



泸州老窖股份有限公司

2014 年年度报告

2015 年 3 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以公司现有总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 8.00 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

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

四川华信(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)为本公司出具了带强调事项段的无保留意见审计报告，公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

报告期发现财务报告相关内部控制重大缺陷一项，该缺陷在报告期内已得到有效整改，于内部控制评价报告基准日，不存在财务报告内部控制重大缺陷。详细情况参见同日公告的《2014 年度内部控制评价报告》及《2014 年度内部控制审计报告》。

公司在董事会报告中披露了 2015 年经营目标及财务预算，并不代表公司对 2015 年度的盈利预测，能否实现取决于市场状况变化、经营团队努力程度等诸多因素，存在很大的不确定性，敬请投资者特别注意。

目录

2014 年度报告.....	1
第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介.....	6
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	8
第四节 董事会报告.....	10
第五节 重要事项.....	28
第六节 股份变动及股东情况.....	34
第七节 优先股相关情况.....	41
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	42
第九节 公司治理.....	50
第十节 内部控制.....	54
第十一节 财务报告.....	57
第十二节 备查文件目录.....	150

释义

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

重大风险提示

公司在中国农业银行长沙迎新支行、中国工商银行南阳中州支行等三处储蓄存款 50,000 万元涉及合同纠纷，公司已报请公安机关介入，采取资产保全措施，并对其中两处储蓄存款合同纠纷提起了民事诉讼。结合公安机关保全资产情况以及律师出具的专业法律意见，公司对 5 亿元合同纠纷存款计提了 2 亿元坏账准备，今后随着案件进展，坏账准备金额可能进行调整，特提示广大投资者注意风险。

第二节 公司简介

一、公司信息

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

二、联系人和联系方式

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

三、信息披露及备置地点

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

四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	1994 年 03 月 15 日	四川省泸州市工商行政管理局	5105001800002	510501310200005	20470671-8
报告期末注册	2014 年 07 月 01 日	四川省泸州市工商行政管理局	510500000018123	510501310200005	20470671-8
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更				
历次控股股东的变更情况（如有）	1994 年 3 月 15 日至 2009 年 9 月 20 日，控股股东为泸州市国资委。2009 年 9 月 21 日经股权划转，控股股东变更为泸州老窖集团，实际控制人仍为泸州市国资委。				

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

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

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

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2014 年	2013 年	本年比上年增减	2012 年
营业收入（元）	5,353,442,161.34	10,431,124,740.82	-48.68%	11,556,353,850.89
归属于上市公司股东的净利润（元）	879,794,569.19	3,437,822,898.06	-74.41%	4,390,257,185.30
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	861,300,604.90	3,432,384,627.36	-74.91%	4,122,993,342.62
经营活动产生的现金流量净额（元）	1,307,110,085.84	1,226,590,262.46	6.56%	4,780,624,372.69
基本每股收益（元/股）	0.63	2.46	-74.39%	3.14
稀释每股收益（元/股）	0.63	2.46	-74.39%	3.14
加权平均净资产收益率	7.99%	33.15%	-25.16%	46.88%
	2014 年末	2013 年末	本年末比上年末增减	2012 年末
总资产（元）	13,170,818,969.48	13,906,683,864.94	-5.29%	15,601,002,230.96
归属于上市公司股东的净资产（元）	9,713,103,886.32	10,573,957,268.94	-8.14%	9,708,667,433.78

二、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2014 年金额	2013 年金额	2012 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）	-884,889.99	5,611,066.73	345,776,784.16	
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）	28,233,109.44	13,590,032.51	15,859,349.22	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,175,508.96	-11,184,226.47	-4,439,924.60	
减：所得税影响额	6,293,177.62	2,004,218.19	89,299,052.20	
少数股东权益影响额（税后）	385,568.58	574,383.88	633,313.90	
合计	18,493,964.29	5,438,270.70	267,263,842.68	--

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

适用 不适用

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

第四节 董事会报告

一、概述

本公司属酒、饮料和精制茶制造业，主营“国窖1573”、“泸州老窖”系列酒的生产及销售。

2014年是白酒行业进入深度调整的第三年，由于公司对本轮调整的严峻性估计不足，在部分应对措施上出现失误，加之企业管理体系滞后于公司的发展，在需要企业快速、合理应对市场和环境变化的时候，未能适应新形势的要求，导致公司受本轮调整的影响大并集中体现在了2014年度。

面对严峻的形势，管理层认真分析问题，查找原因。

（一）主要问题分析

1、管理体系上

(1)管理的科学性有待提高。决策、营销、保障等方面均有凭经验、凭感觉管理的情况，可行性论证、系统性的研究和基础性的调研不够。

(2)管理刚性缺失。部分管理难点、重点工作未建立完善的规章制度和严谨的评估机制，部分工作不是靠“机制、制度”驱动而是靠“人”驱动，导致一些工作在规矩面前，可以“绕道走”，管理刚性缺失。

(3)考核激励政策未能充分激发公司的活力。平均主义思想和互相攀比思维阻碍了公司市场化分配制度的执行。管理人员“能上能下”机制尚未形成；员工敬业精神、纪律意识、危机意识和挑战精神不足。

(4)内部控制存在重大缺陷，导致了5亿元银行存款“丢失”事件。

2、营销体系上

(1)1573“挺价”过头，造成了较长时间销量的损失、渠道的断流、动销的停滞和经销商信心的损失。

(2)传统渠道占比偏大，经销商专业性差异较大，部分经销商不能适应外部环境的变化，抗风险能力较弱；中高档产品价格持续下跌，渠道价格倒挂，渠道库存大，由此产生的一些遗留问题解决不够及时，导致公司产品在一段时间内形成了渠道“堰塞湖”。

(3)品牌品种多，但形成单品规模的少；市场分布广，但形成规模核心市场的少，说明公司在推广模式上没有形成规模化效率。

(4)过去公司形象的提升,国窖1573品牌的塑造，带来了自我优越感，部分销售人员存在老爷作风、官僚作风，服务意识差，进而造成了销售一线执行力下降。

（二）2014年主要工作回顾

2014年，尤其是下半年以来，管理层致力于调整营销策略，使之适应市场环境，符合经济规律；致力于整顿管理体系，加强基础管理建设，力争使公司在组织结构合理性，经营管理科学性，激励和约束机制有效性等方面有质的提高，为公司未来发展打下坚实基础。

1、适应消费及市场需求，推动营销转型与组织变革

国窖1573产品价格调整：2014年7月，国窖1573顺应市场形势进行了较大幅度的价格调整，本次价格调整对国窖1573动销、渠道流动性、经销商信心的恢复起到了至关重要的作用。

解决渠道遗留问题，恢复渠道动力：针对中高档产品渠道库存大，公司通过大力帮助经销客户加快由政务团购渠道向商务消费和民间消费渠道转型，通过确定存货动销奖励，通过为滞销或转型商家退货等手段，集中解决了前期国窖1573客户遗留问题，为来年国窖1573轻装上阵打下了坚实的基础。

销售组织体系调整：建立营销联席会议制度，统一协调和管理公司全体系产品销售工作。联席会议制度的设立在体制上保证了公司销售全国一盘棋的局面，各品牌和销售团队在服从公司总体销售规划和布局的前提下参与市场竞争。

从品牌事业部到品牌专营公司：推动经销商成立了特曲公司、窖龄酒公司等系列产品专营公司，公司品牌管理逐步由“事业部制”向“公司制”变革。

拓展适应市场的新产品：为适应消费新形势，公司开发了一系列新产品：60版、80版特曲和大曲酒的推出，开创了凭酒

票限量购买模式；结合“互联网+”的浪潮，携手平台商开发“三人炫”等互联网定制产品；“泸小二”和“会唱歌的小酒”等时尚新品把握80后、90后消费群体；专业化定制产品适应个性化消费需求。

开展事件营销活动：公司利用举办封藏大典、四大名酒获奖年份原酒收藏拍卖会以及行业协会活动，集中开展文化营销、技术营销和圈层营销，提升了泸州老窖企业形象与品牌形象。

2、质量第一，狠抓生产管理

公司将传统酿酒生产和现代化管理方法相结合，构建起行之有效的质量效益型发展模式，持续提升白酒制造专业水平。

加强质量管理。依托国家酒检中心、国家包材检验中心等优势平台，严格按质量、环境、食品安全、诚信、测量、有机、能源等7大管理体系，开展涵盖源头预防、过程监管、结果检测全过程的质量管理，建立食品安全风险前瞻性研究体系，完善产品召回体系，规范公司仓储物流环节质量控制，维护了企业形象与品牌形象。2014年，公司荣获“全国商业质量奖”等多项质量荣誉，过硬的质量为公司品牌塑造打下坚实的基础。

加强生产科研。坚持传统工艺和现代生产相结合，不断改进生产工艺，研发并使用不锈钢窖帽、输酒管网自动化系统、酒库动态计量管理及自动预警系统等多项生产技术，实现成本、粮耗、能耗下降，基础酒产量同比增长，极大地提升了经济效益。

加强环境保护。启动丢糟综合利用项目等重点环保建设工程，进一步实现节能减排和清洁生产，为保护社会环境承担企业责任。

加强科技创新。利用国家固态酿造工程技术研究中心、国家级张良大师工作室、国家酒检中心等国家级科研平台优势，推动成果转化、拓展外部合作，培养技术骨干与科技领军人才，不断提升酿酒专业水平。

3、强化内控体系建设

建立企业管理委员会，负责公司内部管理工作的自查自纠，并进行系统化的总体部署和全面协调，以进一步督促公司上下查找问题、落实分工、优化管理和防控风险。

实施流程、制度顶层设计优化，各职能部门实现职能回归，开展严格的流程管理和制度梳理工作，强化流程、制度的科学性、系统性。

针对存款“丢失”事件中暴露的风险点，对财务人员岗位职责进行完善，对原有的《银行存款管理规定》等制度进行了重新修订，制定了以《现金管理规定》、《货币资金管理规定》、《银行票据管理规定》和《财务印章管理制度》为主要内容，并辅以“开户管理”、“定期办理”、“银行存款余额调节表编制”和“网银对账”等在内的多项流程。新修订的这些制度和流程对于之前存在的风险点有了明确的管控措施，并对财务人员进行了岗位职责和流程培训。

二、主营业务分析

1、概述

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

经董事会审议通过的2014年公司经营计划为：营业收入116.33亿元，2014年实际完成营业收入53.53亿元，未能完成董事会制定的经营目标。主要原因详见本节一、概述。

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

适用 不适用

主要经营模式的变化情况

适用 不适用

2、收入

说明

2014年，公司销售白酒18.93万吨，同比下降13.25%，实现营业收入53.53亿元，同比下降48.68%，实现归属于上市公司股东的净利润8.80亿元,同比下降74.41%。

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	2014 年	2013 年	同比增减
酒类	销售量	吨	189,280.01	218,200.17	-13.25%
	生产量	吨	197,641.1	178,649.08	10.63%
	库存量	吨	35,104.56	26,743.47	31.26%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

库存量比期初增加8,361.09吨，增长31.26%，主要是2014年在生产量小幅增长的基础上销售规模下降以及大量销售回购共同影响所致。

公司重大的在手订单情况

适用 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	2,037,258,797.88
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	40.69%

公司前 5 大客户资料

适用 不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	泸州博盛恒祥商贸有限公司	811,787,517.75	16.21%
2	泸州柒泉华北酒类销售有限公司	412,282,976.75	6.70%
3	泸州柒泉西南酒类销售有限公司	335,556,629.02	8.23%
4	泸州老窖柒泉聚成酒业销售有限公司	327,654,399.15	6.54%
5	泸州柒泉华中酒类销售有限公司	149,977,275.21	3.00%
合计	--	2,037,258,797.88	40.69%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
酒类	原材料	2,122,856,572.66	75.70%	3,508,240,340.49	78.48%	-2.78%
酒类	人工工资	61,440,175.03	2.19%	120,829,022.41	2.70%	-0.51%
酒类	制造费用	330,516,131.19	11.79%	261,211,971.20	5.84%	5.95%
酒类	加工缴纳税金	289,206,751.24	10.31%	579,793,368.15	12.97%	-2.66%
酒类	其他	453,796.30	0.02%	251,444.98	0.01%	0.01%
合计		2,804,473,426.42	100.00%	4,470,326,147.24	100.00%	0.00%

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	2,181,511,831.91
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	63.10%

公司前 5 名供应商资料

适用 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	泸州市昌和商贸有限公司	1,000,295,233.21	28.93%
2	泸州香醇商贸有限公司	765,321,155.80	22.14%
3	泸州科源生物科技有限公司	165,160,419.11	4.78%
4	泸州市华宿商贸有限公司	144,329,997.72	4.17%
5	泸州市纳溪区高信商贸有限公司	106,405,026.06	3.08%
合计	--	2,181,511,831.91	63.10%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

4、费用

财务费用本期较上期增加65,775,005.04元，增幅41.97%，主要是部分定期存款到期转至活期存款账户，定期存款利息收入减少76,447,030.51元影响所致。

所得税本期较上期减少900,725,116.58元，减幅78.86%，主要是2014年营业收入下降导致公司利润总额减少影响所致。

5、研发支出

公司制定了《泸州老窖股份有限公司十二五科研项目规划》，确定了超高端白酒研究、酿造副产物高效生物处理技术及清洁生产研究、生产管理升级及装备系统升级研究三大领域。

2014年，公司研发支出为 5,536万元，占营业收入比例为1.03%，占经审计净资产比例为0.57%。

6、现金流

单位：元

项目	2014 年	2013 年	同比增减
经营活动现金流入小计	8,114,370,638.58	9,950,975,294.95	-18.46%
经营活动现金流出小计	6,807,260,552.74	8,724,385,032.49	-21.97%
经营活动产生的现金流量净额	1,307,110,085.84	1,226,590,262.46	6.56%
投资活动现金流入小计	21,881,867.62	53,463,250.79	-59.07%
投资活动现金流出小计	165,162,379.59	294,824,984.94	-43.98%
投资活动产生的现金流量净额	-143,280,511.97	-241,361,734.15	40.64%
筹资活动现金流入小计	11,323,035.46	56,915,520.00	-80.11%
筹资活动现金流出小计	1,835,922,986.57	2,633,161,989.15	-30.28%
筹资活动产生的现金流量净额	-1,824,599,951.11	-2,576,246,469.15	29.18%
现金及现金等价物净增加额	-661,737,192.93	-1,592,573,895.45	58.45%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

投资活动现金流入小计比上年同期减少31,581,383.17元，下降59.07%，主要是本期处置固定资产减少影响所致。

投资活动现金流出小计比上年同期减少129,662,605.35元，下降43.98%，主要是本期新增工程和固定资产减少影响所致。

筹资活动现金流入小计比上年同期减少45,592,484.54元，下降80.11%，主要是因2013年度经营业绩达不到行权条件，股票期权激励计划第三个行权期未能行权。

筹资活动现金流出小计比上年同期减少797,239,002.58元，下降30.28%，主要是公司利润减少，分配股利减少影响所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

主要是今年到期解汇应收票据大幅减少，涉及合同纠纷的储蓄存款减少现金5亿元以及销售收入下降等原因影响所致。

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分行业						
酒类	5,006,529,736.30	2,772,062,577.00	44.63%	-50.65%	-37.99%	-11.31%
分产品						

高档酒类	898,416,567.92	107,228,398.70	88.06%	-68.79%	-68.71%	-0.03%
中档酒类	585,986,569.06	284,771,171.55	51.40%	-81.77%	-78.40%	-7.58%
低档酒类	3,522,126,599.32	2,380,063,006.75	32.43%	-13.10%	-15.27%	1.73%
合计	5,006,529,736.30	2,772,062,577.00	44.63%	-50.65%	-37.99%	-11.31%
分地区						
华北地区	912,591,300.51	451,851,603.94	50.49%	-63.81%	-64.08%	0.38%
华中地区	777,358,891.58	463,508,004.07	40.37%	-51.66%	-41.98%	-9.96%
西南地区	2,151,664,778.09	1,059,720,972.84	50.75%	-44.54%	-28.09%	-11.27%
其他地区	1,164,914,766.12	796,981,996.15	31.58%	-45.47%	-15.20%	-24.43%
合计	5,006,529,736.30	2,772,062,577.00	44.63%	-50.65%	-37.99%	-11.31%

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

适用 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2014 年末		2013 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	4,709,607,474.33	35.76%	5,349,434,667.26	38.47%	-2.71%	
应收账款	4,705,568.29	0.04%	10,092,949.09	0.07%	-0.03%	
存货	2,826,992,567.86	21.46%	2,414,766,803.87	17.36%	4.10%	
长期股权投资	1,222,154,508.74	9.28%	1,074,652,665.33	7.73%	1.55%	
固定资产	1,086,492,487.54	8.25%	1,111,320,670.78	7.99%	0.26%	
在建工程	285,439,418.78	2.17%	248,331,118.04	1.79%	0.38%	

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值	计入权益的累	本期计提的减	本期购买金额	本期出售金额	期末数
----	-----	--------	--------	--------	--------	--------	-----

		变动损益	计公允价值变 动	值			
金融资产							
3.可供出售金 融资产	8,860,400.00		6,759,514.45				15,619,914.45
上述合计	8,860,400.00		6,759,514.45				15,619,914.45
金融负债	0.00		0.00				0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

五、核心竞争力分析

报告期内公司核心竞争力无重要变化。

六、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

适用 不适用

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
61,975,905.45	54,341,391.00	14.05%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例
国泰君安投资管理有限公司	资产管理、企业投资、投资咨询等	0.86%
深圳新港丰发展有限公司	项目开发	33.00%
海南汇通国际信托公司	信托业务（已由海口市中级人民法院宣布破产）	0.89%
四川德阳金泰饭店	酒店经营	3.05%
泸州尊驰汽车服务有限公司	汽车租赁	5.00%
四川北方硝化棉股份有限公司	硝化棉产品、工业泵的生产、销售	0.38%
四川中国白酒金三角品牌运营发展有限公司	白酒销售	10.00%

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司名称	公司类别	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例	期末持股数量（股）	期末持股比例	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
华西证券有限责任公司	证券公司	1,122,188,000.00	183,591,156	12.99%	272,831,144	12.99%	1,224,721,607.54	142,737,552.44	长期股权投资	发起人股份及收购
国泰君安证券股份有限公司	证券公司	12,719,156.76	11,777,000	0.19%	11,777,000	0.19%	12,719,156.76	0.00	可供出售金融资产	认购配股
泸州市商业银行股份有限公司	商业银行	10,000,000.00	10,000,000	2.21%	10,000,000	2.21%	10,000,000.00	2,000,000.00	可供出售金融资产	发起人股份
合计		1,144,907,156.76	205,368,156	--	294,608,144	--	1,247,440,764.30	144,737,552.44	--	--

（3）证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

（4）持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

公司持有四川北方硝化棉股份有限公司（股票简称：北化股份，股票代码：002246）156.36万股份，占该公司股权比例为0.38%，本公司为该公司发起人股东。

2、募集资金使用情况

适用 不适用

（1）募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	10,240.61
报告期投入募集资金总额	3,097.62
已累计投入募集资金总额	3,924.68
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%

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

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
中国酒城老酒镇第一期项目	否	10,240.61	22,628.16(注1)	3,097.62	5,397.23	23.85%	2014年12月31日	0	否	否
承诺投资项目小计	--	10,240.61	22,628.16	3,097.62	5,397.23	--	--		--	--
超募资金投向										
合计	--	10,240.61	22,628.16	3,097.62	5,397.23	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	因仿古建筑施工难度较大，项目未达到计划进度。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									

尚未使用的募集资金用途及去向	全部储存于公司募集资金专户
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

注 1：该数据为项目投资总额，不足部分由公司自有资金补足。

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

3、主要子公司、参股公司分析

适用 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
华西证券有限责任公司	参股公司	证券	证券经济、自营、投资银行等	2,100,000,000	33,361,078,855.24	8,280,736,293.65	2,928,976,905.69	1,795,845,060.05	1,360,244,564.08
泸州老窖股份有限公司销售公司	子公司	白酒销售	泸州老窖系列定型包装白酒销售	100,000,000.00	2,420,932,821.84	384,588,720.69	1,818,095,499.36	882,014,706.11	892,415,367.97
泸州老窖酿酒有限责任公司	子公司	白酒生产	泸州老窖系列酒生产销售、曲药生产销售	30,000,000.00	2,146,640,064.09	266,899,212.08	1,737,331,145.37	139,223,886.67	105,061,320.70

主要子公司、参股公司情况说明

泸州老窖酿酒有限责任公司2014年净利润比上年同期增加43,414,519.26元，增长70.42%，主要是2014年酿酒公司生产成本中包材成本大幅下降影响所致；

泸州老窖股份有限公司销售公司2014年净利润比上年同期减少1,596,267,304.85元，下降64.14%，主要是2014年公司销售收入大幅下降以及大额的回购业务共同影响所致。

华西证券股份有限公司2014年净利润比上年同期增加687,169,955.50元，增长102.09%，主要是因为行业景气，证券经纪业务大幅增长所致。

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
泸州老窖电子商务股份有限公司	业务需要	投资设立	有利于公司开展电子商务业务

4、非募集资金投资的重大项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况	披露日期（如有）	披露索引（如有）
酿造固液副产物资源化利用项目工程	6,136	2,774.42	10,436.52	85.00%	建设中	2011年03月26日	第六届董事会十三次会议决议公告》公告编号：2011-6 (http://www.cninfo.com.cn/)
安宁穿梭板仓库建设项目	6,773	1,709.29	4,738.24	95.00%	建设中	2015年01月17日	《第七届董事会二十次会议决议公告》公告编号：2015-3 (http://www.cninfo.com.cn/)
合计	12,909	4,483.71	15,174.76	--	--	--	--

七、2015年1-3月经营业绩的预计

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

□ 适用 √ 不适用

八、公司未来发展的展望

（一）行业竞争格局和发展趋势

2014年，白酒行业持续深度调整，经济增速逐年放缓和政策高压持续将成为新常态，由此产生的需求和供给变化可能给行业带来以下影响：

- 1、“黄金十年”的行业整体高速增长短期很难再现,但周期性投资拉动可能带来阶段性机会。
- 2、企业发展取决于各自分蛋糕的能力，分蛋糕的能力取决于公司组织体系合理化，经营决策科学化、管理现代化。
- 3、消费者将越来越注重产品性价比。
- 4、行业高、中、低产品均还供大于求，竞争加剧，中低档产品市场的激烈竞争可能导致部分企业退出加快。
- 5、科技发展对传统化的白酒行业将形成越来越明显的影响。

