
滕建新	副总经理、党委副书记	现任	男	55	2011年07月28日	2020年08月31日	0	0	0	0	0
樊林	总工程师	现任	男	56	2017年08月31日	2020年08月31日	0	0	0	0	0
李文生	董事会秘书	现任	男	51	2016年11月24日	2020年08月31日	0	0	0	0	0
李小平	监事会主席	现任	男	57	2011年07月28日	2020年08月31日	0	0	0	0	0
严雪波	监事	现任	男	38	2019年12月11日	2020年08月31日	0	0	0	0	0
刘龙	监事	现任	男	45	2011年07月28日	2020年08月31日	0	0	0	0	0
李士祯	董事、副董事长	离任	男	43	2018年03月02日	2019年04月04日	0	0	0	0	0
周晨光	监事	离任	男	44	2017年08月31日	2019年08月20日	0	0	0	0	0
李明	副总经理	离任	男	51	2016年01月13日	2019年06月19日	0	0	0	0	0
王满	总经理助理	离任	男	56	2016年01月13日	2019年10月29日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0	0

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
李士祎	副董事长	离任	2019年04月04日	工作变动
周晨光	监事	离任	2019年08月20日	工作变动
李明	副总经理	解聘	2019年06月19日	工作变动
王满	总经理助理	解聘	2019年10月29日	工作变动

## 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

### 1、现任董事

#### 王浩先生：

男，1966年12月出生，内蒙古赤峰人，中共党员，中央财政金融学院会计系工业会计专业本科，经济学学士，长江商学院工商管理硕士，国际财务管理师。1988年7月参加工作，1990年10月加入中粮集团，先后在中粮集团总公司审计部、深圳中粮实业公司、中粮果菜水产进出口公司、鹏利国际（北京）公司财务部、中粮国际（北京）有限公司财务部，集团战略规划部等单位工作，2006年1月任集团财务部副总监，2013年兼任中粮财务公司总经理，2014年3月任集团党组纪检组副组长兼审计监察部总监，2016年7月任集团审计与法律风控部总监，2017年12月任中粮酒业董事长、党委书记。现任本公司董事、董事长。

#### 郑应南先生：

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

#### 董顺钢先生：

1966年9月出生，北京轻工业学院工学学士，1989年8月加入中粮集团有限公司，曾先后供职于中粮工业食品进出口公司、中粮南海油脂工业(赤湾)有限公司、中国粮油进出口总公司。1995年5月起任上海南方啤酒原料有限公司副总经理、总经理。2000年8月至2010年7月，任上海中粮啤酒原料有限公司副总经理、总经理；2006年7月至2015年4月，任中粮麦芽（江

阴)有限公司副总经理、总经理;2015年5月至2016年2月,任中粮麦芽(大连)有限公司总经理、中粮麦芽(呼伦贝尔)有限公司总经理。董顺钢拥有生化化学(发酵)专业背景,具备10余年贸易工作经验及工业企业综合管理经验。现任本公司董事、总经理、财务总监。

**郑轶先生:**

男,1978年12月出生,北京人,中山大学国际经济法专业本科,法学学士,中国政法大学民商法学专业,法学硕士。2001年8月加入中国粮油食品进出口(集团)有限公司,先后就职于集团法律咨询部、法律部合同与公司法部,2008年7月至2014年6月,历任集团法律部合同与公司法部总经理助理、副总经理、总经理,2014年6月至2016年10月任中国食品有限公司总法律顾问兼法律部总经理,2016年9月至2017年5月期间兼任特渠部负责人,2016年10月至今任中粮酒业副总经理。现任本公司董事。

**黄镇茂先生:**

中国香港居民。1972年始任职于香港半岛集团浅水湾酒店餐饮部,1976年始任澳门葡京酒店集团餐饮部主管,1992年始成立澳华洋行有限公司(为人头马洋酒澳门首创总代理)。1999年始至今,任皇权集团免税品店(澳门)有限公司副总经理,兼业务拓展部经理。现任本公司董事。

**江湧先生:**

1971年出生,中国香港居民。加拿大多伦多圣力嘉学院机械工程毕业。2005年9月加入香港皇权集团,现任中皇有限公司董事、英德市粤北糖业有限公司董事、香港皇权集团中国部副总经理。2003年至2005年为天际企业有限公司合伙人负责销售项目、2001年至2002年在Fortune Investment Asia Limited任高尔夫球场市场顾问、2000年至2002年名仕发展有限公司任总经理负责项目发展、1999年至2000年在荣峰发展有限公司任执行董事助理负责项目发展、1997年至1998年Waiko Engineering Works Sdn., Bhd. MALAYSIA:任助理工程师。现任本公司董事。

## **2、现任独立董事**

**王茹芹女士:**

经济学硕士研究生,北京市政协十一届委员。1993年任北京市财贸管理干部学院副院长,2000-2011年任院长;曾担任中国全聚德集团两届独立董事。现任中国商业史学会会长、中国商业经济学会副会长、教育部全国商业职业教育指导委员会副主任兼秘书长。现任本公司独立董事。

**姚小义先生:**

金融学博士。2006—2007年赴英国leicester大学经济系担任访问学者。现任湖南大学金融与统计学院教授、货币金融系主任、长沙市“十二五金融发展”顾问、宏昌电子股份有限公司独立董事。现任本公司独立董事。

**王艳茹女士：**

管理学博士，中国社会科学院大学教授，中国注册会计师，中国会计学会理事，Kab创业教育（中国）研究所副所长。专注于财务会计领域的研究。现任本公司独立董事。

**3、现任监事**

**李小平先生：**

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

**严雪波先生：**

男，汉族，1982年7月出生，浙江江山人，2014年3月加入中国共产党，上海财经大学国际金融专业、会计学专业本科毕业，经济学学士、管理学学士。2002年7月参加工作，2002年7月至2009年7月期间，就职于中土畜总公司财务部，从事资金、会计、财务管理等工作。2009年7月入职中粮集团财务部，从事运营管理工作。2011年3月至2017年3月，历任中粮集团财务部运营管理部 总经理助理、财务部运营管理部副总经理、财务部综合管理部副总经理（主持工作）等职务，2017年3月任中粮集团财务部综合管理部 总经理。2019年8月任中粮酒业总经理助理兼财务部总经理。现任本公司监事。

**刘龙先生：**

大学本科文化，中共党员。1993年7月始任湖南湘泉集团啤酒有限公司团总支书记、办公室主任；1996年2月始任湘泉集团纪检监察专干、纪检监察室负责人；1997年7月始任湘泉集团知识产权办主任；2001年2月始任公司法律事务部经理。现任本公司监事、法律事务部经理。

**4、现任高级管理人员**

**董顺钢先生：**

任本公司总经理、财务总监，简介同上。

**滕建新先生：**

男，1964年2月出生，研究生，中共党员。1984年7月至1989年11月在吉首团市委工作，先后任干事、副书记、书记等职务；1989年12月至1997年4月在湘西团州委工作，先后任州直属机关团委书记、组织部长、办公室主任、副书记等职务；1997年5月至今，先后任酒鬼酒销售有限公司常务副总经理、酒鬼酒股份有限公司党委书记及监事会主席。现任本公司党委副书记、副总经理。

**樊林先生：**

男，1964年9月出生，硕士，酿酒工程师，中共党员。1986年参加工作，曾任泸州老窖发酵工程公司生产助理、副总经理，泸州老窖生物工程公司酿酒生产基地任办公室主任，泸州老窖罗汉酿酒基地任工段长、副主任，泸州老窖技术中心副主任。现任本公司总工程师。

**李文生先生：**

男，1968年3月出生，大学本科，中共党员。1994年始曾任湖南湘泉集团湘泉酒有限公司经理助理及办公室主任，1997年始曾任本公司办公室主任、总经理办公室主任、证券事务部经理、监事等职务。现任本公司董事会秘书。

在股东单位任职情况

适用  不适用

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

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
郑应南	皇权集团(香港)有限公司	主席			是
李小平	皇权集团(香港)有限公司	董事副总经理			是
江湧	皇权集团(香港)有限公司	中国部副总经理			是
黄镇茂	皇权集团(香港)有限公司	业务拓展部经理			是
王浩	中粮酒业	董事长、党委书记			是
在其他单位任职情况的说明	中粮酒业为中皇有限公司中方股东；皇权集团（香港）有限公司为 Everwin Pacific Limited 关联公司。				

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：

公司董事会薪酬与考核委员会负责制定、审查公司薪酬计划与方案，制定、审查公司董事（不含独立董事）、监事及高管人员的薪酬方案与考核标准，考核公司董事、监事及高管



人员履行职责的情况，并依照考核标准、薪酬方案进行年度绩效考核。公司薪酬与考核日常工作机构为公司人力资源部，协助公司董事会薪酬与考核委员会实施对高级管理人员的薪酬考核。

高管人员薪酬实行年薪制，年薪=基本薪酬+年度绩效薪酬。其中：基本薪酬按月考核发放，年度绩效薪酬依据年度考评结果确定发放计划，并经公司董事会审核通过后实施。

#### 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：

制定公司薪酬标准的主要原则是：1、报酬与公司整体业绩挂钩，体现薪酬与公司发展规模和经营水平相符，体现绩效与超额利润分享。2、报酬与其岗位风险大小、责任大小挂钩，体现薪酬与岗位价值和履行责任义务相符。3、报酬与其岗位绩效挂钩，体现薪酬发放与年度业绩成效相符。4、报酬体现个人学识水平和专业技能。5、参照同类行业、同类地区、同等规模公司报酬平均水平确定薪酬总体水平。6、短期与长期激励相结合的原则，体现薪酬与公司持续发展的目标相符。7、激励与约束相结合的原则，体现奖罚分明。

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
王浩	董事、董事长	男	54	现任	0	是
郑应南	董事、副董事长	男	63	现任	11.79	是
董顺钢	董事、总经理、财务总监	男	54	现任	208.31	是
郑轶	董事	男	42	现任	0	是
黄镇茂	董事	男	68	现任	11.79	是
江湧	董事	男	49	现任	11.79	是
王茹芹	独立董事	女	70	现任	16.62	否
姚小义	独立董事	男	57	现任	16.62	否
王艳茹	独立董事	女	50	现任	16.62	否
滕建新	副总经理	男	55	现任	91.83	否
樊林	总工程师	男	56	现任	112.95	否
李文生	董事会秘书	男	51	现任	69.58	否
李小平	监事会主席	男	57	现任	6.51	是
严雪波	监事	男	38	现任	0	是
刘龙	监事	男	46	现任	25.42	否
李士祎	董事、副董事长	男	43	离任	0	是
周晨光	监事	男	44	离任	0	是

李明	副总经理	男	51	离任	88.28	否
王满	总经理助理	男	56	离任	80.67	否
合计	--	--	--	--	768.78	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## 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）	1,181
主要子公司在职员工的数量（人）	499
在职员工的数量合计（人）	1,680
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,680
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	828
销售人员	499
技术人员	62
财务人员	26
行政人员	265
合计	1,680
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生	10
本科	379
大专	609
大专以下	682
合计	1,680

### 2、薪酬政策

根据公司不同类型岗位的特点，公司有年薪制、岗位绩效制、计件制、提成制、协议薪酬制五种薪酬形式。

工资分为固定部分与浮动部分。固定部分指岗位工资和津贴、福利，浮动部分指计件工

资、提成工资、效益工资、奖金等。

固定部分按月直接发放。

浮动部分中计件工资、提成工资经考核后，按月发放；浮动部分中效益工资和奖金，必须是在公司完成全年经营目标，并取得良好的经济效益，并经考核后按年度发放。

### 3、培训计划

2020年，人力资源部将继续围绕“提高整体人员素质”和“培养更多具有专业技能和管理知识的人才”目标，组织开展各级培训。

坚持按需施教、务求实效的原则。根据公司发展的需要和员工多样化培训需求，分层次、分类别地开展内容丰富、形式灵活的培训，增强教育培训的针对性和实效性，确保培训质量。

坚持自主培训为主，外委培训及请进来为辅的原则。立足自主培训搞好基础培训和常规培训，通过外委或请进来搞好相关专业培训。

坚持培训人员、培训内容、培训时间三落实原则。2020年，中层以上管理人员管理技能培训累计时间不少于48课时；专业技术人员业务培训累计时间不少于32课时；一般员工操作技能培训累计时间不少于16课时，培训计划开班率达80%以上，全员培训覆盖率达80%以上。

