



宜宾五粮液股份有限公司

# 2016 年度报告

董事长 刘中国（签名）

2017 年 3 月 31 日

## 目 录

第一节 重要提示和释义 .....	3
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	5
第三节 公司业务概要 .....	8
第四节 经营情况讨论与分析 .....	10
第五节 重要事项 .....	22
第六节 股份变动及股东情况 .....	30
第七节 优先股相关情况 .....	34
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	35
第九节 公司治理 .....	41
第十节 公司债券相关情况 .....	45
第十一节 财务报告 .....	46
第十二节 备查文件目录 .....	132

## 第一节 重要提示和释义

### 重要提示

一、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。

二、公司负责人刘中国、主管会计工作负责人罗伟及会计机构负责人(会计主管人员)李家奎声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

三、会议应出席董事 7 人，实际出席董事 6 人、拟任董事（李曙光）1 人。

四、本年度报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述因存在不确定性，不构成本公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

五、公司已在本报告中披露可能存在的风险因素，敬请投资者注意投资风险。

六、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网为本公司《2016 年度报告》指定的信息披露媒体，本公司所有信息均以上述媒体刊登的信息为准。

七、公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 3,795,966,720 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 9 元（含税）。

## 释 义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、我公司、五粮液	指	宜宾五粮液股份有限公司
五粮液集团公司	指	四川省宜宾五粮液集团有限公司
普什集团公司	指	四川省宜宾普什集团有限公司
环球集团公司	指	四川省宜宾环球集团有限公司
安吉物流集团公司	指	四川安吉物流集团有限公司
圣山莫林实业集团公司	指	四川圣山莫林实业集团有限公司
海大橡胶集团	指	四川海大橡胶集团有限公司
四川省百味园公司	指	四川省百味园食品有限责任公司
五粮液集团财务公司	指	四川省宜宾五粮液集团财务有限公司
五粮液集团进出口公司	指	四川省宜宾五粮液集团进出口有限公司
宜宾市国资委	指	宜宾市政府国有资产监督管理委员会
创艺酒公司	指	宜宾五粮液创艺酒产业有限公司
神州公司	指	四川省宜宾环球神州玻璃有限公司
格拉斯公司	指	四川省宜宾环球格拉斯玻璃制造有限公司
五谷春公司	指	河南五谷春酒业股份有限公司

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	五粮液	股票代码	000858
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	宜宾五粮液股份有限公司		
公司的中文简称	五粮液		
公司的外文名称（如有）	WULIANGYE YIBIN CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	WLY		
公司的法定代表人	刘中国		
注册地址	四川省宜宾市翠屏区岷江西路 150 号		
注册地址的邮政编码	644007		
办公地址	四川省宜宾市翠屏区岷江西路 150 号		
办公地址的邮政编码	644007		
公司网址	<a href="http://www.wuliangye.com.cn">http://www.wuliangye.com.cn</a>		
电子信箱	000858-wly@sohu.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	彭智辅	肖祥发
联系地址	四川省宜宾市翠屏区岷江西路 150 号	四川省宜宾市翠屏区岷江西路 150 号
电话	(0831) 3567000、3566938、3566937	(0831) 3567000、3566938、3566937
传真	(0831) 3555958	(0831) 3555958
电子信箱	000858-wly@sohu.com	000858-wly@sohu.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	中国证券报、上海证券报、证券时报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	董事会办公室

### 四、注册变更情况

组织机构代码	91511500MA62A0WM8P
公司上市以来主营业务的变化情况	公司于 1998 年 4 月 21 日登记注册，主营业务：五粮液酒厂酒类及相关辅助产品的生产、销售；物业管理。2011 年 12 月 7 日经营范围变更为：本公司酒类产品生产、销售（不含食用酒精，按许可证有效期经营）；物业管理。2015 年 1 月 6 日经营范围变更为：本公司酒类产品生产、销售；物业管理。

## 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	刘均、李敏

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

## 六、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2016 年	2015 年	本年比上年增减	2014 年
营业收入（元）	24,543,792,660.59	21,659,287,359.66	13.32%	21,011,491,536.14
归属于上市公司股东的净利润（元）	6,784,533,260.36	6,176,119,256.18	9.85%	5,834,915,278.94
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	6,724,241,894.08	6,164,002,847.37	9.09%	5,860,776,426.57
经营活动产生的现金流量净额（元）	11,696,760,569.21	6,691,068,449.78	74.81%	794,565,645.34
基本每股收益（元/股）	1.787	1.627	9.83%	1.537
稀释每股收益（元/股）	1.787	1.627	9.83%	1.537
加权平均净资产收益率	15.01%	14.93%	增加 0.08 个百分点	15.42%
	2016 年末	2015 年末	本年末比上年末增减	2014 年末
总资产（元）	62,174,406,583.20	52,546,634,940.51	18.32%	46,408,870,652.85
归属于上市公司股东的净资产（元）	47,076,729,739.33	43,328,917,566.12	8.65%	39,430,378,341.94

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	8,825,564,213.47	4,430,074,432.55	4,444,005,186.19	6,844,148,828.38
归属于上市公司股东的净利润	2,903,112,187.15	983,700,948.13	1,214,500,042.39	1,683,220,082.69

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	2,896,971,315.34	986,324,960.78	1,171,948,503.32	1,668,997,114.64
经营活动产生的现金流量净额	759,516,944.15	3,551,725,285.43	6,251,148,064.13	1,134,370,275.50

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

是  否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2016 年金额	2015 年金额	2014 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）	-6,305,863.92	-1,838,674.34	-20,295,106.23	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	63,461,184.69	30,880,995.04	12,573,740.04	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	30,497,795.78	750,050.89	6,615,005.97	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	7,882,301.98	-2,700,268.55	-27,184,109.45	
减：所得税影响额	23,727,816.15	6,773,025.76	-2,812,093.04	
少数股东权益影响额（税后）	11,516,236.10	8,202,668.47	382,771.00	
合计	60,291,366.28	12,116,408.81	-25,861,147.63	--

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

适用  不适用

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

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

本公司主要从事白酒生产和销售，白酒行业属于传统酿造业，白酒酿造追古溯今已有几千年的历史。根据中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订），白酒行业属于“酒、饮料和精制茶制造业”（C15）。

本公司作为白酒行业龙头企业，是白酒行业内少数兼具浓香、酱香、兼香型白酒规模化生产及果酒产品生产能力的大型白酒企业。报告期内本公司主营业务未发生变化，公司主要产品五粮液酒是我国浓香型白酒的典型代表，根据生产工艺，公司开发了畅销市场的高中低价位系列酒产品，延伸了产品链，满足了不同层次消费者的需求。“五粮液酒”以高粱、大米、糯米、小麦和玉米五种粮食为原料，以“包包曲”为发酵动力，经陈年老窖发酵，长年陈酿，精心勾调而成；素以“香气悠久、味醇厚、入口甘美、入喉净爽、各味谐调、恰到好处、酒味全面”的独特风格闻名于世。公司独有的自然生态环境、600多年明代古窖、五种粮食配方、古传秘方工艺、中庸和谐品质、“十里酒城”宏大规模六大优势，成就了五粮液成为当今酒类产品中出类拔萃的珍品。

白酒行业经过四年左右的深度调整，目前行业前景已经逐渐明朗，市场心态也已基本平复。白酒企业对此行业调整的认识普遍都已从“危机”转变为“机遇”，从过去的不适应逐步过渡到主动改革、创新发展模式的正确轨道上来。2016年，酒业动作频繁，无论是酒企还是酒商，无论是品牌还是渠道，均在积极抢抓行业变局中所蕴藏的发展机遇，主动寻求企业的转型、突破和再次腾飞。

### 二、主要资产重大变化情况

#### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
在建工程	期末余额较期初下降 47.21%，主要系本期“九万吨陶坛陈酿酒库技改工程项目一期”、“三万吨酒库技改项目”等重要在建工程预转固所致。

#### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

### 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司在品牌影响力、自然环境、生产工艺、产品质量、科研水平、人才队伍、营销网络等方面的核心

竞争力未发生不利变化，在本报告期内，企业转型发展不断提升核心竞争力，主要表现在下述四个方面优势不断增强。

### （一）质量管理，严密健全

公司始终视诚信和产品质量为企业生命，坚持“以质量求生存、谋发展”的理念，不断强化产品质量管控。公司以“做食品就是做良心”为本，引导每一位员工高度重视产品质量，不断强化全员重视质量的独特质量文化。公司质量管理体系、ISO9001、食品安全管理体系协同运转，确保食品质量安全。围绕质量全过程管控，做到原料、过程、产品并重，酒类产品出厂合格率保持 100%，实现产品质量内控标准与欧盟标准互认。公司也是行业内唯一三度获得全国质量管理奖、国内首家荣获“全球卓越绩效奖”的酒类企业。2015 年获得“全国实施卓越绩效模式先进企业特别奖”，2016 年获得“四川省质量管理小组活动优秀企业”。

### （二）产品品质，得天独厚

公司位于“中国白酒金三角”核心地带，拥有得天独厚的自然生态环境，生产所在地是全球生态最佳、气候最佳、酿酒微生物环境最佳、发酵环境最佳的酿酒圣地，同时传承了上百年的国家非物质文化遗产传承项目——五粮液酒传统酿造技艺，使得五粮液浓香型白酒的品质一直是白酒行业最高端的代表，长期名列“深受消费者喜爱和信赖的产品”榜首。

### （三）品牌力量，独冠市场

公司坚守“品质为王”的战略定力，不断优化产品结构，整合产业资源，提升经营业绩，并在环境保护、慈善公益、食品安全、助学济困、推动行业发展等多方面做出实际行动，得到消费者、合作伙伴、社会等相关方的高度认可。自 2015 年在米兰世博会获得“百年世博·百年金奖”以来，公司在 2016 年相继获得由中国证券业协会颁发的“2015 中国最受投资者尊重的百家上市公司前十佳企业”、亚洲品牌研究院颁发的“影响中国品牌 50 强”、亚洲品牌盛典组委会颁发的“亚洲品牌 500 强”、经济观察报颁发的“2016 年第十四届中国最受尊敬企业”等诸多殊荣，品牌价值持续攀升，2016 年五粮液品牌以 875.69 亿元连续 22 年稳居中国白酒制造类第一，取得了良好的社会效益，助推了公司经济效益的稳步增长。

### （四）精耕细作，实现顺价

2016 年，公司实现核心产品五粮液酒全年价格与销量稳定上升，五粮系列产品销量与销售额同步上升。2017 年，公司将继续采取综合性配套措施，使核心产品五粮液的产品价格体系在目前的价格基础上继续理顺，不断提升五粮液的竞争力、品牌影响力，进一步体现品牌价值、巩固品牌地位；同时进一步提振经销商的信心，共建共赢，促进公司持续健康发展，为股东和投资者创造更大的价值。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2016年，全球各大经济体呈现复苏迹象，中国经济保持了平稳健康的发展趋势，产业结构不断优化，供给侧结构改革有力有序地推进。经济的发展和健康消费理念“理性饮酒，饮好酒”的建立使得高端白酒逐渐重获广大普通消费者的喜爱和追捧，伴随着白酒行业结构深度重构，以五粮液为代表的国内主要白酒企业已逐渐走出低迷态势，重现高端白酒风采。