（二）公司发展战略

1、未来可能面临的挑战和发展机遇

基于前述行业面临的竞争格局和发展趋势，公司未来将面临较大挑战，但同时，也存在较大的机遇：

(1) 白酒是中国传统餐饮文化的重要载体，圆桌餐饮习惯不改变，中国白酒的消费就不会改变。

(2) 国企改革等政策红利对中国经济发展来说空间巨大。

(3) 公司位于最适宜酿造高端白酒的“中国白酒金三角”核心区，具有得天独厚，不可复制的水土气候等自然资源。

(4) 公司是中国浓香型白酒的发源地，拥有行业领先的技术优势，“泸州老窖酒传统酿制技艺”作为川酒和我国浓香型白酒的唯一代表，于2006年5月入选首批“国家级非物质文化遗产名录”。

(5) 公司拥有我国建造最早（始建于公元1573年）、连续使用时间最长、保护最完整的1573国宝窖池群，1996年12月经国务院批准为行业首家全国重点文物保护单位，2013年3月“泸州老窖窖池群及酿酒作坊”入选第七批全国重点文物保护单位。至此，泸州老窖1619口自明清时期沿用至今的老窖池，16处酿酒老作坊，三大天然藏酒洞均成为“国宝级重点文物”。“老窖出好酒”，1619口百年以上窖池是公司产品质量的保证。

(6) 泸州老窖特曲1952年被评为首届中国四大名酒，是唯一蝉联历届“国家名酒”称号的浓香型白酒，被誉为浓香型白酒的典型代表。国窖1573作为中国高端白酒的典型代表，具有广泛的影响力。

(7) 调整阵痛对公司的刺激，使公司清醒的认识到自身的不足，致力于科学发展，致力于提高企业管理水平，有利于公司竞争力的增强。

2、发展战略

未来，公司将继续坚持“天地同酿、人间共生”的经营理念，以“品牌、文化、管理、人才”为经营对象，以酒业为主导，坚持“大集团、小配套”的生产组织和经营模式，坚持“品牌商、销售商、生产商、服务商”的专业化分工、实施规模扩张的理念，走品牌经营、管理升级与可持续发展道路。坚持“双品牌塑造，多品牌运作”的品牌战略，重点推进结构调整，努力打造现代营销体系；坚持“质量第一”的原则，科学传承白酒酿造技艺精髓；坚持可持续成长管理观，注重整体优化，讲求系统管理，扎实推进管理思路的创新落实；走节能降耗、永续发展的科研道路，以低碳循环实现企业发展与生态环境的和谐发展，从而实现“中国酒业巨子、全球酒精饮料行业骨干企业”的企业愿景。

(三) 经营计划

单位：亿元

指标	2014年实际	2015年计划	同比增减%
销售收入	53.53	77.78	45.30%
销售费用	5.79	11.06	91.02%
管理费用	4.66	5.36	15.02%
财务费用	-0.91	-0.60	-34.06%

上述财务预算及经营目标并不代表公司对2015年度的盈利预测，能否实现取决于市场状况变化、经营团队努力程度等诸多因素，存在很大的不确定性，敬请投资者特别注意。

(四) 资金需求

公司未来资金需求将以自有资金为主，目前没有新的融资计划，也没有特别重大的资本支出。

(五) 可能面对的风险

参见本节“行业竞争格局和发展趋势”分析及本报告“重大风险提示”。

(六) 拟采取的措施

1、“顾客定义质量”，推动产品质量的提升。

质量的内涵和外延是消费变化的结果，而非专家决定的结果。2015年，公司将加强消费者口感及酒体设计研究，使酒体设计既保持公司特有酒体风格，又有更加贴近消费者、适应消费者的特色，推动公司产品质量持续提升。

2、科学发展理念，推动管理水平的提高

(1) 提升大数据收集、分析及运用工作的能力，强化科学决策。

科技发展的日新月异使我们今天已经进入大数据时代，2015年起公司将大力提升大数据收集、分析及运用工作的能力，

依靠数据分析进行管理决策，逐步建立决策前有可研，有依据；决策中有充分的民主讨论，讲究决策的逻辑性；决策后可实施，有评估，可追溯的科学决策机制。通过决策的科学化，使公司从管理的经验主义中走出来。

(2) 加强激励、考核体系建设，提升员工绩效。

2015年，将加快建立公司层面的“数字化绩效考核体系和考核过程执行体系”；逐步完善中层管理人员能上能下的机制；建立岗位主动检讨、常态检查、长效评价的机制；制定岗位应知应会知识考试、岗位胜任能力日常考评、制度执行奖惩机制。把员工的业绩评价与公司的经营目标挂钩，加快公司由领导驱动向部门驱动，全员驱动转型。

(3) 加强契约精神建设，增加企业文化内涵。

契约精神是人类文明发展的成果，在企业文化中导入契约精神建设有利于公司内部人际关系的简单化，部门协同难度的简约化，考核的去人情化。公司将在今后的企业文化建设中不断强化员工契约精神的培养，将契约精神融入营销工作和管理工作，将契约精神作为思维与工作的底线。

3、营销持续改进，促进销售提振

(1) 进一步提升市场营销分析和研判的科学性，做到凡大型营销活动必有策划依据，符合决策程序，必要时，可开展营销策划和市场开拓的专业化外包，让专业化的营销公司和专业化的营销人才形成对泸州老窖销售力量的有益补充。

(2) 坚持国窖1573品牌第一，突出规模产品，取消低效产品，逐步实现产品瘦身。

(3) 强化消费者建设。以争夺消费者和培育消费者为核心，精心谋划和实施各品项营销事件，用好泸州老窖历史文化资源，大力开展体验营销；强力推进消费者渠道建设，通过机关、国有企事业单位、商会和民营企业、同乡会、校友会、其他社会组织等渠道，分门别类争取消费者、培育消费者。

(4) 推动建立国窖1573品牌专营公司，激发专营公司自主抓销售、抓管理的内生动力。大力探索众筹销售和直营销售等模式，逐步降低对传统销售渠道的依赖程度，整体提升公司对消费者的掌控水平，努力减少销售环节和降低销售费用。

(5) 加快发展电子商务。以构建泸州老窖大数据系统为核心，全面推进、优化二维码产品技术应用，依托二维码技术应用，建立健全客户管理自动化系统。通过“泸州老窖VIP俱乐部”网站、积分商城以及官方微信，不断提升客户数据管理归集、管理和应用水平；抢占O2O销售模式先机，积极构建快速直达消费者的直营配送终端网络，迎接网络时代传统白酒行业去“经销商化”的颠覆性创新。

(6) 改变广宣方式。适当降低在电视、户外、平面等传统广告宣传媒体上的投入，逐步改变依靠大量资金支撑广告宣传的做法。认真研究并充分发挥微信、微博、QQ等自媒体平台独特优势，利用先进思路和技术手段进行精准投放，实现宣传效果的提升和宣传成本的节约。

4、加强内部管理，进一步完善内控体系建设

2015年，公司将按“清理自查、整顿整改、实施与督导、总结提升”四个阶段提升内部管理水平，构建“完善风险管控、提高履职主观能动性、规范基础管理、提高执行力”的工作任务分解、落实、督导激励机制，努力达到“一年有突破、两年见成效、三年成自然”的目标。

(1) 深入开展制度清理和规范管理专项工作。

2015年，公司将完成制度清理和规范管理专项第一阶段：清理完善制度、授权体系、流程、职能、职责工作，建立系统化的授权体系和管理制度，通过制度驱动提升管理效益。

(2) 强化监督，严防经营风险。

通过日常审计、履职审计等手段和途径，强化责任追究，强化管理人员的责任意识；加强对关键岗位的日常监督和过程监管，实现对问题的早预防、早发现和早处理，防范经营风险。

九、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

√ 适用 □ 不适用

四川华信(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)对公司2014年年度财务报告出具了带强调事项段非标准无保留审计意见。

董事会对涉及事项说明如下：公司在中国农业银行长沙迎新支行、中国工商银行南阳中州支行等三处储蓄存款50,000万元涉及合同纠纷，公司已报请公安机关介入，采取资产保全措施，并对其中两处储蓄存款合同纠纷提起了民事诉讼。结合公安机关保全资产情况以及律师出具的专业法律意见，公司已对50,000万元存款按40%比例计提坏账准备20,000万元。董事会

认为：带强调事项段非标准无保留审计意见提示了公司或有风险，公司也在2014年年度报告中进行了相关风险提示。2015年，公司将继续配合公安机关保全资产，积极应对民事诉讼，力争将损失降到最低。

监事会认为：董事会关于带强调事项段非标准无保留审计意见涉及事项的专项说明符合客观事实。

十、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、重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
根据修订后的《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定，对不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具投资，由长期股权投资科目列报改为以成本计量的可供出售金融资产列报。	经本公司第七届董事会十八次会议决议，本公司自2014年7月1日起执行该新规定或修订后的企业会计准则。	
根据修订后的《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定，对不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中有报价、公允价值能够可靠计量的权益工具投资，由长期股权投资科目列报改为以公允价值计量的可供出售金融资产列报。		
根据修订后的《企业会计准则第30号——财务报表列报》的规定，对其他流动负债和其他非流动负债中的递延收益单独列报。		
根据修订后的《企业会计准则第30号——财务报表列报》，对原资本公积中归属于其他综合收益的被投资单位其他权益变动、可供出售金融资产公允价值变动损益以及外币报表折算差额项目改为其他综合收益项目单独列报。		
根据修订后的《企业会计准则第30号——财务报表列报》，应交税费期末借方余额根据流动性标准重分类至其他流动资产或其他非流动资产。		

财政部于2014年陆续颁布或修订了一系列企业会计准则，本公司已按要求于2014年7月1日执行新的企业会计准则，并按照新准则的衔接规定对比较财务报表进行调整。执行新准则对比较财务报表影响说明如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称	2013年12月31日或2013年度
《企业会计准则第2号——长期股权投资》、 《企业会计准则第30号—财务报表列报》	长期股权投资	-46,510,991.00
	可供出售金融资产	+54,341,391.00
	其他综合收益	+5,872,800.00
	递延所得税负债	+1,957,600.00
《企业会计准则第30号—财务报表列报》	递延收益	+43,119,055.58
	其他流动负债	-9,695,444.43
	其他非流动负债	-33,423,611.15
《企业会计准则第30号—财务报表列报》	资本公积	+822,869.15
	外币报表折算差额	+80,546.31
	其他综合收益	-903,415.46
《企业会计准则第30号—财务报表列报》	其他流动资产	+153,985,676.27

	其他非流动性资产	+10,577,778.21
	应交税费	+164,563,454.48

十一、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。

十二、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

本期新纳入合并范围的子公司

子公司名称	变更原因
泸州老窖电子商务股份有限公司	投资设立

公司第七届董事会十六次会议于2014年6月27日以十一票赞成审议通过了《关于投资设立泸州老窖电子商务股份有限公司的议案》。由本公司、电子商务行业优势企业、运营团队于2014年9月共同投资设立泸州老窖电子商务股份有限公司，其中本公司持有其83.33%的控股权，将其纳入2014年合并报表范围。

十三、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

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

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

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

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

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

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

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

(二) 利润分配政策执行情况

2013年，公司共实现归属于上市公司股东的净利润343,782.29万元，在提取法定盈余公积金398.40万元后，加上上年

未分配利润368,146.66万元,可供投资者分配的利润为711,530.55万元,在听取了中小股东意见后,董事会根据公司实际情况,以总股本为基数向全体股东每10股派发现金红利12.5元(含税)。符合公司章程关于现金分红的政策。

(三) 2014年度分配预案:

董事会在听取了中小股东意见后,根据公司实际情况,拟以公司现有总股本1,402,252,476.00股为基数,向全体股东每10股派发现金股利8元(含税),剩余未分配利润结转下一年度。

上述方案经本次董事会审议通过后,尚须经公司2014年度股东大会审议通过。

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

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

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

2014年度分配预案:2014年,董事会根据公司实际情况,拟以公司现有总股本1,402,252,476.00股为基数,向全体股东每10股派发现金股利8元(含税)。

2013年度分配方案:2013年,公司共实现归属于上市公司所有者的净利润343,782.29万元,在提取法定盈余公积金398.40万元后,加上上年未分配利润368,146.66万元,可供投资者分配的利润为711,530.55万元,董事会根据公司实际情况,以总股本为基数向全体股东每10股派发现金红利12.5元(含税)。

2012年度分配方案:2012年,公司共实现归属于上市公司所有者的净利润439,025.72万元,在提取法定盈余公积金18,748.81万元后,加上上年未分配利润200,230.92万元,可供投资者分配的利润为620,507.83万元,董事会根据公司实际情况,以总股本为基数向全体股东每10股派发现金红利18元(含税)。

公司近三年现金分红情况表

单位:元

分红年度	现金分红金额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的金额	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的比例
2014年	1,121,801,980.80	879,794,569.19	127.51%	0.00	0.00%
2013年	1,752,815,595.00	3,437,822,898.06	50.99%	0.00	0.00%
2012年	2,516,883,256.80	4,390,257,185.30	57.33%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十四、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	8.00
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	1,402,252,476
现金分红总额 (元) (含税)	1,121,801,980.80
可分配利润 (元)	6,242,284,506.09
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
现金分红政策:	
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	
2014 年, 董事会在听取了中小股东意见后, 根据公司实际情况, 拟以公司现有总股本 1,402,252,476.00 股为基数, 向全体股东每 10 股派发现金股利 8 元 (含税), 剩余未分配利润结转下一年度。	

十五、社会责任情况

适用 不适用

详细情况参见同日公告的《2014年度社会责任报告》 (<http://www.cninfo.com.cn/>)

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是 否 不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是 否 不适用

报告期内是否被行政处罚

是 否 不适用

十六、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2014 年 03 月 01 日	公司本部	实地调研	机构	嘉实基金、国海富兰克林基金	行业调整期公司经营措施
2014 年 05 月 08 日	公司本部	实地调研	机构	国泰君安、长江证券、华夏基金、安信基金等	公司市场营销措施
2014 年 05 月 08 日	公司本部	实地调研	个人	刘支禹、张鑫等	公司市场营销措施
2014 年 05 月 12 日	公司本部	实地调研	机构	上海安合投资、申银万国等	公司市场营销措施
2014 年 06 月 27 日	公司本部	实地调研	机构	国泰君安、中金公司、嘉实基金、景	公司经营现状及未来展望

				顺长城等	
2014年06月27日	公司本部	实地调研	个人	刘支禹、敬兴满等	公司经营状况及未来展望
2014年08月18日	公司本部	实地调研	机构	高观投资	行业及公司状况
2014年10月24日	公司本部	实地调研	机构	Seafarer capital partners	行业调整及公司经营情况
2014年10月27日	公司本部	实地调研	机构	西南证券	行业调整及公司经营情况
2014年11月04日	公司本部	实地调研	机构	国元证券	行业调整及公司经营情况
2014年11月04日	公司本部	实地调研	个人	张清宇、刘伟、林忠、杜瑞平	行业调整及公司经营情况
2014年12月03日	公司本部	实地调研	机构	加拿大养老基金亚洲投资公司、加拿大年金计划投资亚洲公司	行业调整及公司经营情况
2014年12月11日	公司本部	实地调研	机构	嘉实基金、工银瑞信、华夏基金	行业调整及公司发展展望
2014年12月16日	公司本部	实地调研	机构	国泰君安、招商证券易方达、博时基金、申银万国等	行业及公司未来展望
2014年12月17日	公司本部	实地调研	机构	长城证券、中信建投、宏远证券、中金公司、南方基金等	行业及公司未来展望
2014年12月19日	公司本部	实地调研	机构	长江证券、铭基国际投资公司、齐鲁证券	行业及公司未来展望
接待次数			13		
接待机构数量			49		
接待个人数量			29		
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、重大诉讼仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
公司就与中国农业银行长沙迎新支行存款纠纷提起诉讼,案件已移送湖南省高级人民法院	15,000	是	四川省高级人民法院已受理该案	审理中	审理中	2014年10月15日	见本节“其他重大事项说明”
公司就与中国工商银行南阳中州支行存款纠纷提起诉讼	15,000	是	四川省高级人民法院已受理该案	审理中	审理中	2015年01月10日	见本节“其他重大事项说明”

二、媒体质疑情况

□ 适用 √ 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

三、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。

四、资产交易事项

1、收购资产情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期末收购资产。

2、出售资产情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期末出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

五、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

2014年4月10日，公司第七届董事会十三次会议审议通过了《关于确认2013年度经营业绩达不到行权条件的议案》。董事会确认公司2013年度经营业绩未达到行权条件，公司股票期权激励计划第三期不得行权，已授予但尚未行权的531.2万份股票期权将失效注销。详见：《第七届董事会十三次会议决议公告》，公告编号：2014-10（<http://www.cninfo.com.cn/>）。

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	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
泸州老窖建筑安装工程有限公司	第一大股东的全资子公司之子公司	接受劳务	为本公司工程项目、技改项目及维修工程提供劳动服务	在四川省建筑工程计价定额及配套文件标准的基础上上下浮 10%进行结算	协议价	2,200.27	13.00%	现金	不适用	2014年04月12日	《泸州老窖股份有限公司2014年日常关联交易公告》公告编号：2014-13（ http://www.cninfo.com.cn/ ）
泸州老窖园林工程有限公司	第一大股东的全资子公司之子公司	接受劳务	景观及零星工程	在四川省建筑工程计价定额及配套文件标准的基础上上下浮 10%进行结算	协议价	1,002.6	6.00%	现金	不适用	2014年04月12日	《泸州老窖股份有限公司2014年日常关联交易公告》公告编号：2014-13（ http://www.cninfo.com.cn/ ）

											www.cninfo.com.cn/)
泸州市农业科学研究所	第一大股东的全资子公司之子公司	接受劳务	提供咨询服务	有机原粮种植技术支持、培训、科研成果应用及相关劳务按测算成本价格收取技术支持费用	协议价	1,712.32	10.00%	现金	不适用	2014年04月12日	《泸州老窖股份有限公司2014年日常关联交易公告》公告编号：2014-13 (http://www.cninfo.com.cn/)
泸州老窖商学院	第一大股东的全资子公司	接受劳务	培训和住宿服务		协议价	18.05	0.00%	现金	不适用		
泸州红高粱现代农业开发有限公司	第一大股东的控股子公司	购买商品	采购用以生产国窖1573等高档酒的有机原粮	生产成本的基础上上浮15%进行结算	协议价	6,247.66	37.00%	现金	不适用	2014年04月12日	《泸州老窖股份有限公司2014年日常关联交易公告》公告编号：2014-13 (http://www.cninfo.com.cn/)
泸州老窖智同商贸股份有限公司	第一大股东的全资子公司	购买商品	购置设备		协议价	2,378.96	14.00%	现金	不适用		
泸州老窖集团养生酒销售有限公司	第一大股东的全资子公司之子公司	提供服务	品牌使用费	2014年收取3,000万元品牌许可使用费，以后4年每年按10%复	协议价	3,000	18.00%	现金	不适用	2014年04月12日	《泸州老窖股份有限公司2014年日常关联交易公告》公告

				合递增							编号： 2014-13 (http:// www.cn info.com.c n/)
华西证券 股份有限 公司	第一大股 东的控股 公司	出售商品	销售定制 酒	公司对外 销售价格	市场价格	124.75	1.00%	现金	不适用		
泸州老窖 集团养生 酒销售有 限公司	第一大股 东的全资 子公司之 子公司	购买商品	购买酒类	出厂价	出厂价	0.42	0.00%	现金	不适用		
合计				--	--	16,685.03	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用							
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因				有机原粮的采购有助于提升公司本公司高档酒品质，可以满足市场有机、环保、安全的消费需求；相关工程项目、技改项目及维修工程的进行将有助于提升公司的经营业绩；泸州市农业科学研究所提供的相关技术支持有利于公司有机高粱基地的管理，从源头上确保公司产品的优秀品质；许可养生酒公司使用公司商标有利于对未来新利润增长点的培育支持。							
关联交易对上市公司独立性的影响				对上市公司独立性不构成影响。							
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）				不适用							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				第七届董事会十三次会议通过的《关于预计 2014 年日常关联交易的议案》，预计 2014 年公司日常关联交易总金额为 13,948.35 万元。实际发生关联交易金额为 16,685.03 万元，超过预计金额 2,736.68 万元。							
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、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、其他关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他关联交易。

七、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺					
其他对公司中小股东所作承诺	泸州市国资委	尽快解决泸州老窖股份有限公司高管人员兼职问题。	2010年06月30日	2015年10月31日前	履行中
承诺是否及时履行	否				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	因高管人员的培养尚需一个过程，该承诺事项尚在履行过程中。公司实际控制人泸州市国资委承诺，将尽快解决公司高管兼任控股股东高管的问题。2014年2月泸州市国资委再次作出承诺：承诺在2015年10月31日前解决泸州老窖股份有限公司高管人员兼职问题。2015年3月4日，蔡秋全先生已辞去公司董事、副总经理职务。				

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	四川华信(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬（万元）	75
境内会计师事务所审计服务的连续年限	16
境内会计师事务所注册会计师姓名	唐方模、李武林

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

√ 适用 □ 不适用

2014年度,聘请四川华信(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)为公司内控审计会计师事务所,期间共支付审计费用 38.00万元。

九、监事会、独立董事（如适用）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

监事会认为：董事会关于带强调事项段非标准无保留审计意见涉及事项的专项说明符合客观事实。

独立董事对非标准无保留审计意见涉及事项发表独立意见如下：四川华信(集团)会计师事务所（特殊普通合伙）在强调事项段中所表述的内容，提示了公司或有风险。董事会对涉及事项的说明符合客观事实。独立董事将督促董事会、管理层采取得力措施减少损失，完善内控体系建设，降低经营风险。

十、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。

十一、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

1、公司先后披露了与中国农业银行长沙迎新支行、中国工商银行南阳中州支行等三处储蓄存款合同纠纷事项，共涉及金额50,000万元，公司已报请公安机关介入调查，相关案侦和资产保全工作正在进行中，公司已对中国农业银行长沙迎新支行、中国工商银行南阳中州支行启动了民事诉讼程序。详细情况参见公司公告：

公告日期	公告编号	公告目录	指定公告网站
2014年10月15日	2014-35	《重大诉讼公告》	http://www.cninfo.com.cn/
2014年11月12日	2014-41	《重大诉讼进展公告》	
2014年12月6日	2014-43	《重大诉讼进展公告之二》	
2015年1月10日	2015-1	《重大事项公告》	
2015年2月4日	2015-4	《重大事项进展公告》	
2015年3月25日	2015-11	《重大诉讼进展公告之三》	

2、2014年4月14日至2015年2月9日，公司控股股东泸州老窖集团有限责任公司通过深交所竞价买入方式增持公司股份6,709,170股。详细情况参见公司2015年2月10日公告：《关于控股股东增持股份的公告》，公告编号：2015-5（http://www.cninfo.com.cn/）。