### 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 第十节公司治理

### 一、公司治理的基本状况

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

#### 1、关于股东与股东大会：

公司已经严格按照中国证监会颁布的《股东大会规范意见》的要求召集、召开股东大会，并有律师出席见证；公司与股东保持了有效的沟通，确保所有股东平等、充分地行使权利。

#### 2、关于控股股东与公司的关系：

公司与控股股东在资产、人员、机构等方面保持独立，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动，不存在控股股东及其关联方占用公司资金或资产的情况。

#### 3、关于董事与董事会：

报告期内，公司严格按照相关法律法规及公司章程的规定召开董事会会议。公司设有三名独立董事，占董事会总人数的三分之一；公司各位董事能够严格按照《董事会议事规则》的要求，以认真负责的态度出席董事会和股东大会，积极参加中国证监会组织的相关培训。

#### 4、关于监事和监事会：

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

#### 5、关于绩效评价与激励约束机制：

公司已建立公正透明的董事、监事和高级管理人员的绩效评价标准和程序，经理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。

#### 6、关于相关利益者：

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

#### 7、关于关联交易：

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

#### 8、关于信息披露与透明度：

报告期内，公司指定董事会秘书负责信息披露工作、接待股东来访和资讯；来访接待工作坚持公平、公正、公开的原则，有利于保障所有投资者平等地享有知情权及其他合法权益。

公司治理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

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

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

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

**3、资产方面：**公司与大股东产权关系明晰，拥有独立完整的产、供、销经营系统，工业产权、商标、非专利技术等无形资产均由本公司拥有。

**4、机构方面：**公司组织机构体系健全，内部机构独立，与控股股东完全分开，无从属关系并能保证正常经营业务工作开展。本公司设有股东大会、董事会、监事会等决策和监督机构。公司生产经营和行政管理(包括劳动、人事、财务、技术等)完全独立于控股股东。办公机构和生产经营场所与控股股东分开，不存在混合经营、合署办公的情况。

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

## 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
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	32.13%	2019 年 01 月 04 日	2019 年 01 月 05 日	披露于巨潮资讯网的《酒鬼酒股份有限公司 2019 年第一次临时股东大会决议》。
2018 年度股东大会	年度股东大会	31.27%	2019 年 05 月 09 日	2019 年 05 月 10 日	披露于巨潮资讯网的《酒鬼酒股份有限公司 2018 年度股东大会决议》。
2019 年第二次临时股东大会	临时股东大会	31.54%	2019 年 12 月 11 日	2019 年 12 月 12 日	披露于巨潮资讯网的《酒鬼酒股份有限公司 2019 年第二次临时股东大会决议》。

### 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及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
王茹芹	6	2	4	0	0	否	0
姚小义	6	1	4	1	0	否	0
王艳茹	6	2	4	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会的说明

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

√ 是 □ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司独立董事根据《公司法》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《公司章程》及有关法律法规的规定和要求，认真履行法律、法规、公司章程及独立董事制度等赋予的职责，积极出席了公司董事会会议和股东大会，检查和指导公司生产经营工作，对重要事项发表了独立意见，履行职责过程中做到了勤勉、忠实、尽责，充分发挥独立董事作用，有效维护上市公司和广大股东的利益。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

### （一）公司董事会审计委员会履职情况

公司董事会审计委员会由2名独立董事、1名董事组成，其中主任委员由独立董事（专业会计人士）担任。根据中国证监会、深交所有关规定及公司董事会审计委员会实施细则、公司独立董事年报工作制度、董事会审计委员会年报工作程序要求，公司董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，认真履行了工作职责。

1、认真审阅了公司2019年度审计工作计划及相关资料，与负责公司年度审计工作的天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）注册会计师协商确定了公司2019年度财务报告审计工作的时间安排。

2、在年审注册会计师进场前，董事会审计委员会认真审阅了公司初步编制的财务会计报表。

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

4、公司年审注册会计师出具初步审计意见后，董事会审计委员会再一次审阅了公司2019年度财务会计报表。

5、公司年审注册会计师出具2019年度审计报告后，董事会审计委员会召开会议，对天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）从事本年度公司的审计工作进行了总结，并就公司年度财务会计报表以及关于下年度聘请会计师事务所的议案进行表决并形成决议。

6、2019年度，审计委员会始终关注公司内部审计工作的规范性和有效性，听取了公司内部审计相关内容的汇报，推动公司内部审计工作按计划开展，整体强化公司内部审计的检查监督能力，保障公司各项经营活动正常开展。

7、2019年度，审计委员会充分发挥专业作用，根据公司《内部控制制度》等内部控制相关规范性文件的规定，督促公司落实相关要求，评估公司内部控制制度设计的合理性，强化对内控制度执行的监督检查，积极推动公司内部控制制度建设，未发现公司财务报告内容和非财务报告内容的内部控制重大缺陷。

8、2019年度，我们及时了解并审阅了公司的重大关联交易事项，对各关联交易的必要性、客观性、定价合理性、是否存在损害公司及股东利益等方面做出客观判断，在给出同意的审阅结论后提交董事会审议，并严格督促关联交易后续决策程序合法进行。相关关联交易事项提交公司董事会审议时，关联董事回避表决，由非关联董事表决，审议程序符合相关法律法规和公司《章程》等规定。

2019年度，审计委员会依据相关规定忠实勤勉地履行了相应工作职责。2020年，审计委员会将继续按照相关规定，在审阅公司财务报告、监督及评估外部审计机构工作、指导内部审计工作、评估内部控制等方面勤勉尽责履职，促进公司规范运营，积极维护公司利益和全体股东合法权益。

## （二）公司董事会战略发展委员会履职情况

### 1、确立三大战略方向

确立以“中国馥郁香型白酒”为战略定位、以“中国文化酒引领者”为战略使命、以“中国文化白酒第一品牌”为战略愿景。

### 2、确立三大品牌价值链

确立以“文化酒鬼”为核心、以“生态酒鬼”和“馥郁酒鬼”为支撑的品牌价值链，强化酒鬼酒“文化品位、生态品质、馥郁品类”三大核心品牌资本。

### 3、确立三大品牌核心策略

内参酒“稳价增量”、酒鬼酒“量价齐升”、湘泉酒“增品增量”三大品系核心策略。

### 4、确立三大战略单品

确立“52度500mL内参、52度500mL酒鬼红坛、52度500mL酒鬼传承”三大战略单品。

### 5、确立三个维度传播

一是树品牌高度：以央视传播、高端价值研讨会、重大事件营销引领品牌形象，树立“中国文化酒引领者”的品牌高度。

二是提品牌热度：以冠名地方电视精品节目、新媒体讲述品牌故事、核心市场机场高铁及城市地标户外媒体品牌曝光，提升品牌热度。

三是强品牌粘度：以各项消费者活动、新品上市发布会等强化品牌氛围和粘度。

## （三）公司董事会提名委员会履职情况

对报告期内新任高级管理人员进行了任前审查，对现任高级管理人员进行了半年及年度民主测评。

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

2、报告期内公司高级管理人员提名及聘任程序符合《公司法》和公司《章程》的有关



规定，所聘人员没有受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

3、召开了公司高级管理人员半年度、年度民主测评会，听取了公司高级管理人员的履职报告。

#### （四）公司董事会薪酬与考核委员会履职情况

1、董事会薪酬与考核委员会成员由3名董事组成，主任委员由独立董事担任。公司董事会薪酬与考核委员会负责制定、审查公司薪酬计划与方案，制定、审查公司董事、监事及高管人员的薪酬方案与考核标准，考核公司董事、监事及高管人员履行职责的情况，并依照考核标准、薪酬方案进行年度绩效考核。公司薪酬与考核日常工作机构为公司人力资源部，协助公司董事会薪酬与考核委员会实施薪酬考核。

2、公司创新薪酬考核机制和激励机制,实施了新的中高层绩效考核方案，以岗位价值和个人价值为基础，完成全体员工薪酬套改工作，将绩效结果与月度、季度、年度奖金挂钩，全面推进以业绩为导向的分配和任用机制。高管人员薪酬实行年薪制，年薪=基本薪酬+年度奖励薪酬（体现绩效与超额利润分享）。其中：基本薪酬按月考核发放，年度奖励薪酬依据年度考评结果确定发放计划，并经公司董事会审核通过后实施。

3、薪酬与考核委员会对2018年度公司总体薪酬发放情况及公司所披露的董事、监事及高管人员薪酬情况进行了审核，并对有关董事、监事及高管人员进行了绩效考评。我们认为公司薪酬总体水平符合公司发展状况，公司董事、监事及高管人员薪酬水平正确反应了公司的整体业绩状况及个人工作成效，符合公司薪酬管理制度，薪酬计划及薪酬发放程序合法，没有违反国家相关法律、法规。

## 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

公司目前尚未实施股权激励措施。公司董事会薪酬与考核委员会负责制定、审查公司薪酬计划与方案，制定、审查公司董事（不含独立董事）、监事及高管人员的薪酬方案与考核标准，考核公司董事、监事及高管人员履行职责的情况，并依照考核标准、薪酬方案进行年度绩效考核。公司薪酬与考核日常工作机构为公司人力资源部，协助公司董事会薪酬与考核委员会实施对高级管理人员的薪酬考核。高管人员薪酬实行年薪制，年薪=基本薪酬+年度奖励薪酬+三年任期激励奖金。其中：基本薪酬按月考核发放，年度奖励薪酬依据年度考评结果确定发放计划，三年任期激励奖金期满后根据考核结果核算发放，并经公司董事会审核通过后实施。

## 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	2020 年 04 月 17 日	
内部控制评价报告全文披露索引	见巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）酒鬼酒股份有限公司 2019 年度内部控制自我评价报告	
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	100.00%	
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	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下:①如公司具备以下特征之一的缺陷,定义为"重大缺陷": a)董事、监事和高级管理人员舞弊; b)对已经公告的财务报告出现的重大差错进行更正(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); c)外部审计发现当期财务报表存在重大错报,而内部控制在运行过程中未能发现该错报; d)审计委员会及内部审计部门对财务报告内部控制监督无效。②出现以下情形,被认定为"重要缺陷":a)未建立反舞弊程序和控制措施,导致关键岗位人员舞弊; b)合规性监管职能失效,违反法规的行为可能对财务报告的可靠性产生较大影响; c)未依照现行会计准则选择和应用会计政策。③除上述重大、重要缺陷之外的其他缺陷,被认定为"一般缺陷"。</p>	<p>公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下: ①公司具备以下特征之一的缺陷,应定为重大缺陷: a)严重违规并被处以重罚或承担刑事责任; b)公司中高级管理人员和高级技术人员纷纷流失; c)媒体频现负面新闻,对企业声誉造成重大损害; d)对已发现并报告给管理层的重大内部控制缺陷,未在合理期间内得到整改; ②公司具备以下特征之一的缺陷,应定为重要缺陷。a)一般违规并被处罚; b)管理层人员及关键岗位人员流失严重; c)并购重组失败,或新扩充下属单位经营难以为继; d)公司重要经济业务缺乏制度控制,或虽有内控制度,但没有有效的运行; e)负面消息在一定区域内流传,对企业声誉造成较大损害; f)对已发现并报告给管理层的重要内部控制缺陷,未在合理期间内得到整改。③除上述重大、重要缺陷之外的其他缺陷,被认定为"一般缺陷"。</p>
定量标准	<p>财务报告内部控制缺陷认定的定量判断依据及标准以内部控制缺陷可能导致的财务报告潜在错报重要程度而作为判断依据,公司内部控制缺陷认定定量标准按照下列指标孰低原则确定。①重大缺陷:当一个或一组内控缺陷的存在,导致或有合理的可能性导致无法及时地预防或发现财务报告中出现下列情形的错报时,被认定为重大缺陷: a)利润总额错报,错报金</p>	<p>非财务报告内部控制缺陷认定的定量判断依据及标准以直接财产损失金额占资产总额比例大小作为衡量指标。a)重大缺陷:直接财产损失金额≥资产总额 1%; b)重要缺陷:资产总额的 0.5%≤直接财产损失金额&lt;资产总额的 1%; c)一般缺陷:</p>

	<p>额≥利润总额 10%； b)资产总额错报，错报金额≥资产总额 1%； c)营业收入错报，错报金额≥营业收入总额 5%。②重要缺陷：当一个或一组内控缺陷的存在，导致或有合理的可能性导致无法及时地预防或发现财务报告中出现下列情形的错报时，被认定为重要缺陷：a)利润总额错报，利润总额的 5%≤错报金额&lt;利润总额的 10%； b)资产总额错报，资产总额的 0.5%≤错报金额&lt;资产总额的 1%； c)营业收入错报，营业收入总额的 2%≤错报金额&lt;营业收入总额 5%。③一般缺陷：对不构成重大缺陷和重要缺陷之外的其他缺陷，认定为一般缺陷。 a)利润总额错报，错报金额&lt;利润总额 5%； b)资产总额错报，错报金额&lt;资产总额 0.5%； c)营业收入错报，错报金额&lt;营业收入总额 2%。</p>	直接财产损失金额<资产总额 0.5%。
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，酒鬼酒于 2019 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	2020 年 04 月 17 日
内部控制审计报告全文披露索引	见巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）酒鬼酒股份有限公司内部控制审计报告
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