报告期内，公司主动适应国家经济发展新常态，审时度势，通过实施发展战略调整、营销模式创新、生产系统改革、管理部门改革、股权结构优化等一系列改革创新举措，灵活应对市场变化，切实保障公司平稳、有序地发展。公司各项经济指标达到预期，实现“十三五”规划良好开局。

#### 1. 积极推进国有企业改革，员工持股计划获证监会审核通过。

为将公司发展与管理层、骨干员工、经销商利益相结合，调动员工、经销商参与公司生产经营的积极性，公司于2015年7月启动非公开发行股票暨员工持股计划。本报告期内，经公司积极推动及各级有关部门的大力支持，该事项已于2016年12月14日获得中国证监会审核通过，公司将在收到中国证监会正式批文后择机尽快实施。公司本次非公开发行股票暨员工持股计划是继公司机构改革、公车改革、薪酬改革之后的又一重大改革举措，继续引领白酒行业国有控股上市企业改革。

#### 2. 逐步试行酿酒车间公司化管理模式，树立以成本和质量为中心的价值取向。

为实现成本最小化、质量最优化、利润最大化的经营目标，公司坚持走创新发展之路释放活力，全面推进公司生产管理模式改革进程，努力打造生产一线全体员工齐抓共管的质量意识、成本意识，持续推进酿酒车间公司化管理，进一步划小核算单位，试行相对独立核算，树立成本中心和质量中心的价值取向，积极适应市场变化。

#### 3. 持续优化品牌结构，品牌体系进一步明晰。

报告期内，公司进一步梳理和优化“五粮液+五粮系”产品品牌结构，建立“五粮制造、群星闪耀”的五粮系列品牌群，继续加强创新渠道建设。五粮液品牌确定了以新品五粮液为核心，交杯牌五粮液、五粮液1618、五粮液低度系列为战略品牌，五个个性化品牌为补充的“1+3+5”的品牌组合；系列酒营销公司已经初步完成对系列酒品牌的梳理、分组、优胜劣汰工作，并以打造百亿系列酒的目标来分解与定位“5+N”品牌群，效果明显。

#### 4. 耀世之旅和高端宣传与合作的深入开展，五粮液品牌价值不断提升。

2016年，公司响应国家“一带一路”的号召，开启了“百年世博·荣耀绽放”之“耀世之旅”全球文

化巡展活动，相继在成都、上海、郑州、沈阳、西安、深圳、北京、悉尼举办八场文化巡展活动，向全球展示“五粮酿造”和民族品牌的魅力，受到社会各界广泛好评。从丝绸之路的起点西安到首都北京，从北京走向悉尼，走向维也纳，五粮液已成为中国的国家名片之一。在高端合作领域，五粮液分别与杭州G20峰会、长安俱乐部、欧美同学会、年度中国青年领袖评选深入合作，通过各种文化活动与专场巡展，为品牌内涵深化铺路搭桥，为产品多元营销保驾护航，助推了产品销售，提升了品牌价值。

报告期内，五粮液品牌价值达875.69亿元，继续保持中国食品行业和“亚洲品牌500强”酒类行业领军地位。

#### 5. 主要经营指标持续处于行业前列。

2016年公司实现营业总收入245.44亿元，较上年216.59亿元增长13.32%；实现归属于上市公司股东的净利润67.85亿元，较上年61.76亿元增长9.85%，主要系酒类产品营业收入增加所致；营业成本73.14亿元，较上年66.72亿元增长9.63%，主要系公司营业收入增加所致；销售费用46.95亿元，较上年35.68亿元增长31.57%，主要系公司加大市场投入及营业收入增加所致；管理费用21.44亿元，较上年21.29亿元增长0.70%；经营活动产生的现金流量净额116.97亿元，较上年66.91亿元增长74.81%，主要系本酒类经销商预付购货款增加及本年营业收入增加所致；公司酒类产品销售量14.87万吨，较上年13.74万吨增长8.25%，主要系公司中低价位酒类产品销量增加所致。

2016年度，全国白酒制造业实现主营业务收入6,125.74亿元，较上年5,565.33亿元增长10.07%；白酒产量1,358.36万千升，较上年1,315.87万千升增长3.23%（其中：四川省白酒产量402.67万千升，较上年370.62万千升增长8.65%）；利润总额为797.15亿元，较上年729.75亿元增长9.24%。（数据来源于中国轻工业联合会、中国轻工业信息中心《全国酿酒行业信息》行业册）。对比白酒制造业发展状况，本报告期内公司经营情况与白酒制造业发展基本一致。

#### 6. 荣获多项殊荣，受到资本市场广泛认可。

报告期内，公司持续加强投资者关系管理，先后获得年度“华谱奖之国家名片奖”、“2016A股最佳上市公司”、“腾讯济安上市公司投资峰会黄金奖”、“‘金圆桌奖’之‘优秀董事会’”、“上市公司监事会卓有成效30强”等多项殊荣。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

参见前述相关内容。

### 2、收入与成本

#### （1）营业收入构成

单位：元

	2016 年		2015 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	24,543,792,660.59	100%	21,659,287,359.66	100%	13.32%
分行业					
制造业	24,543,792,660.59	100.00%	21,659,287,359.66	100.00%	13.32%
分产品					
酒类	22,704,534,349.17	92.51%	20,345,884,513.17	93.94%	11.59%
其中：高价位酒	17,416,084,436.22	70.96%	15,507,118,343.96	71.60%	12.31%
中低价位酒	5,288,449,912.95	21.55%	4,838,766,169.21	22.34%	9.29%
塑料制品	1,571,856,304.92	6.40%	1,020,936,693.86	4.71%	53.96%
印刷	46,295,065.61	0.19%	53,468,064.61	0.25%	-13.42%
玻瓶	46,558,067.43	0.19%	34,413,570.34	0.16%	35.29%
其他	174,548,873.46	0.71%	204,584,517.68	0.94%	-14.68%
分地区					
国内	24,543,792,660.59	100.00%	21,659,287,359.66	100.00%	13.32%

备注：

1、高价位酒：指公司酒类产品（500ml/瓶）销售含税价格在 120 元及以上的主要产品；

2、公司未直接出口酒类产品，由公司销售给五粮液集团进出口公司进行出口销售。

**(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况**

适用  不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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						
制造业（酒类）	22,704,534,349.17	5,584,920,941.29	75.40%	11.59%	2.47%	增加 2.19 个百分点
分产品						
国内（酒类）	22,704,534,349.17	5,584,920,941.29	75.40%	11.59%	2.47%	增加 2.19 个百分点
其中：高价位酒	17,416,084,436.22	2,890,337,087.27	83.40%	12.31%	1.81%	增加 1.71 个百分点
中低价位酒	5,288,449,912.95	2,694,583,854.02	49.05%	9.29%	3.19%	增加 3.02 个百分点
分地区						
国内（酒类）	22,704,534,349.17	5,584,920,941.29	75.40%	11.59%	2.47%	增加 2.19 个百分点

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

适用  不适用

**(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入**

是  否

行业分类	项目	单位	2016 年	2015 年	同比增减
. 酒类	销售量	吨	148,707	137,373	8.25%
	生产量	吨	151,310	138,293	9.41%
	库存量	吨	12,366	9,763	26.66%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

单位：元

行业分类	项目	2016 年		2015 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
制造业	原材料	3,936,764,442.10	53.82%	3,319,593,539.79	49.75%	4.07%
制造业	人工工资	1,656,720,881.35	22.65%	1,622,621,597.22	24.32%	-1.67%
制造业	能源	689,261,625.56	9.43%	657,624,218.30	9.86%	-0.43%
制造业	制造费用	1,031,505,503.37	14.10%	1,072,123,914.36	16.07%	-1.97%

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	主要业务	持股比例		取得方式
					直接	间接	
四川金五新饲料科技有限公司	宜宾	宜宾	商业	酒糟产品，饲料销售		51.00%	非同一控制下企业合并
宜宾长江源制曲有限公司	宜宾	宜宾	制造业	曲药的生产、销售		100.00%	设立
宜宾五粮液新生代酒业有限责任公司	宜宾	宜宾	商业	销售：预包装食品、酒类、茶叶等；粮食收购；商业信息咨询、企业管理咨询、会务服务；广告制作、宣传		42.30%	设立
四川五粮液旅行社有限责任公司	宜宾	宜宾	旅游业	国内、国际旅游，五粮液景区内内部营运策划与实施、承接其他旅行社的宜宾旅游落地项目、外部旅游路线拓展等相关服务		80.00%	设立

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	3,178,858,618.28
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	12.95%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	1.75%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	1,196,740,553.06	4.88%
2	第二名	574,782,959.59	2.34%
3	第三名	498,386,245.99	2.03%
4	第四名	478,597,010.30	1.95%
5	第五名	430,351,849.34	1.75%

合计	3,178,858,618.28	12.95%
----	------------------	--------

主要客户其他情况说明

适用  不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	1,116,356,034.33
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	21.31%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	4.57%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	412,167,258.12	7.87%
2	第二名	239,129,272.93	4.57%
3	第三名	192,170,838.09	3.67%
4	第四名	152,957,264.16	2.92%
5	第五名	119,931,401.03	2.29%
合计		1,116,356,034.33	21.31%

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

	2016 年	2015 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	4,694,545,075.85	3,568,061,356.21	31.57%	主要系本年营业收入增加及应对市场变化加大市场投入所致
管理费用	2,143,703,443.82	2,128,805,680.22	0.70%	
财务费用	-765,864,110.92	-732,111,447.74	不适用	

### 4、研发投入

适用  不适用

本年度公司技术研发项目的目的：推进公司在浓香型白酒固态发酵微生物资源研究及应用、浓香型白酒固态发酵废弃物资源化利用、浓香型白酒固态发酵功能风味物质研究及应用、酒类食品风险评估、酿酒智能化技术研究及应用、酒类分析技术研究与应用、浓香型酿酒新工艺研究与应用以及新产品开发等方面起到行业的引领作用与示范作用，为公司在供给侧改革过程中提供基础性支撑作用。

项目进展和拟达到的目标及对公司未来发展的影响：2016年，公司共计有28个主要研究项目，创造专利技术7项。公司拟通过前述项目研究进一步提高对五粮浓香型白酒生产规律的认识，提高产品的优质品率，提高对固、液废弃物资源化利用率，加强对于粮食原料农残的监测，保障生产过程食品安全。

公司研发投入情况

	2016 年	2015 年	变动比例
研发人员数量（人）	2,733	2,925	-6.56%
研发人员数量占比	10.76%	11.28%	-0.52%

研发投入金额（元）	85,037,011.24	55,216,651.09	54.01%
研发投入占营业收入比例	0.35%	0.25%	0.10%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

备注：研发人员数量系公司从事科研、产品研发、酿酒生产创新等相关人员总数。

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2016 年	2015 年	同比增减
经营活动现金流入小计	33,934,806,753.66	26,792,273,431.01	26.66%（注 1）
经营活动现金流出小计	22,238,046,184.45	20,101,204,981.23	10.63%
经营活动产生的现金流量净额	11,696,760,569.21	6,691,068,449.78	74.81%（注 1）
投资活动现金流入小计	149,167,157.61	1,044,231.70	14184.87%（注 2）
投资活动现金流出小计	310,426,492.72	395,218,520.86	-21.45%
投资活动产生的现金流量净额	-161,259,335.11	-394,174,289.16	不适用（注 2）
筹资活动现金流入小计	18,092,048.85	102,490,805.00	-82.35%（注 3）
筹资活动现金流出小计	3,212,019,610.56	2,457,403,819.80	30.71%（注 4）
筹资活动产生的现金流量净额	-3,193,927,561.71	-2,354,913,014.80	不适用（注 4）
现金及现金等价物净增加额	8,341,727,655.54	3,942,083,596.03	111.61%（注 1）