3、由于白酒行业下行，为了维护销售渠道和公司品牌，稳定经销商队伍，2015年3月，本公司作出重要经营决策实施回购业务，因具有销售退回实质，故调减2014年度业绩，减少报告期营业收入807,588,570.48元，减少营业成本203,342,627.69元，减少利润总额604,245,942.79元，减少所得税费用151,061,485.70元，减少归属于母公司所有者的净利润453,184,457.09元。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	1,998,000	0.14%				-207,563	-207,563	1,790,437	0.13%
3、其他内资持股	1,998,000	0.14%				-207,563	-207,563	1,790,437	0.13%
境内自然人持股	1,998,000	0.14%				-207,563	-207,563	1,790,437	0.13%
二、无限售条件股份	1,400,254,476	99.86%				207,563	207,563	1,400,462,039	99.87%
1、人民币普通股	1,400,254,476	99.86%				207,563	207,563	1,400,462,039	99.87%
三、股份总数	1,402,252,476	100.00%				0	0	1,402,252,476	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

公司有限售条件股份均为高管锁定股份。报告期内，因张顺泽先生辞职半年后全部股份解锁，以及刘淼副总经理股份年度解锁，致使有限售条件股份减少207,563股，无限售条件股份相应增加207,563股。详情见限售股份变动情况。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股	本期增加限售股	期末限售股数	限售原因	解除限售日期

		数	数			
张顺泽	184,500	184,500	0	0	高管持股限售	2014 年 7 月 18
刘淼	184,500	23,063	0	161,437	高管持股限售	2014 年 1 月 2 日
合计	369,000	207,563	0	161,437	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期末近三年历次证券发行情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
人民币普通股	2012 年 06 月 06 日	12.78	4,029,000	2012 年 07 月 04 日	2,706,000	
人民币普通股	2013 年 06 月 14 日	12.78	3,984,000	2013 年 06 月 14 日	2,415,000	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

前三年历次证券发行情况的说明

2012 年因实施股票期权激励计划第一期行权，新发行股份 4,029,000 股。

2013 年因实施股票期权激励计划第二期行权，新发行股份 3,984,000 股。

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	82,995	年度报告披露日前第 5 个交易日末普通股股东总数	68,552	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况					

股东名称	股东性质	持股比例	报告期末 持股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 股份数量	持有无限 售条件的 股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
泸州老窖集团有 限责任公司	国有法人	25.72%	360,675,4 56		0	360,675,4 56		
泸州市兴泸投资 集团有限公司	国有法人	23.67%	331,971,1 42		0	331,971,1 42	质押	165,980,000
泸州市国有资产 监督管理委员会	国有法人	4.01%	56,200,25 0		0	56,200,25 0	质押	19,000,000
全国社保基金一 一零组合	其他	1.36%	19,001,50 4		0	19,001,50 4		
中国农业银行一 长城安心回报混 合型证券投资基 金	其他	1.07%	15,000,00 0		0	15,000,00 0		
中国建设银行一 长城品牌优选股 票型证券投资基 金	其他	0.78%	10,999,84 4		0	10,999,84 4		
中国人寿保险股 份有限公司一分 红一个人分红 -005L-FH002 深	其他	0.74%	10,355,38 9		0	10,355,38 9		
中国建设银行一 长城消费增值股 票型证券投资基 金	其他	0.71%	9,927,925		0	9,927,925		
新华人寿保险股 份有限公司一分 红一个人分红 -018L-FH002 深	其他	0.57%	8,039,532		0	8,039,532		
中国人寿保险 (集团)公司一 传统一普通保险 产品	其他	0.49%	6,876,744		0	6,876,744		
战略投资者或一般法人因配售新股 成为前 10 名股东的情况(如有)(参 见注 3)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、泸州老窖集团有限责任公司、泸州市兴泸投资集团有限公司均为泸州市国有资产监督管理委员会下辖国有独资公司。2、除此之外，其余股东之间是否存在关联关系或是							

	不属于一致行动人未知。		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
泸州老窖集团有限责任公司	360,675,456	人民币普通股	360,675,456
泸州市兴泸投资集团有限公司	331,971,142	人民币普通股	331,971,142
泸州市国有资产监督管理委员会	56,200,250	人民币普通股	56,200,250
全国社保基金一一零组合	19,001,504	人民币普通股	19,001,504
中国农业银行—长城安心回报混合型证券投资基金	15,000,000	人民币普通股	15,000,000
中国建设银行—长城品牌优选股票型证券投资基金	10,999,844	人民币普通股	10,999,844
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红-005L-FH002 深	10,355,389	人民币普通股	10,355,389
中国建设银行—长城消费增值股票型证券投资基金	9,927,925	人民币普通股	9,927,925
新华人寿保险股份有限公司—分红—个人分红-018L-FH002 深	8,039,532	人民币普通股	8,039,532
中国人寿保险（集团）公司—传统—普通保险产品	6,876,744	人民币普通股	6,876,744
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	见上表		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	报告期内，泸州市兴泸投资集团有限公司以其所持我公司 57,000,000 股股份作为担保物，通过中信证券股份有限公司参与融资业务。		

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
泸州老窖集团有限责任公司	谢明	2000 年 11 月 09 日	72320334-6	275,657.88 万元	生产加工大米；销售：五金、交电、化工产品、建材；自由房屋租赁；

					企业管理咨询；农副产品储存、加工、收购、销售；农业科技开发、咨询服务；设计、制作、发布：路牌、灯箱、霓虹灯、车身、布展广告；媒体广告代理；种植、销售：谷类、薯类、油料、豆类、棉花、麻类、糖料、蔬菜、花卉、水果、坚果、香料作物；养殖、销售：生猪、家禽。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
未来发展战略	该公司致力于打造中国最大的酒业集中发展区——中国白酒金三角酒业集中发展区，以酒业为核心，以传统制造业与资本运营的有机结合实现扩张，形成融入经济全球化的大型现代集团企业				
经营成果、财务状况、现金流等	截至 2014 年 12 月 31 日，归属于母公司所有者权益为 648,126.09 万元；营业收入 950,384.31 万元，归属于母公司所有者净利润 49,434.92 万元；经营活动现金流净额 887,936.04 万元。				

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人情况

法人

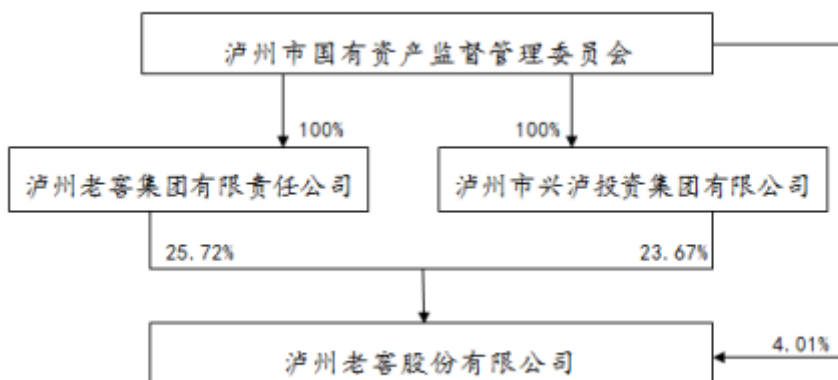
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
泸州市国有资产监督管理委员会	王春芳	2005 年 03 月 01 日	77168681-3		
未来发展战略	无				
经营成果、财务状况、现金流等	国有资产授权经营管理机构				
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	无				

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

法人股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理 活动
泸州市兴泸投资集团有限 公司	袁斗泉	2003 年 01 月 28 日	74469814-9	493,404.9244 万元	从事能源、交通、基础 设施、支柱产业及高新 技术产业的投资；对公 用企业、经营性项目进 行参股、控股；对授权 的国有资产进行经营、 管理，并通过资本运 营，开展投资、融资业 务；开发建设、投资理 财的信息咨询及委托 代理业务；景区、公园、 停车场的管理、服务。 (依法须经批准的项 目，经相关部门批准后 方可进行经营活动)

四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用 不适用

股东名称/一致 行动人姓名	计划增持股份数 量	计划增持股份比 例	实际增持股份数 量	实际增持股份比 例	股份增持计划初 次披露日期	股份增持计划实 施结束披露日期
泸州老窖集团有			6,709,170	0.48%	2015 年 02 月 10	

限责任公司					日	
-------	--	--	--	--	---	--

其他情况说明

详细情况见：《关于控股股东增持股份的公告》，公告编号：2015-5（<http://www.cninfo.com.cn/>）

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）
谢明	董事长	现任	男	60	2012年06月27日	2015年06月27日	348,000	0	0	348,000
张良	董事、总经理、党委书记	现任	男	50	2012年06月27日	2015年06月27日	348,000	0	0	348,000
江域会	董事、党委副书记、纪委书记、工会主席	现任	女	53	2012年06月27日	2015年06月27日	254,000	0	0	254,000
蔡秋全	董事、副总经理	离任	男	49	2012年06月27日	2015年03月04日	246,000	0	0	246,000
沈才洪	董事、副总经理	现任	男	49	2012年06月27日	2015年06月27日	246,000	0	61,500	184,500
益智	独立董事	现任	男	44	2012年06月27日	2015年06月27日	0	0	0	0
王雪梅	独立董事	现任	女	70	2012年06月27日	2015年06月27日	0	0	0	0
王明普	独立董事	离任	男	68	2012年06月27日	2014年06月06日	0	0	0	0
张凌	独立董事	现任	男	59	2012年06月27日	2015年06月27日	0	0	0	0
姜玉梅	独立董事	现任	女	52	2014年06月28日	2017年06月28日	0	0	0	0
黄顺福	外部董事	离任	男	60	2012年06月27日	2014年10月17日	0	0	0	0
张桥云	外部董事	现任	男	52	2012年06月27日	2015年06月27日	0	0	0	0
刘俊涛	监事会主席	离任	女	46	2012年06月27日	2015年03月04日	0	0	0	0
连劲	监事	现任	男	46	2012年06月27日	2015年06月27日	0	0	0	0

					月 27 日	月 27 日				
杨本红	监事	现任	女	49	2012 年 06 月 27 日	2015 年 06 月 27 日	10,000	0	0	10,000
徐勇	监事	现任	男	38	2012 年 06 月 27 日	2015 年 06 月 27 日	0	0	0	0
杨甲平	监事	现任	男	31	2012 年 06 月 27 日	2015 年 06 月 27 日	0	0	0	0
刘淼	副总经理	现任	男	46	2012 年 06 月 27 日	2015 年 06 月 27 日	215,250	0	23,063	192,187
郭智勇	副总经理	现任	男	48	2012 年 06 月 27 日	2015 年 06 月 27 日	246,000	0	0	246,000
孙跃	副总经理	现任	男	47	2012 年 06 月 27 日	2015 年 06 月 27 日	120,000	0	0	120,000
张顺泽	副总经理	离任	男		2012 年 06 月 27 日	2014 年 01 月 17 日	236,026	0	0	236,026
林锋	副总经理	现任	男	42	2014 年 11 月 28 日	2017 年 06 月 27 日	0	0	0	0
敖治平	财务总监	离任	男	49	2012 年 06 月 27 日	2015 年 03 月 04 日	246,000	0	0	246,000
曾颖	董事会秘书	现任	男	42	2012 年 06 月 27 日	2015 年 06 月 27 日	108,000	0	0	108,000
合计	--	--	--	--	--	--	2,623,276	0	84,563	2,538,713

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

谢明，男，生于1955年10月，硕士，高级经济师，全国五一劳动奖章获得者。最近五年一直担任公司董事长，老窖集团董事局主席。

张良，男，生于1965年11月，硕士，教授级高级工程师。中国酿酒大师，非物质文化遗产传承人，中国白酒科技奖励委员会委员，四川省第二届专家评审（议）委员会委员，四川省食品发酵协会副理事长，享受国务院政府津贴专家。最近五年一直担任公司董事、总经理，党委书记，老窖集团董事、总裁。

江域会，女，生于1962年11月，硕士，高级政工师。最近五年一直担任公司董事、党委副书记、纪委书记、工会主席。自2013年5月起担任老窖集团监事。

蔡秋全，男，生于1966年11月，研究生，经济师。最近五年一直担任公司董事、副总经理，老窖集团董事、副总裁、华西证券有限责任公司董事长。已于2015年3月4日辞去公司董事、副总经理职务。

沈才洪，男，生于1966年3月，硕士，教授级高级工程师，国家首批非物质文化遗产传承人，享受国务院政府津贴专家，中国酿酒大师，四川省第二届专家评审（议）委员会委员，四川省学术技术带头人，中国白酒技术专委会副主任，泸州市酒业协会会长，四川省政协议案委副主委，泸州市政协副主席。最近五年一直担任公司董事、副总经理、总工程师，自2009

年5月起兼任泸州品创科技有限公司董事长。

张桥云，男，生于1963年4月，经济学博士，教授，博士生导师。最近五年曾任华西财经大学研究生部副主任、主任。现任西南财经大学金融学院执行院长，其间先后曾先后在美国杜肯大学、美国加州大学圣地亚哥分校作访问学者，自2008年5月担任公司董事。

益智，男，生于1971年7月，经济学博士，金融学博士后，金融学教授，浙江省中青年学科带头人。最近五年曾任浙江财经学院金融学院副院长兼上海中大经济研究院院长。现任浙江财经大学证券期货发展研究中心主任，致公党中央经济委员会委员，自2009年6月起担任公司独立董事。

黄顺福，男，生于1955年4月，研究生，教授级高级工程师，全国五一劳动奖章获得者，享受国务院政府津贴专家，中共十六大代表，全国第十一届、第十二届，中共四川省委第八届委员，第九届省委候补委员，省委第七、八、九、十次党代表。最近五年一直担任四川省川投集团董事长、党委书记，兼任川投能源股份有限公司董事长。自2012年6月起担任公司董事。已于2014年10月18日辞去公司董事职务。

王雪梅，女，生于1945年10月，大学，注册会计师。最近五年一直担任四川省注册会计师协会会长，中共四川省委、省政府决策咨询委员会委员（原科技顾问团顾问），自2012年6月起担任公司独立董事。

王明普，男，生于1947年11月，大学。最近五年曾任明星电力独立董事。自2012年6月起担任公司独立董事，于2014年6月27日辞去公司独立董事职务。

张凌，男，生于1956年1月，法学博士，博士生导师。最近五年曾任北京市朝阳区人民检察院副检察长、检察委员会委员，日本丰田汽车金融公司特别顾问。现任中国政法大学教授，亚洲法研究中心主任，兼任中国犯罪学学会副会长，全国犯罪被害人专业委员会主任委员，北京德恒律师事务所兼职律师，华电能源股份有限公司独立董事。自2012年6月起担任公司独立董事。

姜玉梅，女，生于1963年8月，法学博士，法学教授，博士研究生导师，中国共产党员。西南财经大学国际商学院执行院长，西南财经大学学位委员会委员，全国国际商务专业学位研究生教育指导委员会委员，中国服务贸易协会副理事长、中国服务贸易协会专家委员会专家、副主任委员，中国国际贸易学会常务理事，四川省人大常委会委员、四川省工商行政管理局咨询专家委员，四川省注册会计师协会惩戒委员会专家委员，四川省经济学会常务理事，四川省法学会理事，成都市第十五届人民代表大会常务委员会咨询专家，成都仲裁委员会仲裁员，高新科技股份有限公司、通威股份有限公司、成都市路桥工程股份有限公司三家公司独立董事。于2014年6月起担任公司独立董事。

刘俊涛，女，生于1969年3月，硕士，高级会计师。最近五年一直担任泸州市兴泸投资集团有限公司副总经理，泸州市兴泸水务集团有限公司董事长。自2009年6月起担任公司监事会主席。已于2015年3月4日辞去公司监事、监事会主席职务。

连劲，男，生于1969年10月，大学。最近五年曾任泸州鸿阳国有资产投资经营集团有限公司副总经理，泸州市国有公房经营管理有限公司董事长、总经理，泸州国有资产经营有限公司董事长、总经理。现任泸州鸿阳国有资产投资经营集团有限公司总经理，自2012年6月起担任公司监事。

杨本红，女，生于1966年5月，大学，高级政工师。最近五年一直担任工会副主席。现任公司工会副主席，自2009年6月起担任公司监事。

徐勇，男，生于1977年9月，大学，注册会计师，注册税务师。最近五年曾任公司效能监察室主任、审计室主任、财务

部副部长。现任公司审计室副主任，自2009年5月起担任公司监事。

杨甲平，男，生于1984年4月，硕士。2009年7月进入公司工作，最近五年曾任泸州老窖酿酒有限责任公司生技处工艺组副组长，现任泸州老窖酿酒有限责任公司生技处副处长。

刘淼，男，生于1969年10月，美国莱特州立大学工商管理硕士。最近五年一直担任公司副总经理。

郭智勇，男，生于1967年11月，硕士。最近五年一直担任公司副总经理。

张顺泽，男，生于1968年5月，法学硕士。最近五年一直担任公司副总经理。已于2014年1月17日辞职。

孙跃，男，生于1968年11月，博士，高级经济师。最近五年曾任青岛啤酒（西南）营销公司董事长、总经理，泸州老窖股份有限公司总经理特别助理。现任公司副总经理。

敖治平，男，生于1966年1月，研究生，高级会计师。最近五年曾任公司财务部部长、财务负责人、公司财务总监。已于2015年3月4日辞去公司财务总监职务。

曾颖，男，生于1973年3月，大专，经济师，最近五年一直担任现任公司董事会秘书、董事办主任。

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
谢明	泸州老窖集团有限责任公司	董事局主席	2004年06月29日		否
张良	泸州老窖集团有限责任公司	董事、总裁	2000年11月09日		否
蔡秋全	泸州老窖集团有限责任公司	董事、副总裁	2000年11月09日		否
江域会	泸州老窖集团有限责任公司	监事	2013年05月10日		否
刘俊涛	泸州市兴泸投资集团有限公司	副总经理	2006年03月01日		是
在股东单位任职情况的说明	中国证监会四川证监局于2010年5月对公司进行了例行巡检，出具了《监管意见函》（川证监上市[2010]36号），指出公司高管兼职存在不规范：公司总经理张良先生、副总经理蔡秋全先生分别兼任老窖集团总经理、副总经理。公司控股股东老窖集团及实际控制人泸州市国资委承诺：严格按照《上市公司治理准则》第二十二条：控股股东与上市公司应实行人员、资产、财务分开，机构、业务独立，各自独立核算、独立承担责任和风险之规定，保证公司独立性，尽快解决公司和老窖集团高管交叉任职问题，完善公司治理结构，提升公司治理水平。蔡秋全先生已于2015年3月4日辞去本公司董事、副总经理职务。				

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
蔡秋全	华西证券股份有限公司	董事长	2007年09月18日		是

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	独立董事、外部董事、外部监事薪酬由股东大会决定，公司内部任职的董事、监事、高级管理人员薪酬由其职级决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	依据年初制定的考核指标及权重进行计算，经济类指标以会计师事务所出具的审计报告为准。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	月度定额预支，年终根据考核发放上一年度考核收入，如：2014年公司高管薪酬为：2014年月度预支加2013年年度考核收入。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
谢明	董事长	男	60	现任	105.13	0	59.62
张良	总经理	男	50	现任	105.13	0	59.62
江域会	董事	女	53	现任	84.1	0	49.68
蔡秋全	董事	男	49	离任	0	0	0
沈才洪	董事	男	49	现任	84.1	0	49.68
益智	独立董事	男	44	现任	10	0	8
王雪梅	独立董事	女	70	现任	5	0	4(注1)
王明普	独立董事	男	68	离任	5	0	4
姜玉梅	独立董事	女	52	现任	5	0	4
张凌	独立董事	男	59	现任	10	0	8
黄顺福	外部董事	男	59	离任	0	0	0
张桥云	外部董事	男	52	现任	10	0	8
刘俊涛	监事会主席	女	46	离任	0	36	26.73
连劲	监事	男	46	现任	0	0	0
杨本红	监事	女	49	现任	18.96	0	13.83
徐勇	监事	男	38	现任	15.45	0	12.11
杨甲平	监事	男	31	现任	9.5	0	6.76
刘淼	副总经理	男	46	现任	84.1	0	49.68

郭智勇	副总经理	男	48	现任	84.1	0	49.68
张顺泽	副总经理	男	47	离任	84.1	0	49.68
孙跃	副总经理	男	47	现任	84.1	0	49.68
敖治平	财务总监	男	49	离任	84.1	0	49.68
曾颖	董事会秘书	男	42	现任	37.47	0	27.51
合计	--	--	--	--	925.34	36	589.94

注 1：自 2014 年 7 月起，王雪梅女士自愿放弃独立董事薪酬。

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
张顺泽	副总经理	离任	2014 年 01 月 17 日	辞职
王明普	独立董事	离任	2014 年 06 月 27 日	辞职
黄顺福	独立董事	离任	2014 年 10 月 17 日	辞职
蔡秋全	董事、副总经理	离任	2015 年 03 月 04 日	辞职
敖治平	财务总监	离任	2015 年 03 月 04 日	辞职
刘俊涛	监事	离任	2015 年 03 月 04 日	辞职

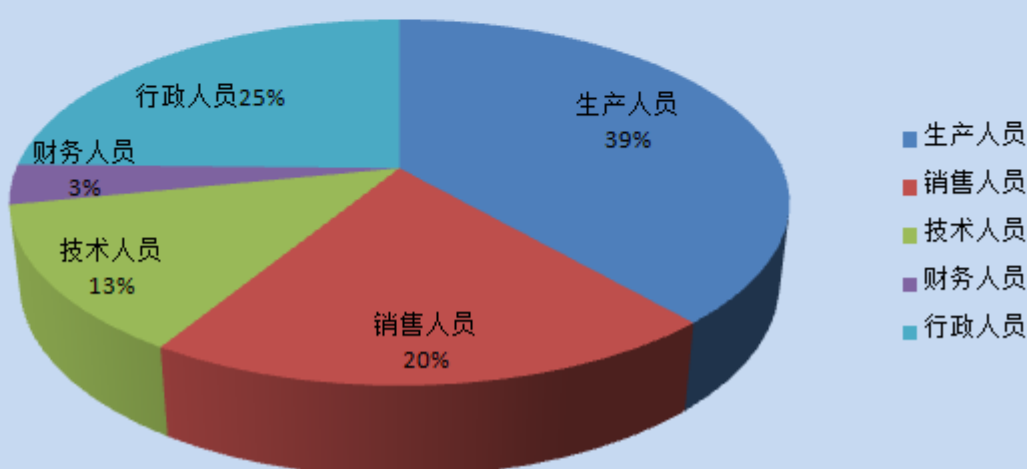
五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