## 第十一节公司债券相关情况

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

## 第十二节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2020 年 04 月 16 日
审计机构名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天职业字[2020]16360 号
注册会计师姓名	傅成钢、王井国

审计报告正文

审计报告



天职业字[2020]16360号

酒鬼酒股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了酒鬼酒股份有限公司（以下简称“酒鬼酒”或“公司”）的财务报表，包括2019年12月31日的合并及母公司资产负债表，2019年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的酒鬼酒财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了酒鬼酒2019年12月31日的合并及母公司财务状况以及2019年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

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

#### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<b>(一) 收入确认</b>	
<p>参见财务报表附注三（二十三）及附注六（二十六）。</p> <p>2019年度，公司实现营业收入15.12亿元，其中主营业务收入为15.07亿元、占营业收入的比例为99.68%，主营业务收入均为酒产品销售收入。公司对于酒产品销售在商品所有权上的风险和报酬已转移至客户，取得签收的出库单作为公司收入确认的时点。由于收入是公司的关键业绩指标之一，其收入确认是否在恰当的财务报表期间入账可能存在潜在错报。我们将公司收入确认识别为关键审计事项。</p>	<p>针对产品销售收入的确认，我们实施了以下主要审计程序：</p> <p>我们了解、评估了管理层对公司自销售合同（或销售订单）审批至销售收入入账的销售流程中的内部控制的设计，并测试了关键控制执行的有效性。</p> <p>我们通过对管理层访谈，检查主要销售合同等文件的主要条款，评价公司收入确认政策的适当性；</p> <p>我们对产品销售收入执行了以下细节测试程序：</p> <p>（1）检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、订单、销售发票、经签收的出库单等；</p> <p>（2）针对资产负债表日前确认的销售收入核对至经签收的出库单等支持性文件，针对资产负债表日后确认的销售收入，检查了期后退货情况，以评估销售收入是否确认在恰当的期间。</p> <p>（3）对营业收入实施分析程序，包括与同行业毛利率对比分析；主要产品毛利率本期与上期比较分析，以评价收入确认的合理性。</p> <p>（4）采用抽样方式，向主要经销商实施函证程序。</p>
<b>(二) 存货存在</b>	
<p>参见财务报表附注三（十四）及附注六（六）。</p> <p>截止2019年12月31日，公司存货账面价值9.33亿元，占资产总额的28.90%，其中自制半成品基酒账面价值约6.77亿元，占期末存货金额的72.56%，基酒作为白酒企业最为重要的资产，期末余额较高，且占资产总额的比重较大。因此我们将公司基酒的存在识别为关键审计事项。</p>	<p>针对期末基酒是否存在，我们实施了以下主要审计程序：</p> <p>我们了解、评估了管理层对基酒出（入）库至基酒盘点的内部控制的设计，并测试了关键控制执行的有效性。</p> <p>我们通过查阅品酒师的资格证书等方式评价了品酒师的专业胜任能力。</p> <p>我们采用抽样方式，于资产负债表日，对基酒实施了监盘程序，主要包括：</p> <p>（1）根据公司基酒存放的特点、内部控制有效性等情况制定了监盘计划。</p> <p>（2）评价管理层用以记录和控制存货盘点结果的指令和程序的适当性。</p> <p>（3）获取了公司的基酒库存明细表对基酒库实施了抽盘程序，并随机抽取了基酒样本，交品酒师进行盲检。</p>

#### 四、其他信息

酒鬼酒管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括2019年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督酒鬼酒的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

中国·北京  
二〇二〇年四月十六日

中国注册会计师  
傅成钢  
(项目合伙人)：

中国注册会计师：  
王井国

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：酒鬼酒股份有限公司

2019 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,317,911,752.82	1,006,574,685.39
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	197,540,281.46	239,474,723.48
应收账款	6,728,829.28	6,049,357.08
应收款项融资		
预付款项	4,025,042.66	9,654,581.74
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	6,338,110.29	11,149,984.64
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	932,937,269.75	821,502,940.51
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,338,584.88	95,575.46
流动资产合计	2,466,819,871.14	2,094,501,848.30
非流动资产：		
发放贷款和垫款		



债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	43,295,082.83	45,450,167.52
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	57,457,696.29	
固定资产	426,222,391.00	478,582,615.36
在建工程	735,132.01	17,241,372.45
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	199,690,173.98	95,726,171.45
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	22,875,941.73	27,806,624.95
其他非流动资产	11,487,078.06	110,742,731.65
非流动资产合计	761,763,495.90	775,549,683.38
资产总计	3,228,583,367.04	2,870,051,531.68
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	480,200.00	
应付账款	120,008,756.82	88,587,558.51
预收款项	206,676,823.85	154,024,391.18
合同负债		

卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	59,554,321.72	64,440,711.40
应交税费	100,190,461.68	106,062,316.03
其他应付款	297,246,304.70	267,267,935.91
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	784,156,868.77	680,382,913.03
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	5,956,969.51	6,474,545.35
递延所得税负债	8,015,203.73	3,561,638.40
其他非流动负债		
非流动负债合计	13,972,173.24	10,036,183.75
负债合计	798,129,042.01	690,419,096.78
所有者权益：		
股本	324,928,980.00	324,928,980.00
其他权益工具		
其中：优先股		

永续债		
资本公积	1,161,259,524.97	1,161,259,524.97
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	233,863,818.20	226,588,734.26
一般风险准备		
未分配利润	710,402,001.86	466,855,195.67
归属于母公司所有者权益合计	2,430,454,325.03	2,179,632,434.90
少数股东权益		
所有者权益合计	2,430,454,325.03	2,179,632,434.90
负债和所有者权益总计	3,228,583,367.04	2,870,051,531.68

法定代表人：王浩

主管会计工作负责人：董顺钢

会计机构负责人：钟希文

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	854,797,921.32	494,918,751.95
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款		
应收款项融资		
预付款项	963,627.73	2,281,011.72
其他应收款	1,687,065.01	1,596,458.55
其中：应收利息		
应收股利		
存货	928,435,459.43	817,437,165.87
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		

其他流动资产	1,338,584.88	92,592.72
流动资产合计	1,787,222,658.37	1,316,325,980.81
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	274,012,414.00	273,621,071.57
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	57,457,696.29	
固定资产	424,747,920.11	476,854,928.93
在建工程	735,132.01	17,241,372.45
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	199,690,173.98	95,726,171.45
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	5,728,137.76	13,276,188.62
其他非流动资产	11,487,078.06	110,742,731.65
非流动资产合计	973,858,552.21	987,462,464.67
资产总计	2,761,081,210.58	2,303,788,445.48
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	107,175,361.41	75,049,363.75
预收款项	430,877,191.76	9,567,693.23

合同负债		
应付职工薪酬	38,184,175.90	39,767,661.64
应交税费	46,604,814.66	73,756,898.91
其他应付款	130,235,720.45	125,773,225.36
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	753,077,264.18	323,914,842.89
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	5,956,969.51	6,474,545.35
递延所得税负债	8,015,203.73	3,561,638.40
其他非流动负债		
非流动负债合计	13,972,173.24	10,036,183.75
负债合计	767,049,437.42	333,951,026.64
所有者权益：		
股本	324,928,980.00	324,928,980.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,161,259,524.97	1,161,259,524.97
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	165,127,654.92	157,852,570.98

未分配利润	342,715,613.27	325,796,342.89
所有者权益合计	1,994,031,773.16	1,969,837,418.84
负债和所有者权益总计	2,761,081,210.58	2,303,788,445.48

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	1,511,902,797.70	1,186,883,895.39
其中：营业收入	1,511,902,797.70	1,186,883,895.39
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,107,118,171.99	907,684,472.78
其中：营业成本	336,366,813.51	251,212,870.08
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	241,155,547.32	189,898,971.61
销售费用	383,878,342.87	345,918,292.25
管理费用	146,515,323.45	128,111,301.35
研发费用	9,736,442.97	3,510,199.45
财务费用	-10,534,298.13	-10,967,161.96
其中：利息费用		
利息收入	10,638,624.65	11,060,106.93
加：其他收益	1,696,715.84	1,815,295.82
投资收益（损失以“-”号填列）	11,191,603.17	18,256,994.54
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,305,109.17	-4,458,347.93

以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	505,723.25	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-18,208,896.39	-5,655,693.51
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-8,322.00	1,029,080.35
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	399,961,449.58	294,645,099.81
加：营业外收入	2,329,268.04	4,311,944.67
减：营业外支出	1,342,733.18	280,365.39
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	400,947,984.44	298,676,679.09
减：所得税费用	101,452,321.64	75,997,833.58
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	299,495,662.80	222,678,845.51
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	299,495,662.80	222,678,845.51
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	299,495,662.80	222,678,845.51
2.少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		

3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	299,495,662.80	222,678,845.51
归属于母公司所有者的综合收益总额	299,495,662.80	222,678,845.51
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.9217	0.6853
(二) 稀释每股收益	0.9217	0.6853

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

法定代表人：王浩

主管会计工作负责人：董顺钢

会计机构负责人：钟希文

#### 4、母公司利润表

单位：元



项目	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	911,840,297.39	694,270,397.45
减：营业成本	357,248,846.23	199,468,575.92
税金及附加	229,805,803.70	178,373,457.40
销售费用	88,180,609.29	16,303,689.04
管理费用	139,804,519.99	120,825,711.12
研发费用	9,736,442.97	3,510,199.45
财务费用	-7,651,311.03	-8,059,109.16
其中：利息费用		
利息收入	7,673,296.25	8,073,025.77
加：其他收益	1,696,715.84	1,815,295.82
投资收益（损失以“-”号填列）	7,139,698.60	5,031,236.75
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	10,184,962.35	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-15,497,701.82	-14,051,371.89
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-7,771.97	548,029.48
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	98,231,289.24	177,191,063.84
加：营业外收入	402,831.00	26,979.47
减：营业外支出	1,323,393.26	261,065.93
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	97,310,726.98	176,956,977.38
减：所得税费用	24,559,887.56	44,846,119.45
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	72,750,839.42	132,110,857.93
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	72,750,839.42	132,110,857.93

(二) 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
(一) 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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	72,750,839.42	132,110,857.93
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	2019 年度	2018 年度
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	1,517,416,819.83	1,151,535,383.47
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		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
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		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	36,737,103.35	43,733,491.28
经营活动现金流入小计	1,554,153,923.18	1,195,268,874.75
购买商品、接受劳务支付的现金	221,218,668.25	216,011,844.61
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		
拆出资金净增加额		
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	213,551,704.21	153,936,242.53
支付的各项税费	493,886,893.95	396,011,451.73
支付其他与经营活动有关的现金	243,587,066.28	217,052,619.37
经营活动现金流出小计	1,172,244,332.69	983,012,158.24
经营活动产生的现金流量净额	381,909,590.49	212,256,716.51
二、投资活动产生的现金流量：		

收回投资收到的现金	1,000,000,000.00	1,780,000,000.00
取得投资收益收到的现金	13,496,712.34	22,715,342.47
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	7,805.80	1,287,954.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,013,504,518.14	1,804,003,296.47
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	35,366,580.24	121,686,839.13
投资支付的现金	600,000,000.00	1,580,000,000.00
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	635,366,580.24	1,701,686,839.13
投资活动产生的现金流量净额	378,137,937.90	102,316,457.34
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
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	48,710,473.54	48,723,885.10
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	48,710,473.54	48,723,885.10
筹资活动产生的现金流量净额	-48,710,473.54	-48,723,885.10
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	12.58	74.92
五、现金及现金等价物净增加额	711,337,067.43	265,849,363.67
加：期初现金及现金等价物余额	606,574,685.39	340,725,321.72

六、期末现金及现金等价物余额	1,317,911,752.82	606,574,685.39
----------------	------------------	----------------