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

注 1：主要系本年销售商品、提供劳务收到的现金增加（酒类经销商预付购货款增加及本年营业收入增加）所致；

注 2：主要系本年收回投资收到的现金（本年收到五新城建公司股权转让款 0.99 亿元及对金五新饲料公司（纳入合并范围前）减资 910 万）及取得投资收益收到的现金（本年收到五粮液集团财务公司分红款 0.36 亿元）增加所致；

注 3：主要系本年吸收投资收到的现金（本年收到少数股东出资 0.16 亿元，去年收到少数股东出资 0.59 亿元）及其他筹资活动收到的现金（本年收到申股保证金 0.02 亿元，去年收到申股保证金 0.43 亿元）减少所致；

注 4：主要系本年实施分红派息金额高于去年所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

## 三、非主营业务分析

适用 不适用

## 四、资产及负债状况

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2016 年末	2015 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	34,665,917,836.05	55.76%	26,374,190,180.51	50.19%	5.57%	
应收账款	107,702,772.21	0.17%	106,953,033.25	0.20%	-0.03%	
存货	9,257,369,374.48	14.89%	8,700,851,179.53	16.56%	-1.67%	
长期股权投资	794,643,093.02	1.28%	902,009,462.48	1.72%	-0.44%	
固定资产	5,431,085,733.16	8.74%	5,347,549,946.88	10.18%	-1.44%	
在建工程	292,881,811.61	0.47%	554,771,287.60	1.06%	-0.59%	

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

具体详见“第十一节、七、合并财务报表项目注释、42、所有权或使用权受到限制的资产”。

## 五、投资状况

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
42,330,657.57	446,550,000.00	-90.52%

备注：

1、本年公司投资主要有控股子公司仙林果酒公司出资 0.14 亿元设立下属控股子公司新生代公司、环保公司出资 0.09 亿元收购金五新饲料公司 65%股权、长江源公司出资 0.1 亿元设立全资子公司长江源制曲公司及五谷春公司出资 0.08 亿元参股安淮粮业公司；

2、去年公司投资主要有对全资子公司格拉斯公司、神州公司实施债转股共计 2.82 亿元及对创艺酒公司注资 0.45 亿元。

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、金融资产投资

#### (1) 证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

## 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产
宜宾五粮液酒类销售有限责任公司	子公司	销售酒类,经营和代理酒类进出口	200,000,000.00	21,460,647,337.43	7,568,187,512.38
四川省宜宾五粮液供销有限公司	子公司	销售酒类、食品	20,000,000.00	4,618,194,389.25	3,800,062,365.32

续上表

公司名称	公司类型	主要业务	营业收入	营业利润	净利润
宜宾五粮液酒类销售有限责任公司	子公司	销售酒类,经营和代理酒类进出口	22,898,642,020.22	5,935,223,850.41	4,456,176,192.60
四川省宜宾五粮液供销有限公司	子公司	销售酒类、食品	10,096,233,247.33	1,879,636,637.74	1,417,092,088.36

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
四川金五新饲料科技有限公司	非同一控制下企业合并	持续推进公司资源综合利用
宜宾长江源制曲有限公司	设立	优化内部经营结构,增强内生动力
宜宾五粮液新生代酒业有限责任公司	设立	引入混合所有制改革,持续推进子公司组织架构多元化
四川五粮液旅行社有限责任公司	设立	依托旅游业增长态势,深化五粮液企业文化宣传

主要控股参股公司情况说明

具体详见“第十一节、九、在其他主体中的权益、1、在子公司中的权益”。

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、公司未来发展的展望

### (一) 行业格局和趋势

**1. 价值回归,白酒消费仍具潜力。**在推动经济发展的三驾马车(投资、出口、消费)中,2016年消费对全国经济增长的贡献占比已超过60%,预示着消费将成为未来经济增长的重要动力。白酒消费人群相对稳定,随着高端白酒回归大众消费,人口周期和消费结构变化将是影响白酒行业发展的主要因素之一。作为白酒消费的主力人群,中国在30-55岁区间的人口结构在2015年达到一个高峰,预计2020年之后才会有明显下降,因此白酒需求仍具有增长潜力。

**2. 消费升级,产品创新升级加快。**伴随中国消费水平提升、消费层次移动、消费需求升级、消费市场

细分，特别是年轻消费群体的壮大直接推动了传统酒类消费的分化和裂变，酒类消费已进入到一个多元化和个性化的时代。为全方位地满足年轻人群、现代人群和特定人群的消费需求，跨品类新品和小酒品类新品不断推出。

**3. 集中度低，整合大潮即将到来。**长期以来，白酒行业整体集中度显著偏低。2016 年三季报数据显示，19 家白酒上市公司占行业营业收入不到 20%，其中白酒行业三大巨头五粮液、茅台、洋河营业收入约占行业整体营业收入的 12%左右。对比国际烈酒的多品牌策略，以及同为大酒种的中国啤酒三巨头的全国布局模式，中国白酒市场的集中度偏低，而且中国白酒消费的区域特征也比较明显，白酒单一品牌全国化难度较大，整合大潮蓄势待发。

目前，白酒行业正处于建立新秩序的重构阶段中，行业集中度将进一步提高，白酒企业的分化态势也将继续。一线酒企将趋于稳定，二、三线酒企未来或迎来梯次重排，品牌集中度将会越来越高，拥有较强品牌和渠道竞争优势的名酒企业更能把握住机会，在行业深度调整、挤压式竞争阶段迅速企稳，提升市场份额。

**4. 并购整合，名酒企业优势明显。**行业由扩容式增长变为挤压式增长。2012 年行业开始进入调整期，2013 年持续下行，2014 年行业进入调整深水区，2015 年白酒上市企业初步探底回升，2016 年大部分白酒上市企业取得了显著的恢复性增长。预计未来 3-5 年，白酒行业并购大潮持续进行，并购步伐加快，行业集中度将进一步提高。

名优白酒企业由于具有出众的品牌力和产品力，同时也在过去黄金十年的发展中积累了大量的资金实力，因此在开展横向并购整合方面具有明显的优势。

**5. 互联网+和工业 4.0 的冲击正逐步显现。**伴随互联网+出现的 B2B、B2C、O2O 等新的销售模式，促使渠道扁平化，冲击传统经销体制，将逐步消解传统渠道模式红利，迫使白酒企业构建新的营销模式。同时智能制造开始逐步改造白酒企业的传统生产方式，部分沿海发达地区白酒企业在生产、包装、仓储配送智能化水平已经大幅领先内陆省份白酒企业。

## （二）公司发展战略

在战略定位上将以竞争性定位方式延续公司的战略愿景——“成为世界蒸馏酒的引领者、中国白酒行业的领导者和整合者”，持续打造“中国的五粮液、世界的五粮液”。

**1. 创新模式。**以创新驱动为统领，以市场为中心，适应市场新常态，创新企业管理模式。由卖方市场营销模式向完全市场化的买方市场营销模式变革，探索具有五粮液特色的“直分销+互联网”的营销新模式并逐步推行。以提供高端优质产品、提供高性价比产品、提供快速反应优良服务为目标，变革内部生产管理、成本管理、流程管理、制度体系等新运营模式。

**2. 提升品牌。**拉高品牌金字塔，以品牌引领公司酒业整体发展，具体包括：提升品牌形象，维护核心

品牌“五粮液”的高端定位和产品美誉度；提升品牌份额，加强国内市场渗透，扩大国际市场销售；提升品牌价值，提高品牌向销售收入和市值的转化率；丰富品牌内涵，加强品牌文化内涵挖掘，强化消费者精神诉求和情感联系。

**3. 整合资源。**通过内外资源的整合打通公司优质基酒资源、区域酒企并购、整合提升和扩张市场份额的外延增长链条；以白酒销量绝对领先之势占领消费者市场，维护公司行业地位；渗透区域市场同时带动公司全国性品牌销售，实现联动互补。

### （三）2016 年经营计划的完成情况

公司《2015年度报告》中披露了2016年的经营计划：“公司2016年力争实现营业总收入不低于238亿元，较上年增长不低于10%；利润总额目标88亿元，力争较上年同期增长达10%。”

2016年经营计划的实际完成情况：2016年公司实现营业总收入245.44亿元，同比增长13.32%；实现利润总额93.37亿元，同比增长12.67%。公司2016年的实际业绩符合公司披露的经营计划。

### （四）公司经营计划

2017年是公司改革持续深入的一年，结合白酒行业发展和公司2016年的经营情况，公司2017年力争实现营业总收入和利润总额10%或以上增长。为确保经营目标的顺利完成，公司确定了六个方面经营措施。

**1. 全面推进供给侧改革。**一是进一步明确公司定位，从资产管理向资本管理转变；二是加快经营模式转型和管理模式升级发展；三是持续推进产业优化体制、放活机制、培育主营、发掘蓝海，完成有进有退布局，确定“十三五”产业架构；四是加快推进公司非公开发行股票暨员工持股计划事项，着力打造公司、经销商和员工的命运共同体。

**2. 创新与改革方面。**继续推进生产管理模式改革和酿酒传统工艺的落实；积极推进竞聘上岗，减员增效，提升工作效率；结合“工业4.0”发展趋势，探索适合公司发展的智能制造项目；以体制机制创新为着力点，全面推进三大品牌营销公司的深化改革。

**3. 生产管理方面。**以“优质、高产、低耗、均衡、安全”十字方针为指引，坚持“统一思想、回归传统”和“按规指挥、按规管理、按规操作”的管理原则，加强对生产过程的检查、监督和考核。实施酿酒车间公司化管理，强化核算，将成本、质量与收入挂钩。

**4. 市场营销方面。**坚持贯彻“做精做细高端产品、做强做大腰部产品、做实做稳低价产品”的营销策略，坚持“创新思维、精准营销”提升品牌的整体工作思想，同时以“互联网思维”和“工匠精神”为两大抓手，持续推进公司营销系统改革创新。

**5. 制度流程方面。**按照上市公司的规范性要求，不断梳理现有制度，形成健全、统一、规范的管理制度体系。以业务和价值为导向，完成流程优化、再造，形成流畅、高效的流程运转体系。

**6. 三项制度（劳动、人事、分配）改革方面。**构建灵活有效的人才培养、管理、激励机制，特别是高

层次人才的引进、留住与价值创造相结合的机制。以“公开竞聘、双向选择”为着力点，快速推进车间、职能部门人力资源配置优化改革。研究制订内部退养政策，建立人员退出机制，解决冗员情况。

**（五）可能面临的风险**

1. 经济形势发生变化，产业发展遭受重大影响。
2. 宏观经济环境发生不可预见或不可控的变化，白酒产业遭受系统性风险。
3. 消费趋势和产品技术趋势发生重大变化，长远发展受影响。
4. 行业政策调整 and 变化，使公司发展受较大影响。