报告期内无核心技术团队或关键技术人员变动。

六、公司员工情况

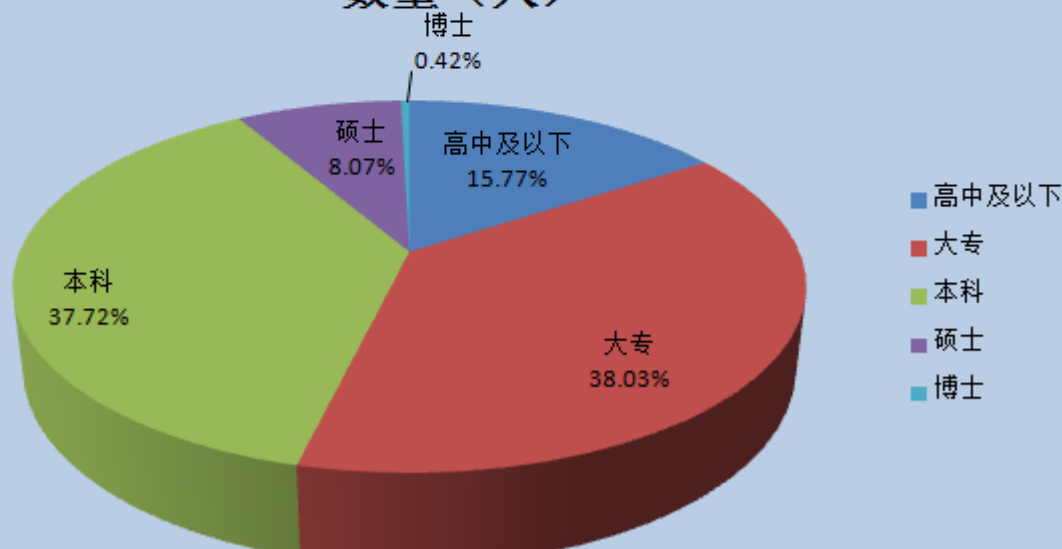
(一) 员工数量及构成	
在册员工的人数	1909
公司需承担费用的离退休职工人数	814
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	736
销售人员	386
技术人员	249
财务人员	67
行政人员	471

专业构成人数



教育程度	
教育程度类别	数量 (人)
高中及以下	301
大专	726
本科	720
硕士	154
博士	8

数量 (人)



公司受过大学专科及以上学历教育的员工占员工总数的84%。

公司离退休职工共计814人，已全部进入社会化管理，公司按国家规定承担部分费用。

（二）员工薪酬政策

公司多年来一直坚持“创效分享、损失埋单、增利增收、减利减薪”十六字分配方针，强化数字化考核，个人绩效与组织绩效挂钩，突出按绩效分配。通过划小核算与考核单位，针对每一个考核单位制定独立的考核方案，强化数字化考核。对子公司体系按利润、费用为中心进行考核，各子公司之间完全独立考核，能力、贡献与绩效挂钩；不比照，不兼顾，加大绩效权重。对综合职能体系按岗位职责及重大项目进行考核。对岗位职责的考核重点按首问负责制、限时办结制、责任追究制进行考核。对财务体系实行创效分享，考核为主，兼顾岗位职责。

（三）员工培训计划

2014年，公司基于战略目标及年度生产经营计划，依托于系统的内外部、线上线下培训体系，通过中层助理培养计划、送外培训（MBA、EMBA）、E-learning网络在线学习、中层领导力培训、蓝海精英训练营、新进大学生员工等覆盖全体员工员工的培训方式，不断完善培训体系，大力建设“员工乐园”、“人才乐园”。

在培训体系建设方面，公司完善了各类培训管理办法，建立起覆盖集团的、可查询的全员培训档案，使培训管理更规范、更科学，满足公司和员工的实际需求。

送外培训主要以学历进修为主，培训对象为公司中、高层及骨干员工。公司鼓励员工进行学习深造，结合全员营销理念，鼓励参训人员在学习期间推广、宣传泸州老窖品牌，培养潜在客户群，并根据全员营销业绩给予奖励。

公司自2013年起开展“中层助理培训计划”，2014年中层助理培训采取工学结合的方式，每个月集中培训一周，共集中培训7次。通过学习与实践有机互动、从生产到销售全面覆盖、过程管理、淘汰考核等机制，共输出39名中层助理，作为公司中层管理人员坚实的后备力量。2015年，公司继续开展“狼三期”，并不断优化中层助理培养模式，针对管理体系和营销体系学员能力素质的不同需求进行分类培训，旨在为公司培养德才兼备的营销精英和复合型管理人才队伍。

E-learning学习平台是公司通用型基础培训的重要平台，也是公司企业文化和战略宣贯平台之一，能够起到快速传播知识型课程的作用。2014年，公司投入20万元用于网络学习平台建设，共设置系统账号2241个，覆盖全体员工，大力开发并上传内部精品课程，丰富了员工的学习形式。

中层领导力培训是公司自2012年开始针对公司中层管理人员在综合管理、市场营销、财务管理等模块实施的互动式教学，经过2012年、2013年的全面培训和积累，公司中层管理人员已具备较为全面的综合管理素养。2014年公司对接实际业务，重点开展了流程管理、全员营销、大客户管理等培训，覆盖300人次，公司投入资金15万元。蓝海精英项目是针对公司基层员工开展的通用技能培训项目，2014年度主要开展了商务礼仪、内部课件开发、安全生产管理等培训，覆盖500人次，公司投入资金10万元。2014年公司将着力培养内训师团队，开发内部课程，通过有针对性的内部课程培训，切实提高员工工作效率。

2014年，公司通过校园招聘引进73名大学生员工，并为其量身定制为期1年的培训项目，通过企业文化、生产、技术、营销、管理等学习内容，帮助大学生快速融入职场，提升专业素质和职业化素养。

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

公司自上市以来，按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律、行政法规、部门规章、规范性文件的规定，不断完善公司法人治理结构，规范公司运作，建立了以公司《章程》为基础，以《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等为主要架构的规章体系，形成了以股东大会、董事会、监事会及管理层为主体结构的治理体系。2014年，公司荣获中国证券报2013年度金牛奖“最高效率公司”、“最佳分红回报”荣誉。

公司修订各项制度列示如下：

序号	披露时间	制度名称	最近审议主体
1	2014.06.27	《泸州老窖股份有限公司章程》（修订）	2013年度股东大会
2	2014.06.27	《股东大会议事规则》（修订）	2013年度股东大会

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求存在差异的原因说明

中国证监会四川证监局于2010年5月对公司进行了例行巡检，出具了《监管意见函》（川证监上市[2010]36号），指出公司高管兼职存在不规范：公司总经理张良先生、副总经理蔡秋全先生分别兼任老窖集团总经理、副总经理。

公司控股股东老窖集团及实际控制人泸州市国资委承诺：严格按照《上市公司治理准则》第二十二条“控股股东与上市公司应实行人员、资产、财务分开，机构、业务独立，各自独立核算、独立承担责任和风险”之规定，保证公司独立性，尽快解决公司和老窖集团高管交叉任职问题，完善公司治理结构，提升公司治理水平。2014年2月15日，泸州市国资委再次承诺：鉴于白酒行业深度调整，为确保泸州老窖股份有限公司生产经营保持稳定，顺利完成产品结构调整，高管人员的调整需要一个过渡期，承诺在2015年10月31日前解决泸州老窖股份有限公司高管人员兼职问题。

2015年3月4日，蔡秋全先生已辞去公司董事、副总经理职务。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

2010年4月14日，公司第六届董事会六次会议审议通过了《内幕信息知情人及外部信息使用人管理制度》。（《第六届董事会六次会议决议公告》，公告编号：2010-11，以及同时在巨潮咨询网上刊登的制度全文，<http://www.cninfo.com.cn/>）

2012年，公司根据中国证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》，对《内幕信息知情人及外部信息使用人管理制度》予以进一步完善，并已经公司第六届董事会二十二次会议审议通过了《内幕信息知情人及外部信息使用人登记管理制度》。（《第六届董事会二十二次会议决议公告》，公告编号：2012-02，<http://www.cninfo.com.cn/>）

报告期内，公司严格按照《内幕信息知情人及外部信息使用人登记管理制度》的规定，加强内幕信息保密工作，认真做好内幕信息知情人的登记管理工作，如实、完整地记录了内幕信息在公开披露前的各流转环节所有内幕信息知情人名单。报告期内，公司不存在内幕信息知情人利用内幕信息买卖公司股票及其衍生品种的情况，未发生公司及相关人员因涉嫌内幕交易被监管部门采取监管措施及行政处罚措施的情形。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年度股东大会	2014 年 06 月 27 日	《2013 年度董事会工作报告》、《2013 年度监事会工作报告》、《2013 年度财务决算报告》、《2013 年年度报告》及摘要、《2013 年度利润分配预案》、《<章程>修订案》（《章程》附件《股东大会议事规则第三十九条作同样修订》）、《关于增补姜玉梅女士为公司第七届董事会独立董事的议案》、《关于续聘四川华信（集团）会计师事务所为公司 2014 年度审计会计师事务所的议案》	各议案逐项审议通过	2014 年 06 月 28 日	《泸州老窖股份有限公司 2013 年度股东大会决议公告》公告编号：2014-26 (http://www.cninfo.com.cn/)

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
王雪梅	8	2	5	1	0	否
王明普	4	2	2	0	0	否
张凌	8	3	5	0	0	否
益智	8	3	5	0	0	否
姜玉梅	4	1	3	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		1				

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

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

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

根据公司《董事会审计委员会年度审计工作规程》，董事会审计委员会积极指导内审开展工作；与年审会计师共同确定了2013年年报审计进度；在进入审计程序后，勤勉尽责的审阅公司财务报告并发表审阅意见，通过多种方式不断加强和会计事务所的沟通，并以书面形式督促审计工作进度；在对会计师事务所的年度审计情况进行总结后，向董事会提出了续聘会计师事务所的建议。

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

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

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

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

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

（一）资产方面

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

（二）业务方面

业务分开。本公司自成立伊始就完全独立经营“泸州老窖”、“国窖1573”系列酒的生产与销售，具备面向市场独立经营的

能力。公司董事会和经理层均能在相应权限范围内独立作出生产经营决策。

（三）人员方面

公司在劳动、人事及工资管理等方面完全独立管理；制订了较为完善的劳资管理制度和岗位责任制度；董事长、总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员均在公司领取薪酬，未在控股股东处领取薪酬。公司部分高管人员在控股股东同时担任高管人员，不符合相关要求，具体情况参见本章“公司治理的基本状况”。

（四）机构方面

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

（五）财务方面

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

七、同业竞争情况

适用 不适用

八、高级管理人员的考评及激励情况

高级管理人员薪酬及考评请参见本报告第七节：董事、监事、高级管理人员报酬情况。

第十节 内部控制

一、内部控制建设情况

围绕公司生产经营需要，搭建并完善了基于“内控建设—内控评价—内控审计”为主线，涵盖风险管理、岗位管理、流程管理、制度管理以及知识管理等体系的全面内控体系，致力于从纵深推进体系建设（宏观层面）到深入重点业务领域范围（微观层面）的内控建设。本年重点开展了以下工作：

1、组建企业管理委员会，开展了制度整改和规范管理专项第一阶段工作：清理完善制度、授权体系、流程、职能、职责。

2、在内部审计过程中发现并认定与财务报告相关内控重大缺陷一项，并采取了如下整改措施：开展风险控制和流程梳理工作，对人员岗位职责进行完善，对财务人员进行了岗位职责和流程培训，对原有的《银行存款管理规定》等制度进行了重新修订，制定了以《现金管理规定》、《货币资金管理规定》、《银行票据管理规定》和《财务印章管理制度》为主要内容，并辅以“开户管理”、“定期办理”、“银行存款余额调节表编制”和“网银对账”等在内的多项流程。新修订的这些制度和流程对于之前存在的风险点如何进行管控有了明确的管控措施，并在日常工作中严格执行。

二、董事会关于内部控制责任的声明

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

公司内部控制的目的是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在的固有局限性，故仅能为实现上述目标提供合理保证。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

三、建立财务报告内部控制的依据

根据《会计法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》及监管部门相关规范性文件的要求。

四、内部控制评价报告

内部控制评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

1、财务报告内部控制缺陷认定及整改情况

根据财务报告内部控制缺陷的认定标准，报告期内公司发现与财务报告相关内控重大缺陷一项，在报告期内已得到有效整改。

2、发现缺陷描述

此事项暴露了公司在与银行存款相关的制度设计方面以及制度执行层面存在的缺陷：

制度设计缺陷：《银行存款管理规定》，并未明确要求经办人员必须亲临柜台办理开户业务，因此，在开户的具体执行过程中，出于对国有大型商业银行的信任，接受了银行的上门开户服务，给怀有不良动机人员留下可乘之机。

<p>执行缺陷：公司《银行存款管理规定》第五章第二十二条规定：银行存款余额必须随时与银行进行核对，根据银行存款对账单，必须保证每月至少核对一次，并编制银行存款余额调节表。公司存在部分账户对账周期过长的缺陷。</p> <p>3、目前已经整改的情况</p> <p>在该事件发生后，公司进行了认真的总结和反思，在积极提起民事诉讼，配合公安机关进行资产保全，履行相关信息披露义务的同时，也针对事件中暴露的风险点，从内控制度的完善入手，开展风险控制和流程梳理工作，对人员岗位职责进行完善，对原有的《银行存款管理规定》等制度、流程进行了重新修订，强化了管控措施。</p> <p>(1)修订相关内控制度</p> <p>2014 年 10-12 月，公司对相关内控制度进行了讨论修改，完善了《货币资金管理规定》、《现金管理规定》、《银行票据管理规定》、《股份公司财务印章管理制度》，明确规定“开销户必须由财务部派双人去开户银行网点临柜亲自办理”。公司销户已按此制度执行。</p> <p>(2)银行对账单的收集与核对</p> <p>自 2014 年 9 月以来，各月银行对账单（含定期存单）完整，且归类整齐、有序。</p> <p>此外，公司董事会责成管理层启动了内部问责程序，对相关人员进行问责。</p>	
内部控制评价报告全文披露日期	2015 年 03 月 31 日
内部控制评价报告全文披露索引	《2014 年度内部控制评价报告》（ http://www.cninfo.com.cn/ ）

五、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制审计报告

内部控制审计报告中的审议意见段	
<p>我们认为，泸州老窖于 2014 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。</p>	
内部控制审计报告全文披露日期	2015 年 03 月 31 日
内部控制审计报告全文披露索引	《2014 年度内部控制审计报告》（ http://www.cninfo.com.cn/ ）

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具非标准意见的内部控制审计报告的说明

会计师事务所在内控审计报告中提醒内部控制审计报告使用者关注：

泸州老窖于 2014 年 10 月 15 日、2015 年 1 月 10 日先后披露的与中国农业银行长沙迎新支行、中国工商银行南阳中州支行等三处储蓄存款合同纠纷事项金额 50,000 万元案件，反映出的公司银行存款相关的设计缺陷——泸州老窖《银行存款管理规定》未明确要求经办人员必须亲临柜台办理开户业务，在办理异地银行开设存款账户时，接受了银行工作人员上门开户的服务；以及执行缺陷——存在部分异地银行账户未按月进行银行对账，公司已对该等设计缺陷和执行缺陷进行了有效整改。

本段内容不影响已对财务报告内部控制发表的审计意见。

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

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

2011年，公司第六届董事会二十一次会议审议通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，使年报信息披露重大差错的界定、处理程序及责任追究有了清晰的制度依据。报告期内未发生年度报告重大差错。

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	带强调事项段的无保留意见
审计报告签署日期	2015 年 03 月 29 日
审计机构名称	四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	川华信审（2015）025 号
注册会计师姓名	李武林、唐方模

审计报告正文

泸州老窖股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的泸州老窖股份有限公司（以下简称“泸州老窖”）财务报表，包括2014年12月31日的合并及母公司资产负债表，2014年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，泸州老窖财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了泸州老窖2014年12月31日的合并及母公司财务状况以及2014年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

四、强调事项

我们提醒财务报表使用者关注，如“财务报表附注”所述，泸州老窖对5亿元合同纠纷存款计提了2亿元坏账准备，今后随着案件进展，坏账准备金额可能进行调整。本段内容不影响已发表的审计意见。

四川华信(集团)会计师事务所
(特殊普通合伙)
中国 成都

中国注册会计师：李武林

中国注册会计师：唐方模

二〇一五年三月二十九日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：泸州老窖股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	4,709,607,474.33	5,349,434,667.26
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	1,456,912,013.03	2,997,342,876.91
应收账款	4,705,568.29	10,092,949.09
预付款项	124,025,264.61	1,924,443.15
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	15,356,850.00	37,312,855.56
应收股利		
其他应收款	317,639,367.04	21,088,072.47
买入返售金融资产		
存货	2,826,992,567.86	2,414,766,803.87
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	464,347,488.57	153,985,676.27
流动资产合计	9,919,586,593.73	10,985,948,344.58
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	61,975,905.45	54,341,391.00
持有至到期投资		

长期应收款		
长期股权投资	1,222,154,508.74	1,074,652,665.33
投资性房地产		
固定资产	1,086,492,487.54	1,111,320,670.78
在建工程	285,439,418.78	248,331,118.04
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	251,461,871.32	259,722,304.63
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	88,401.43	531,080.53
递延所得税资产	333,042,004.28	161,258,511.84
其他非流动资产	10,577,778.21	10,577,778.21
非流动资产合计	3,251,232,375.75	2,920,735,520.36
资产总计	13,170,818,969.48	13,906,683,864.94
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	126,410,000.00	253,650,000.00
应付账款	236,850,161.31	586,734,365.57
预收款项	2,311,650,251.32	1,563,052,014.85
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	85,377,552.68	71,868,889.98
应交税费	109,103,058.73	250,761,472.33
应付利息		
应付股利	52,358,380.17	9,102,699.50

其他应付款	411,697,617.51	483,143,380.23
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	3,333,447,021.72	3,218,312,822.46
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬	1,651,522.45	
专项应付款		
预计负债		
递延收益	38,740,986.14	43,119,055.58
递延所得税负债	3,647,478.61	1,957,600.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	44,039,987.20	45,076,655.58
负债合计	3,377,487,008.92	3,263,389,478.04
所有者权益：		
股本	1,402,252,476.00	1,402,252,476.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	652,078,482.34	649,177,400.50
减：库存股		
其他综合收益	14,235,945.89	4,969,384.54
专项储备		
盈余公积	1,402,252,476.00	1,402,252,476.00
一般风险准备		

未分配利润	6,242,284,506.09	7,115,305,531.90
归属于母公司所有者权益合计	9,713,103,886.32	10,573,957,268.94
少数股东权益	80,228,074.24	69,337,117.96
所有者权益合计	9,793,331,960.56	10,643,294,386.90
负债和所有者权益总计	13,170,818,969.48	13,906,683,864.94

法定代表人：谢明

主管会计工作负责人：谢红

会计机构负责人：敖治平

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	4,002,908,368.63	4,022,571,843.38
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	491.50	1,474.49
预付款项		7,243.00
应收利息	14,848,100.00	37,312,855.56
应收股利		
其他应收款	3,557,435,652.89	4,559,877,128.95
存货		3,856,832.17
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	32,809,119.67	14,544,358.32
流动资产合计	7,608,001,732.69	8,638,171,735.87
非流动资产：		
可供出售金融资产	61,950,905.45	54,191,391.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,677,430,929.13	1,487,929,085.72
投资性房地产		
固定资产	766,625,819.50	840,781,366.49
在建工程	223,932,915.67	147,418,444.79

工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	243,405,722.86	251,413,944.26
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	75,497,186.23	15,072,196.22
其他非流动资产		
非流动资产合计	3,048,843,478.84	2,796,806,428.48
资产总计	10,656,845,211.53	11,434,978,164.35
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	8,776,998.44	11,714,031.23
预收款项	9,173,989.86	9,633,349.03
应付职工薪酬	43,687,837.68	37,352,520.43
应交税费	5,522,166.16	36,422,413.64
应付利息		
应付股利		
其他应付款	645,735,713.60	715,950,826.77
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	712,896,705.74	811,073,141.10
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		

长期应付款		
长期应付职工薪酬	1,651,522.45	
专项应付款		
预计负债		
递延收益	31,693,605.18	35,977,388.91
递延所得税负债	3,647,478.61	1,957,600.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	36,992,606.24	37,934,988.91
负债合计	749,889,311.98	849,008,130.01
所有者权益：		
股本	1,402,252,476.00	1,402,252,476.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	652,014,264.64	649,113,182.80
减：库存股		
其他综合收益	14,905,811.28	5,049,930.85
专项储备		
盈余公积	1,402,252,476.00	1,402,252,476.00
未分配利润	6,435,530,871.63	7,127,301,968.69
所有者权益合计	9,906,955,899.55	10,585,970,034.34
负债和所有者权益总计	10,656,845,211.53	11,434,978,164.35

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	5,353,442,161.34	10,431,124,740.82
其中：营业收入	5,353,442,161.34	10,431,124,740.82
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	4,306,501,366.48	5,846,117,190.34
其中：营业成本	2,804,473,426.42	4,487,145,192.31
利息支出		

手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	343,613,603.48	422,696,292.47
销售费用	579,235,957.08	679,982,283.84
管理费用	465,590,165.22	413,162,807.75
财务费用	-90,952,162.78	-156,727,167.82
资产减值损失	204,540,377.06	-142,218.21
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	145,409,791.88	90,346,682.86
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	142,737,552.44	84,967,124.91
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	1,192,350,586.74	4,675,354,233.34
加：营业外收入	34,943,430.80	25,253,119.02
其中：非流动资产处置利得	22,624.43	3,977,805.40
减：营业外支出	9,770,720.31	20,907,206.44
其中：非流动资产处置损失	907,514.42	2,037,698.86
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	1,217,523,297.23	4,679,700,145.92
减：所得税费用	241,457,304.38	1,142,182,420.96
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	976,065,992.85	3,537,517,724.96
归属于母公司所有者的净利润	879,794,569.19	3,437,822,898.06
少数股东损益	96,271,423.66	99,694,826.90
六、其他综合收益的税后净额	8,784,391.20	451,012.01
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	9,266,561.35	566,624.67
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不		

能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	9,266,561.35	566,624.67
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	4,786,244.59	207,910.33
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	5,069,635.84	555,253.28
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	-589,319.08	-196,538.94
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-482,170.15	-115,612.66
七、综合收益总额	984,850,384.05	3,537,968,736.97
归属于母公司所有者的综合收益总额	889,061,130.54	3,438,389,522.73
归属于少数股东的综合收益总额	95,789,253.51	99,579,214.24
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.63	2.46
（二）稀释每股收益	0.63	2.46