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
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	1,245,065,218.42	939,916,523.94
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	23,271,487.32	28,628,848.14
经营活动现金流入小计	1,268,336,705.74	968,545,372.08
购买商品、接受劳务支付的现金	226,767,881.22	125,558,882.46
支付给职工以及为职工支付的现金	143,423,837.27	102,422,808.94
支付的各项税费	342,559,562.53	277,015,500.42
支付其他与经营活动有关的现金	118,442,761.46	59,245,830.59
经营活动现金流出小计	831,194,042.48	564,243,022.41
经营活动产生的现金流量净额	437,142,663.26	404,302,349.67
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	500,000,000.00	580,000,000.00
取得投资收益收到的现金	6,748,356.17	8,314,136.98
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,810.80	710,154.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	506,754,166.97	589,024,290.98
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	35,307,199.90	121,008,486.06
投资支付的现金	300,000,000.00	630,000,000.00
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	335,307,199.90	751,008,486.06
投资活动产生的现金流量净额	171,446,967.07	-161,984,195.08
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		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
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	48,710,473.54	48,723,885.10
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	48,710,473.54	48,723,885.10
筹资活动产生的现金流量净额	-48,710,473.54	-48,723,885.10
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	12.58	74.92
五、现金及现金等价物净增加额	559,879,169.37	193,594,344.41
加：期初现金及现金等价物余额	294,918,751.95	101,324,407.54
六、期末现金及现金等价物余额	854,797,921.32	294,918,751.95

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度												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	其他		
优 先 股		永 续 债	其 他											
一、上年期末余额	324,928,980.00			1,161,259,524.97				226,588,734.26		466,855,195.67		2,179,632,434.90		2,179,632,434.90
加：会计政策变更										36,700.87		36,700.87		36,700.87
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	324,928,980.00			1,161,259,524.97				226,588,734.26		466,891,896.54		2,179,669,135.77		2,179,669,135.77
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								7,275,083.94		243,510,105.32		250,785,189.26		250,785,189.26
（一）综合收益总额										299,495,662.80		299,495,662.80		299,495,662.80
（二）所有者投入和减少资本														
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														

酒鬼酒股份有限公司 2019 年年度报告全文

3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配							7,275,083.94	-55,985,557.48	-48,710,473.54				-48,710,473.54
1. 提取盈余公积							7,275,083.94	-7,275,083.94					
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配									-48,710,473.54	-48,710,473.54			-48,710,473.54
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. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 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	324,928,980.00			1,161,259,524.97			233,863,818.20	710,402,001.86	2,430,454,325.03				2,430,454,325.03



上期金额

单位：元

项目	2018 年年度												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	其 他			小 计
优 先 股		永 续 债	其 他												
一、上年期末余额	324,928,980.00				1,161,259,524.97				213,377,648.47		306,111,321.05		2,005,677,474.49		2,005,677,474.49
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	324,928,980.00				1,161,259,524.97				213,377,648.47		306,111,321.05		2,005,677,474.49		2,005,677,474.49
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									13,211,085.79		160,743,874.62		173,954,960.41		173,954,960.41
（一）综合收益总额											222,678,845.51		222,678,845.51		222,678,845.51
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
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															

酒鬼酒股份有限公司 2019 年年度报告全文

(三) 利润分配							13,211,085.79	-61,934,970.89	-48,723,885.10	-48,723,885.10
1. 提取盈余公积							13,211,085.79	-13,211,085.79		
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配								-48,723,885.10	-48,723,885.10	-48,723,885.10
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. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 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	324,928,980.00			1,161,259,524.97			226,588,734.26	466,855,195.67	2,179,632,434.90	2,179,632,434.90

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	324,928,980.00				1,161,259,524.97				157,852,570.98	325,796,342.89		1,969,837,418.84
加：会计政策变更										153,988.44		153,988.44
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	324,928,980.00				1,161,259,524.97				157,852,570.98	325,950,331.33		1,969,991,407.28
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									7,275,083.94	16,765,281.94		24,040,365.88
（一）综合收益总额										72,750,839.42		72,750,839.42
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
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									7,275,083.94	-55,985,557.48		-48,710,473.54
1. 提取盈余公积									7,275,083.94	-7,275,083.94		
2. 对所有者（或股东）的分配										-48,710,473.54		-48,710,473.54

酒鬼酒股份有限公司 2019 年年度报告全文

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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 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	324,928,980.00				1,161,259,524.97				165,127,654.92	342,715,613.27		1,994,031,773.16

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	324,928,980.00				1,161,259,524.97				144,641,485.19	255,620,455.85		1,886,450,446.01
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	324,928,980.00				1,161,259,524.97				144,641,485.19	255,620,455.85		1,886,450,446.01
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									13,211,085.79	70,175,887.04		83,386,972.83
（一）综合收益总额										132,110,857.93		132,110,857.93
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
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									13,211,085.79	-61,934,970.89		-48,723,885.10
1. 提取盈余公积									13,211,085.79	-13,211,085.79		
2. 对所有者（或股东）的分配										-48,723,885.10		-48,723,885.10
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）												

酒鬼酒股份有限公司 2019 年年度报告全文

2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 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	324,928,980.00				1,161,259,524.97				157,852,570.98	325,796,342.89		1,969,837,418.84

### 三、公司基本情况

酒鬼酒股份有限公司（以下简称“本公司”、“公司”或“酒鬼酒”）系1997年4月28日经湖南省人民政府批准，由湖南湘泉集团独家发起，以其所属湘泉酒公司、酒鬼酒、陶瓷公司三家公司的净资产折股投入，经中国证券监督管理委员会（证监发字[1997]361号、362号）批准，采取社会募集方式设立的股份有限公司，1997年7月14日经湖南省工商行政管理局核准登记注册，总部位于湖南省吉首市。公司现持有统一社会信用代码为91433100183806380W的营业执照，注册资本324,928,980.00元，股份总数324,928,980.00股（每股面值1元）。公司股票于1997年7月18日在深圳证券交易所挂牌交易，股票代码：000799。

本公司的母公司为中皇有限公司，实际控制人为中粮集团有限公司。

公司住所：湖南省吉首市峒河街道振武营村。

所处行业：本公司属于食品加工业。

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

本财务报表经本公司董事会于2020年4月16日批准报出。

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

本公司2019年度纳入合并范围的子公司共2户，详见本附注八“在其他主体中的权益”。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

#### 2、持续经营

本公司管理层已评价自报告期末起12个月的持续经营能力，本公司不存在可能导致对持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

### 五、重要会计政策及会计估计

#### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了合并及公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《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》（2014年修订）以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》（会计部函〔2018〕453号）的列报和披露要求。

## 2、会计期间

本公司采用公历年度，自公历每年1月1日至12月31日止。

## 3、营业周期

本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

## 4、记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

## 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的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的的账面价值计量。本公司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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### 2、非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

（1）调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，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、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，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）确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

（1）判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。



## （2）分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中应当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。

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

## （3）分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中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计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

## 6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第33号—合并财务报表》编制。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### 1、合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：1）各参与方均受到该安排的约束；2）两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

### 2、合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，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。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会

计处理。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

## 10、金融工具

### 1、金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

(1) 收取金融资产现金流量的权利届满；

(2) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且 (a) 实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或 (b) 虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

### 2、金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本公司对金融资产的分类，依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

#### (1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

#### (2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。

### （3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

### （4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

## 3、金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融负债与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：（1）该项指定能够消除或显著减少会计错配；（2）根据正式书面文件载明的集团风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在集团内部以此为基础向关键管理人员报告；（3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

本公司在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

### （1）以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

### （2）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

## 4、金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

## 5、金融资产减值

(1) 本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

### (2) 应收款项

对于应收票据、应收账款、其他应收款，无论是否存在重大融资成分，本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对上述应收款项预期信用损失进行估计，并采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。计提方法如下：

1) 期末对有客观证据表明其已发生减值的应收款项单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

2) 当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征划分应收款项组合，在组合基础上计算预期信用损失。

组合名称	计提预期信用损失的方法
组合1：风险组合	本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括历史信用损失经验，并考虑前瞻性信息结合当前状况以及未来经济情况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期信用损失率，以单项或组合的方式对预期信用损失进行估计。
组合2：性质组合	

本公司将应收合并范围内子公司的款项、应收票据等无显著回收风险的款项划为性质组合。

本公司将计提或转回的损失准备计入当期损益。

## 6、金融资产转移

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，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。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者

之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

## 11、应收票据

详见“三、重要会计政策及会计估计”之“10、金融工具”。

## 12、应收账款

详见“三、重要会计政策及会计估计”之“10、金融工具”。

## 13、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法，详见“三、重要会计政策及会计估计”之“10、金融工具”。

## 14、存货

### 1、存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、自制半成品、包装物、库存商品等。

### 2、存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按移动加权平均法计价。

### 3、存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

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

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

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

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账

面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

4. 存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物于领用时按一次摊销法摊销，计入相关成本费用。

## 15、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。），预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

本公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，应当在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

## 16、长期股权投资

### 1、投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新

支付对价的公允价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

（3）除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

## 2、后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资,在本公司个别财务报表中采用成本法核算;对具有共同控制或重大影响的长期股权投资,采用权益法核算。

采用成本法时,长期股权投资按初始投资成本计价,除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外,按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润,确认为当期投资收益,并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

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

采用权益法时,取得长期股权投资后,按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额,确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时,以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础,按照本公司的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的,应全额确认),对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分,相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损,以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限,本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位其他综合收益的变动,按照应享有或应分担的其他综合收益份额,确认其他综合收益,同时调整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资本公积。

## 3、确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制,是指拥有对被投资方的权力,通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报,并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额;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。

## 4、长期股权投资的处置

### （1）部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权时，应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

### （2）部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的，对于处置的股权，应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额，确认为投资收益（损失）；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的，应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

## 5、减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## 17、投资性房地产

投资性房地产计量模式

公允价值计量

选择公允价值计量的依据

1、投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2、投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## 18、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	30-35	3.00	3.23-2.77
机器设备	年限平均法	10	3.00	9.70
运输工具	年限平均法	6	3.00	16.17
电子设备	年限平均法	5	3.00	19.40
其他	年限平均法	5-10	3.00	19.40-9.70

## 19、在建工程

1、在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

2、资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## 20、借款费用

### 1、借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入



相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

## 2、借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：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或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

## 3、借款费用资本化金额

为购建或者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（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1、无形资产包括土地使用权、商标使用权、软件及其他，按成本进行初始计量。

2、使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限（年）
土地使用权	50
商标使用权	10
软件	5
其他	5、资产权属年限

3、使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；无法预见未来经济利益期限的无形资产被视为使用寿命不确定的无形资产，这类无形资产不予摊销。使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

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。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）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。

## 22、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

## 23、收入

是否已执行新收入准则

是  否

收入确认和计量所采用的会计政策

### 1、销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：（1）将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

销售商品收入确认的具体政策：按购货方要求将销售商品交付购货方或者交付货运公司并取得签收的出库单，同时经与购货方对销售商品数量与质量确认无异议；销售收入金额已确定，并已收讫货款或预计可以收回货款；销售商品的成本能够可靠地计量时确认商品销售收入的实现。

### 2、让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

## 24、政府补助

1、政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2、政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3、公司政府补助采用总额法核算：

（1）与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

（2）与收益相关的政府补助，用于补偿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，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

4、对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

5、本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益或冲减相关成本费用；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

6、本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

## 25、递延所得税资产/递延所得税负债

1、根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2、确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3、资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4、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，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

## 26、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

本公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

本公司为承租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者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，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

本公司为出租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

## 27、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

1、本公司自 2019 年 1 月 1 日采用财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
将应收票据及应收账款分拆为应收合并资产负债表：	
账款、应收票据分别列示	应收票据列示期末余额197,540,281.46元，期初余额239,474,723.48元；应收账款列示期末余额6,728,829.28元，期初余额5,977,265.84元。
	资产负债表：无影响。
将应付票据及应付账款分拆为应付合并资产负债表：	
票据、应付账款分别列示	应付票据列示期末余额480,200.00元，期初余额0.00元；应付账款列示期末余额120,008,756.82元，期初余额88,587,558.51元。
	资产负债表：
	应付票据：无影响；应付账款列示期末余额107,175,361.41元，期初余额75,049,363.75元。
将合并利润及利润表中“减：资产减值合并利润表：资产减值损失本期列示金额-18,208,896.39元，上期列示金额值损失”调整为“加：资产减值损失-5,655,693.51元。	
(损失以“-”号填列)	利润表：资产减值损失本期列示金额-15,497,701.82元，上期列示金额-14,051,371.89元。

2、本公司自2019年1月1日采用《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》（财会〔2017〕7号）、《企业会计准则第23号——金融资产转移》（财会〔2017〕8号）、《企业会计准则第24号——套期会计》（财会〔2017〕9号）以及《企业会计准则第37号——金融工具列报》（财会〔2017〕14号）相关规定，根据累积影响数，调整年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。会计政策变更导致影响如下：