**十、接待调研、沟通、采访等活动情况**

**1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表**

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式或地址	接待对象类型	调研的基本情况索引
2016年01月18日	香港	机构	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2016年02月17日	实地调研	机构	
2016年03月09日	实地调研	机构	
2016年03月10日	实地调研	机构	
2016年03月18日	实地调研	机构	
2016年03月21日	成都	机构	
2016年04月14日	实地调研	机构	
2016年04月15日	实地调研	机构	
2016年04月21日	重庆	机构	
2016年04月27日	上海	机构	
2016年05月20日	实地调研	机构	
2016年06月22日	2015年度股东大会	机构	
2016年07月05日	实地调研	机构	
2016年07月19日	实地调研	机构	
2016年09月12日	实地调研	机构	
2016年09月13日	实地调研	机构	
2016年09月22日	实地调研	机构	
2016年09月29日	实地调研	机构	
2016年11月09日	实地调研	机构	
2016年11月14日	实地调研	机构	
2016年11月17日	实地调研	机构	
2016年11月18日	实地调研	机构	

2016年12月17日	实地调研	机构	
接待次数	23次		
接待机构数量	376家（共计582人）		
接待个人数量	14人		
接待其他对象数量	0		
是否披露、透露或泄露未公开重大信息	否		

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

公司坚持重视投资者合理投资回报兼顾公司可持续发展的原则，结合公司发展所处阶段、经营状况、盈利规模、项目投资资金需求，制定持续、稳定、科学的分配政策。本报告期，公司利润分配预案为：每10股派现金9元（含税）。

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

2014年度公司现金分配方案：每10股派现金6元（含税），分配现金22.78亿元。

2015年度公司现金分配方案：每10股派现金8元（含税），分配现金30.37亿元。

2016年度公司现金分配方案：每10股派现金9元（含税），拟分配现金34.16亿元。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2016年	3,416,370,048.00	6,784,533,260.36	50.36%	0.00	0.00%
2015年	3,036,773,376.00	6,176,119,256.18	49.17%	0.00	0.00%
2014年	2,277,580,032.00	5,834,915,278.94	39.03%	0.00	0.00%

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

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

每10股送红股数（股）	0
每10股派息数（元）（含税）	9
每10股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	3,795,966,720
现金分红总额（元）（含税）	3,416,370,048
可分配利润（元）	25,137,835,073.76
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%

本次现金分红情况
公司发展阶段属成熟期且有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 40%
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明
2016 年度公司现金分配方案为：以公司总股本 3,795,966,720 股为基数，拟向全体股东每 10 股派现金 9 元（含税），共计分配现金 34.16 亿元。本年度不送红股，不以公积金转增股本。

### 三、承诺事项履行情况

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

### 四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

### 五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

### 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用  不适用

公司报告期无会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况。

### 七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

### 八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	主要业务	持股比例		取得方式
					直接	间接	
四川金五新饲料科技有限公司	宜宾	宜宾	商业	酒糟产品，饲料销售		51.00%	非同一控制下企业合并
宜宾长江源制曲有限公司	宜宾	宜宾	制造业	曲药的生产、销售		100.00%	设立
宜宾五粮液新生代酒业有限责任公司	宜宾	宜宾	商业	销售：预包装食品、酒类、茶叶等；粮食收购；商业信息咨询、企业管理咨询、会务服务；广告制作、宣传。		42.30%	设立
四川五粮液旅行社有限责任公司	宜宾	宜宾	旅游业	国内、国际旅游，五粮液景区内内部营运策划与实施、承接其他旅行社的宜宾旅游落		80.00%	设立

				地项目、外部旅游路线拓展等相关服务。			
--	--	--	--	--------------------	--	--	--

### 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	131（未含内控审计费）
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	刘均、李敏

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

公司继续聘任“四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）”为公司 2016 年度内部控制审计机构，费用为 60 万元。

### 十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

### 十一、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末发生破产重整相关事项。

### 十二、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

诉讼（仲裁）基本情况	涉案金额（万元）	是否形成预计负债	诉讼（仲裁）进展	诉讼（仲裁）审理结果及影响	诉讼（仲裁）判决执行情况	披露日期	披露索引
公司诉北京谭氏瑞丰商贸有限公司、甘肃滨河食品工业（集团）有限责任公司侵犯“五粮液”商标专用权纠纷	7,000	否	申请再审	申请再审	尚不涉及执行		
公司诉北京谭氏瑞丰商贸有限公司、甘肃滨河食品工业（集团）有限责任公司侵犯“五粮春”商标专用权纠纷	6,000	否	申请再审	申请再审	尚不涉及执行		
公司诉河北大午酒业有限公司、山东大众报业集团鲁中传媒发展有限公司侵犯注册商标专用权纠纷	300	否	再审审理中	再审审理中	尚不涉及执行		
尹孝功、尹孝根、尹孝松、尹岚渊、尹孝原、尹钢诉本公司、四川省宜宾五粮液集团有限公司、四川省宜宾五粮液酒厂有限公司物权保护纠纷	30,847	否	一审已裁定，原告上诉中	1、四川高院驳回原告诉讼请求并返还位于四川省宜宾市鼓楼街 16 口明代酿酒窖	尚不涉及执行	2015 年 11 月 27 日、2015 年 12 月 26 日	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）《关于涉及诉讼民事裁定结果

				池及支付酒窖使用费的起诉； 2、四川高院中止原告诉请停止使用并返还 18.17 平方米房屋及支付房屋使用费的诉讼。			公告》、《关于涉及诉讼事项进展情况的公告》等
四川省宜宾五粮液集团有限公司诉湖南浏阳河酒业有限公司、湖南寰球电子科技有限公司、湖南日月投资有限公司、湖南浏阳河酒业发展有限公司、海口琼湘星火科技发展有限公司借款纠纷一案 (本公司、五粮液供销公司、五粮液酒类销售公司为第三人)	12,501.97	否	执行阶段	被告湖南浏阳河酒业有限公司向五粮液集团公司归还借款 7,456 万元及支付截止 2012 年 2 月 29 日的借款利息 4,134 万元；同时支付逾期还款利息和罚息。	合江法院向四川省宜宾五粮液集团有限公司送达执行裁定书：一、终结四川高院（2014）川民初字第 6 号判决本次执行程序；二、浏阳河酒业公司继续履行四川高院（2014）川民初字第 6 号判决确定的义务，四川省宜宾五粮液集团有限公司在发现浏阳河酒业公司有财产可供执行时，可持本裁定向本院申请再次执行。		
公司诉肖泽好、黄军玲侵犯本公司注册商标专用权	1,400	否	审理中	审理中	尚不涉及执行		
公司诉金颖侵犯本公司注册商标专用权	650	否	审理中	审理中	尚不涉及执行		

### 十三、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

### 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

2016年12月14日公司非公开发行股票获得中国证监会发行审核委员会审核通过（详见巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>），公司将在收到中国证监会书面审核文件后择机尽快实施公司非公开发行股票暨员工持股计划。

## 十六、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

（1）具体详见“第十一节、十、关联方及关联交易、5、关联交易情况”；

（2）2016年公司与四川省宜宾五粮液集团财务有限公司签署《补充金融服务协议》，对2015年签署的《金融服务协议》中存款服务和贷款服务内容进行调整，五粮液集团财务公司向本公司提供存、贷款服务，协议约定2016年度本公司在五粮液集团财务公司的存款每日余额不超过人民币95亿元。具体详见“第十一节、十、关联方及关联交易、5、（5）其他关联交易”。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十七、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### （1）托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### （2）承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### （3）租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

#### (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

### 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十八、社会责任情况

### 1、履行精准扶贫社会责任情况

适用  不适用

#### (1) 年度精准扶贫概要

公司按照国家和四川省委省政府、宜宾市委市政府对精准扶贫的要求，对口帮扶宜宾市兴文县范家村。为夯实精准扶贫基础，确保实效，积极保障帮扶工作高效推进，公司成立了以公司主要领导牵头的扶贫攻坚领导小组实施精准扶贫工作。在公司实施精准扶贫的同时，公司高管层及各级员工积极捐款捐物，全方位多层次地支持精准扶贫工作。2016年，作为精准扶贫责任项目的危房改造已全部落实完成，风貌改造工程也已全面开展，目前兴文县范家村已整村脱贫。

#### (2) 上市公司年度精准扶贫工作情况

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中： 1. 资金	万元	254.5
2. 物资折款	万元	0
3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	293
二、分项投入	——	——
1. 产业发展脱贫	——	——
其中： 1.1 产业发展脱贫项目类型	——	种养殖、旅游、服装
1.2 产业发展脱贫项目个数	个	3
1.3 产业发展脱贫项目投入金额	万元	50
1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数	户	82
2. 转移就业脱贫	——	——
其中： 2.1 职业技能培训投入金额	万元	3.5
2.2 职业技能培训人数	人次	34
2.3 帮助建档立卡贫困户实现就业人数	人	16
3. 易地搬迁脱贫	——	——
其中： 3.1 帮助搬迁户就业人数	人	0
4. 教育脱贫	——	——
其中： 4.1 资助贫困学生投入金额	万元	1
4.2 资助贫困学生人数	人	100

4.3 改善贫困地区教育资源投入金额	万元	0
5. 健康扶贫	——	——
其中：5.1 贫困地区医疗卫生资源投入金额	万元	0
6. 生态保护扶贫	——	——
7. 兜底保障	——	——
其中：7.1 “三留守”人员投入金额	万元	0
7.2 帮助“三留守”人员数	人	0
7.3 贫困残疾人投入金额	万元	0
7.4 帮助贫困残疾人数	人	0
8. 社会扶贫	——	——
其中：8.1 东西部扶贫协作投入金额	万元	0
8.2 定点扶贫工作投入金额	万元	200
8.3 扶贫公益基金投入金额	万元	1
9. 其他项目	——	——
其中：9.1. 项目个数	个	2
9.2. 投入金额	万元	技术投入
9.3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	200
三、所获奖项（内容、级别）	——	——
四川省 2014—2015 年度扶贫工作先进单位		1

注：1、公司积极开展精准扶贫的同时，公司高管、各基层党组织也积极开展结对帮扶工作，其捐赠现金和物资共计 26 万元；

2、公司各基层党组织自行开展资助贫困学生活动，共计金额 2.64 万元；

3、产业扶贫除资金投入外，另有项目和订单帮扶。

### (3) 后续精准扶贫计划

一是公司将继续巩固帮扶脱贫成果，加强与贫困户的结对帮扶，实现脱贫不再返贫困；二是持续关注兴文县产业发展，对兴文县各项产业尤其是旅游产业予以大力支持；三是公司将持续贯彻和落实省委省政府和市委市政府部署的帮扶工作，按照相关贫困县要求，公司拟新选择对口扶贫点作为联系单位，扎实稳健地推进脱贫攻坚工作稳步向前，履行社会责任多作贡献。

## 2、履行其他社会责任的情况

公司于2017年3月31日披露《2016年企业社会责任暨可持续发展报告》（详见巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn>）

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

是否发布社会责任报告

是  否

企业社会责任报告					
企业性质	是否含环境方面信息	是否含社会方面信息	是否含公司治理方面信息	报告披露标准	
				国内标准	国外标准
国企	是	是	是	ISO 26000:2010《社会	GRI

				责任指南》和深圳证券交易所《深圳证券交易所上市公司社会责任指引》	
--	--	--	--	----------------------------------	--