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

法定代表人：谢明

主管会计工作负责人：谢红

会计机构负责人：敖治平

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	1,286,960,421.34	1,585,253,506.75
减：营业成本	856,524,868.66	854,188,930.11
营业税金及附加	13,341,929.39	17,726,647.13
销售费用		
管理费用	379,675,609.29	331,988,521.30
财务费用	-73,739,313.41	-142,895,819.99

资产减值损失	204,502,982.15	3,353,707.91
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	1,105,274,371.93	2,834,850,306.22
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	142,737,552.44	84,967,124.91
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	1,011,928,717.19	3,355,741,826.51
加：营业外收入	23,349,609.75	18,159,902.45
其中：非流动资产处置利得	22,624.43	3,977,805.40
减：营业外支出	8,144,781.68	20,220,904.71
其中：非流动资产处置损失	367,781.67	1,657,163.49
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	1,027,133,545.26	3,353,680,824.25
减：所得税费用	-33,910,952.68	129,398,967.73
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	1,061,044,497.94	3,224,281,856.52
五、其他综合收益的税后净额	9,855,880.43	763,163.61
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	9,855,880.43	763,163.61
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	4,786,244.59	207,910.33
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	5,069,635.84	555,253.28
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		

六、综合收益总额	1,070,900,378.37	3,225,045,020.13
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期金额发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	7,810,551,168.54	9,680,978,124.45
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		24,461.53
收到其他与经营活动有关的现金	303,819,470.04	269,972,708.97
经营活动现金流入小计	8,114,370,638.58	9,950,975,294.95
购买商品、接受劳务支付的现金	4,083,637,940.19	4,265,793,329.48
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	225,184,999.13	263,676,190.58

支付的各项税费	1,485,797,717.60	3,631,751,725.80
支付其他与经营活动有关的现金	1,012,639,895.82	563,163,786.63
经营活动现金流出小计	6,807,260,552.74	8,724,385,032.49
经营活动产生的现金流量净额	1,307,110,085.84	1,226,590,262.46
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	125,000.00	14,011,003.30
取得投资收益收到的现金	2,672,239.45	1,700,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	133,688.17	25,172,247.49
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	18,950,940.00	12,580,000.00
投资活动现金流入小计	21,881,867.62	53,463,250.79
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	164,162,379.59	294,674,984.94
投资支付的现金	1,000,000.00	150,000.00
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	165,162,379.59	294,824,984.94
投资活动产生的现金流量净额	-143,280,511.97	-241,361,734.15
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	8,400,000.00	50,915,520.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	8,400,000.00	
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	2,923,035.46	6,000,000.00
筹资活动现金流入小计	11,323,035.46	56,915,520.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,803,112,986.57	2,633,161,989.15
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	50,042,616.57	100,755,678.93
支付其他与筹资活动有关的现金	32,810,000.00	

筹资活动现金流出小计	1,835,922,986.57	2,633,161,989.15
筹资活动产生的现金流量净额	-1,824,599,951.11	-2,576,246,469.15
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-966,815.69	-1,555,954.61
五、现金及现金等价物净增加额	-661,737,192.93	-1,592,573,895.45
加：期初现金及现金等价物余额	5,349,434,667.26	6,942,008,562.71
六、期末现金及现金等价物余额	4,687,697,474.33	5,349,434,667.26

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,301,657,960.42	1,891,338,612.25
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	279,346,903.83	123,482,380.58
经营活动现金流入小计	1,581,004,864.25	2,014,820,992.83
购买商品、接受劳务支付的现金	583,566,648.62	1,050,311,207.92
支付给职工以及为职工支付的现金	101,337,393.55	127,336,956.00
支付的各项税费	122,472,669.20	521,775,572.58
支付其他与经营活动有关的现金	654,399,432.65	210,571,780.23
经营活动现金流出小计	1,461,776,144.02	1,909,995,516.73
经营活动产生的现金流量净额	119,228,720.23	104,825,476.10
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		14,011,003.30
取得投资收益收到的现金	962,536,822.31	2,746,212,221.10
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	69,663.24	21,227,166.18
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	12,685,100.00	9,538,900.00
投资活动现金流入小计	975,291,585.55	2,790,989,290.58
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	121,595,846.36	147,871,806.40
投资支付的现金	43,000,000.00	

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	164,595,846.36	147,871,806.40
投资活动产生的现金流量净额	810,695,739.19	2,643,117,484.18
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		50,915,520.00
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	814,127,660.83	6,000,000.00
筹资活动现金流入小计	814,127,660.83	56,915,520.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,752,815,595.00	2,532,406,310.22
支付其他与筹资活动有关的现金	10,900,000.00	1,730,760,546.77
筹资活动现金流出小计	1,763,715,595.00	4,263,166,856.99
筹资活动产生的现金流量净额	-949,587,934.17	-4,206,251,336.99
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-19,663,474.75	-1,458,308,376.71
加：期初现金及现金等价物余额	4,022,571,843.38	5,480,880,220.09
六、期末现金及现金等价物余额	4,002,908,368.63	4,022,571,843.38

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	1,402,252,476.00				648,354,531.35		-80,546.31		1,402,252,476.00		7,115,305,531.90	69,337,117.96	10,637,421,586.90
加：会计政策变更					822,869.15		5,049,930.85						5,872,800.00

前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	1,402,252,476.60			649,177,400.50		4,969,384.54		1,402,252,476.00		7,115,305,531.90	69,337,117.96	10,643,294,386.90
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)				2,901,081.84		9,266,561.35				-873,021,025.81	10,890,956.28	-849,962,426.34
(一)综合收益总额				-21,953.62		9,266,561.35				879,794,569.19	95,789,253.51	984,828,430.43
(二)所有者投入和减少资本				2,923,035.46							8,400,000.00	11,323,035.46
1. 股东投入的普通股											8,400,000.00	8,400,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他				2,923,035.46								2,923,035.46
(三)利润分配										-1,752,815,595.00	-93,298,297.23	-1,846,113,892.23
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										-1,752,815,595.00	-93,298,297.23	-1,846,113,892.23
4. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增												

资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	1,402,252,476.00				652,078,482.34		14,235,945.89		1,402,252,476.00		6,242,284,506.09	80,228,074.24	9,793,331,960.56

上期金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	1,398,268,476.00				701,618,651.80		115,992.62		1,398,268,476.00		6,205,078,290.64	67,507,193.14	9,770,857,080.20	
加：会计政策变更					1,030,779.47		4,286,767.25						5,317,546.72	
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	1,398,268,476.00				702,649,431.27		4,402,759.87		1,398,268,476.00		6,205,078,290.64	67,507,193.14	9,776,174,626.92	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	3,984,000.00				-53,472,030.77		566,624.67		3,984,000.00		910,227,241.26	1,829,924.82	867,119,759.98	
（一）综合收益总额					-4,338,596.43		566,624.67				3,437,822,898.06	99,579,214.24	3,533,630,140.54	
（二）所有者投入	3,984,000.00				-49,197,000.00								-45,213,000.00	

和减少资本	000.00				652.04							652.04
1. 股东投入的普通股	3,984,000.00				46,931,520.00							50,915,520.00
2. 其他权益工具持有者投入资本					-96,129,172.04							-96,129,172.04
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配								3,984,000.00		-2,527,595,656.80	-99,185,071.73	-2,622,796,728.53
1. 提取盈余公积								3,984,000.00		-3,984,000.00		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-2,523,611,656.80	-99,185,071.73	-2,622,796,728.53
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他					64,217.70						1,435,782.31	1,500,000.01
四、本期期末余额	1,402,252,476.00				649,177,400.50	4,969,384.54		1,402,252,476.00		7,115,305,531.90	69,337,117.96	10,643,294,386.90

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,402,252,476.00				648,290,313.65				1,402,252,476.00	7,127,301,968.69	10,580,097,234.34
加：会计政策变更					822,869.15		5,049,930.85				5,872,800.00
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,402,252,476.00				649,113,182.80		5,049,930.85		1,402,252,476.00	7,127,301,968.69	10,585,970,034.34
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					2,901,081.84		9,855,880.43			-691,771,097.06	-679,014,134.79
（一）综合收益总额					-21,953.62		9,855,880.43			1,061,044,497.94	1,070,878,424.75
（二）所有者投入和减少资本					2,923,035.46						2,923,035.46
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					2,923,035.46						2,923,035.46
（三）利润分配										-1,752,815,595.00	-1,752,815,595.00
1. 提取盈余公积											

2. 对所有者（或股东）的分配										-1,752,815,595.00	-1,752,815,595.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,402,252,476.00				652,014,264.64		14,905,811.28		1,402,252,476.00	6,435,530,871.63	9,906,955,899.55

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,398,268,476.00				701,618,651.80				1,398,268,476.00	6,430,615,768.97	9,928,771,372.77
加：会计政策变更					1,030,779.47		4,286,767.24				5,317,546.71
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,398,268,476.00				702,649,431.27		4,286,767.24		1,398,268,476.00	6,430,615,768.97	9,934,088,919.48
三、本期增减变动金额（减少以“—”	3,984.00				-53,536.248.47		763,163.61		3,984,000.00	696,686,199.72	651,881,148.86

号填列)											
(一) 综合收益总额					-4,338,596.43		763,163.61			3,224,281,856.52	3,220,706,423.70
(二) 所有者投入和减少资本	3,984,000.00				-49,197,652.04						-45,213,652.04
1. 股东投入的普通股	3,984,000.00				46,931,520.00						50,915,520.00
2. 其他权益工具持有者投入资本					-96,129,172.04						-96,129,172.04
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									3,984,000.00	-2,527,595,656.80	-2,523,611,656.80
1. 提取盈余公积									3,984,000.00	-3,984,000.00	
2. 对所有者(或股东)的分配										-2,523,611,656.80	-2,523,611,656.80
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,402,252,476.00				649,113,182.80		5,049,930.85		1,402,252,476.00	7,127,301,968.00	10,585,970,034.34

三、公司基本情况

1、公司历史沿革

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

2005年10月27日公司股东大会审议通过了《泸州老窖股份有限公司股权分置改革方案》，于2005年11月3日办妥股份变更登记手续。变更后，公司股本总数未发生变化，仍为841,399,673.00股，其中，控股股东泸州市国有资产监督管理委员会（以下简称“泸州市国资委”）持有的本公司国家股由585,280,800.00股下降到508,445,139.00股，占公司总股本的比例由69.56%下降到60.43%。

2006年11月公司定向增发获得批准，总股本由841,399,673.00股增加到871,399,673.00股；泸州市国资委占公司总股本的比例由60.43%下降到58.35%。

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

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

2010年9月3日经国务院国资委国资产权[2010]817号文件批准，泸州市国资委将持有本公司股权30,000万股股份、28,000万股股份分别划转给泸州老窖集团有限责任公司（以下简称“老窖集团”）和泸州市兴泸投资集团有限公司（以下简称“兴泸集团”），于2010年9月21日办妥股份过户登记，至此，老窖集团、兴泸集团、泸州市国资委分别持有本公司股权30,000万股、28,197.11万股、16,620.025万股，持股比例分别为21.52%、20.22%、11.92%，老窖集团成为本公司第一大股东。

2012年6月6日，公司股票股权激励计划第一期行权，142名激励对象在第一个行权期统一行权，可行权股票期权数量为402.9万份，行权价格为12.78元；本次行权占已授予权益总量的30%；行权后，公司股本变更为1,398,268,476.00股，其中，老窖集团、兴泸集团、泸州市国资委分别持有本公司股权30,000万股、28,197.11万股、16,620.025万股，持股比例下降为21.46%、20.17%、11.89%，老窖集团仍为本公司第一大股东。

2013年6月21日，公司股票股权激励计划第二期行权除张顺泽、刘淼先生外，其余138名激励对象共计行权373.8万份股票期权，行权价格为12.78元；2013年11月20日，刘淼、张顺泽先生共计行权24.6万份股票期权，行权价格为12.78元/股；本期两次实际行权股票合计398.40万股，行权后，公司股本变更为1,402,252,476.00股，其中，老窖集团、兴泸集团、泸州市国资委分别持有本公司股权30,000万股、28,197.11万股、16,620.025万股，持股比例下降为21.39%、20.11%、11.85%，老窖集团仍为本公司第一大股东。

2014年4月10日公司获得中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司《证券过户登记确认书》，泸州市国资委将所持6,000万股国有股权无偿划转给老窖集团，将所持5,000万股国有股权无偿划转给兴泸集团，已办完过户登记手续。除此，老窖集团另购买本公司股份59.5456万股。至此，公司股本仍为1,402,252,476.00股，其中，老窖集团、兴泸集团、泸州市国资委分别持有本公司股权36,059.5456万股、33,197.11万股、5,620.025万股，持股比例分别为25.72%、23.67%、4.01%，老窖集团仍为本公司第一大股东。

2、公司注册地址、组织形式和总部地址

公司注册地址和总部地址位于四川泸州龙马潭区南光路9号泸州老窖营销指挥中心，组织形式为股份有限公司。

3、公司的业务性质和主要经营活动

公司所属行业为酿酒食品行业。

公司经营范围：泸州老窖系列酒的生产、销售（凭许可证及其有效期经营）；进出口业务；技术推广服务；发酵制

品生产及销售；销售：汽车配件、建材及化工原料（以上经营项目不含法律、法规和国务院决定的前置审批和许可项目）。
公司产品主要有：国窖1573系列酒、泸州老窖精品特曲系列酒、百年老窖系列酒等。

4、母公司以及最终实质控制人名称

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

5、财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

公司财务报告的批准报出者是公司董事会，报出日期为2015年3月27日。

1、本期纳入合并财务报表范围的子（孙）16家，列示如下：

子公司名称	子公司类型	持股比例%	表决权比例%
泸州老窖酿酒有限责任公司	全资子公司	100.00	100.00
泸州老窖博大酿酒有限公司	全资子公司的全资子公司	100.00	100.00
泸州老窖股份有限公司销售公司	全资子公司	100.00	100.00
泸州品味共享酒业销售有限公司	全资子公司的全资子公司	100.00	100.00
泸州鼎力酒业有限公司	全资子公司的全资子公司	100.00	100.00
泸州鼎益酒业销售有限公司	全资子公司的全资子公司	100.00	100.00
泸州鼎昊酒业销售有限公司	全资子公司的全资子公司	100.00	100.00
泸州老窖进出口贸易有限公司	全资子公司的全资子公司	100.00	100.00
泸州老窖博大酒业营销有限公司	全资子公司的控股子公司	75.00	75.00
泸州老窖贵宾服务有限公司	全资子公司的控股孙公司	95.00	95.00
泸州老窖博盛恒祥酒类销售有限公司	控股子公司的全资孙公司	100.00	100.00
泸州老窖永盛酒业销售有限公司	全资子公司	100.00	100.00
泸州老窖国窖文化旅行社有限责任公司	全资子公司	100.00	100.00
泸州品创科技有限公司	控股子公司	95.00	95.00
泸州老窖国际发展（香港）有限公司	控股子公司	55.00	55.00
泸州老窖电子商务股份有限公司	控股子公司	83.33	83.33

2、本期新纳入合并范围的子公司

子公司名称	变更原因
泸州老窖电子商务股份有限公司	投资设立

详见本附注八、九

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项按照财政部颁布的企业会计准则及其配套指南、解释（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的规定，编制财务报表。

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

无

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表及附注符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司2014年12月31日的财务状况以及2014年度经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

本公司自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围

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

(2) 合并程序

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

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

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

1) 增加子公司或业务

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

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

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

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

2) 处置子公司或业务

① 一般处理方法

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

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

② 分步处置子公司

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

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

(1) 合营安排的分类

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

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

(2) 共同经营会计处理方法

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

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

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

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

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

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

（2）外币报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用当期即期汇率的近似汇率折算，折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下“其他综合收益”项目列示。处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

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

10、金融工具

（1）金融资产、金融负债的分类

1) 金融资产在初始确认时划分为以下四类：

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

②持有至到期投资；

③贷款和应收款项；

④可供出售金融资产。

2) 金融负债在初始确认时划分为以下两类：

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

②其他金融负债。

（2）金融工具的确认依据和计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

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

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

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

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

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

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

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

(3) 金融资产和金融负债公允价值的确定

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

(4) 金融资产减值准备测试及提取方法

资产负债表日公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

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

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

(5) 金融资产转移的确认和计量

公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，如果放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将因转移而收到的对价与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及可供出售金融资产）之和，与所转移金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体账面价值在终止确认和未终止确认部分之间，按照各自相对公允价值进行分摊，并将终止确认部分的对价与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中终止确认部分的金额（涉及可供出售金融资产）之和，与终止确认部分的账面价值之间的差额计入当期损益。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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

	算确定减值损失，计提坏账准备。
--	-----------------

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项	账龄分析法
其他不重大的应收款项	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	40.00%	40.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

12、存货

(1) 存货分类

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

(2) 发出存货的计价方法

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

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

(4) 存货盘存制度

存货实行永续盘存制。

(5) 包装物、低值易耗品的摊销方法

采用一次性摊销法。

13、长期股权投资

(1) 共同控制、重大影响的判断标准

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

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。：

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

(2) 初始投资成本的确定

1) 企业合并形成的长期股权投资

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

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

2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(3) 后续计量及损益确认

1) 成本法核算的长期股权投资

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

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

2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

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

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

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

14、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

(1) 初始计量

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

外购投资性房地产的成本，包括购买价款和可直接归属于该资产的相关税费；

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

以其他方式取得的投资性房地产的成本，适用相关会计准则的规定确认。

(2) 后续计量

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

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

(3) 当本公司改变投资性房地产用途时，将相关投资性房地产转入其他资产。

15、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指本公司为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过 1 年的房屋建筑物、通用设备、专用设备、运输设备及其他设备等。于该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，以及该固定资产的成本能够可靠地计量时予以确认。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-35	5.00%	9.50-2.71
专用设备	年限平均法	5-30	5.00%	19.00-3.17
通用设别	年限平均法	4-15	5.00%	23.75-6.33
交通运输设别	年限平均法	6	5.00%	15.83
其他设备	年限平均法	4-16	5.00%	23.75-5.94

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

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

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

16、在建工程

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

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

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

(4) 资产负债表日，在建工程按照账面价值与可收回金额孰低计价。

17、借款费用

(1) 借款费用的内容及其资本化条件

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

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

(2) 资本化金额的确定

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

(3) 资本化率的确定

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

(4) 暂停资本化

若资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用应当确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(5) 停止资本化

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

18、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产，是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

(1) 计价方法

- ①外购的无形资产，按照其购买价款、相关税费以及直接归属于使该资产达到预定用途所发生的实际成本入账；
- ②投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值计价；
- ③公司内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；公司内部研究开发项目开发阶段发生的支出，满足下列条件时确认为无形资产，否则于发生时计入当期损益：
 - a、形成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
 - b、有完成该无形资产并使用或出售的意图；
 - c、形成资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；
 - d、足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
 - e、属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

④购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

(2) 使用寿命和摊销方法

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

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

(3) 减值测试

资产负债表日，无形资产按照账面价值与可收回金额孰低计价。

(2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

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

19、长期资产减值

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

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

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

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

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

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

20、长期待摊费用

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

21、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

1) 设定提存计划

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

2) 设定受益计划

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

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

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

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

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

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

22、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

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

(2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影

响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

23、股份支付

（1）股份支付的种类

公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

（2）权益工具公允价值的确定方法

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

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

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

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

（4）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

24、优先股、永续债等其他金融工具

25、收入

（1）销售商品的收入

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

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

(2) 提供劳务的收入

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

(3) 让渡资产使用权的收入

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

26、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

27、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司的所得税采用资产负债表债务法核算。

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

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

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

28、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

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

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

29、其他重要的会计政策和会计估计

30、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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
根据修订后的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定，对不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具投资，由长期股权投资科目列报改为以成本计量的可供出售金融资产列报。	经本公司第七届董事会十八次会议决议，本公司自 2014 年 7 月 1 日起执行该新规定或修订后的企业会计准则。	
根据修订后的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定，对不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中有报价、公允价值能够可靠计量的权益工具投资，由长期股权投资科目列报改为以公允价值计量的可供出售金融资产列报。	经本公司第七届董事会十八次会议决议，本公司自 2014 年 7 月 1 日起执行该新规定或修订后的企业会计准则。	
根据修订后的《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》的规定，对其他流动负债和其他非流动负债中的递延收益单独列报。	经本公司第七届董事会十八次会议决议，本公司自 2014 年 7 月 1 日起执行该新规定或修订后的企业会计准则。	
根据修订后的《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》，对原资本公积中归属于其他综合收益的被投资单位其他权益变动、可供出售金融资产公允价值变动损益以及外币报表折算差额项目改为其他综合收益项目单独列报。	经本公司第七届董事会十八次会议决议，本公司自 2014 年 7 月 1 日起执行该新规定或修订后的企业会计准则。	
根据修订后的《企业会计准则第 30 号	经本公司第七届董事会十八次会议决	

——财务报表列报》，应交税费期末借方余额根据流动性标准重分类至其他流动资产或其他非流动资产。	议，本公司自 2014 年 7 月 1 日起执行该新规定或修订后的企业会计准则。	
--	--	--

财政部于2014年陆续颁布或修订了一系列企业会计准则，本公司已按要求于2014年7月1日执行新的企业会计准则，并按照新准则的衔接规定对比较财务报表进行调整。执行新准则对比较财务报表影响说明如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称	2013年12月31日或2013年度
《企业会计准则第2号——长期股权投资》、 《企业会计准则第30号—财务报表列报》	长期股权投资	-46,510,991.00
	可供出售金融资产	+54,341,391.00
	其他综合收益	+5,872,800.00
	递延所得税负债	+1,957,600.00
《企业会计准则第30号—财务报表列报》	递延收益	+43,119,055.58
	其他流动负债	-9,695,444.43
	其他非流动负债	-33,423,611.15
《企业会计准则第30号—财务报表列报》	资本公积	+822,869.15
	外币报表折算差额	+80,546.31
	其他综合收益	-903,415.46
《企业会计准则第30号—财务报表列报》	其他流动资产	+153,985,676.27
	其他非流动性资产	+10,577,778.21
	应交税费	+164,563,454.48

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

31、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售收入	17%、6%
消费税	白酒计税价格或出厂价格	20%
营业税	应税收入	3%、5%
城市维护建设税	应税流转税额	7%
消费税（从量计征）	白酒数量	1元/公斤
教育费附加	应税流转税额	3%
房产税	房产原值*70%；房屋税金	1.2%、12%
所得税	应纳税所得税	25%、15%、16.5%