(1) 对财务报表期初数的影响

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
新金融工具准则预期损失坏账合并资产负债表： 模型运用	调减期初应收账款金额72,091.24元，调增期初其他应收款金额121,025.74元，调减期初递延所得税资产金额12,233.63元，调增期初未分配利润金额36,700.87元。
	资产负债表： 调增期初其他应收款金额205,317.92元，调减期初递延所得税资产金额51,329.48元，调增期初未分配利润金额153,988.44元。

(2) 对本期财务报表的影响

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
新增“信用减值损失”科目	合并利润表：信用减值损失本期列示金额505,723.25元；利润表：信用减值损失本期列示金额10,184,962.35元。

3、本公司经董事会批准，自2019年6月10日采用《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》（财会〔2019〕8号）相关规定，本公司对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换，应根据准则规定进行调整。本公司对2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换，不需要进行追溯调整。该项会计政策变更对2019年度财务报表无影响。

4、本公司经董事会会议批准，自2019年6月17日采用《企业会计准则第12号——债务重组》（财会〔2019〕9号）相关规定，本公司对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的债务重组，应根据准则规定进行调整。本公司对2019年1月1日之前发生的债务重组，不需要进行追溯调整。该项会计政策变更对2019年度财务报表无影响。

(2) 重要会计估计变更

适用  不适用

(3) 2019年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用  不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,006,574,685.39	1,006,574,685.39	
结算备付金			

拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	239,474,723.48	239,474,723.48	
应收账款	6,049,357.08	5,977,265.84	-72,091.24
应收款项融资		9,654,581.74	
预付款项	9,654,581.74	9,654,581.74	121,025.74
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	11,149,984.64	11,271,010.38	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	821,502,940.51	821,502,940.51	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	95,575.46	95,575.46	
流动资产合计	2,094,501,848.30	2,094,452,913.80	48,934.50
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	45,450,167.52	45,450,167.52	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产	478,582,615.36	478,582,615.36	
在建工程	17,241,372.45	17,241,372.45	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	95,726,171.45	95,726,171.45	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	27,806,624.95	27,794,391.32	-12,233.63
其他非流动资产	110,742,731.65	110,742,731.65	
非流动资产合计	775,549,683.38	775,537,449.75	-12,233.63
资产总计	2,870,051,531.68	2,870,088,232.55	36,700.87
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	88,587,558.51	88,587,558.51	
预收款项	154,024,391.18	154,024,391.18	
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	64,440,711.40	64,440,711.40	
应交税费	106,062,316.03	106,062,316.03	
其他应付款	267,267,935.91	267,267,935.91	
其中：应付利息			
应付股利			

应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	680,382,913.03	680,382,913.03	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	6,474,545.35	6,474,545.35	
递延所得税负债	3,561,638.40	3,561,638.40	
其他非流动负债			
非流动负债合计	10,036,183.75	10,036,183.75	
负债合计	690,419,096.78	690,419,096.78	
所有者权益：			
股本	324,928,980.00	324,928,980.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,161,259,524.97	1,161,259,524.97	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	226,588,734.26	226,588,734.26	
一般风险准备			
未分配利润	466,855,195.67	466,891,896.54	36,700.87



归属于母公司所有者权益合计	2,179,632,434.90	2,179,669,135.77	36,700.87
少数股东权益			
所有者权益合计	2,179,632,434.90	2,179,669,135.77	36,700.87
负债和所有者权益总计	2,870,051,531.68	2,870,088,232.55	36,700.87

## 母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	494,918,751.95	494,918,751.95	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项	2,281,011.72	2,281,011.72	
其他应收款	1,596,458.55	1,801,776.47	205,317.92
其中：应收利息			
应收股利			
存货	817,437,165.87	817,437,165.87	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	92,592.72	92,592.72	
流动资产合计	1,316,325,980.81	1,316,531,298.73	205,317.92
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			

长期应收款			
长期股权投资	273,621,071.57	273,621,071.57	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	476,854,928.93	476,854,928.93	
在建工程	17,241,372.45	17,241,372.45	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	95,726,171.45	95,726,171.45	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	13,276,188.62	13,224,859.14	-51,329.48
其他非流动资产	110,742,731.65	110,742,731.65	
非流动资产合计	987,462,464.67	987,616,453.11	-51,329.48
资产总计	2,303,788,445.48	2,303,942,433.92	153,988.44
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	75,049,363.75	75,049,363.75	
预收款项	9,567,693.23	9,567,693.23	
合同负债			
应付职工薪酬	39,767,661.64	39,767,661.64	
应交税费	73,756,898.91	73,756,898.91	
其他应付款	125,773,225.36	125,773,225.36	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	323,914,842.89	323,914,842.89	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	6,474,545.35	6,474,545.35	
递延所得税负债	3,561,638.40	3,561,638.40	
其他非流动负债			
非流动负债合计	10,036,183.75	10,036,183.75	
负债合计	333,951,026.64	333,951,026.64	
所有者权益：			
股本	324,928,980.00	324,928,980.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,161,259,524.97	1,161,259,524.97	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	157,852,570.98		
未分配利润	325,796,342.89	325,950,331.33	153,988.44
所有者权益合计	1,969,837,418.84	1,969,991,407.28	153,988.44
负债和所有者权益总计	2,303,788,445.48	2,303,942,433.92	153,988.44

#### (4) 2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

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	销售货物或提供应税劳务	16.00%、13.00%
消费税	应税消费品销售额（从价）	20.00%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7.00%
企业所得税	应纳税所得额	25.00%
教育费附加	应缴流转税税额	3.00%
地方教育附加	应缴流转税税额	2.00%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率

### 2、其他

注：根据《财政部 税务总局 海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（2019 年第 39 号）规定，自 2019 年 4 月 1 日起，其销售商品的增值税率由16%调整为13%；购进国内旅客运输服务的，新增适用税率 9%和3%

## 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
银行存款	1,317,911,752.82	606,574,685.39
其他货币资金		400,000,000.00
合计	1,317,911,752.82	1,006,574,685.39

其他说明

- 2、期末无抵押、质押、冻结等对使用有限制款项
- 3、期末无存放在境外的款项。

### 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	197,540,281.46	239,474,723.48
合计	197,540,281.46	239,474,723.48

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	197,540,281.46	100.00%			197,540,281.46	239,474,723.48	100.00%			239,474,723.48
其中：										
组合 2	197,540,281.46	100.00%			197,540,281.46	239,474,723.48	100.00%			239,474,723.48
合计	197,540,281.46	100.00%			197,540,281.46	239,474,723.48	100.00%			239,474,723.48

## (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	3,300,000.00
合计	3,300,000.00

## (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	64,902,752.66	
合计	64,902,752.66	

## 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	
按单项计提坏账准备的应收账款	15,486,626.32	73.87%	14,049,467.40	90.72%	1,437,158.92	15,486,626.32	87.07%	10,187,102.79	65.78%	5,299,523.53
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	5,477,901.05	26.13%	186,230.69	3.40%	5,291,670.36	2,300,382.61	12.93%	1,622,640.30	70.54%	677,742.31
其中:										
组合 1	5,477,901.05	26.13%	186,230.69	3.40%	5,291,670.36	2,300,382.61	12.93%	1,622,640.30	70.54%	677,742.31
合计	20,964,527.37	100.00%	14,235,698.09		6,728,829.28	17,787,008.93	100.00%	11,809,743.09		5,977,265.84

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
酒鬼酒河南北方基地销售有限公司	9,777,214.82	8,869,889.28	90.72%	破产清算, 经测算对预计无法收回的金额计提坏账准备。
酒鬼酒河南有限责任公司	5,709,411.50	5,179,578.12	90.72%	破产清算, 经测算对预计无法收回的金额计提坏账准备。
合计	15,486,626.32	14,049,467.40	--	--

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内 (含 1 年)	5,293,899.60	38,839.27	0.73%
3-4 年 (含 4 年)	39,360.00	2,749.97	6.99%
5 年以上	144,641.45	144,641.45	100.00%
合计	5,477,901.05	186,230.69	--

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额

1 年以内（含 1 年）	5,293,899.60
3 年以上	15,670,627.77
3 至 4 年	1,053,359.27
4 至 5 年	13,413,199.30
5 年以上	1,204,069.20
合计	20,964,527.37

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提	10,187,102.79	3,862,364.61				14,049,467.40
风险组合	1,622,640.30	-69,133.23		1,367,276.38		186,230.69
合计	11,809,743.09	3,793,231.38		1,367,276.38		14,235,698.09

## （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	1,367,276.38

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
北京中恒实信贸易有限公司	往来款	291,697.80	时间长、难以查实，作坏账核销		否
岳阳市金林酒业有限公司	往来款	265,986.55	时间长、难以查实，作坏账核销		否
北京湘都世纪经贸有限公司	往来款	198,648.60	时间长、难以查实，作坏账核销		否
安徽徽酒酒业有限公司	往来款	122,302.90	时间长、难以查实，作坏账核销		否
唐山市群绿源商贸有限公司	往来款	88,486.00	时间长、难以查实，作坏账核销		否
合计	--	967,121.85	--	--	--

## （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	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
酒鬼酒河南北方基地销售有限公司	9,777,214.82	46.64%	8,869,889.28
酒鬼酒河南有限责任公司	5,709,411.50	27.23%	5,179,578.12
中粮食品营销有限公司	2,968,800.00	14.16%	21,780.92
客户 1	2,325,099.60	11.09%	17,058.35
客户 2	39,360.00	0.19%	2,749.98
合计	20,819,885.92	99.31%	

#### 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	4,025,008.90	100.00%	9,644,547.98	99.90%
3 年以上	33.76		10,033.76	0.10%
合计	4,025,042.66	--	9,654,581.74	--

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：

期末无账龄超过1年的且金额重要的预付款项。

##### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数比例 (%)
供应商1	653,113.15	16.23
供应商2	652,056.08	16.20
供应商3	375,537.17	9.33
供应商4	244,598.78	6.08
供应商5	153,301.76	3.81
合计	2,078,606.94	51.65

#### 5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	6,338,110.29	11,271,010.38



合计	6,338,110.29	11,271,010.38
----	--------------	---------------

## (1) 其他应收款

## 1) 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
备用金/个人借支	2,747,617.87	2,290,357.19
保证金	607,794.00	10,540,000.00
往来及其他	25,121,373.40	25,626,853.47
合计	28,476,785.27	38,457,210.66

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额		10,855,542.14	16,330,658.14	27,186,200.28
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提		-9,792,262.92	5,493,308.29	-4,298,954.63
本期核销		748,570.67		748,570.67
2019 年 12 月 31 日余额		314,708.55	21,823,966.43	22,138,674.98

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	3,928,451.79
1 至 2 年	214,932.00
2 至 3 年	378,946.14
3 年以上	23,954,455.34
3 至 4 年	1,376,270.52
4 至 5 年	1,151,752.00
5 年以上	21,426,432.82
合计	28,476,785.27

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	14,721,926.30	5,581,709.36				20,303,635.66
按组合计提坏账准备的其他应收款	10,855,542.14	-9,792,262.92		748,570.67		314,708.55
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,608,731.84	-88,401.07				1,520,330.77
合计	27,186,200.28	-4,298,954.63		748,570.67		22,138,674.98

## 4) 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	748,570.67

## 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
酒鬼酒河南有限责任公司	往来款及其他	22,380,550.77	2-5 年及 5 年以上	78.59%	20,303,635.66
单位 1	往来款及其他	967,247.86	1 年以内	3.40%	351.84
单位 2	备用金/个人借款	840,162.00	1 年以内	2.95%	59.43
单位 3	往来款及其他	653,026.39	3-4 年	2.29%	653,026.39
单位 4	保证金	567,794.00	1 年以内	1.99%	206.54
合计	--	25,408,781.02	--	89.22%	20,957,279.86

## 6、存货

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

**(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	19,426,370.82		19,426,370.82	20,422,491.22		20,422,491.22
在产品	17,244,029.42		17,244,029.42	11,671,643.37		11,671,643.37
库存商品	195,144,351.76	12,631,953.68	182,512,398.08	150,891,579.54	26,790,352.51	124,101,227.03
自制半成品	685,427,529.87		685,427,529.87	641,047,308.78		641,047,308.78
包装物	31,841,705.84	3,514,764.28	28,326,941.56	29,585,108.68	5,324,838.57	24,260,270.11
合计	949,083,987.71	16,146,717.96	932,937,269.75	853,618,131.59	32,115,191.08	821,502,940.51

**(2) 存货跌价准备**

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	26,790,352.51	17,233,826.12		31,392,224.95		12,631,953.68
包装物	5,324,838.57	975,070.27		2,785,144.56		3,514,764.28
合计	32,115,191.08	18,208,896.39		34,177,369.51		16,146,717.96