具体情况说明

1. 公司是否通过环境管理体系认证（ISO14001）	是
2. 公司年度环保投支出金额（万元）	7,675.59
3. 公司“废气、废水、废渣”三废减排绩效	2016 年公司共处理各类废水 291.185 万吨，处理废气 26.38 亿立方米。
4. 公司投资于雇员个人知识和技能提高以提升雇员职业发展能力的投入（万元）	504.63
5. 公司的社会公益捐赠（资金、物资、无偿专业服务）金额（万元）	642.00

### 十九、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

### 二十、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	293,321	0.01%				-82,519	-82,519	210,802	0.01%
其他内资持股	293,321	0.01%				-82,519	-82,519	210,802	0.01%
境内自然人持股	293,321	0.01%				-82,519	-82,519	210,802	0.01%
二、无限售条件股份	3,795,673,399	99.99%				82,519	82,519	3,795,755,918	99.99%
人民币普通股	3,795,673,399	99.99%				82,519	82,519	3,795,755,918	99.99%
三、股份总数	3,795,966,720	100.00%						3,795,966,720	100.00%

股份变动的原因

适用  不适用

本报告期内，离任高管人员锁定股解禁导致股份变动。

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

#### 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
叶伟泉	82,519	82,519	0	0	高管离任限售	2016年5月3日
合计	82,519	82,519	0	0	--	--

### 二、证券发行与上市情况

#### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

#### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股 股东总数	192,252 户	年度报告披露日 前上一月末普通 股股东总数	150,203 户	报告期末表决权恢复 的优先股股东总数	0	年度报告披露日前上一 月末表决权恢复的优先 股股东总数	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
宜宾市国有资产经营有限公司	国有 法人	36.00%	1,366,548,020			1,366,548,020	质押	163,300,000
四川省宜宾五粮液集团有限公司	国有 法人	20.07%	761,823,343			761,823,343		
中国证券金融股份有限公司	其他	1.53%	57,895,371			57,895,371		
中央汇金资产管理有限责任公司	国有 法人	1.06%	40,192,100			40,192,100		
奥本海默基金公司—中国基金	境外 法人	0.93%	35,349,791			35,349,791		
香港中央结算有限公司	境外 法人	0.78%	29,657,241			29,657,241		
UBS AG	境外 法人	0.67%	25,489,885			25,489,885		
DEUTSCHE BANK AKTIENGESELLSCHAFT	境外 法人	0.61%	23,013,658			23,013,658		
全国社保基金—零三组合	其他	0.58%	21,999,910			21,999,910		
中信证券国际投资管理(香港)有 限公司—自有资金	境外 法人	0.55%	20,777,370			20,777,370		
上述股东关联关系或一致行动的说明	在公司前 10 名股东中，四川省宜宾五粮液集团有限公司系宜宾市国有资产经营有限公司全资子公司，其余流通股股东是否存在关联关系或属一致行动人未知。							
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					
	股份数量		股份种类	数量				
宜宾市国有资产经营有限公司	1,366,548,020		人民币普通股	1,366,548,020				
四川省宜宾五粮液集团有限公司	761,823,343		人民币普通股	761,823,343				
中国证券金融股份有限公司	57,895,371		人民币普通股	57,895,371				
中央汇金资产管理有限责任公司	40,192,100		人民币普通股	40,192,100				
奥本海默基金公司—中国基金	35,349,791		人民币普通股	35,349,791				
香港中央结算有限公司	29,657,241		人民币普通股	29,657,241				
UBS AG	25,489,885		人民币普通股	25,489,885				

DEUTSCHE BANK AKTIENGESELLSCHAFT	23,013,658	人民币普通股	23,013,658
全国社保基金一零三组合	21,999,910	人民币普通股	21,999,910
中信证券国际投资管理(香港)有限公司一自有资金	20,777,370	人民币普通股	20,777,370
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	在公司前 10 名股东中，四川省宜宾五粮液集团有限公司系宜宾市国有资产经营有限公司全资子公司，其余流通股股东是否存在关联关系或属一致行动人未知。		

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

是  否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：地方国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
宜宾市国有资产经营有限公司	张辉	1999 年 08 月 04 日	915115007118234259	在宜宾市人民政府授权范围内进行资本经营和资产经营。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	本公司控股股东宜宾市国有资产经营有限公司直接持有宜宾纸业股份有限公司 39,776,583 股，持股比例为 37.77%；直接持有宜宾天原集团股份有限公司 117,667,270 股，持股比例为 17.52%。			

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：地方国资管理机构

实际控制人类型：法人

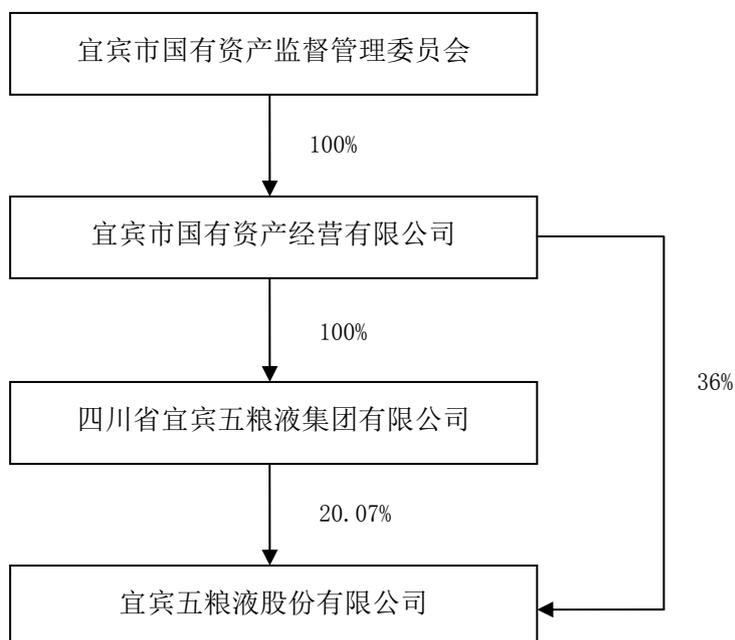
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
宜宾市政府国有资产监督管理委员会	刘岗	2005 年 02 月 24 日	不适用	不适用
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	宜宾市国资委间接持有宜宾纸业股份有限公司 56,691,800 股，持股比例为 53.83%；间接持有宜宾天原集团股份有限公司 117,667,270 股，持股比例为 17.52%。			

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	注册资本（元）	主要经营业务或管理活动
四川省宜宾五粮液集团有限公司	唐桥	1998 年 08 月 12 日	1,000,000,000	投资及投资管理、资产管理、企业管理服务

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期 (第五届董事会)	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股份数量 (股)	本期减持股份数量 (股)	其他增减变动 (股)	期末持股数 (股)
刘中国	党委副书记、董事长	现任	男	61	2014年07月18日	至今	51,800				51,800
唐桥	党委书记、董事	现任	男	62	2014年07月18日	2017年3月离任	20,000				20,000
陈林	党委副书记、董事、 总经理、总工程师	现任	女	56	2014年07月18日	至今	98,191				98,191
张辉	董事	现任	男	56	2014年07月18日	至今					
傅南平	独立董事	现任	男	55	2014年07月18日	至今					
周友苏	独立董事	现任	男	64	2016年06月22日	至今					
干胜道	独立董事	现任	男	50	2016年11月18日	至今					
余铭书	党委委员、纪委书记、 监事会主席	现任	男	54	2014年07月18日	至今	10,000				10,000
任仕铭	监事	现任	男	51	2014年07月18日	至今					
邱萍	监事	现任	女	52	2014年07月18日	至今	2,000				2,000
杨韵霞	职工监事	现任	女	45	2014年07月18日	至今					
吴国平	职工监事	现任	男	47	2015年06月09日	至今					
彭智辅	党委委员、副总经理、 董事会秘书	现任	男	59	2014年07月18日	至今	58,478				58,478
朱忠玉	党委委员、副总经理	现任	男	53	2014年07月18日	至今	11,501				11,501
唐伯超	党委委员、副总经理	现任	男	52	2014年07月18日	至今	20,000				20,000
唐圣云	党委委员、副总经理	现任	男	54	2014年07月18日	至今	9,100				9,100
罗伟	党委委员、副总经理、 财务总监	现任	男	52	2014年07月18日	至今					
张力上	独立董事	离任	男	59	2014年07月18日	2016年07月22日					
合计	--	--	--	--	--	--	281,070	0	0		281,070

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
张力上	独立董事	离任	2016年07月22日	主动离职

### 三、任职情况

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

1、刘中国先生，本科学历，高级营销师、高级经济师。1972年3月参加工作，曾在宜宾地委党校工作

并任职，1993年5月调入宜宾五粮液酒厂。2004年11月任五粮液股份公司副总经理，2011年6月起任五粮液集团公司总经理，2011年9月任五粮液股份公司董事长。现任宜宾五粮液股份有限公司董事长、党委副书记，四川省宜宾五粮液集团有限公司党委委员、董事、总经理，宜宾五粮液酒类销售有限责任公司董事长，四川省宜宾五粮液供销有限公司总经理。

2、唐桥先生，研究生学历，高级经济师。1972年4月参加工作，曾在宜宾机械厂、宜宾地区机关、宜宾市政府工作并任职，曾任长宁县委书记、宜宾市副市长，2007年3月调入五粮液集团公司任党委副书记、总裁、董事、五粮液股份公司董事长职务，2011年6月起任五粮液集团公司董事长、党委书记。现任宜宾五粮液股份有限公司党委书记、董事，四川省宜宾五粮液集团有限公司党委书记、董事长，四川省宜宾五粮液供销有限公司董事长，四川省宜宾普什集团有限公司董事长。

3、陈林女士，大专学历，教授级高级工程师，高级技师，高级品酒师，高级酿酒师，中国酿酒大师，中国白酒大师。1980年3月在五粮液酒厂参加工作，其后担任中层管理职务，1998年4月任五粮液股份公司副总经理，2004年4月起任五粮液集团公司党委委员、董事，五粮液股份公司董事、总经理、总工程师。现任宜宾五粮液股份有限公司党委副书记、董事、总经理、总工程师，四川省宜宾五粮液集团有限公司党委委员、董事，宜宾五粮液酒类销售有限责任公司总经理。

4、张辉先生，本科学历，高级职业经理人、高级国际财务管理师（SIFM）。1980年12月参加工作，曾在宜宾天原化工厂、宜宾地区天然气公司、宜宾地区计划经济委员会、宜宾地区经委办，宜宾市政府办公室、信访办，宜宾市政府驻成都办事处等单位工作并任职，曾任宜宾市政府副秘书长、宜宾市政府驻成都办事处主任、党委书记，并兼任宜宾市政府所属的成都五粮液大酒店总经理。现任宜宾市国有资产经营有限公司董事长、总经理，四川省宜宾市投资有限责任公司董事长、总经理，宜宾市金发建设开发有限公司董事长、宜宾五粮液股份有限公司董事。

5、傅南平先生，博士研究生。1985年9月参加工作，曾在南昌飞机制造公司科技处工作，历任国投证券有限公司（国信证券）发行部副经理、君安证券有限公司投资银行总部副总经理，国泰君安证券股份有限公司投资银行二部总经理、企业融资总部副总监、深圳总部副总经理等职务。现任国泰君安证券股份有限公司业务巡视督导，宜宾五粮液股份有限公司独立董事。