土地使用税	土地面积	6、8 元/平方米
其他税项	按国家规定计征	

2、税收优惠

(1) 本公司之控股子公司泸州品创科技有限公司于2014年5月14日取得四川省泸州市地方税务局第一直属税务分局下达的泸地税一直税通【2014】27号文件，经审核同意2013年享受西部大开发企业所得税优惠，减按15%缴纳企业所得税。另外，税通【2014】27号文件说明自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其当年度主营业务收入占企业收入总额70%以上的企业，经企业申请，主管税务机关审核确认后，可减按15%税率缴纳企业所得税。2014年泸州品创科技有限公司主营业务收入占营业收入比例100.00%，均为技术开发服务相关收入，因此2014年继续减按15%的优惠税率计缴企业所得税。

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

3、其他

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

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

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

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

注5：除以下公司外，其他企业均按应纳税所得额的25%计缴

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

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	6,835.37	25,520.55

银行存款	4,687,690,638.96	5,274,652,954.71
其他货币资金	21,910,000.00	74,756,192.00
合计	4,709,607,474.33	5,349,434,667.26

其他说明

注1: 存放在境外的款项总额为18,001,869.52元, 均系子公司泸州老窖国际发展(香港)有限公司的现金和银行存款。

注2: 其他货币资金期末余额均系票据保证金。

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	1,432,152,013.03	2,997,342,876.91
商业承兑票据	24,760,000.00	
合计	1,456,912,013.03	2,997,342,876.91

(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	71,000,000.00
合计	71,000,000.00

(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	277,413,972.17	
合计	277,413,972.17	

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位: 元

类别	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	12,946,998.10	100.00%	8,241,429.81	63.66%	4,705,568.29	18,865,731.57	100.00%	8,772,782.48	46.50%	10,092,949.09
合计	12,946,998.10		8,241,429.81		4,705,568.29	18,865,731.57		8,772,782.48		10,092,949.09

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
	4,016,877.30	200,843.86	5.00%
1 年以内小计	4,016,877.30	200,843.86	5.00%
1 至 2 年	955,954.46	95,595.45	10.00%
2 至 3 年	35,855.43	7,171.09	20.00%
4 至 5 年	2,457.49	1,965.99	80.00%
5 年以上	7,935,853.42	7,935,853.42	100.00%
合计	12,946,998.10	8,241,429.81	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 531,352.67 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	计提的坏账准备	占应收账款总额的比例(%)
辽宁北方名酒销售有限公司	客户	4,208,944.42	4,208,944.42	32.51
泸州博盛恒祥商贸有限公司	客户	1,715,834.90	149,124.74	13.25
北京泸州老窖信和一品商贸有限公司	客户	1,993,019.82	99,650.99	15.39

北京军贡泸州老窖酒销售有限公司	客户	1,202,621.19	60,131.06	9.29
江苏苏中大厦	客户	893,170.85	893,170.85	6.90
合计		<u>10,013,591.18</u>	<u>5,411,022.06</u>	<u>77.34</u>

(4) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债情况。

其他说明：

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	123,235,259.04	99.36%	545,556.49	28.35%
1 至 2 年	460,000.00	0.37%	926,935.86	48.17%
3 年以上	330,005.57	0.27%	451,950.80	23.48%
合计	124,025,264.61	--	1,924,443.15	--

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：

注1：期末较期初增加122,100,821.46元，增幅6,344.74%，主要系本期预付上海麦罗特广告有限公司2015年广告费26,000,000.00元，预付广东邓老凉茶药业集团有限公司凉茶款47,224,688.00元以及预付泸州龙泉窖酒业有限公司货款19,411,329.42元共同影响所致。

注2：期末一年以上的预付款项中，主要系预付泸州市电业局的电费保证金790,000.00元。

(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	与本公司关系	期末余额	占预付账款百分比%	未结算原因
广东邓老凉茶药业集团有限公司	供应商	47,224,688.00	38.08	未到结算期
上海麦罗特广告有限公司	供应商	26,000,000.00	20.96	未到结算期
泸州龙泉窖酒业有限公司	供应商	19,411,329.42	15.65	未到结算期

西藏大禹伟业广告有限公司	供应商	18,763,681.92	15.13	未到结算期
四川分时广告传媒有限公司	供应商	4,537,343.76	3.66	未到结算期
合计		<u>115,937,043.10</u>	<u>93.48</u>	

其他说明：

5、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	15,356,850.00	37,312,855.56
合计	15,356,850.00	37,312,855.56

其他说明：

注：期末较期初减少21,956,005.56元，减幅58.84%，主要系本期定期存款大幅下降影响所致。

期末无逾期应收利息情况。

6、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	500,000,000.00	93.04%	200,000,000.00	40.00%	300,000,000.00					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	37,419,929.66	6.96%	19,780,562.62	52.86%	17,639,367.04	41,253,083.05	100.00%	20,165,010.58	48.07%	21,088,072.47
合计	537,419,929.66	100.00%	219,780,562.62	40.90%	317,639,367.04	41,253,083.05	100.00%	20,165,010.58	48.07%	21,088,072.47

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额
------------	------

	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
中国农业银行长沙迎新支行、中国工商银行南阳中州支行等三处银行	500,000,000.00	200,000,000.00	40.00%	本公司分别于 2014 年 10 月 15 日、2015 年 1 月 10 日披露了在中国农业银行长沙迎新支行、中国工商银行南阳中州支行等三处储蓄存款合计 500,000,000.00 元,因涉及合同纠纷事项,已不具备货币资金性质,转入“其他应收款”,并根据北京炜横(成都)律师事务所依据公安机关目前保全资产金额和专业判断,出具的法律意见,对三处问题存款按 40%比例计提坏账准备,具体情况详见“附注十四、7”。
合计	500,000,000.00	200,000,000.00	--	--

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

单位: 元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
	15,912,048.42	795,602.42	5.00%
1 年以内小计	15,912,048.42	795,602.42	5.00%
1 至 2 年	1,898,777.50	189,877.75	10.00%
2 至 3 年	292,277.24	58,455.45	20.00%
3 至 4 年	936,590.00	374,636.00	40.00%
4 至 5 年	91,227.52	72,982.02	80.00%
5 年以上	18,289,008.98	18,289,008.98	100.00%
合计	37,419,929.66	19,780,562.62	52.86%

确定该组合依据的说明:

组合中,采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

组合中,采用其他方法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 199,615,552.04 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	487,382.89

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
方军	备用金	438,719.75	已故，无法收回	管理层审批	否
合计	--	438,719.75	--	--	--

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
借款	12,250,351.47	12,250,351.47
保证金	7,434,793.04	9,833,196.07
备用金	7,421,935.02	8,303,891.26
代垫款	7,849,590.85	8,207,599.80
涉及合同纠纷的储蓄存款	500,000,000.00	
其他	2,463,259.28	2,658,044.45
合计	537,419,929.66	41,253,083.05

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
中国农业银行长沙迎新支行、中国工商银行南阳中州支行等三处银行	储蓄存款	500,000,000.00	1 年以内	93.04%	200,000,000.00
泸州天地印务公司	借款	3,585,110.35	1 年以内	0.67%	3,585,110.35

海南华南租赁公司	借款	2,000,000.00	1 年以内	0.37%	2,000,000.00
中国房地产开发总公司泸州分公司	借款	1,500,000.00	5 年以上	0.28%	1,500,000.00
泸州华洋糖酒有限公司	借款	1,425,570.64	5 年以上	0.27%	1,425,570.64
合计	--	508,510,680.99	--	94.62%	208,510,680.99

(6) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

(7) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

账龄为五年以上的款项，本公司以前年度已按其账龄分析计提了100.00%的坏账准备，对本期利润无影响。

7、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	5,690,731.70		5,690,731.70	6,021,808.48		6,021,808.48
在产品	91,705,352.30		91,705,352.30	82,524,983.25		82,524,983.25
库存商品	1,127,728,877.04		1,127,728,877.04	762,394,131.46		762,394,131.46
周转材料	6,773,519.61		6,773,519.61	701,888.34		701,888.34
自制半成品	1,381,853,837.69		1,381,853,837.69	1,116,606,243.48		1,116,606,243.48
发出商品	213,240,249.52		213,240,249.52	446,517,748.86		446,517,748.86
合计	2,826,992,567.86		2,826,992,567.86	2,414,766,803.87		2,414,766,803.87

(2) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

存货期末余额无借款费用资本化金额。

(3) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

其他说明：

存货期末无建造合同形成的已完工未结算资产。

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	302,722,588.22	96,148,432.72
待抵企业所得税	161,604,040.27	57,818,918.74
待抵扣其他税费	20,860.08	18,324.81
合计	464,347,488.57	153,985,676.27

其他说明：

注1：预计将于下一会计年度抵扣的待抵扣增值税、待抵企业所得税及其他税费在其他流动资产列示。

注2：期末较期初增加310,361,812.30元，增幅201.55%，主要系本期待抵扣增值税和待抵企业所得税分别增加206,574,155.5元和103,785,121.53元共同影响所致。

9、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
可供出售权益工具：	67,329,905.45	5,354,000.00	61,975,905.45	59,695,391.00	5,354,000.00	54,341,391.00
按公允价值计量的	15,619,914.45	0.00	15,619,914.45	8,860,400.00	0.00	8,860,400.00
按成本计量的	51,709,991.00	5,354,000.00	46,355,991.00	50,834,991.00	5,354,000.00	45,480,991.00
合计	67,329,905.45	5,354,000.00	61,975,905.45	59,695,391.00	5,354,000.00	54,341,391.00

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	权益工具的成本/债务工具的摊余成本	公允价值	累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	已计提减值金额
可供出售权益工具	1,030,000.00	15,619,914.45	14,589,914.45	
合计	1,030,000.00	15,619,914.45	14,589,914.45	

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
国泰君安投资管理有限公司	22,611,834.24			22,611,834.24					0.86%	
国泰君安证券股份有限公司	12,719,156.76			12,719,156.76					0.19%	588,849.85
泸州市商业银行	10,000,000.00			10,000,000.00					2.21%	2,000,000.00
深圳新港丰发展公司	2,354,000.00			2,354,000.00	2,354,000.00			2,354,000.00	33.00%	
四川德阳金泰饭店	2,000,000.00			2,000,000.00	2,000,000.00			2,000,000.00	3.05%	
海南汇通国际信托公司	1,000,000.00			1,000,000.00	1,000,000.00			1,000,000.00	0.89%	
四川中国白酒金三角品牌运营发展股份有限公司		1,000,000.00		1,000,000.00					10.00%	
泸州尊驰汽车服务有限公司	150,000.00		125,000.00	25,000.00					5.00%	
合计	50,834,991.00	1,000,000.00	125,000.00	51,709,991.00	5,354,000.00			5,354,000.00	--	2,588,849.85

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	期初已计提减值余额	本期计提	其中：从其他综合收益转入	本期减少	其中：期后公允价值回升转回	期末已计提减值余额
可供出售权益工具	5,354,000.00					5,354,000.00

可供出售债务工具	0.00					0.00
合计	5,354,000.00					5,354,000.00

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

其他说明

本期无可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的情况。

10、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
华西证券股份有限公司	1,077,219,764.13			142,737,552.44		4,764,290.97				1,224,721,607.54	2,567,098.80
小计	1,077,219,764.13			142,737,552.44		4,764,290.97				1,224,721,607.54	2,567,098.80
合计	1,077,219,764.13			142,737,552.44		4,764,290.97				1,224,721,607.54	2,567,098.80

11、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
1. 期初余额	910,043,608.38	486,832,185.80	202,787,824.28	39,083,444.78	409,438,412.74	2,048,185,475.98
2. 本期增加金额	23,854,543.26	40,874,527.53	37,402,724.31	2,000.00	24,560,627.19	126,694,422.29
(1) 购置		822,310.33	27,513,298.41	2,000.00	18,102,321.19	46,439,929.93
(2) 在建工程转入	23,854,543.26	40,052,217.20	9,889,425.90		6,458,306.00	80,254,492.36
3. 本期减少金额		191,832.44	101,935.24	424,537.02	3,313,499.96	4,031,804.66
(1) 处置或报废		191,832.44	101,935.24	424,537.02	3,313,499.96	4,031,804.66
4. 期末余额	933,898,151.64	527,514,880.89	240,088,613.35	38,660,907.76	430,685,539.97	2,170,848,093.61

1.期初余额	414,762,904.15	325,083,152.70	68,384,921.24	25,812,393.49	101,970,872.32	936,014,243.90
2.本期增加金额	43,961,352.37	43,591,982.57	26,414,502.80	3,003,017.67	28,758,068.75	145,728,924.16
(1) 计提	43,961,352.37	43,591,982.57	26,414,502.80	3,003,017.67	28,758,068.75	145,728,924.16
3.本期减少金额		179,117.05	66,546.43	403,310.17	2,722,457.67	3,371,431.32
(1) 处置或报废		179,117.05	66,546.43	403,310.17	2,722,457.67	3,371,431.32
4.期末余额	458,724,256.52	368,496,018.22	94,732,877.61	28,412,100.99	128,006,483.40	1,078,371,736.74
1.期初余额	19,381.43	824,627.28		6,552.59		850,561.30
2.本期增加金额	5,133,308.03					5,133,308.03
(1) 计提	5,133,308.03					5,133,308.03
4.期末余额	5,152,689.46	824,627.28		6,552.59		5,983,869.33
1.期末账面价值	470,021,205.66	158,194,235.39	145,355,735.74	10,242,254.18	302,679,056.57	1,086,492,487.54
2.期初账面价值	495,261,322.80	160,924,405.82	134,402,903.04	13,264,498.70	307,467,540.42	1,111,320,670.78

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
酒检中心实验楼	28,617,669.17	正在办理中
罗汉粮仓	9,503,082.09	正在办理中
莲江路等公寓宿舍	4,019,369.56	正在办理中
罗汉基地房屋	2,263,979.19	暂未办理
生物工程综合大楼及车间	2,449,542.20	暂未办理
宰牛院活动室	88,302.39	正在办理中
合计	46,941,944.60	正在办理中

12、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
酿造固液副产物资源化利用项目工程	104,365,179.23		104,365,179.23	76,620,964.83		76,620,964.83
安宁穿梭板仓库建设项目	47,382,362.75		47,382,362.75	30,289,431.07		30,289,431.07

罗汉输酒管网改造	57,533,341.62		57,533,341.62	50,463,534.82		50,463,534.82
中国酒城老酒镇第一期项目	53,972,309.10		53,972,309.10	24,221,196.89		24,221,196.89
窖池密封装置项目				38,099,333.95		38,099,333.95
1573 国窖工段专属定制中心				10,202,815.47		10,202,815.47
国窖广场规划				4,030,016.00		4,030,016.00
质量流量计(扬光实业)				1,528,350.26		1,528,350.26
锅炉干灰处理系统				1,650,676.42		1,650,676.42
其他零星工程	22,186,226.08		22,186,226.08	11,224,798.33		11,224,798.33
合计	285,439,418.78		285,439,418.78	248,331,118.04		248,331,118.04

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
酿造固液副产物资源化利用项目工程	61,360,000.00	76,620,964.83	27,744,214.40			104,365,179.23	170.09%	85.00				其他
罗汉输酒管网改造	84,000,000.00	50,463,534.82	13,249,482.60	6,179,675.80		57,533,341.62	68.49%	85.00				其他
窖池密封装置项目	49,990,000.00	38,099,333.95	1,952,883.25	40,052,217.20			80.12%	100.00				其他
安宁穿梭板仓库建设项目	67,730,000.00	30,289,431.07	17,092,931.68			47,382,362.75	69.96%	95.00				其他
中国酒	226,281,118.78	24,221,196.89	29,751,118.04			53,972,309.10	23.85%	90.00				其他

城老酒 镇第一 期项目	600.00	96.89	12.21			09.10						
1573 国 窖工段 专属定 制中心	14,820,0 00.00	10,202,8 15.47		10,202,8 15.47			68.84%	100.00				其他
国窖广 场规划	6,400,00 0.00	4,030,01 6.00		4,030,01 6.00			62.97%	100.00				其他
锅炉干 灰处理 系统	2,000,00 0.00	1,650,67 6.42		1,650,67 6.42			82.53%	100.00				其他
质量流 量计(扬 光实业)	2,000,00 0.00	1,528,35 0.26	287,034. 42	1,815,38 4.68			90.77%	100.00				其他
其他工 程		11,224,7 98.33	27,659,5 03.66	16,323,7 06.79	374,369. 12	22,186,2 26.08						其他
合计	514,581, 600.00	248,331, 118.04	117,737, 162.22	80,254,4 92.36	374,369. 12	285,439, 418.78	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

本期其他减少金额374,369.12元系拌糟自动化工程项目报废，转入营业外支出。

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

13、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
1.期初余额	303,836,329.47	1,114,952.80		18,864,078.64	323,815,360.91
4.期末余额	303,836,329.47	1,114,952.80		18,864,078.64	323,815,360.91
1.期初余额	56,638,866.85	717,604.12		6,736,585.31	64,093,056.28
2.本期增加金额	6,262,530.17	111,495.28		1,886,407.86	8,260,433.31
(1) 计提	6,262,530.17	111,495.28		1,886,407.86	8,260,433.31

4.期末余额	62,901,397.02	829,099.40		8,622,993.17	72,353,489.59
1.期末账面价值	240,934,932.45	285,853.40		10,241,085.47	251,461,871.32
2.期初账面价值	247,197,462.62	397,348.68		12,127,493.33	259,722,304.63

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
罗汉基地土地	371,768.01	暂未办理

其他说明：

本报告期末无形资产无可变现净值低于账面成本的情形，故未计提无形资产减值准备。

14、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租入固定资产装修支出	531,080.53		442,679.10		88,401.43
合计	531,080.53		442,679.10		88,401.43

其他说明

租入固定资产装修支出的摊销期限为5年。

15、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	241,835,136.60	60,457,134.03	37,709,453.16	9,427,363.29
内部交易未实现利润	934,366,087.40	233,591,521.85	538,926,879.49	134,731,719.86
薪酬的所得税影响	79,035,016.77	19,758,754.19	68,397,714.75	17,099,428.69
递延收益	37,549,319.47	8,801,758.44		
可弥补亏损所得税影响	41,731,343.06	10,432,835.77		
合计	1,334,516,903.30	333,042,004.28	645,034,047.40	161,258,511.84

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
可供出售金融资产公允价值变动	14,589,914.45	3,647,478.61	7,830,400.00	1,957,600.00
合计	14,589,914.45	3,647,478.61	7,830,400.00	1,957,600.00

(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	0.00	333,042,004.28	0.00	161,258,511.84
递延所得税负债	0.00	3,647,478.61	0.00	1,957,600.00

(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
可抵扣亏损	44,994,600.47	32,460,577.91
资产减值准备	91,823.96	
薪酬的所得税影响	471,013.92	
合计	45,557,438.35	32,460,577.91

(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
2015 年	24,863.32	24,863.32	
2016 年	6,892,583.47	6,892,583.47	
2017 年			
2018 年	25,543,131.12	25,543,131.12	
2019 年	12,534,022.56		
合计	44,994,600.47	32,460,577.91	--

其他说明：

本公司之子公司泸州老窖永盛酒业销售有限公司等3家公司未来盈利具有较大不确定性，本期未确认相关递延所得税资

产。

16、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
代抵企业所得税	10,577,778.21	10,577,778.21
合计	10,577,778.21	10,577,778.21

17、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	126,410,000.00	253,650,000.00
合计	126,410,000.00	253,650,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

18、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	233,429,288.62	574,679,831.01
1 年至 2 年	1,718,491.87	4,172,794.86
2 年至 3 年	312,728.00	6,567,185.35
3 年以上	1,389,652.82	1,314,554.35
合计	236,850,161.31	586,734,365.57

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

期末较期初减少 349,884,204.26 元，减幅 59.63%，主要系受市场行情的影响，本期销售规模继续下滑，采购量相应减少影响所致。

19、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	2,228,842,522.81	1,453,230,320.26
1 年至 2 年	41,370,162.86	94,215,366.18
2 年至 3 年	30,477,548.45	9,734,190.39
3 年以上	10,960,017.20	5,872,138.02
合计	2,311,650,251.32	1,563,052,014.85

(2) 说明

期末较期初增加748,598,236.47元，增幅47.89%，主要系预收泸州老窖柒泉营销华北酒业股份有限公司的货款增加371,910,275.33元，预收泸州柒泉西南酒类销售有限公司的货款增加220,541,180.55元以及预收泸州柒泉华中酒类销售有限公司的货款增加129,947,136.11元共同影响所致。

(3) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中国烟草山东进出口有限责任公司	7,273,575.84	结算期内货款
合计	7,273,575.84	--

(4) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

其他说明：

期末无建造合同形成的已结算未完工项目。

20、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	70,123,197.87	197,609,241.57	186,520,065.09	81,212,374.35
二、离职后福利-设定提存计划	1,745,692.11	29,757,992.91	28,921,657.41	2,582,027.61

三、辞退福利		1,583,150.72		1,583,150.72
合计	71,868,889.98	228,950,385.20	215,441,722.50	85,377,552.68

(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	60,405,152.33	137,365,870.19	130,586,473.03	67,184,549.49
2、职工福利费		28,523,393.11	28,523,393.11	
3、社会保险费	6,246,870.31	10,424,609.15	10,142,646.82	6,528,832.64
其中：医疗保险费	5,912,205.16	8,801,373.07	8,652,558.18	6,061,020.05
工伤保险费	239,314.93	936,726.50	951,388.27	224,653.16
生育保险费	95,350.22	670,969.58	523,160.37	243,159.43
其他综合保险		15,540.00	15,540.00	
4、住房公积金		14,053,056.02	13,759,947.58	293,108.44
5、工会经费和职工教育经费	3,471,175.23	7,242,313.10	3,507,604.55	7,205,883.78
合计	70,123,197.87	197,609,241.57	186,520,065.09	81,212,374.35

(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	42,908.60	27,081,644.28	26,165,986.10	958,566.78
2、失业保险费	1,702,783.51	2,676,348.63	2,755,671.31	1,623,460.83
合计	1,745,692.11	29,757,992.91	28,921,657.41	2,582,027.61

21、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	5,511,937.76	8,976,962.97
消费税	17,493,884.47	8,322,779.86
营业税	1,297,945.93	3,676,840.15
企业所得税	50,672,378.26	146,476,913.60
个人所得税	1,956,751.27	11,667,938.63

城市维护建设税	1,883,170.26	12,470,083.37
教育费附加	807,072.95	6,148,685.91
地方教育附加	27,917,626.99	41,858,844.70
房产税	225,824.36	3,209,095.35
土地使用税		4,103,476.77
印花税	1,336,466.48	2,245,402.85
契税		614,498.03
土地增值税		989,950.14
合计	109,103,058.73	250,761,472.33

其他说明：

注1：期末较期初减少141,658,413.599元，减幅56.49%，主要系公司业绩下降，相关税费大幅减少影响所致。

注2：本公司的各项税费以税务机关的核定金额为准。

22、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	52,358,380.17	9,102,699.50
合计	52,358,380.17	9,102,699.50