**7、其他流动资产**

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴所得税	1,000,217.79	
待抵扣增值税	338,367.09	92,592.72
预缴房产税		2,982.74
合计	1,338,584.88	95,575.46

其他说明：

**8、长期股权投资**

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动							期末余额(账面价值)	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											
酒鬼洞藏酒销售有限公司	28,271,071.57			391,342.43						28,662,414.00	
小计	28,271,071.57			391,342.43						28,662,414.00	
二、联营企业											
酒鬼酒湖南销售有限责任公司	17,179,095.95			-2,696,451.60					150,024.48	14,632,668.83	
酒鬼酒河南销售有限责任公司	25,500,000.00									25,500,000.00	25,500,000.00
小计	42,679,095.95			-2,696,451.60					150,024.48	40,132,668.83	25,500,000.00
合计	70,950,167.52			-2,305,109.17					150,024.48	68,795,082.83	25,500,000.00

## 9、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额				
2.本期增加金额	59,377,571.09			59,377,571.09
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	59,377,571.09			59,377,571.09
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				

(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	59,377,571.09			59,377,571.09
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额				
2.本期增加金额	1,919,874.80			1,919,874.80
(1) 计提或摊销	1,919,874.80			1,919,874.80
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	1,919,874.80			1,919,874.80
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				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	57,457,696.29			57,457,696.29
2.期初账面价值				

### (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

### (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
长沙雨花区雨花公馆酒鬼酒办公综合大楼	57,457,696.29	正在办理中

## 10、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	426,222,391.00	478,582,615.36
合计	426,222,391.00	478,582,615.36

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	627,982,029.80	214,989,032.85	13,436,392.21	26,965,458.26	32,010,842.32	915,383,755.44
2.本期增加金额	17,843,270.56	13,273,731.24	723,325.85	5,585,227.97	3,774,225.27	41,199,780.89
(1) 购置	2,235,783.64	1,571,902.45	723,325.85	5,585,227.97	3,774,225.27	13,890,465.18
(2) 在建工程转入	15,607,486.92	11,701,828.79				27,309,315.71
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	59,398,199.91	3,027,058.70	1,069,046.31	388,191.86	45,917.76	63,928,414.54
(1) 处置或报废	20,628.82	3,027,058.70	1,069,046.31	388,191.86	45,917.76	4,550,843.45
(2) 转入投资性房地产	59,377,571.09					59,377,571.09
4.期末余额	586,427,100.45	225,235,705.39	13,090,671.75	32,162,494.37	35,739,149.83	892,655,121.79
二、累计折旧						
1.期初余额	211,033,546.02	153,448,228.15	11,894,443.18	21,143,275.43	24,463,639.24	421,983,132.02
2.本期增加金额	17,146,044.81	12,868,700.77	327,281.90	1,672,220.92	1,991,688.32	34,005,936.72
(1) 计提	17,146,044.81	12,868,700.77	327,281.90	1,672,220.92	1,991,688.32	34,005,936.72

3.本期减少金额	8,051.98	1,840,123.01	1,036,974.91	368,870.18	36,570.97	3,290,591.05
(1) 处置或报废	8,051.98	1,840,123.01	1,036,974.91	368,870.18	36,570.97	3,290,591.05
4.期末余额	228,171,538.85	164,476,805.91	11,184,750.17	22,446,626.17	26,418,756.59	452,698,477.69
三、减值准备						
1.期初余额	12,642,388.85	1,924,686.36		3,526.25	247,406.60	14,818,008.06
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额	12,576.84	1,071,178.12				1,083,754.96
(1) 处置或报废	12,576.84	1,071,178.12				1,083,754.96
4.期末余额	12,629,812.01	853,508.24		3,526.25	247,406.60	13,734,253.10
四、账面价值						
1.期末账面价值	345,625,749.59	59,905,391.24	1,905,921.58	9,712,341.95	9,072,986.64	426,222,391.00
2.期初账面价值	404,306,094.93	59,616,118.34	1,541,949.03	5,818,656.58	7,299,796.48	478,582,615.36

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	20,641,063.19	11,955,339.99	5,217,452.81	3,468,270.39	
机器设备	8,923,575.97	7,715,403.03	841,141.79	367,031.15	
运输工具	15,900.00	15,423.00		477.00	
电子设备	1,348,260.25	669,812.22	3,526.25	674,921.78	
其他	1,028,772.26	781,256.91	247,406.60	108.75	
合计	31,957,571.67	21,137,235.15	6,309,527.45	4,510,809.07	

## (3) 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
新污水站	16,397,798.89	未达到办理产权条件
6#车间(成品一库)	13,583,381.87	未达到办理产权条件
新建锅炉房	25,033,837.69	未达到办理产权条件
物流园仓库	53,316,975.33	未达到办理产权条件
制曲四车间	1,161,544.69	未达到办理产权条件
勾兑中心(包装三区)	1,207,644.29	未达到办理产权条件
8#车间	5,239,975.67	未达到办理产权条件
长沙雨花区雨花公馆酒鬼酒办公综合大楼	30,116,118.45	正在办理中
合计	146,057,276.88	

## 11、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	735,132.01	17,241,372.45
合计	735,132.01	17,241,372.45

### (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
曲酒自动化改造设备	27,751.33		27,751.33			
303 生产厂区	244,083.02		244,083.02			
新建酒糟处理车间工程	87,735.85		87,735.85			
X093 乡道改道项目	77,358.49		77,358.49			
1.3 万吨基酒库项目	117,920.30		117,920.30			
自动化立体库工程	62,264.15		62,264.15			



101 厂区基酒库可燃气体及火焰报警系统工程	118,018.87		118,018.87			
长沙雨花公馆				9,815,795.95		9,815,795.95
202 厂区基酒 AB 库火灾自动报警系统				2,233,711.54		2,233,711.54
202 包装车间酒鬼酒生产线改造				465,634.81		465,634.81
信息化建设项目				2,627,358.48		2,627,358.48
生活污水改造工程				2,098,871.67		2,098,871.67
合计	735,132.01		735,132.01	17,241,372.45		17,241,372.45

## (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
曲酒自动化改造设备	6,300,000.00		27,751.33			27,751.33	0.44%	1%				其他
303 生产厂区	110,000,000.00		244,083.02			244,083.02	0.22%	1%				其他
新建酒糟处理车间工程	310,000.00		87,735.85			87,735.85	28.30%	40%				其他
X093 乡道改造项目	20,000,000.00		77,358.49			77,358.49	0.39%	1%				其他

1.3 万吨基酒库项目	30,000,000.00		117,920.30			117,920.30	0.39%	1%				其他
自动化立体库工程	20,000,000.00		62,264.15			62,264.15	0.31%	1%				其他
101 厂区基酒库可燃气体及火焰报警系统工程	4,000,000.00		118,018.87			118,018.87	2.95%	5%				其他
长沙雨花公馆	25,500,000.00	9,815,795.95	5,791,690.97	15,607,486.92			61.21%	100%				其他
202 厂区基酒 AB 库火灾自动报警系统	4,200,000.00	2,233,711.54	2,146,911.59	4,380,623.13			104.30%	100%				其他
202 包装车间酒鬼酒生产线改造	2,000,000.00	465,634.81	1,083,189.64	1,548,824.45			77.44%	100%				其他
信息化建设项目	5,000,000.00	2,627,358.48	2,365,094.36		4,992,452.84		99.85%	100%				其他
生活污水改造工程	6,000,000.00	2,098,871.67	3,673,509.54	5,772,381.21			96.21%	100%				其他
合计	233,310,000.00	17,241,372.45	15,795,528.11	27,309,315.71	4,992,452.84	735,132.01	--	--				--

## 12、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	商标使用权	软件	其他	合计
一、账面原值							
1.期初余额	137,040,754.93			21,710,000.00	709,126.51	6,860,010.00	166,319,891.44
2.本期增加金额	102,962,071.00				6,111,873.79		109,073,944.79
(1) 购置					1,119,420.95		1,119,420.95
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
(2) 在建工程转入					4,992,452.84		4,992,452.84
(3) 其他非流动资产转入	102,962,071.00						102,962,071.00
3.本期减少金额							

(1) 处置							
4.期末余额	240,002,825.93		21,710,000.00	6,821,000.30	6,860,010.00	275,393,836.23	
二、累计摊销							
1.期初余额	48,054,652.45		21,710,000.00	709,126.51	119,941.03	70,593,719.99	
2.本期增加金额	4,399,895.15			470,754.72	239,292.39	5,109,942.26	
(1) 计提	4,399,895.15			470,754.72	239,292.39	5,109,942.26	
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额	52,454,547.60		21,710,000.00	1,179,881.23	359,233.42	75,703,662.25	
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	187,548,278.33			5,641,119.07	6,500,776.58	199,690,173.98	
2.期初账面价值	88,986,102.48				6,740,068.97	95,726,171.45	

### 13、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	91,503,766.86	22,875,941.73	111,177,565.24	27,794,391.32
合计	91,503,766.86	22,875,941.73	111,177,565.24	27,794,391.32

## (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
固定资产折旧加速扣除	32,060,814.93	8,015,203.73	14,246,553.59	3,561,638.40
合计	32,060,814.93	8,015,203.73	14,246,553.59	3,561,638.40

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		22,875,941.73		27,794,391.32
递延所得税负债		8,015,203.73		3,561,638.40

## (4) 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
可抵扣暂时性差异	251,577.27	251,577.27
可弥补的税务亏损	1,950.00	
合计	253,527.27	251,577.27

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2024 年	1,950.00		
合计	1,950.00		--

## 14、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期资产购置款	11,434,607.06	110,690,260.65
三羊开泰工艺品	52,471.00	52,471.00

合计	11,487,078.06	110,742,731.65
----	---------------	----------------

## 15、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	480,200.00	
合计	480,200.00	

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 16、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料款	91,377,072.32	64,752,184.38
工程设备款	14,019,352.24	13,892,775.85
其他	14,612,332.26	9,942,598.28
合计	120,008,756.82	88,587,558.51

## 17、预收款项

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	206,676,823.85	154,024,391.18
合计	206,676,823.85	154,024,391.18

## 18、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	64,440,711.40	204,635,420.37	209,521,810.05	59,554,321.72
二、离职后福利-设定提存计划		14,490,393.97	14,490,393.97	
合计	64,440,711.40	219,125,814.34	224,012,204.02	59,554,321.72

### (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	49,861,816.00	177,016,243.96	178,501,929.96	48,376,130.00
2、职工福利费		4,254,504.71	4,254,504.71	
3、社会保险费		7,695,039.52	7,695,039.52	
其中：医疗保险费		6,310,407.89	6,310,407.89	
工伤保险费		912,454.24	912,454.24	
生育保险费		472,177.39	472,177.39	
4、住房公积金		7,565,060.32	7,565,060.32	
5、工会经费和职工教育经费	14,578,895.40	6,299,870.86	9,700,574.54	11,178,191.72
6、其他短期薪酬		1,804,701.00	1,804,701.00	
合计	64,440,711.40	204,635,420.37	209,521,810.05	59,554,321.72

## (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		13,407,648.24	13,407,648.24	
2、失业保险费		547,816.85	547,816.85	
3、企业年金缴费		534,928.88	534,928.88	
合计		14,490,393.97	14,490,393.97	

## 19、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	24,325,337.02	39,913,497.91
消费税	25,959,151.41	35,010,789.49
企业所得税	38,057,480.04	18,493,003.08
个人所得税	4,599,905.42	2,735,231.48
城市维护建设税	3,521,348.31	5,244,700.10
土地使用税	0.06	
教育费附加及地方教育附加	2,515,248.80	3,746,214.37
其他	1,211,990.62	918,879.60
合计	100,190,461.68	106,062,316.03

## 20、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	297,246,304.70	267,267,935.91
合计	297,246,304.70	267,267,935.91

## (1) 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
销售折扣与折让	51,246,563.72	54,517,068.84
保证金	46,487,977.12	33,129,761.18
销售服务费	175,208,553.77	160,078,112.48
往来款及其他	24,303,210.09	19,542,993.41
合计	297,246,304.70	267,267,935.91

## 21、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	6,474,545.35		517,575.84	5,956,969.51	政府拨入
合计	6,474,545.35		517,575.84	5,956,969.51	--

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	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
污水处理站环保专项补贴资金	2,904,545.38			107,575.84			2,796,969.54	与资产相关
锅炉节能改扩建项目	2,730,000.00			390,000.00			2,340,000.00	与资产相关
改建"2020"厂区不锈钢露天储酒罐	139,999.97			20,000.00			119,999.97	与资产相关
202 生产线改造补助资金	700,000.00						700,000.00	与资产相关
合计	6,474,545.35			517,575.84			5,956,969.51	