6、周友苏先生，本科学历，教授。1983年7月参加工作，曾在四川省社会科学院、四川省美姑县委工作并任职。现任四川省社会科学院研究员、教授，宜宾五粮液股份有限公司独立董事、四川雅化实业集团股份有限公司、成都银河磁体股份有限公司独立董事。

7、干胜道先生，博士研究生。1990年7月至今在四川大学从事财务管理与会计学的教学和科研工作。现任四川大学商学院会计学教授、博士生导师、博士后合作导师，宜宾五粮液股份有限公司独立董事，合肥美菱股份有限公司、四川雅化实业集团股份有限公司、四川日机密封件股份有限公司独立董事。

8、余铭书先生，研究生学历，高级经营师。1984年8月在宜宾地区计经委参加工作，曾在宜宾地区计经委、宜宾市政府、宜宾市国资公司工作并任职。曾任宜宾市国有资产经营有限公司董事长、总经理、机关党总支书记。2008年1月任五粮液股份公司董事，2012年7月调入五粮液集团公司任职。现任宜宾五粮液股份有限公司党委委员、纪委书记、监事会主席，四川省宜宾五粮液集团有限公司党委委员、纪委书记、监事会主席、工会主席，四川省宜宾五粮液集团财务有限公司监事会主席。

9、任仕铭先生，本科学历，高级会计师、高级国际财务管理师（SIFM）。1989年7月参加工作，曾在四川汽车制造厂、重庆红岩汽车传动轴厂、四川省宜宾市投资有限责任公司工作并任职。现任宜宾市国有资产经营有限公司投资部部长，宜宾五粮液股份有限公司监事。

10、邱萍女士，大专学历，中国注册会计师。曾先后担任宜宾市财政局企业科副科长，宜宾市产权交易所所长，宜宾市投资集团公司城市投资公司副总经理，宜宾市国有资产经营有限公司融资部部长等职。现任宜宾市国有资产经营有限公司财务部部长，宜宾五粮液股份有限公司监事。

11、杨韵霞女士，本科学历，高级政工师。1991年7月在五粮液酒厂参加工作，2003年8月起担任公司中层管理人员，2015年7月任五粮液公司党群工作部部长、女工委主任。现任宜宾五粮液股份有限公司职工监事，党群工作部部长，挂职宜宾市兴文县委副书记。

12、吴国平先生，本科学历，审计师。1989年8月在宜宾市翠屏区审计局参加工作，曾在宜宾市审计局工作并任职，2015年5月调入五粮液公司任审计事务部副部长，2015年6月任五粮液股份有限公司监事，2015年8月任审监部副部长。现任宜宾五粮液股份有限公司职工监事，审监部副部长。

13、彭智辅先生，本科学历，教授级高级工程师，中国白酒大师，四川省酿酒大师。1982年1月到五粮液酒厂参加工作并任职，1998年4月起任五粮液股份公司副总经理。现任宜宾五粮液股份有限公司党委委员、副总经理、董事会秘书。

14、朱忠玉先生，研究生学历，高级营销师，经济师，政工师。1985年8月到五粮液酒厂参加工作并任职，2003年4月起任五粮液股份公司副总经理。现任宜宾五粮液股份有限公司党委委员、副总经理，宜宾五粮液酒类销售有限责任公司常务副总经理。

15、唐伯超先生，研究生学历，高级经济师。曾于1983年10月起在蒙自军分区服役，1987年3月到五粮液酒厂工作并任职，2012年8月起任五粮液股份公司党委委员、副总经理。现任宜宾五粮液股份有限公司党委委员、副总经理，瞭望东方传媒有限公司副董事长。

16、唐圣云先生，研究生学历，教授级高级工程师，高级技师，中国酿酒大师。1987年7月到五粮液酒厂参加工作并任职，2012年8月起任五粮液股份公司党委委员、副总经理。现任宜宾五粮液股份有限公司党委委员、副总经理，兼任生产管理部部长。

17、罗伟先生，研究生学历。1986年7月参加工作，曾在宜宾地区财政局、宜宾市审计局、宜宾市投

资集团公司、宜宾机场有限责任公司工作并任职。2014年2月任五粮液股份公司党委委员、副总经理、财务总监。现任宜宾五粮液股份有限公司党委委员、副总经理、财务总监，四川省宜宾五粮液集团财务有限公司董事长。

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
唐桥	四川省宜宾五粮液集团有限公司	党委书记、董事长			是
刘中国	四川省宜宾五粮液集团有限公司	党委委员、董事、总经理			否
陈林	四川省宜宾五粮液集团有限公司	党委委员、董事			否
张辉	宜宾市国有资产经营有限公司	董事长、总经理			是
余铭书	四川省宜宾五粮液集团有限公司	党委委员、纪委书记、监事会主席、工会主席			否
任仕铭	宜宾市国有资产经营有限公司	投资部部长			是
邱萍	宜宾市国有资产经营有限公司	财务部部长			是

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
唐桥	四川省宜宾普什集团有限公司	董事长			否
傅南平	国泰君安证券股份有限公司	业务巡视督导			是
周友苏	四川省社会科学院	研究员、教授			是
周友苏	四川雅化实业集团股份有限公司、成都银河磁体股份有限公司	独立董事			是
干胜道	四川大学	会计学教授、博士生导师、博士后合作导师			是
干胜道	合肥美菱股份有限公司、四川雅化实业集团股份有限公司、四川日机密封件股份有限公司	独立董事			是
唐伯超	瞭望东方传媒有限公司	副董事长			否
罗伟	四川省宜宾五粮液集团财务有限公司	董事长			否

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

□ 适用 √ 不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

##### 1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序

根据宜宾市国资委对公司经营业绩考核后确定的管理者年薪额度，结合公司相关制度规定，由相关部门拟订公司高级管理人员薪酬分配方案，报经董事会薪酬委员会审查通过，提交公司董事会批准后实施。

##### 2、董事、监事、高级管理人员报酬的确定依据

按照《宜宾市属国有企业管理者经营业绩考核与薪酬管理暂行办法》（宜府办发〔2013〕22号）的规定，宜宾市国资委对公司经营业绩进行了考核，并根据考核结果测算公司管理者年薪，并向公司下发《关于宜宾五粮液股份有限公司管理者2015年度年薪的批复》（宜国资委〔2016〕174号）；副职高级管理人员按公司《副职高级管理人员业绩考核暨薪酬管理办法》考核得分情况进行系数挂钩。

3、董事、监事、高级管理人员报酬的实际支付情况

按月发放基本薪酬，经年度考核后发放绩效薪酬。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
刘中国	党委副书记、董事长、	男	61	现任	152.36	否
唐桥	党委书记、董事	男	62	现任		是
陈林	党委副书记、总工程师、董事、总经理	女	56	现任	152.36	否
张辉	董事	男	56	现任		是
傅南平	独立董事	男	55	现任	10	否
周友苏	独立董事	男	64	现任	6	否
干胜道	独立董事	男	50	现任	1.6	否
余铭书	党委委员、纪委书记、监事会主席	男	54	现任	123.86	否
任仕铭	监事	男	51	现任		是
邱萍	监事	女	52	现任		是
杨韵霞	职工监事	女	45	现任	33.2	否
吴国平	职工监事	男	47	现任	26.83	否
彭智辅	党委委员、副总经理、董事会秘书	男	59	现任	123.25	否
朱忠玉	党委委员、副总经理	男	53	现任	122.56	否
唐伯超	党委委员、副总经理	男	52	现任	122.23	否
唐圣云	党委委员、副总经理	男	54	现任	121.04	否
罗伟	党委委员、副总经理、财务总监	男	52	现任	122.53	否
张力上	独立董事（离任）	男	59	离任	5.8	否
合计	--	--	--	--	1,123.62	--

注：独立董事所领津贴均为含税。

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	17,236
主要子公司在职员工的数量（人）	8,166
在职员工的数量合计（人）	25,402
当期领取薪酬员工总人数（人）	25,402
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	149
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	17,815
销售人员	447
技术人员	6,110
财务人员	130
行政人员	900

合计	25,402
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
大专及以上	4,289
高中至大专	14,982
初中及以下	6,131
合计	25,402

## 2、薪酬政策

严格执行国家相关法律法规规定，依据公司经营效益和绩效挂钩方案并按公司的相关薪酬管理制度执行。

## 3、培训计划

2017年，公司将围绕十三五战略的总体要求，对公司中层管理人员、营销人员、班组长和后备骨干开展针对性的培训，培训内容涉及公司治理与运营、现场管理与班组建设、专业学历、营销技能等，以提升公司员工的综合素质，为公司持续健康发展输送复合型、高技能、应用型的合格人才。

## 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

本公司致力于公司治理结构的建设和完善,严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律、法规要求,制定了相关规章制度并持续进行修订和完善。公司建立了股东大会、董事会、监事会的相关规章制度,确保其行使决定权、决策权和监督权。公司董事会下设了战略、薪酬与考核、提名、审计、全面预算管理五个专门委员会,有效地促进了董事会的规范运作。

本报告期内,公司制定《全面预算管理委员会实施细则》,修订《公司章程》、《募集资金管理办法》和《内部审计管理规定》,进一步完善了公司管理制度。

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

是  否

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

### 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面做到五分开,上市公司具有独立完整的生产经营系统和自主经营能力。

在业务方面,公司拥有较为独立的生产经营系统、辅助生产系统和相应的配套设施,具有自主决策经营活动能力。

在人员方面,公司在劳动、人事及工资管理方面进行独立管理,董事长、总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员在上市公司领取工资薪酬。

在资产方面,公司对所属资产具有所有权和控制权,不存在控股股东占用上市公司资产、资金的情况。

在机构方面,公司具有独立的主要生产经营管理机构和体系。

在财务方面,公司设立了独立的财务机构,并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度,独立在银行开设账户。

### 三、同业竞争情况

适用  不适用

### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2015 年度股东大会	年度股东大会	68.69%	2016 年 06 月 22 日	2016 年 06 月 23 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2016 年第一次临时股东大会	临时股东大会	59.77%	2016 年 11 月 18 日	2016 年 11 月 19 日	

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 五、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
傅南平	14	2	12			否
周友苏	9	1	8			否
干胜道	3	0	3			否
张力上	5	1	4			否
独立董事列席股东大会次数	2					

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明：

报告期内，公司独立董事严格按照有关法律、法规和《公司章程》的规定，独立履行职责，对公司的经营决策提供了专业性的意见或建议，对报告期内公司发生的需要独立董事发表意见的事项出具了独立意见，为维护公司和全体股东的合法权益发挥了应有的作用。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设战略、审计、提名、薪酬与考核、全面预算管理五个专门委员会。

### （一）战略委员会的履职情况

本报告期，根据公司《战略委员会实施细则》的有关要求，公司战略委员会召开了两次会议讨论、研究公司十三五战略发展进程中面临的主要问题。

### （二）审计委员会的履职情况

报告期内，审计委员会勤勉尽责，履行了制度要求的工作职责：1、对公司 2016 年第一季度报告、2016 年半年度报告、2016 年第三季度报告进行审议并形成决议；2、对公司 2016 年度续聘会计师事务所和审计费用进行审议并形成决议；3、经与负责公司年度审计工作的会计师事务所商定，确定了公司 2016 年财务会计报告审计工作的时间安排；4、2016 年度报告审计进场前与会计师事务所及独立董事进行沟通；5、在年审注册会计师进场前首次审阅了公司财务部门初步编制的 2016 年简式财务会计报表，并出具了书面审议意见；6、公司年审注册会计师进场后，审计委员会与公司年审注册会计师就审计过程中发现的问题以及审计报告提交的时间进行了沟通和交流；7、公司年审注册会计师出具初步审计意见后，审计委员会再一次审阅了公司 2016 年度财务会计报表，并形成决议。