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

注1：期末较期初增加43,255,680.67元，增幅475.20%，主要系应付未付的普通股股利增加影响所致。

注2：本期末无超过1年未支付的应付股利。

23、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1年以内	172,187,192.29	298,334,594.46
1年至2年	100,589,452.68	107,662,814.19
2年至3年	83,475,112.71	20,642,425.72
3年以上	55,445,859.83	56,503,545.86
合计	411,697,617.51	483,143,380.23

(2) 自定义章节

(2) 按款项性质列示其他应付款

单位名称	期末余额	期初余额
保证金	396,828,109.47	448,705,149.45
暂扣款	8,724,028.41	5,362,183.76
押金	3,090,416.35	2,315,496.19
保险赔款	1,659,130.63	11,369,707.47
关联往来	703,325.32	2,089,901.58
期酒款		10,900,000.00
其他	692,607.33	2,400,941.78
合计	<u>411,697,617.51</u>	<u>483,143,380.23</u>

(3) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
货款保证金	235,444,207.46	货款保证金在交易关系终止后退还客户
合计	235,444,207.46	--

24、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

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

(2) 说明

其他长期福利期末余额系指在报告期末十二月内不需要全部支付的职工内退福利，本期选择五年期国债利率5.41%作为折现率，将内退职工自停止提供服务日至正常退休日期间，本公司拟支付的内退职工福利折现，一次性计入本期损益。

25、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	43,119,055.58	19,105,100.00	23,483,169.44	38,740,986.14	收到财政拨款

合计	43,119,055.58	19,105,100.00	23,483,169.44	38,740,986.14	--
----	---------------	---------------	---------------	---------------	----

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
双床热解气化规模化生产生物质燃气设备研发与示范项目	1,400,000.00		350,000.00		1,050,000.00	与资产相关
资源勘探电力信息等业务支持中小企业发展和管理支出中小企业发展专项-1573 陈酿服务工程	1,300,000.00		108,333.33		1,191,666.67	与资产相关
生产装备系统建设	2,286,500.00		666,000.00		1,620,500.00	与资产相关
绿色循环固体发酵工艺系统优化与集成项目	660,000.01		330,000.00		330,000.01	与资产相关
泸州老窖酿造固液副产物资源化利用及减排项目	2,087,555.56		684,444.44		1,403,111.12	与资产相关
酒类可追溯供应链体系建设及生产线信息化改造	2,200,000.00		600,000.00		1,600,000.00	与资产相关
功能微生物强化浓香型大曲生产技术研究及产业化应用	1,566,666.67		400,000.00		1,166,666.67	与资产相关
国家酿造工程中心	1,566,666.67		400,000.00		1,166,666.67	与资产相关
区域循环经济发展关键技术与示范/农工社一体化区域循环经济技术模式及示范	2,600,000.00		520,000.00		2,080,000.00	与资产相关
中国白酒金三角文化展示及体验	1,760,000.00		440,000.00		1,320,000.00	与资产相关

项目						
2012 年酒类流通电子追溯体系建设试点项目	7,500,000.00		1,500,000.00		6,000,000.00	与资产相关
酒类流通电子追溯体系	6,000,000.00		1,500,000.00		4,500,000.00	与资产相关
人工窖泥培养关键技术研究及产业化（第二批）	1,400,000.00		280,000.00		1,120,000.00	与资产相关
人工窖泥培养关键技术研究及产业化	700,000.00		175,000.00		525,000.00	与资产相关
2013 年中央财政促进服务业发展资金	4,000,000.00		800,000.00		3,200,000.00	与资产相关
酿酒固态废弃物生成生物质燃气技术及设备产业化示范	2,000,000.00		400,000.00		1,600,000.00	与资产相关
固态酿造工程能力提升项目	2,625,000.00		375,000.00		2,250,000.00	与资产相关
泸州市市级财政国库支付中心款转高新基地建设发展资金		300,000.00	300,000.00			与收益相关
2013 年国家服务业发展引导资金中央基地建		1,500,000.00	214,285.71		1,285,714.29	与资产相关
泸州财政局企业政策性补贴（泸市建（2014）026）		300,000.00	300,000.00			与收益相关
泸州市市级财政国库中心拨固态酿造生产设备及仓储系统升级改造补助资金		1,000,000.00	500,000.00		500,000.00	与收益相关
基于风味指纹图谱的微生物强化共培技术研究及应用款		1,300,000.00	30,625.00	-320,000.00	949,375.00	与收益相关

泸州财政局企业政策性补贴（泸市建（2014）040）		2,000,000.00	285,714.29		1,714,285.71	与收益相关
科学技术部条财司款转双床热气化规模生产生物质燃气设备研发示范预算拨款		1,270,000.00	127,000.00		1,143,000.00	与资产相关
其他项目	850,000.00		175,000.00		675,000.00	与资产相关
其他项目	616,666.67	11,435,100.00	11,701,766.67		350,000.00	与收益相关
合计	43,119,055.58	19,105,100.00	23,163,169.44	-320,000.00	38,740,986.14	--

其他说明：

其他变动-320,000.00元，系本期收到泸州市财政局拨入基于风味指纹图谱的微生物强化共培技术研究及应用款1,300,000.00元，其中有320,000.00元泸州市财政局要求划至四川省食品发酵工业研究设计院。

26、股本

单位：元

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

27、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	641,032,054.01	2,923,035.46		643,955,089.47
其他资本公积	8,145,346.49		21,953.62	8,123,392.87
合计	649,177,400.50	2,923,035.46	21,953.62	652,078,482.34

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

股本溢价本期增加数系收到中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司转来的零碎股出售所得。

其他资本公积本期减少数系按持有股权比例确认享有联营企业华西证券股份有限公司其他资本公积减少金额。

28、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额	期末余额
----	------	-------	------

		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	4,969,384.54	10,474,269.81		1,689,878.61	9,266,561.35	-482,170.15	14,235,945.89
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-822,869.15	4,786,244.59			4,786,244.59		3,963,375.44
可供出售金融资产公允价值变动损益	5,872,800.00	6,759,514.45		1,689,878.61	5,069,635.84		10,942,435.84
外币财务报表折算差额	-80,546.31	-1,071,489.23			-589,319.08	-482,170.15	-669,865.39
其他综合收益合计	4,969,384.54	10,474,269.81		1,689,878.61	9,266,561.35	-482,170.15	14,235,945.89

29、盈余公积

单位：元

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

30、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	7,115,305,531.90	6,205,078,290.64
调整后期初未分配利润	7,115,305,531.90	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	879,794,569.19	3,437,822,898.06
减：提取法定盈余公积		3,984,000.00
应付普通股股利	1,752,815,595.00	2,523,611,656.80
期末未分配利润	6,242,284,506.09	7,115,305,531.90

调整期初未分配利润明细：

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

31、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	5,006,529,736.30	2,772,062,577.00	10,145,817,444.20	4,470,326,147.24
其他业务	346,912,425.04	32,410,849.42	285,307,296.62	16,819,045.07
合计	5,353,442,161.34	2,804,473,426.42	10,431,124,740.82	4,487,145,192.31

32、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	250,160,857.79	252,184,108.36
营业税	9,841,290.92	7,781,500.41
城市维护建设税	48,803,721.33	94,924,767.09
教育费附加	20,915,850.28	40,674,517.97
资源税	13,891,883.16	27,131,398.64
合计	343,613,603.48	422,696,292.47

33、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输和仓储保管费	207,741,706.42	270,711,541.94
宣传广告费	161,969,374.42	164,505,259.96
职工薪酬	46,355,372.42	44,323,751.15
配售酒费用	27,932,196.88	51,034,186.42
促销费	34,376,170.03	40,150,387.78
差旅费	14,093,749.60	21,334,787.87
业务招待费	32,076,402.11	23,858,560.95
办公费	10,293,899.62	15,843,186.35
咨询中介费	9,433,768.33	13,206,542.27
展览费	6,996,760.51	5,090,367.11
其他	27,966,556.74	29,923,712.04
合计	579,235,957.08	679,982,283.84

34、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	118,941,533.95	126,659,481.51
期权费用		-96,129,172.04
折旧费	121,973,854.88	105,204,151.61
技术开发费	55,987,770.86	78,317,031.82
税费	18,202,056.70	17,473,273.59
资产管理费和服务费	42,027,463.19	37,023,409.85
车辆费用	10,553,008.34	13,068,881.52
无形资产摊销	8,260,433.31	8,548,888.18
保险费	6,089,077.48	14,234,992.65
业务招待费	3,763,706.80	5,433,101.84
审计、中介费	2,805,153.98	3,404,799.13
修理费	4,275,576.31	5,095,915.72
差旅费	4,964,621.77	7,233,880.25
信息网络费	23,036,789.72	12,233,991.62
其他	44,709,117.93	75,360,180.50
合计	465,590,165.22	413,162,807.75

35、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	254,775.00	8,794,653.42
减：利息收入	94,580,764.29	171,027,794.80
汇兑净损失	-77,382.46	1,555,954.61
金融机构手续费	3,451,208.97	3,950,018.95
合计	-90,952,162.78	-156,727,167.82

其他说明：

本期较上期增加65,775,005.04元，增幅41.97%，主要系部分定期存款到期转至活期存款账户，定期存款利息收入减少76,447,030.51元影响所致。

36、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	204,540,377.06	-3,146,218.21
三、可供出售金融资产减值损失		3,004,000.00
合计	204,540,377.06	-142,218.21

37、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	142,737,552.44	84,967,124.91
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	2,672,239.44	1,700,000.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益		3,679,557.95
合计	145,409,791.88	90,346,682.86

其他说明：

本期较上期增加55,063,109.02元，增幅60.95%，主要系权益法核算的对华西证券股份有限公司的投资收益增加57,770,427.53元影响所致。

本公司投资收益汇回无重大限制。

38、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计	22,624.43	3,977,805.40	
其中：固定资产处置利得	22,624.43	3,977,805.40	22,624.43
接受捐赠	153,600.00		153,600.00
政府补助	28,233,109.44	13,590,032.51	28,233,109.44
罚款收入	3,638,221.93	3,497,305.91	3,638,221.93
赔偿收入	2,155,625.55	1,779,884.61	2,155,625.55
奖励收入	73,900.00	2,124,100.00	73,900.00
其他收入	666,349.45	283,990.59	666,349.45
其中：无法支付的应付款项	264,625.13	171,426.99	264,625.13
合计	34,943,430.80	25,253,119.02	

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
固态酿造技术创新体系能力建设项目款	4,266,666.67		与资产相关
酒类流通电子追溯体系	3,000,000.00	1,500,000.00	与资产相关
泸州老窖有机高粱栽培集成技术示范与推广	1,600,000.00		与资产相关
2013 年度外经贸区域协调发展促进资金	1,000,000.00		与收益相关
2013 年中央财政促进服务业发展资金	800,000.00		与资产相关
泸州老窖酿造固液副产物资源化利用及减排项目	684,444.44	684,444.44	与资产相关
生产装备系统建设	666,000.00		与资产相关
酒类可追溯源供应链体系建设及生产线信息化改造	600,000.00	600,000.00	与资产相关
科技成果转化与扩散资金	600,000.00		与收益相关
区域循环经济发展关键技术与示范/农工社一体化区域循环经济技术模式及示范	520,000.00		与资产相关
企业研发机构能力建设款项	500,000.00		与收益相关
固态酿造生产设备及仓储系统升级改造补助资金	500,000.00		与收益相关
中国白酒金三角文化展示及体验项目	440,000.00	440,000.00	与资产相关
人工窖泥培养关键技术研究及产业化	440,000.00	175,000.00	与资产相关
功能微生物强化浓香型大曲生产技术研究及产业化应用	400,000.00	400,000.00	与资产相关
国家酿造工程中心	400,000.00	400,000.00	与资产相关
酿酒固态废弃物生成生物质燃气技术及设备产业化示范	400,000.00		与资产相关
固态酿造工程能力提升项目款	375,000.00		与资产相关
双床热解气化规模化生产生物质燃气设备研发与示范项目	350,000.00	22,000.00	与资产相关
绿色循环固体发酵工艺系统	330,000.00	616,916.66	与资产相关

优化与集成项目			
泸州财政局企业政策性补贴 (泸市建(2014)026)	300,000.00		与收益相关
高新基地建设发展资金	300,000.00		与收益相关
应用技术研究与开发资金	300,000.00		与收益相关
泸州财政局企业政策性补贴 (泸市建(2014)040)	285,714.29		与收益相关
2013 年国家服务业发展引导 资金中央基地建	214,285.71		与资产相关
2013 年商贸流通服务业促进 资金	200,000.00		与收益相关
廉政建设联系点经费	200,000.00		与收益相关
科技奖励	130,000.00		与收益相关
科学技术部条财司款转双床 热气化规模生产生物质燃气 设备研发示范预算拨款	127,000.00		与资产相关
四川世界贸易中心会 2014 法 国团企业补贴	122,000.00		与收益相关
科学技术进步奖金	120,000.00		与收益相关
国窖 1573 定制酒专属陈酿服 务工段建设工程项目	108,333.33		与资产相关
基于物联网技术的监测平台 研究及行业应用示范	100,000.00		与资产相关
工业经济率先突破奖补资金	100,000.00		与收益相关
企业社会责任与社会信用征 信技术标准研究款	100,000.00		与收益相关
固态酿造工程能力提升项目		375,000.00	与资产相关
财政清洁酒项目技术改造资 金		208,055.55	与资产相关
有机高效循环白酒酿造关键 技术与集成示范		1,060,000.00	与收益相关
《固态酿造固液副产物高值 化利用》项目		700,000.00	与收益相关
其他项目	7,653,665.00	6,408,615.86	与收益相关
合计	28,233,109.44	13,590,032.51	--

39、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置损失合计	907,514.42	2,037,698.86	
其中：固定资产处置损失	549,309.60	2,037,698.86	549,309.60
无形资产处置损失	358,204.82		358,204.82
对外捐赠	7,940,420.50	18,544,065.00	7,940,420.50
非常损失	769,726.06		769,726.06
其他	153,059.33	325,442.58	153,059.33
合计	9,770,720.31	20,907,206.44	

其他说明：

本期较上期减少11,136,486.13元，减幅53.27%，主要系捐赠支出减少影响所致。

40、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	411,550,918.21	998,879,846.63
递延所得税费用	-170,093,613.83	143,302,574.33
合计	241,457,304.38	1,142,182,420.96

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	1,217,523,297.23
按法定/适用税率计算的所得税费用	304,380,824.31
子公司适用不同税率的影响	-12,258,845.01
调整以前期间所得税的影响	-9,916,054.91
非应税收入的影响	-36,352,447.97
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	585,466.81
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-8,115,144.48
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	3,133,505.64

所得税费用	241,457,304.38
-------	----------------

其他说明

注：子公司适用不同税率的影响是指本公司之控股子公司泸州品创科技有限公司和泸州老窖国际发展（香港）有限公司分别按15%和16.5%的税率计缴企业所得税影响。

41、其他综合收益

详见附注五、28。

42、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
品牌使用费收入	170,174,554.49	115,723,700.00
银行存款利息收入	116,536,769.85	133,714,939.24
与收益相关的政府补助	4,904,100.00	5,132,780.00
租赁收入	6,182,698.22	7,887,435.61
索赔和罚款收入	5,793,847.48	5,277,190.52
奖励收入	73,900.00	2,124,100.00
其他	153,600.00	112,563.60
合计	303,819,470.04	269,972,708.97

(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
涉及合同纠纷的储蓄存款减少现金	500,000,000.00	
宣传广告费	161,969,374.42	173,729,654.56
技术开发费	52,788,170.61	73,585,922.18
促销及展览费	41,372,930.54	45,240,754.89
业务招待费和接待费	35,840,108.91	29,291,662.79
管理费和服务费	30,559,242.99	37,023,409.85
差旅费	19,058,371.37	28,568,668.12
办公费及会费	18,063,978.22	32,296,902.77

咨询费	13,643,773.18	15,675,025.23
车辆使用费	10,551,841.34	11,640,752.36
捐赠支出	7,940,420.50	18,544,065.00
保险费	24,106,248.27	14,983,281.31
其他	96,745,435.47	82,583,687.57
合计	1,012,639,895.82	563,163,786.63

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到与资产相关的政府补助	18,950,940.00	12,580,000.00
合计	18,950,940.00	12,580,000.00

(4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
出售自有零碎股收入	2,923,035.46	
收到国投信托有限公司期酒款		6,000,000.00
合计	2,923,035.46	6,000,000.00

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

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

43、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	976,065,992.85	3,537,517,724.96

加：资产减值准备	204,540,377.06	-142,218.21
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	145,728,924.16	129,230,784.55
无形资产摊销	8,260,433.31	8,548,888.18
长期待摊费用摊销	442,679.10	596,372.58
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）	884,889.99	-1,940,106.54
财务费用（收益以“-”号填列）	177,392.54	10,350,608.03
投资损失（收益以“-”号填列）	-145,409,791.88	-90,346,682.86
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-171,783,492.44	143,302,574.33
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	1,689,878.61	185,084.42
存货的减少（增加以“-”号填列）	-412,225,763.99	497,051,942.29
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	944,581,757.15	-169,327,290.25
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-245,843,190.62	-2,838,437,419.02
经营活动产生的现金流量净额	1,307,110,085.84	1,226,590,262.46
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	4,687,697,474.33	5,349,434,667.26
减：现金的期初余额	5,349,434,667.26	6,942,008,562.71
现金及现金等价物净增加额	-661,737,192.93	-1,592,573,895.45

(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	4,687,697,474.33	5,349,434,667.26
其中：库存现金	6,835.37	25,520.55
可随时用于支付的银行存款	4,687,690,638.96	5,274,652,954.71
可随时用于支付的其他货币资金		74,756,192.00
三、期末现金及现金等价物余额	4,687,697,474.33	5,349,434,667.26

其他说明：

注：期末现金及现金等价物余额与货币资金余额的差异系其他货币资金中有2015年6月29日到期的票据保证金21,910,000.00元影响所致。

44、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

2014年期初会计政策变更调整如下：

项目	资本公积	其他综合收益	合计
按持股比例确认享有联营企业华西证券股份有限公司其他综合收益金额	822,869.15	-822,869.15	0.00
可供出售金融资产公允价值变动		5,872,800.00	5,872,800.00
合计	822,869.15	5,049,930.85	5,872,800.00

2013年期初会计政策变更调整如下：

项目	资本公积	其他综合收益	合计
按持股比例确认享有联营企业华西证券股份有限公司其他综合收益金额	1,030,779.47	-1,030,779.47	0.00
可供出售金融资产公允价值变动		5,317,546.72	5,317,546.72
合计	1,030,779.47	4,286,767.25	5,317,546.72

注1：原在“其他”反映的外币报表折算差额直接调整至“其他综合收益”期初数反映，调整数不再反映。

注2：根据2014年修订后的《企业会计准则第30号——财务报表列报》的规定，其他综合收益在财务报表中单独列示，原在“资本公积”反映的其他综合收益调整至“其他综合收益”反映；根据2014年修订后的《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定，对不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中有报价、公允价值能够可靠计量的权益工具投资，由“长期股权投资”列报调整为“可供出售金融资产”列报，公允价值变动确认为“其他综合收益”。

45、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
其他货币资金	21,910,000.00	票据保证金（2015年6月29日到期）
合计	21,910,000.00	--

46、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	4,072,597.21
其中：美元	250,307.60	6.1190	1,531,632.20
港币	3,221,018.68	0.78887	2,540,965.01
港币	2,175,054.07	0.78887	1,715,834.90
预付款项	44,514.00	0.78887	35,115.76

其中：港币	44,514.00	0.78887	35,115.76
其他应收款	1,186,333.04	0.78887	935,862.55
其中：港币	1,186,333.04	0.78887	935,862.55
应付账款	1,515,025.35	0.78887	1,195,158.05
其中：港币	1,515,025.35	0.78887	1,195,158.05
其他应付款	4,961,859.76	0.78887	3,914,262.31
其中：港币	4,961,859.76	0.78887	3,914,262.31

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

√ 适用 □ 不适用

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

八、合并范围的变更

1、其他原因的合并范围变动

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

公司第七届董事会十六次会议于2014年6月27日以十一票赞成审议通过了《关于投资设立泸州老窖电子商务股份有限公司的议案》，由本公司出资4200万元，电子商务行业优势企业出资1680万元，运营团队出资120万元，于2014年9月共同投资设立泸州老窖电子商务股份有限公司，其中本公司持有其83.33%的控股权，将其纳入2014年合并报表范围。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
泸州老窖酿酒有限责任公司	泸州市	泸州市	酿酒	100.00%	100.00%	投资设立
泸州老窖博大酿酒有限公司	泸州市	泸州市	酿酒	100.00%	100.00%	投资设立
泸州老窖股份有限公司销售公司	泸州市	泸州市	白酒销售	100.00%	100.00%	投资设立

泸州品味共享酒业销售有限公司	泸州市	泸州市	白酒销售	100.00%	100.00%	投资设立
泸州鼎力酒业有限公司	泸州市	泸州市	白酒销售	100.00%	100.00%	投资设立
泸州鼎益酒业销售有限公司	泸州市	泸州市	白酒销售	100.00%	100.00%	投资设立
泸州鼎昊酒业销售有限公司	泸州市	泸州市	白酒销售	100.00%	100.00%	投资设立
泸州老窖进出口贸易有限公司	泸州市	泸州市	进出口白酒贸易	100.00%	100.00%	投资设立
泸州老窖博大酒业营销有限公司	泸州市	泸州市	白酒销售	75.00%	75.00%	投资设立
泸州老窖贵宾服务有限公司	泸州市	泸州市	商务服务、酒类销售	95.00%	95.00%	投资设立
泸州老窖博盛恒祥酒类销售有限公司	泸州市	泸州市	白酒销售	100.00%	100.00%	投资设立
泸州老窖永盛酒业销售有限公司	泸州市	泸州市	白酒销售	100.00%	100.00%	投资设立
泸州老窖国窖文化旅行社有限责任公司	泸州市	泸州市	白酒销售、旅游业	100.00%	100.00%	投资设立
泸州品创科技有限公司	泸州市	泸州市	技术研发	95.00%	95.00%	投资设立
泸州老窖国际发展（香港）有限公司	香港	香港	酒类销售	55.00%	55.00%	投资设立
泸州老窖电子商务股份有限公司	泸州市	泸州市	白酒销售	83.33%	83.33%	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分配的股利	期末少数股东权益余额
-------	----------	--------------	----------------	------------