## 22、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	324,928,980.00						324,928,980.00

## 23、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)	1,119,252,253.77			1,119,252,253.77
其他资本公积	42,007,271.20			42,007,271.20
合计	1,161,259,524.97			1,161,259,524.97

## 24、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	226,588,734.26	7,275,083.94		233,863,818.20
合计	226,588,734.26	7,275,083.94		233,863,818.20

## 25、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	466,855,195.67	306,111,321.05
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	36,700.87	
调整后期初未分配利润	466,891,896.54	306,111,321.05
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	299,495,662.80	222,678,845.51
减: 提取法定盈余公积	7,275,083.94	13,211,085.79
应付普通股股利	48,710,473.54	48,723,885.10
期末未分配利润	710,402,001.86	466,855,195.67

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 36,700.87 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。

## 26、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	1,507,035,823.48	333,663,851.77	1,185,307,703.80	251,212,870.08
其他业务	4,866,974.22	2,702,961.74	1,576,191.59	
合计	1,511,902,797.70	336,366,813.51	1,186,883,895.39	251,212,870.08

是否已执行新收入准则

 是  否

## 27、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	189,622,314.67	145,580,917.88
城市维护建设税	23,908,897.54	20,861,194.24
教育费附加	17,077,783.96	14,900,853.04
房产税	4,294,092.99	4,258,907.67
土地使用税	2,484,970.14	1,902,561.36
车船使用税	47,945.51	39,859.20
印花税	1,033,098.76	752,543.60
其他	2,686,443.75	1,602,134.62
合计	241,155,547.32	189,898,971.61

## 28、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	65,085,209.17	54,812,450.48
广宣及市场服务费	271,958,689.28	256,153,285.70
运输费	12,478,509.35	9,948,149.84
其他	34,355,935.07	25,004,406.23
合计	383,878,342.87	345,918,292.25

**29、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	67,790,739.66	55,788,754.16
折旧、摊销	17,797,363.07	17,798,898.14
修理费	22,630,025.19	20,101,795.15
存货损耗	13,684,402.61	10,212,793.65
咨询服务费	7,414,701.16	8,039,403.40
党组织工作经费	1,148,225.37	1,706,519.41
其他	16,049,866.39	14,463,137.44
合计	146,515,323.45	128,111,301.35

**30、研发费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
委外合作支出	9,642,075.45	3,508,113.19
材料及其他	94,367.52	2,086.26
合计	9,736,442.97	3,510,199.45

**31、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	10,638,624.65	11,060,106.93
汇兑损失（减：汇兑收益）	-12.58	-74.92
手续费及其他	104,339.10	93,019.89
合计	-10,534,298.13	-10,967,161.96

**32、其他收益**

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
目标管理考核奖励资金	645,800.00	
锅炉节能改扩建项目	390,000.00	390,000.00

电子商务示范企业专项扶持资金	250,000.00	200,000.00
污水处理站环保专项补贴资金	107,575.84	107,575.79
2018 年度稳岗补贴	142,740.00	
2018 境外展会补助资金	95,000.00	
州经信委拨款企财工作经费	30,000.00	
改建"2020"厂区不锈钢露天储酒罐	20,000.00	20,000.03
专利补助资金	15,600.00	17,720.00
州政府奖励资金		1,000,000.00
信息补贴		50,000.00
国际市场开拓补助资金		30,000.00
合 计	1,696,715.84	1,815,295.82

### 33、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	-2,305,109.17	-4,458,347.93
理财收益	13,496,712.34	22,715,342.47
合计	11,191,603.17	18,256,994.54

### 34、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-3,793,231.38	
应收账款坏账损失	4,298,954.63	
合计	505,723.25	

### 35、资产减值损失

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		14,113,764.64
二、存货跌价损失	-18,208,896.39	-19,769,458.15
合计	-18,208,896.39	-5,655,693.51

## 36、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-8,322.00	1,029,080.35
合计	-8,322.00	1,029,080.35

## 37、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
罚没利得	1,935,008.25	638,303.44	1,935,008.25
其他	394,259.79	3,673,641.23	394,259.79
合计	2,329,268.04	4,311,944.67	2,329,268.04

## 38、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
非流动资产毁损报废损失	160,640.80	93,872.51	160,640.80
捐赠支出	1,128,000.00	185,000.00	1,128,000.00
其他	54,092.38	1,492.88	54,092.38
合计	1,342,733.18	280,365.39	

## 39、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	92,080,306.71	68,258,436.21
递延所得税费用	9,372,014.93	7,739,397.37
合计	101,452,321.64	75,997,833.58

## (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	400,947,984.44
按法定/适用税率计算的所得税费用	100,236,996.11
调整以前期间所得税的影响	38,654.02
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	637,412.84
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	487.50
归属于合营企业和联营企业的损益	538,771.17
所得税费用	101,452,321.64

## 40、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
政府补助	1,179,140.00	2,317,720.00
利息收入	10,638,624.65	11,060,106.93
往来款及其他	24,919,338.70	30,355,664.35
合计	36,737,103.35	43,733,491.28

## (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
广宣及市场服务费	133,087,213.44	128,185,665.88
付现的费用及其他	110,499,852.84	88,866,953.49
合计	243,587,066.28	217,052,619.37

## 41、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	299,495,662.80	222,678,845.51
加：资产减值准备	17,703,173.14	5,655,693.51
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	35,925,811.52	34,089,070.14
无形资产摊销	5,109,942.26	3,218,612.02
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）	8,322.00	-1,029,080.35
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	160,640.80	93,872.51
财务费用（收益以“-”号填列）	-12.58	-74.92
投资损失（收益以“-”号填列）	-11,191,603.17	-18,256,994.54
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	4,918,449.59	4,177,758.97
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	4,453,565.33	3,561,638.40
存货的减少（增加以“-”号填列）	-129,643,225.63	-62,942,125.95
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	49,308,031.58	-119,992,701.84
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	105,810,857.33	141,040,984.72
其他	-150,024.48	-38,781.67
经营活动产生的现金流量净额	381,909,590.49	212,256,716.51
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	1,317,911,752.82	606,574,685.39
减：现金的期初余额	606,574,685.39	340,725,321.72
现金及现金等价物净增加额	711,337,067.43	265,849,363.67

## (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	1,317,911,752.82	606,574,685.39
可随时用于支付的银行存款	1,317,911,752.82	606,574,685.39
三、期末现金及现金等价物余额	1,317,911,752.82	606,574,685.39

## 42、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
应收票据	3,300,000.00	开立银行承兑汇票质押
合计	3,300,000.00	--

## 43、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	--	--	777.12
其中：美元	111.38	6.9762	777.01
欧元			
港币	0.12	0.8958	0.11
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			



## 44、政府补助

### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
目标管理考核奖金	645,800.00	其他收益	645,800.00
电子商务示范企业专项扶持资金	250,000.00	其他收益	250,000.00
2018 年度稳岗补贴	142,740.00	其他收益	142,740.00
国际市场开拓补助资金	95,000.00	其他收益	95,000.00
州经信委拨款企财工作经费	30,000.00	其他收益	30,000.00
2018 年度专利资助款	15,600.00	其他收益	15,600.00
合计	1,179,140.00		1,179,140.00

## 八、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	
酒鬼酒供销有限责任公司	吉首振武营	吉首振武营	批发、销售	100.00%		投资设立
深圳市利新源科技投资有限公司	深圳市罗湖区	深圳市罗湖区	实业投资	97.00%	3.00%	投资设立

### 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	
酒鬼洞藏酒销售有限公司	广东珠海	珠海市横琴新区宝兴路 121 号 115 室	批发零售	50.00%		权益法
酒鬼酒湖南销售有限责任公司	湖南长沙	长沙高新技术开发区麓谷麓天路 8 号	批发零售	20.94%		权益法

## (2) 重要合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
	酒鬼洞藏酒销售有限公司	酒鬼洞藏酒销售有限公司
流动资产	58,781,221.44	58,499,489.39
其中：现金和现金等价物	5,384,030.82	45,102,783.20
资产合计	58,781,221.44	58,499,489.39
流动负债	1,456,393.45	1,957,346.26
负债合计	1,456,393.45	1,957,346.26
归属于母公司股东权益	57,324,827.99	56,542,143.13
按持股比例计算的净资产份额	28,662,414.00	28,271,071.57
对合营企业权益投资的账面价值	28,662,414.00	28,271,071.57
财务费用	-2,237,073.89	18,396.56
所得税费用	260,926.14	-2,033,363.27
净利润	782,669.36	454,815.13
综合收益总额	782,669.36	-6,572,055.57

## (3) 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
	酒鬼酒湖南销售有限责任公司	酒鬼酒湖南销售有限责任公司
流动资产	74,802,174.42	106,754,297.94
非流动资产	94,126.58	2,762,368.46
资产合计	74,896,301.00	109,516,666.40
流动负债	3,212,844.21	24,956,172.36
负债合计	3,212,844.21	24,956,172.36
归属于母公司股东权益	71,683,456.79	84,560,494.04
按持股比例计算的净资产份额	15,010,515.85	17,706,967.45
调整事项	-377,847.03	-527,871.50
对联营企业权益投资的账面价值	14,632,668.82	17,179,095.95
营业收入	18,291,876.95	203,119,839.05
净利润	-12,877,037.25	-5,598,472.64
综合收益总额	-12,877,037.25	-5,598,472.64

## 九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具，包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款等。这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本公司金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

### （一）金融工具分类

#### 1、资产负债表日的各类金融资产的账面价值

##### （1）2019年12月31日

金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	1,317,911,752.82			1,317,911,752.82
应收票据	197,540,281.46			197,540,281.46
应收账款	6,728,829.28			6,728,829.28
其他应收款	6,338,110.29			6,338,110.29

##### （2）2019年1月1日

金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	1,006,574,685.39			1,006,574,685.39
应收票据	239,474,723.48			239,474,723.48
应收账款	5,977,265.84			5,977,265.84
其他应收款	11,271,010.38			11,271,010.38

#### 2、资产负债表日的各类金融负债的账面价值

##### （1）2019年12月31日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
应付票据		480,200.00	480,200.00
应付账款		120,008,756.82	120,008,756.82
其他应付款		297,246,304.70	297,246,304.70

##### （2）2019年1月1日

金融负债项目	期初余额		合计
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	
应付票据			
应付账款		88,587,558.51	88,587,558.51
其他应付款		267,267,935.91	267,267,935.91

## （二）信用风险

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需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，以确保本公司不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本公司信用控制部门特别批准，否则本公司不提供信用交易条件。

本公司其他金融资产包括货币资金、应收票据、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。本公司还无因提供财务担保而面临信用风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额，参见附注“六、合并财务报表主要项目注释”中各相关项目。

信用风险集中按照客户/交易对手、地理区域和行业进行管理。本公司商品主要采用现款后货的方式销售，客户信誉良好且应收账款回收及时，因此本公司不存在集中的信用风险。

## （三）流动性风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层认为公司不存在重大流动性风险。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

项 目	2019年12月31日				
	1年以内	1至2年	2至3年	3年以上	合计
应付票据	480,200.00				480,200.00
应付账款	112,842,023.05	4,889,003.02	41,564.39	2,236,166.36	120,008,756.82
其他应付款	268,857,380.10	15,583,791.64	2,599,961.50	10,205,171.46	297,246,304.70

接上表：

项 目	2019年01月01日				
	1年以内	1至2年	2至3年	3年以上	合计
应付票据					
应付账款	86,239,025.70	41,643.95	193,803.40	2,113,085.46	88,587,558.51
其他应付款	246,847,736.95	7,328,160.59	1,474,210.15	11,617,828.22	267,267,935.91

## （四）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。本公司市场风险主要包括利率风险、外汇风险。

### 1、利率风险

除银行存款外，本公司没有重大的计息资产，所以本公司的收入及经营现金流量基本不受市场利率变化的影响。

本公司银行存款存放在中国的活期和定期银行账户中。利率由中国人民银行规定，公司定期密切关注该等利率的波动。由于该等平均存款利率相对较低，本公司为持有的此类资产于2019年12月31日及2018年12月31日并未面临重大的利率风险。

### 2、汇率风险

本公司面临的外汇变动风险主要与本公司的经营活动（当收支以不同于本公司记账本位币的外币结算时）及其于境外子公司的净投资有关。

本公司无外币交易事项，因此本公司不存在因汇率变动而导致的汇率风险。

## 十、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

本公司期末无以公允价值计量的资产和负债。

### 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

计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

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

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

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

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。第三层次输入值包括不能直接观察和无法由可观察市场数据验证的利率\股票波动率\企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、企业使用自身数据作出的财务预测等。