(三) 提名委员会的履职情况

按照公司《提名委员会实施细则》的相关规定，本报告期内，提名委员会召开会议，建议公司增补周友苏先生、干胜道先生为独立董事，以促进董事会的科学决策。

(四) 薪酬与考核委员会的履职情况

按照公司《薪酬与考核委员会实施细则》的相关规定，本报告期内，薪酬与考核委员会对“公司高管年薪”、“提取股份公司年度工效挂钩工资”等发表审核意见。

(五) 全面预算管理委员会

按照公司《全面预算管理委员会实施细则》的相关规定，本报告期内，全面预算管理委员会共计召开两次会议研究和讨论公司全面预算管理推进方案并审议通过了设立全面预算管理工作推进领导小组及下属办事机构、全面预算工作计划安排时间表、《全面预算管理办法（试行）》等议案。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

详见本报告“第八节、四、董事、监事、高级管理人员报酬情况”。

九、内部控制情况

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2017年03月31日	
内部控制评价报告全文披露索引	详见巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	1、重大缺陷：①公司更正已经公布的财务报表。②外部审计师发现的、未被识别的当期财务报表的重大错报。③外部审计师发现的董事、监事和高级管理人员的舞弊行为。④公司内部审计机构对内部控制的监督无效。⑤以前发现的重大缺陷没有在合理期间得到整改，或者整改无效。 2、重要缺陷：①未根据一般公认的会计准则对会计政策进行选择和应用。②未对非	1、重大缺陷：①违反国家法律、法规或规范性文件。②企业决策程序不科学，如决策失误，导致重大交易失败。③重要岗位管理人员或技术人员大量流失。④重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效，重要的经济业务虽有内部控制制度指引，但未有效运行。⑤重大缺陷没有在合理期间得到整改。 2、重要缺陷：①财产损失虽然未达到

	常规（非重复）或复杂交易进行有效控制。③未对反舞弊工作进行有效控制。④对于期末财务报告的内部控制无效。 3、一般缺陷：除重大缺陷和重要缺陷以外的缺陷，认定为一般缺陷。	和超过该重要性水平，但从性质上看，仍应引起董事会和管理层重视。②个别事件受到政府部门批评，对公司声誉有中度负面影响。③违反企业内部规章，形成损失。④重要业务制度或系统存在缺陷。 3、一般缺陷：除重大和重要缺陷之外的其他内控缺陷。
定量标准	1、重大缺陷：错报>营业收入总额的 3%；错报>净利润的 10%；错报>资产总额的 3%。 2、重要缺陷：营业收入总额的 1%<错报≤营业收入总额的 3%；净利润的 5%<错报≤净利润的 10%；资产总额的 1%<错报≤资产总额的 3%。 3、一般缺陷：错报≤营业收入总额的 1%；错报≤净利润的 5%；错报≤资产总额的 1%。	1、重大缺陷：损失占净利润比例≥5%。 2、重要缺陷：3%≤损失占净利润比例<5%。 3、一般缺陷：损失占净利润比例<3%。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 十、内部控制审计报告

适用  不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
四川华信（集团）会计师事务所认为，宜宾五粮液股份有限公司于 2016 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2017 年 03 月 31 日
内部控制审计报告全文披露索引	详见巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 第十节 公司债券相关情况

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

否

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2017 年 03 月 28 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（2017）009 号
注册会计师姓名	刘均、李敏

### 审计报告正文

川华信审（2017）009号

宜宾五粮液股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的宜宾五粮液股份有限公司（以下简称五粮液公司）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2016 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者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五粮液公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，五粮液公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了五粮液公司 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2016 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

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：刘均

中国注册会计师：李敏

二〇一七年三月二十八日

## 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：宜宾五粮液股份有限公司

2016 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>		
货币资金	34,665,917,836.05	26,374,190,180.51
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	9,579,098,215.23	8,665,339,281.59
应收账款	107,702,772.21	106,953,033.25
预付款项	271,649,757.80	332,130,005.32
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	604,019,151.69	398,511,238.65
应收股利		
其他应收款	18,782,965.60	19,436,307.34
买入返售金融资产		
存货	9,257,369,374.48	8,700,851,179.53
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		
<b>流动资产合计</b>	<b>54,504,540,073.06</b>	<b>44,597,411,226.19</b>
<b>非流动资产：</b>		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	1,200,000.00	1,200,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	794,643,093.02	902,009,462.48
投资性房地产		
固定资产	5,431,085,733.16	5,347,549,946.88
在建工程	292,881,811.61	554,771,287.60
工程物资	1,667,017.72	1,667,017.72
固定资产清理	376,757.14	77,252.92
生产性生物资产		
油气资产		

无形资产	402,445,490.66	411,690,665.45
开发支出		
商誉	1,621,619.53	1,621,619.53
长期待摊费用	125,948,144.17	88,655,857.09
递延所得税资产	617,996,843.13	639,980,604.65
其他非流动资产		
非流动资产合计	7,669,866,510.14	7,949,223,714.32
资产总计	62,174,406,583.20	52,546,634,940.51
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	327,474,650.48	206,060,495.80
应付账款	2,171,287,638.14	1,058,247,050.29
预收款项	6,298,680,313.88	1,993,934,055.91
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	2,273,948,506.89	2,387,050,259.07
应交税费	1,091,867,750.03	1,042,400,938.18
应付利息		
应付股利		
其他应付款	1,524,627,778.99	1,279,924,101.98
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	13,687,886,638.41	7,967,616,901.23
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		6,677,340.00
专项应付款		
预计负债		

递延收益	280,660,735.09	227,179,736.73
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	280,660,735.09	233,857,076.73
负债合计	13,968,547,373.50	8,201,473,977.96
所有者权益：		
股本	3,795,966,720.00	3,795,966,720.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	953,255,757.17	953,203,468.32
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	9,352,029,056.75	8,172,440,644.01
一般风险准备		
未分配利润	32,975,478,205.41	30,407,306,733.79
归属于母公司所有者权益合计	47,076,729,739.33	43,328,917,566.12
少数股东权益	1,129,129,470.37	1,016,243,396.43
所有者权益合计	48,205,859,209.70	44,345,160,962.55
负债和所有者权益总计	62,174,406,583.20	52,546,634,940.51

法定代表人：刘中国

主管会计工作负责人：罗伟

会计机构负责人：李家奎

## 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	13,264,383,625.69	9,957,620,382.12
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	233,296,000.00	15,400,000.00
应收账款		
预付款项	72,999,100.00	74,388,311.00
应收利息	160,134,191.41	63,107,040.93
应收股利	250,413,125.84	422,505,228.64
其他应收款	11,347,546,926.70	12,557,037,641.17
存货		
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		
流动资产合计	25,328,772,969.64	23,090,058,603.86
非流动资产：		

可供出售金融资产	1,200,000.00	1,200,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	9,669,190,091.22	9,770,476,752.52
投资性房地产		
固定资产	127,766,368.83	116,351,156.27
在建工程	99,058,886.15	119,356,085.47
工程物资		
固定资产清理	3,802.64	6,252.90
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	43,275,171.48	44,626,116.60
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	3,017,118.13	2,755,483.97
其他非流动资产		
非流动资产合计	9,943,511,438.45	10,054,771,847.73
资产总计	35,272,284,408.09	33,144,830,451.59
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	1,239,700.00	2,536,868.00
预收款项		
应付职工薪酬	12,372,948.64	13,790,656.97
应交税费	13,410,899.02	11,836,504.61
应付利息		
应付股利		
其他应付款	191,955,795.60	195,489,161.70
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	218,979,343.26	223,653,191.28
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		6,677,340.00

专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		6,677,340.00
负债合计	218,979,343.26	230,330,531.28
所有者权益：		
股本	3,795,966,720.00	3,795,966,720.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	953,255,757.17	953,203,468.32
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	5,166,247,513.90	4,648,694,890.73
未分配利润	25,137,835,073.76	23,516,634,841.26
所有者权益合计	35,053,305,064.83	32,914,499,920.31
负债和所有者权益总计	35,272,284,408.09	33,144,830,451.59

### 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	24,543,792,660.59	21,659,287,359.66
其中：营业收入	24,543,792,660.59	21,659,287,359.66
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	15,340,010,355.95	13,447,194,528.95
其中：营业成本	7,314,252,452.38	6,671,963,269.67
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		
税金及附加	1,941,174,540.51	1,784,675,660.32
销售费用	4,694,545,075.85	3,568,061,356.21
管理费用	2,143,703,443.82	2,128,805,680.22
财务费用	-765,864,110.92	-732,111,447.74
资产减值损失	12,198,954.31	25,800,010.27

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）	33,428,752.97	34,144,563.94
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	33,428,752.97	34,144,563.94
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	9,237,211,057.61	8,246,237,394.65
加：营业外收入	118,914,963.09	66,157,319.23
其中：非流动资产处置利得	362,520.65	904,782.94
减：营业外支出	18,715,363.77	24,900,730.73
其中：非流动资产处置损失	6,668,384.57	2,743,457.28
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	9,337,410,656.93	8,287,493,983.15
减：所得税费用	2,280,645,088.07	1,877,009,646.88
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	7,056,765,568.86	6,410,484,336.27
归属于母公司所有者的净利润	6,784,533,260.36	6,176,119,256.18
少数股东损益	272,232,308.50	234,365,080.09
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）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		
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		
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		
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		
归属于少数股东的其他综合收益的		

税后净额		
七、综合收益总额	7,056,765,568.86	6,410,484,336.27
归属于母公司所有者的综合收益总额	6,784,533,260.36	6,176,119,256.18
归属于少数股东的综合收益总额	272,232,308.50	234,365,080.09
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	1.787	1.627
（二）稀释每股收益	1.787	1.627

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 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：刘中国