泸州老窖博大酒业营销有限公司（合并）	25.00%	87,984,311.51	88,752,387.20	57,928,240.37
泸州品创科技有限公司	5.00%	5,051,011.15	4,545,910.03	4,870,444.95
泸州老窖国际发展（香港）有限公司	45.00%	1,501,056.57		7,294,344.49
泸州老窖电子商务股份有限公司	16.67%	1,735,044.43		10,135,044.43
合计		96,271,423.66	93,298,297.23	80,228,074.24

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
泸州老窖博大酒业营销有限公司	367,677,880.63	9,655,000.00	377,332,880.63	95,842,385.77		95,842,385.77	331,967,897.35	9,655,124.94	341,623,022.29	74,958,293.26		74,958,293.26
泸州老窖贵宾服务有限公司	730,145,642.11	10,565,959.57	740,711,601.68	782,146,794.25		782,146,794.25	666,501,094.49	10,615,048.82	677,116,143.31	703,189,822.10		703,189,822.10
泸州品创科技有限公司	61,309,751.68	60,112,770.18	121,422,521.86	19,262,908.67	4,750,714.29	24,013,622.96	56,291,395.23	52,023,439.35	108,314,834.58	15,166,291.31	5,841,666.67	21,007,957.98
泸州老窖国际发展（香港）有限公司	20,905,005.42	414,069.37	21,319,074.79	5,109,420.36		5,109,420.36	18,444,106.53	931,843.12	19,375,949.65	5,430,487.26		5,430,487.26
泸州老窖电子商务股份有限公司	75,293,654.93	7,368.53	75,301,023.46	14,492,838.53		14,492,838.53						

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
泸州老窖博大酒业营销有限公司	183,605,429.86	369,835,314.62	369,835,314.62	6,602,450.54	436,249,874.09	403,462,084.68	403,462,084.68	326,478,343.28
泸州老窖贵宾服务有限公司	483,518,771.76	-15,361,513.78	-15,361,513.78	-357,511,370.59	973,625,913.41	-35,873,678.79	-35,873,678.79	-231,829,771.32
泸州品创科技有限公司	147,887,149.93	101,020,222.96	101,020,222.96	99,560,213.74	142,202,298.06	82,351,619.07	82,351,619.07	80,009,348.65
泸州老窖国际发展(香港)有限公司	35,398,503.72	3,335,681.27	3,335,681.27	1,742,902.46	31,963,860.30	3,335,681.27	3,335,681.27	7,541,983.92
泸州老窖电子商务股份有限公司	102,105,807.67	10,408,184.93	10,408,184.93	12,456,797.77				

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对华西证券持有 20% 以下表决权但具有重大影响的依据是本公司在华西证券股份有限公司的董事会中派有代表并享有相应实质性的参与决策权，可以通过该代表参与华西证券的政策制定，达到对华西证券施加重大影响。

(2) 重要联营企业的主要财务信息

项目	华西证券股份有限公司	
	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
资产合计	36,812,089,809.76	20,278,479,760.91
负债合计	28,622,931,312.86	13,232,969,508.15
少数股东权益	71,154,479.79	62,811,617.50
归属于母公司股东权益	8,118,004,017.11	6,982,698,635.26

按持股比例计算的净资产份额	1,222,154,508.74	1,074,652,665.33
对联营企业权益投资的账面价值	1,222,154,508.74	1,074,652,665.33
营业收入	3,168,013,932.48	1,966,121,259.41
净利润	1,098,465,329.52	653,004,787.65
其他综合收益	36,840,052.33	-31,963,152.31
综合收益总额	1,135,305,381.85	621,041,635.34

十、与金融工具相关的风险

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

1、信用风险

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

2、流动性风险

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

3、市场风险

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

1) 汇率风险

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

2) 利率风险

本公司营业资金充足，近几年都没有对外借款，利率风险极小。

3) 其他价格风险

其他价格风险，是指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，无论这些变动是由于与单项金融工具或其发行方有关的因素而引起的，还是由于与市场内交易的所有类似金融工具有关的因素而引起的。于2014年12月31日，如果本公司可供出售金融资产公允价值增加或减少5%，而其他因素保持不变，净利润将增加或减少约78万元，不包括留存收益的股东权益将增加或减少约78万元。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计

一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
(2) 权益工具投资	15,619,914.45			15,619,914.45
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

以公开市场市价计量。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
泸州老窖集团有限责任公司	四川泸州	酿酒食品行业	275,657.88	25.72%	25.72%

本企业的母公司情况的说明

母公司名称：泸州老窖集团有限责任公司；企业性质：国有独资；注册地址：泸州市；办公地点：泸州市国窖广场；经营范围：销售：五金、交电、化工产品、建材（以上经营项目不含法律、法规和国务院决定的前置审批和许可项目），生产加工大米（凭许可证及其有效期经营），设计、制作、发布：路牌、灯箱、霓虹灯、车身、布展广告，媒体广告代理。

目前公司的第一大股东为泸州老窖集团有限责任公司。

本企业最终控制方是泸州市国有资产监督管理委员会。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注附注七、1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注附注七、3。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
华西证券股份有限公司	联营企业

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
---------	-------------

泸州老窖建筑安装工程有限公司	第一大股东的全资孙公司
泸州老窖园林工程有限公司	第一大股东的全资孙公司
泸州酒业集中发展区有限公司	第一大股东的全资子公司
泸州红高粱现代农业开发有限公司	第一大股东的控股子公司
泸州市农业科学研究所	第一大股东的全资孙公司
泸州老窖智同商贸股份有限公司	第一大股东的控股子公司
泸州老窖集团养生酒销售有限公司	第一大股东的全资孙公司

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	上期发生额
接受劳务：			
泸州老窖建筑安装工程有限公司	大驿坝二期改造工程	4,484,655.18	7,696,804.85
泸州老窖建筑安装工程有限公司	手工作坊项目	3,000,000.00	
泸州老窖建筑安装工程有限公司	罗汉输酒管网改造	7,700,000.00	
泸州老窖建筑安装工程有限公司	手工作坊项目	2,000,000.00	
泸州老窖建筑安装工程有限公司	酒检中心实验室改造	1,049,919.53	
泸州老窖建筑安装工程有限公司	国窖广场灾后重建		2,084,309.77
泸州老窖建筑安装工程有限公司	罗汉粮仓扩建工程		1,996,122.09
泸州老窖建筑安装工程有限公司	罗汉污水站产能扩容工程		2,197,881.00
泸州老窖建筑安装工程有限公司	零星工程	3,768,172.03	1,030,628.62
泸州老窖园林工程有限公司	老酒馆景观工程	9,687,328.20	
泸州老窖园林工程有限公司	零星工程	338,711.34	
泸州市农业科学研究所	技术服务	17,123,200.00	17,373,700.00
泸州老窖商学院	培训服务和住宿服务	180,512.00	

采购商品：			
泸州红高粱现代农业开发有限公司	粮食类	62,476,584.00	55,401,298.70
泸州老窖智同商贸股份有限公司	设备类	23,789,588.23	1,311,195.95
泸州老窖集团养生酒销售有限公司	酒类	4,158.00	89,091,940.98
合计		135,602,828.51	89,091,940.98

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
提供劳务			
泸州老窖集团养生酒销售有限公司	品牌使用费收入	30,000,000.00	
出售商品			
华西证券股份有限公司	销售定制酒	1,247,520.02	2,495,957.26
合计		31,247,520.02	2,495,957.26

(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	9,613,400.00	11,643,300.00

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	泸州酒业集中发展区有限公司			80,943.01	
预付款项	泸州老窖集团养生酒销售有限公司	4,158.00			

(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
应付账款	泸州老窖建筑安装工程有限 公司	580,234.61	6,355,097.98
应付账款	泸州老窖智同商贸股份有限 公司	6,265,134.23	
应付账款	泸州老窖园林工程有限公司	2,800,000.00	
应付股利	泸州酒业集中发展区有限公 司	44,106,647.27	5,396,876.64
其他应付款	泸州老窖集团有限责任公司		108,654.59
其他应付款	泸州酒业集中发展区有限公 司	154,352.70	1,432,274.37
其他应付款	泸州老窖建筑安装工程有限 公司	546,276.42	546,276.42
其他应付款	泸州老窖智同商贸股份有限 公司	39,696.20	2,696.20

十三、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

中国证监会四川证监局于2010年5月对公司进行了例行巡检，出具了《监管意见函》（川证监上市[2010]36号），指出公司部分高管兼职存在不规范。公司控股股东老窖集团及实际控制人泸州市国资委承诺：严格按照《上市公司治理准则》第二十二条“控股股东与上市公司应实行人员、资产、财务分开，机构、业务独立，各自独立核算、独立承担责任和风险”之规定，保证公司独立性，尽快解决公司和老窖集团高管交叉任职问题，完善公司治理结构，提升公司治理水平。2014年2月15日，泸州市国资委再次承诺：鉴于白酒行业深度调整，为确保泸州老窖股份有限公司生产经营保持稳定，顺利完成产品结构调整，高管人员的调整需要一个过渡期，承诺在2015年10月31日前解决本公司高管人员兼职问题。2015年3月4日，蔡秋全先生已辞公司董事、副总经理职务。

除上述事项外，截至2014年12月31日止，本公司没有需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

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

与中国农业银行股份有限公司长沙迎新支行15,000万元储蓄存款合同纠纷事项，公司已向四川省高级人民法院提起诉讼，已于2014年12月4日收到四川省高级人民法院《受理案件通知书》，四川省高级人民法院已决定立案受理。后来农行迎新支行提出管辖权异议，公司同意了其管辖权异议理由，四川省高级人民法院据此裁定本案移送湖南省高级人民法院，公司已于2015年3月23日收到四川省高级人民法院该民事裁定书。

与中国工商银行南阳中州支行15,000万元储蓄存款合同纠纷事项，公司已向四川省高级人民法院提起诉讼，已于2015年2月2日收到四川省高级人民法院《受理案件通知书》，四川省高级人民法院已决定立案受理，目前此纠纷案正在审理过程中，尚无最新情况，如有进展，公司将及时公告。

除上述事项外，截至2014年12月31日止，本公司没有需要披露的其他重大或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十四、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
利润分配预案	2015年3月29日，经本公司第七届董事会第二十二次会议决议，通过了2014年度利润分配预案：拟以2014年末总股本1,402,252,476.00股为基数，向全体股东每10股派发现金股利8元（含税），剩余未分配利润结转下一年度。		本预案需经股东大会批准后实施

2、利润分配情况

单位：元

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

3、销售退回

由于白酒行业下行，为了维护销售渠道和老窖品牌，稳定经销商队伍，2015年3月，本公司作出重要经营决策实施回购业务，因具有销售退回实质，故调减2014年度业绩，减少报告期营业收入807,588,570.48元，减少营业成本203,342,627.69元，减少利润总额604,245,942.79元，减少所得税费用151,061,485.70元，减少归属于母公司所有者的净利润453,184,457.09元。

4、其他资产负债表日后事项说明

除上述事项外，截至2015年3月29日止，本公司没有需要披露的其他资产负债表日后事项。

十五、其他重要事项

1、分部信息

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

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

2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

(1) 储蓄存款合同纠纷事项

如本附注十二、2所述，公司在中国农业银行长沙迎新支行、中国工商银行南阳中州支行等三处储蓄存款50,000.00万元涉及合同纠纷，目前相关案侦和资产保全工作正在进行中，公司已启动了民事诉讼程序向责任单位追偿损失。

本公司结合目前公安机关保全资产金额以及北京炜横（成都）律师事务所出具的专业法律意见，已对50,000.00万元存款按40%比例计提坏账准备20,000万元，由于该案件尚处在民事诉讼阶段，今后随着案件诉讼进程及追偿情况，坏账准备金额可能进行调整。

(2) 股票期权失效事项

2014年4月10日，公司第七届董事会十三次会议审议通过了《关于确认2013年度经营业绩达不到行权条件的议案》，确认公司2013年度经营业绩未达到行权条件，公司股票期权激励计划第三期不得行权，已授予但尚未行权的531.2万份股票期权失效注销。

除上述事项外，截至2014年12月31日止，本公司没有需要披露的其他重要交易和事项。

(3) 税务师事务所对2013年所得税汇算清缴情况

税务师事务所于2014年4月末对本公司及其子公司2013年的企业所得税清缴情况进行了汇算，汇算结果2013年应退企业所得税额合计9,916,054.91元，本公司冲减了2014年的企业所得税费用，不再追溯调整2013年。

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,457.49	100.00%	1,965.99	80.00%	491.50	2,457.49	100.00%	983.00	40.00%	1,474.49
合计	2,457.49	100.00%	1,965.99	80.00%	491.50	2,457.49	100.00%	983.00	40.00%	1,474.49

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
4 至 5 年	2,457.49	1,965.99	80.00%
合计	2,457.49	1,965.99	80.00%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 982.99 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	计提的坏账准备	占应收账款总额的比例(%)
泸州天地印务公司	客户	2,457.49	1,965.99	100.00
合计		2,457.49	1,965.99	100.00

(4) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债情况。

其他说明：

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	500,000,000.00	13.25%	200,000,000.00	40.00%	300,000,000.00					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,273,788,352.05	86.75%	16,352,699.16	0.50%	3,257,435,652.89	4,576,130,515.84	100.00%	16,253,386.89	0.36%	4,559,877,128.95
合计	3,773,788,352.05	100.00%	216,352,699.16	5.73%	3,557,435,652.89	4,576,130,515.84	100.00%	16,253,386.89	0.36%	4,559,877,128.95

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
中国农业银行长沙迎新支行、中国工商银行南阳中州支行等三处银行	500,000,000.00	200,000,000.00	40.00%	本公司分别于 2014 年 10 月 15 日、2015 年 1 月 10 日披露了在中国农业银行长沙迎新支行、中国工商银行南阳中州支行等三处储蓄存款合计 500,000,000.00 元，因涉及合同纠纷事项，已不具备货币资金性质，转入“其他应收款”，并结合目前公安机关保全资产金额以及北京炜横（成都）律师事务所出

				具的专业法律意见，对 三处问题存款按 40% 比 例计提坏账准备。
合计	500,000,000.00	200,000,000.00	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	3,256,720,112.97	452,258.38	0.01%
1 年以内小计	3,256,720,112.97	452,258.38	0.01%
1 至 2 年	1,292,887.00	129,288.70	10.00%
3 至 4 年	7,000.00	2,800.00	40.00%
5 年以上	15,768,352.08	15,768,352.08	100.00%
合计	3,273,788,352.05	16,352,699.16	0.44%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 200,099,312.27 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并范围内关联往来	3,247,674,945.37	4,548,182,479.77
借款	12,250,351.47	12,250,351.47
保证金	2,499,218.00	2,333,000.00
备用金	2,723,416.48	1,903,976.84
代垫款	7,116,673.85	8,105,410.88

涉及合同纠纷的储蓄存款	500,000,000.00	
其他	1,523,746.88	3,355,296.88
合计	3,773,788,352.05	4,576,130,515.84

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
泸州老窖酿酒有限责任公司	内部往来	1,565,891,149.93	1 年以内	41.49%	
泸州老窖股份有限公司销售公司	内部往来	640,084,943.03	1 年以内	16.96%	
泸州老窖贵宾服务有限公司	内部往来	517,366,673.41	1 年以内	13.71%	
中国农业银行长沙迎新支行、中国工商银行南阳中州支行等三处银行	储蓄存款	500,000,000.00	1 年以内	13.25%	200,000,000.00
泸州鼎昊酒业销售有限公司	内部往来	387,720,913.05	1 年以内	10.27%	
合计	--	3,611,063,679.42	--	95.69%	200,000,000.00

(5) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(6) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

本期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债情况。

其他说明：

账龄1年以内应收款中，应收子公司款项3,247,674,945.37元无风险，未计提坏账准备。

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

对子公司投资	455,276,420.39		455,276,420.39	413,276,420.39		413,276,420.39
对联营、合营企业投资	1,224,721,607.54	2,567,098.80	1,222,154,508.74	1,077,219,764.13	2,567,098.80	1,074,652,665.33
合计	1,679,998,027.93	2,567,098.80	1,677,430,929.13	1,490,496,184.52	2,567,098.80	1,487,929,085.72

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
泸州老窖国窖文化旅行社有限责任公司	53,998,000.00			53,998,000.00		
泸州老窖品创科技有限公司	47,500,000.00			47,500,000.00		
泸州老窖股份有限公司销售公司	103,162,447.09			103,162,447.09		
泸州老窖酿酒有限责任公司	202,282,183.53			202,282,183.53		
泸州老窖永盛烧坊销售有限公司	900,000.00			900,000.00		
泸州老窖国际发展(香港)有限公司	5,433,789.77			5,433,789.77		
泸州老窖电子商务股份有限公司		42,000,000.00		42,000,000.00		
合计	413,276,420.39	42,000,000.00		455,276,420.39		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
无											
二、联营企业											
华西证券	1,077,219			142,737.5		4,764,290				1,224,721	2,567,098

股份有限 公司	,764.13			52.44		.97			,607.54	.80
小计	1,077,219 ,764.13			142,737,5 52.44		4,764,290 .97			1,224,721 ,607.54	2,567,098 .80
合计	1,077,219 ,764.13			142,737,5 52.44		4,764,290 .97			1,224,721 ,607.54	2,567,098 .80

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,109,224,186.30	856,524,868.66	1,458,879,581.91	854,188,930.11
其他业务	177,736,235.04		126,373,924.84	
合计	1,286,960,421.34	856,524,868.66	1,585,253,506.75	854,188,930.11

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	959,864,580.04	2,746,212,221.12
权益法核算的长期股权投资收益	142,737,552.44	84,967,124.91
处置长期股权投资产生的投资收益		-8,597.76
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	2,672,239.45	
处置可供出售金融资产取得的投资收益		3,679,557.95
合计	1,105,274,371.93	2,834,850,306.22

6、其他

母公司现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,061,044,497.94	3,224,281,856.52
加：资产减值准备	204,502,982.15	3,353,707.91
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	114,419,415.10	99,138,148.21
无形资产摊销	8,008,221.40	8,296,676.27
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”填列）	345,157.24	-2,320,641.91

固定资产报废损失（收益以“-”填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”填列）		
财务费用（收益以“-”填列）		8,794,653.42
投资损失（收益以“-”填列）	-1,105,274,371.93	-2,834,850,306.22
递延所得税资产减少（增加以“-”填列）	-60,424,990.01	47,148,455.62
递延所得税负债增加（减少以“-”填列）	1,689,878.61	185,084.42
存货的减少（增加以“-”填列）	3,856,832.17	-3,856,832.17
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	820,411,475.46	-1,851,002,576.14
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	-929,350,377.90	1,405,657,250.17
其他		
经营活动产生的现金流量净额	<u>119,228,720.23</u>	<u>104,825,476.10</u>
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的年末数	4,002,908,368.63	4,022,571,843.38
减：现金的年初数	4,022,571,843.38	5,480,880,220.09
加：现金等价物的年末数		
减：现金等价物的年初数		
现金及现金等价物净增加额	<u>-19,663,474.75</u>	<u>-1,458,308,376.71</u>

十七、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-884,889.99	
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）	28,233,109.44	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,175,508.96	
减：所得税影响额	6,293,177.62	
少数股东权益影响额	385,568.58	
合计	18,493,964.29	--

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	7.99%	0.63	0.63
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.82%	0.6142	0.6142

3、会计政策变更相关补充资料

适用 不适用

公司根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的 2013 年 1 月 1 日、2013 年 12 月 31 日合并资产负债表如下：

单位：元

项目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	6,942,008,562.71	5,349,434,667.26	4,709,607,474.33
应收票据	2,789,726,550.34	2,997,342,876.91	1,456,912,013.03
应收账款	80,473,364.77	10,092,949.09	4,705,568.29
预付款项	16,200,911.85	1,924,443.15	124,025,264.61
应收利息		37,312,855.56	15,356,850.00
其他应收款	11,890,861.76	21,088,072.47	317,639,367.04
存货	2,911,818,746.16	2,414,766,803.87	2,826,992,567.86
其他流动资产	14,714,399.49	153,985,676.27	464,347,488.57
流动资产合计	12,766,833,397.08	10,985,948,344.58	9,919,586,593.73
非流动资产：			
可供出售金融资产	65,286,498.65	54,341,391.00	61,975,905.45
长期股权投资	993,816,226.51	1,074,652,665.33	1,222,154,508.74
固定资产	997,840,656.14	1,111,320,670.78	1,086,492,487.54
在建工程	184,561,514.71	248,331,118.04	285,439,418.78
无形资产	281,186,415.12	259,722,304.63	251,461,871.32
长期待摊费用	695,105.23	531,080.53	88,401.43
递延所得税资产	304,561,086.17	161,258,511.84	333,042,004.28
其他非流动资产	6,221,331.35	10,577,778.21	10,577,778.21

非流动资产合计	2,834,168,833.88	2,920,735,520.36	3,251,232,375.75
资产总计	15,601,002,230.96	13,906,683,864.94	13,170,818,969.48
流动负债：			
应付票据	432,060,000.00	253,650,000.00	126,410,000.00
应付账款	625,586,652.89	586,734,365.57	236,850,161.31
预收款项	2,962,566,130.22	1,563,052,014.85	2,311,650,251.32
应付职工薪酬	69,138,445.08	71,868,889.98	85,377,552.68
应交税费	1,278,512,616.97	250,761,472.33	109,103,058.73
应付股利	5,276,430.06	9,102,699.50	52,358,380.17
其他应付款	410,918,505.15	483,143,380.23	411,697,617.51
流动负债合计	5,784,058,780.37	3,218,312,822.46	3,333,447,021.72
非流动负债：			
长期应付职工薪酬			1,651,522.45
递延收益	38,996,308.09	43,119,055.58	38,740,986.14
递延所得税负债	1,772,515.58	1,957,600.00	3,647,478.61
非流动负债合计	40,768,823.67	45,076,655.58	44,039,987.20
负债合计	5,824,827,604.04	3,263,389,478.04	3,377,487,008.92
所有者权益：			
股本	1,398,268,476.00	1,402,252,476.00	1,402,252,476.00
资本公积	702,649,431.27	649,177,400.50	652,078,482.34
其他综合收益	4,402,759.87	4,969,384.54	14,235,945.89
盈余公积	1,398,268,476.00	1,402,252,476.00	1,402,252,476.00
未分配利润		7,115,305,531.90	6,242,284,506.09
归属于母公司所有者权益合计	9,708,667,433.78	10,573,957,268.94	9,713,103,886.32
少数股东权益	67,507,193.14	69,337,117.96	80,228,074.24
所有者权益合计	9,776,174,626.92	10,643,294,386.90	9,793,331,960.56
负债和所有者权益总计	15,601,002,230.96	13,906,683,864.94	13,170,818,969.48

第十二节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 三、报告期内在《中国证券报》、《证券时报》和《证券日报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。