## 十一、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	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
中皇有限公司	天津港保税区天保大道 86 号 K18 室	物流、贸易	20,000.00	31.00%	31.00%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是中粮集团有限公司。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八、在其他主体中的权益。

### 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八、在其他主体中的权益。

#### 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
中粮食品营销有限公司	同一实际控制人
中粮东海粮油工业（张家港）有限公司	同一实际控制人
中粮生化能源（肇东）有限公司	同一实际控制人
中粮可口可乐华中饮料有限公司	同一实际控制人
中粮粮油工业（巢湖）有限公司	同一实际控制人
中粮饲料有限公司南通分公司	同一实际控制人
中粮贸易南良（岳阳）有限公司	同一实际控制人
中粮营养健康研究院有限公司	同一实际控制人
中糖新世纪国际会展（北京）有限公司	同一实际控制人
中粮米业（仙桃）有限公司	同一实际控制人
中粮肉食投资有限公司	同一实际控制人
中粮生物科技（北京）有限公司	同一实际控制人
中粮米业（宁夏）有限公司	同一实际控制人
中粮信息科技有限公司	同一实际控制人
中粮海优（北京）有限公司	同一实际控制人
中粮食品蓬莱有限公司	同一实际控制人
香港皇权免税有限公司	中皇有限公司股东的子公司

#### 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
中粮米业（仙桃）有限公司	原材料	10,166,866.68			9,993,527.10
中粮营养健康研究院有限公司	服务费	8,387,358.49			943,396.23
中粮米业（宁夏）有限公司	原材料	4,384,283.74			1,850,335.74
中粮饲料有限公司南通分公司	原材料	3,069,876.00			
中粮可口可乐华中饮料有限公司	租赁费	883,567.45			1,131,687.02
中粮生化能源（肇东）有限公司	原材料	590,760.00			
中糖新世纪国际会展（北京）有限公司	会务费	293,409.43			1,571,924.49
中粮食品营销有限公司	服务费	268,679.24			

中粮信息科技有限公司	服务费	662,000.00			655,660.36
中粮海优（北京）有限公司	服务费	49,000.00			
中粮贸易南良（岳阳）有限公司	原材料				1,436,012.40
中粮生物科技（北京）有限公司	服务费				800,000.00
合 计		28,755,801.03			18,382,543.34

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
酒鬼酒湖南销售有限责任公司	白酒产品	17,242,500.01	188,692,952.62
中粮食品营销有限公司	白酒产品	21,391,105.19	16,217,474.55
中粮食品蓬莱有限公司	租赁费	24,255.43	
中粮东海粮油工业（张家港）有限公司	白酒产品	6,517.24	731,824.05
香港皇权免税有限公司	白酒产品		181,310.72
中粮粮油工业（巢湖）有限公司	白酒产品		50,000.00
中粮肉食投资有限公司	白酒产品		7,417.24
合 计		38,664,377.87	205,880,979.18

## （2）关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	768.78	706.89

## 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	中粮东海粮油工业（张家港）有限公司			318,192.00	15,909.60
应收账款	中粮食品营销有限公司	2,968,800.00	21,780.92		
合 计		2,968,800.00	21,780.92	318,192.00	15,909.60
其他应收款	中粮可口可乐华中饮料有限公司			150,000.00	150,000.00
合 计				150,000.00	150,000.00

**(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
预收款项	酒鬼酒湖南销售有限责任公司	15,301,751.17	37,298,744.97
预收款项	中粮食品营销有限公司		1,589,393.36
预收款项	中粮食品蓬莱有限公司	24,255.43	
合 计		15,326,006.60	38,888,138.33
其他应付款	中粮米业（仙桃）有限公司	300,000.00	421,596.00
其他应付款	中粮米业（宁夏）有限公司	99,080.00	126,974.00
其他应付款	中粮贸易南良（岳阳）有限公司	60,000.00	
其他应付款	中粮饲料有限公司南通分公司	60,000.00	
其他应付款	中粮食品蓬莱有限公司	33,957.60	
其他应付款	酒鬼酒湖南销售有限责任公司	120,000.00	120,000.00
合 计		673,037.60	668,570.00
应付账款	中粮米业（宁夏）有限公司	264,262.40	
应付账款	中粮米业（仙桃）有限公司	1,008,305.00	734,870.55
应付账款	中粮贸易南良（岳阳）有限公司	159,280.80	
合 计		1,431,848.20	734,870.55

**十二、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

截至2019年12月31日，本公司无需披露的或有事项，未发生对本公司财务报表及经营情况产生重大影响的承诺事项。

**十三、资产负债表日后事项****1、其他资产负债表日后事项说明****(1) 对新型冠状病毒肺炎疫情的影响评估**

新型冠状病毒感染的肺炎疫情于2020年1月在全国爆发以来，对肺炎疫情的防控工作正在全国范围内持续进行。肺炎疫情将对全国范围内的企业经营以及整体经济运行造成一定影响，从而可能在一定程度上影响本公司商品的销售水平，影响程度将取决于疫情防控的情况、持续时间以及各项调控政策的实施。

本公司将继续密切关注肺炎疫情发展情况，评估和积极应对其对本公司财务状况、经营成果等方面的影响。截至本报告报出日，该评估工作尚在进行当中。截至本财务报表批准报出日，本公司无需披露的资产负债表日后非调整事项。



## （2）利润分配情况

根据2020年4月16日召开的董事会会议，公司拟以2019年12月31日登记的总股本324,928,980股为基数，向全体股东实施如下分配预案：每10股派发现金红利人民币2.0元（含税）。

上述利润分配预案尚需公司股东大会批准。于资产负债表日后提议派发的现金红利未于资产负债表日确认为负债。

## 十四、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

本公司及子公司从事的白酒生产及经营业务、评价体系不进行分部管理，因此，本公司不单独进行分部报告信息披露。

### 2、其他

1、2013年12月，本公司的子公司酒鬼酒供销有限责任公司（以下简称“供销公司”）存放于中国农业银行杭州华丰路支行1亿存款被犯罪嫌疑人分批转走，公安机关接到供销公司的报案后迅速开展侦破工作。截至2013年财务报告签发日，吉首市公安局追回及冻结涉案资金合计3,699.00万元，其中：355.00万元、290.00万元分别于2013年12月2日、2013年12月11日转入供销公司的农行吉首支行银行账户，100.00万元由寿满江于2014年1月10日转入供销公司农行华丰路支行银行账户，2,954.00万元存放于吉首市公安局。2014年6月25日，公安机关追回了南京金亚尊酒业有限公司600.00万元洞藏酒的大部分，共计金额为5,582,933.76元。2014年6月26日，供销公司收到存放于吉首市公安局2,954.00万元中的2,292.04万元；2014年10月14日，供销公司收到存放于吉首市公安局2,954.00万元中的38.00万元；2018年6月14日，供销公司收到收到公诉机关扣押的款项433万元。

该案基于先刑事诉讼后民事诉讼的原则，湖南省湘西土家族苗族自治州人民检察院于2015年1月对唐红星、寿满江、罗光、方振等犯罪嫌疑人提起刑事诉讼。

2016年1月，湖南省湘西土家族苗族自治州中级人民法院一审判决唐红星、寿满江、罗光、方振、陈沛铭、郭贤斌犯金融诈骗罪，判处五年有期徒刑到无期徒刑不等；对唐红星、寿满江、罗光、方振、陈沛铭、郭贤斌犯罪所得赃款5,933.666624万元依法继续追缴。唐红星等人不服一审判决上诉至湖南省高级人民法院，2016年5月5日二审在湖南省吉首市开庭审理，2018年3月13日，湖南省高级人民法院对刑事案件终审判决被告人寿满江、方振（中国农业银行股份有限公司杭州华丰路支行原行长）、罗光、陈沛铭、唐红星、郭贤斌犯诈骗罪，判处无期徒刑、五至十五年有期徒刑不等；对被告人寿满江、方振、罗光、陈沛铭、唐红星、郭贤斌犯罪所得赃款5,933.666624万元依法继续追缴。

2015年11月，本公司的子公司供销公司将中国农业银行股份有限公司杭州华丰路支行及寿满江、陈沛铭、罗光、唐红星、郭贤斌起诉至湘西土家族苗族自治州中级人民法院，请求依法判令中国农业银行股份有限公司杭州华丰路支行、寿满江、罗光、陈沛铭、唐红星、郭贤斌连带赔偿经济损失共计人民币92,477,329.15元；中国农业银行股份有限公司杭州华丰路支行、寿满江、罗光、陈沛铭、唐红星、郭贤斌承担本案的全部诉讼费用。2015年11月，湘西土家族苗族自治州中级人民法院立案受理，2018年6月5日至6月6日，湘西土家族苗族自治州中级人民法院按照“先刑后民”的原则，对侵权责任纠纷案进行了公开开庭审理。2018年8月13日，酒鬼酒供销有限责任公司收到湘西土家族苗族自治州中级人民法院（2015）州民一初字第28号《民事判决书》。判决被告中国农业银行股份有限公司杭州华丰路支行在本判决生效日起十

五日内支付原告酒鬼酒供销有限责任公司人民币5,933.666624万元及与被告寿满江、陈沛铭、唐红星、罗光、郭贤斌连带承担利息损失（利息计算方式为：从2013年12月12日起以5,933.666624万元为本金按中国农业银行股份有限公司杭州华丰路支行该日一年期定期存款利率计算至5,933.666624万元偿还完毕时止）。一审判决后，中国农业银行股份有限公司杭州华丰路支行提起了上诉，截至2019年12月31日，二审正在审理过程中，尚未判决。

2、截止2019年12月31日，除上述事项外本公司无其他应披露的其他重要事项。

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

### 1、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,687,065.01	1,801,776.47
合计	1,687,065.01	1,801,776.47

#### (1) 其他应收款

##### 1) 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
备用金/个人借支	216,322.95	553,391.70
保证金	567,794.00	10,500,000.00
往来及其他	1,302,650.71	1,371,550.29
合计	2,086,767.66	12,424,941.99

##### 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额		10,491,500.00	131,665.52	10,623,165.52
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提		-10,165,461.83	-19,500.52	-10,184,962.35
本期核销		38,500.52		38,500.52
2019 年 12 月 31 日余额		287,537.65	112,165.00	399,702.65

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,668,102.66
1 至 2 年	20,000.00
3 年以上	398,665.00
5 年以上	398,665.00
合计	2,086,767.66

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款						
按组合计提坏账准备的其他应收款	10,491,500.00	-10,165,461.83		38,500.52		287,537.65
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	131,665.52	-19,500.52				112,165.00
合计	10,623,165.52	-10,184,962.35		38,500.52		399,702.65

## 4) 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	38,500.52

## 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
单位 1	往来款及其他	967,247.86	1 年以内	46.35%	351.84
单位 2	保证金	567,794.00	1 年以内	27.21%	206.54
单位 3	往来款及其他	200,000.00	5 年以上	9.58%	200,000.00
单位 4	备用金/个人借款	82,458.00	5 年以上	3.95%	82,458.00
单位 5	备用金/个人借款	40,500.00	1 年以内	1.94%	14.73
合计	--	1,857,999.86	--	89.03%	283,031.11

## 2、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	245,350,000.00		245,350,000.00	245,350,000.00		245,350,000.00
对联营、合营企业投资	28,662,414.00		28,662,414.00	28,271,071.57		28,271,071.57
合计	274,012,414.00		274,012,414.00	273,621,071.57		273,621,071.57

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
酒鬼酒供销有限责任公司	99,850,000.00					99,850,000.00	
深圳利新源科技投资有限公司	145,500,000.00					145,500,000.00	
合计	245,350,000.00					245,350,000.00	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	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												
酒鬼洞藏酒销售有限公司	28,271,071.57			391,342.43							28,662,414.00	
小计	28,271,071.57			391,342.43							28,662,414.00	
二、联营企业												
合计	28,271,071.57			391,342.43							28,662,414.00	

### 3、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	907,670,509.68	355,084,968.59	692,973,205.89	199,468,575.92
其他业务	4,169,787.71	2,163,877.64	1,297,191.56	
合计	911,840,297.39	357,248,846.23	694,270,397.45	199,468,575.92

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

### 4、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	391,342.43	-3,282,900.23
理财产品收益	6,748,356.17	8,314,136.98
合计	7,139,698.60	5,031,236.75

## 十六、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	-8,322.00	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,696,715.84	
委托他人投资或管理资产的损益	13,496,712.34	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	986,534.86	
减：所得税影响额	4,043,397.77	
合计	12,128,243.27	--

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	13.02%	0.9217	0.9217
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.49%	0.8844	0.8844

## 第十三节 备查文件目录

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