主管会计工作负责人：罗伟

会计机构负责人：李家奎

#### 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	1,356,722.70	1,181,136.85
减：营业成本	0.00	0.00
税金及附加	76,817.34	6,691.45
销售费用		
管理费用	110,939,933.91	101,463,509.56
财务费用	-308,784,377.32	-229,722,523.10
资产减值损失	-38,463.35	-69,599.38
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）	5,023,518,015.12	5,217,138,266.89
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	33,426,876.70	33,899,523.95
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	5,222,680,827.24	5,346,641,325.21
加：营业外收入	4,304,180.24	3,493,434.51
其中：非流动资产处置利得	7,757.39	
减：营业外支出	1,362,877.61	369,110.44
其中：非流动资产处置损失	149,839.29	1,110.44
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	5,225,622,129.87	5,349,765,649.28
减：所得税费用	50,095,898.20	32,806,953.92
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	5,175,526,231.67	5,316,958,695.36
五、其他综合收益的税后净额		
（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		
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		
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		
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	5,175,526,231.67	5,316,958,695.36
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	33,044,819,191.48	26,084,485,451.91
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	35,161,976.57	14,914,536.35
收到其他与经营活动有关的现金	854,825,585.61	692,873,442.75
经营活动现金流入小计	33,934,806,753.66	26,792,273,431.01
购买商品、接受劳务支付的现金	9,565,959,989.07	8,602,256,449.04
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	3,198,746,989.09	2,874,978,784.31
支付的各项税费	7,276,097,905.90	6,660,468,211.86
支付其他与经营活动有关的现金	2,197,241,300.39	1,963,501,536.02
经营活动现金流出小计	22,238,046,184.45	20,101,204,981.23
经营活动产生的现金流量净额	11,696,760,569.21	6,691,068,449.78
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	107,813,538.00	
取得投资收益收到的现金	36,000,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,353,619.61	1,044,231.70
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	149,167,157.61	1,044,231.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	307,337,776.30	395,218,520.86
投资支付的现金	8,000,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-4,911,283.58	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	310,426,492.72	395,218,520.86
投资活动产生的现金流量净额	-161,259,335.11	-394,174,289.16
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	15,952,288.85	59,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	15,900,000.00	59,000,000.00
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	2,139,760.00	43,490,805.00
筹资活动现金流入小计	18,092,048.85	102,490,805.00
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	3,212,019,610.56	2,457,403,819.80
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	175,246,234.56	179,823,787.80
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	3,212,019,610.56	2,457,403,819.80

筹资活动产生的现金流量净额	-3,193,927,561.71	-2,354,913,014.80
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	153,983.15	102,450.21
五、现金及现金等价物净增加额	8,341,727,655.54	3,942,083,596.03
加：期初现金及现金等价物余额	26,324,190,180.51	22,382,106,584.48
六、期末现金及现金等价物余额	34,665,917,836.05	26,324,190,180.51

## 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	1,503,221.61	1,326,436.00
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	1,325,059,969.46	318,949,328.60
经营活动现金流入小计	1,326,563,191.07	320,275,764.60
购买商品、接受劳务支付的现金		2,533,879.66
支付给职工以及为职工支付的现金	77,621,758.41	41,190,387.43
支付的各项税费	46,284,921.13	41,083,584.34
支付其他与经营活动有关的现金	123,475,887.35	1,961,222,747.97
经营活动现金流出小计	247,382,566.89	2,046,030,599.40
经营活动产生的现金流量净额	1,079,180,624.18	-1,725,754,834.80
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	98,713,538.00	
取得投资收益收到的现金	5,170,468,232.00	9,532,506,880.56
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,307.13	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	5,269,187,077.13	9,532,506,880.56
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,023,130.59	50,699,632.73
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		45,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	7,023,130.59	95,699,632.73
投资活动产生的现金流量净额	5,262,163,946.54	9,436,807,247.83
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	52,288.85	
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	2,139,760.00	43,490,805.00
筹资活动现金流入小计	2,192,048.85	43,490,805.00
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	3,036,773,376.00	2,277,580,032.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	3,036,773,376.00	2,277,580,032.00
筹资活动产生的现金流量净额	-3,034,581,327.15	-2,234,089,227.00
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	3,306,763,243.57	5,476,963,186.03
加：期初现金及现金等价物余额	9,957,620,382.12	4,480,657,196.09
六、期末现金及现金等价物余额	13,264,383,625.69	9,957,620,382.12

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	3,795,966,720.00				953,203,468.32				8,172,440,644.01		30,407,306,733.79	1,016,243,396.43	44,345,160,962.55
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	3,795,966,720.00				953,203,468.32				8,172,440,644.01		30,407,306,733.79	1,016,243,396.43	44,345,160,962.55
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					52,288.85				1,179,588,412.74		2,568,171,471.62	112,886,073.94	3,860,698,247.15
（一）综合收益总额											6,784,533,260.36	272,232,308.50	7,056,765,568.86
（二）所有者投入和减少资本												15,900,000.00	15,900,000.00
1. 股东投入的普通股												15,900,000.00	15,900,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													

(三) 利润分配									1,179,588,412.74		-4,216,361,788.74	-175,246,234.56	-3,212,019,610.56
1. 提取盈余公积									1,179,588,412.74		-1,179,588,412.74		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-3,036,773,376.00	-175,246,234.56	-3,212,019,610.56
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					52,288.85								52,288.85
四、本期期末余额	3,795,966,720.00				953,255,757.17				9,352,029,056.75		32,975,478,205.41	1,129,129,470.37	48,205,859,209.70

上期金额

单位：元

项目	上期												
	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	3,795,966,720.00				953,203,468.32				7,070,005,102.93		27,611,203,050.69	902,702,104.14	40,333,080,446.08
加：会计政策变更													

前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	3,795,966,720.00				953,203,468.32			7,070,005,102.93		27,611,203,050.69	902,702,104.14	40,333,080,446.08
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)								1,102,435,541.08		2,796,103,683.10	113,541,292.29	4,012,080,516.47
(一) 综合收益总额										6,176,119,256.18	234,365,080.09	6,410,484,336.27
(二) 所有者投入和减少资本											76,150,000.00	76,150,000.00
1. 股东投入的普通股											76,150,000.00	76,150,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配								1,102,435,541.08		-3,380,015,573.08	-196,973,787.80	-2,474,553,819.80
1. 提取盈余公积								1,102,435,541.08		-1,102,435,541.08		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										-2,277,580,032.00	-196,973,787.80	-2,474,553,819.80
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	3,795,966,720.00				953,203,468.32				8,172,440,644.01		30,407,306,733.79	1,016,243,396.43	44,345,160,962.55

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	3,795,966,720.00				953,203,468.32				4,648,694,890.73	23,516,634,841.26	32,914,499,920.31
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	3,795,966,720.00				953,203,468.32				4,648,694,890.73	23,516,634,841.26	32,914,499,920.31

三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					52,288.85				517,552,623.17	1,621,200,232.50	2,138,805,144.52
(一) 综合收益总额										5,175,526,231.67	5,175,526,231.67
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									517,552,623.17	-3,554,325,999.17	-3,036,773,376.00
1. 提取盈余公积									517,552,623.17	-517,552,623.17	
2. 对所有者(或股东)的分配										-3,036,773,376.00	-3,036,773,376.00
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					52,288.85						52,288.85
四、本期期末余额	3,795,966,720.00				953,255,757.17				5,166,247,513.90	25,137,835,073.76	35,053,305,064.83

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	3,795,966,720.00				953,203,468.32				4,116,999,021.19	21,008,952,047.44	29,875,121,256.95
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	3,795,966,720.00				953,203,468.32				4,116,999,021.19	21,008,952,047.44	29,875,121,256.95
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									531,695,869.54	2,507,682,793.82	3,039,378,663.36
（一）综合收益总额										5,316,958,695.36	5,316,958,695.36
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益											

的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									531,695,869.54	-2,809,275,901.54	-2,277,580,032.00
1. 提取盈余公积									531,695,869.54	-531,695,869.54	
2. 对所有者（或股东）的分配										-2,277,580,032.00	-2,277,580,032.00
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	3,795,966,720.00				953,203,468.32				4,648,694,890.73	23,516,634,841.26	32,914,499,920.31

### 三、公司基本情况

#### 1、公司历史沿革

宜宾五粮液股份有限公司(以下简称本公司)是1997年8月19日经四川省人民政府以川府函(1997)295号文批准,由四川省宜宾五粮液酒厂独家发起,采取募集方式设立的股份有限公司。主要从事“五粮液”及其系列白酒的生产和销售,注册资本379,596.672万元,注册地址:四川省宜宾市岷江西路150号。

本公司于1998年3月27日在深圳证券交易所上网定价发行人民币普通股8,000万股,1999年9月根据临时股东大会决议,以1999年6月30日总股本32,000万股为基数,用资本公积金转增股本,每10股转增5股,转增后总股本变更为48,000万股。经中国证券监督管理委员会证监公司字[2001]6号文核准,向原股东配售人民币普通股3,120万股,总股本变更为51,120万股。2001年8月,实施2001年中期分配方案,每10股送红股4股、公积金转增3股,共送转股35,784万股,总股本变更为86,904万股。2002年4月实施2001年度分配方案,每10股送红股1股、公积金转增2股、派现金0.25元(含税),共送股26,071.20万股,总股本变更为112,975.20万股。2003年4月实施2002年度分配方案,按每10股转增2股的比例,以资本公积向全体股东转增股本22,595.04万股,总股本变更为135,570.24万股。2004年4月实施2003年度分配方案,每10股送红股8股,公积金转增2股,共送股135,570.24万股,总股本变更为271,140.48万股。

2006年3月31日公司实施了股权分置改革,改革后股权结构如下:国有法人股181,778.69万股,占总股本的67.04%,高管股49.34万股,占总股本的0.02%,其他股东持有89,312.45万股,占总股本的32.94%。股本总额仍为271,140.48万股。

2007年4月实施2006年度分配方案,每10股送红股4股、派现金0.60元(含税),共送股108,456.19万股,总股本变更为379,596.672万股。2008年4月2日因认购权证行权致国有法人股数量减少41,653.03万股,变动后国有法人股为212,837.14万股,占总股本56.07%,其他股东持有166,759.54万股,占总股本43.93%。

根据四川省政府国有资产监督管理委员会《关于宜宾五粮液股份有限公司国有股东所持股份无偿划转有关问题的通知》川国资产权[2012]88号、国务院国有资产监督管理委员会《关于宜宾五粮液股份有限公司国有股东所持股份无偿划转有关问题的批复》国资产权[2012]889号,宜宾市国有资产经营有限公司于2012年10月10日将其持有的本公司761,823,343股股份无偿划转给四川省宜宾五粮液集团有限公司。本次股权无偿划转后,宜宾市国有资产经营有限公司仍持有本公司36%的股份(即1,366,548,020股),为本公司第一大股东;四川省宜宾五粮液集团有限公司持有本公司20.07%的股份(即761,823,343股),为本公司第二大股东。

根据《关于无偿划转四川省宜宾五粮液集团有限公司49%股权的批复》宜国资委(2016)32号,2016年宜宾市政府国有资产监督管理委员会将所持四川省宜宾五粮液集团有限公司49%股权无偿划转至宜宾市国有资产经营有限公司。本次股权划转,不涉及划转双方持有本公司的股份变更,公司的控股股东和实际控制人均未发生变化。

#### 2、公司所属行业及主要经营范围

本公司属饮料制造业,经营范围为:酒类及相关辅助产品(瓶盖、商标、标识及包装制品)的生产经营。主要产品为“五粮液”及其系列白酒。

#### 3、财务报表的批准

本财务报表已经本公司董事会于2017年3月28日审议批准,根据公司章程,本财务报表将提交股东大会审议。

#### 4、本年度合并财务报表范围

截止2016年12月31日,本公司合并财务报表范围内子公司如下:

子公司全称	子公司类型	级次	持股比例	表决权比例
四川省宜宾五粮液酒厂有限公司	控股子公司	一级	99.99%	99.99%
宜宾五粮液酒类销售有限责任公司	控股子公司	一级	95.00%	95.00%
宜宾五粮特头曲品牌营销有限公司	控股子公司	二级	95.00%	95.00%

宜宾五粮醇品牌营销有限公司	控股子公司	二级	95.00%	95.00%
宜宾五粮液系列酒品牌营销有限公司	控股子公司	二级	95.00%	95.00%
四川省宜宾五粮液供销有限公司	控股子公司	一级	99.95%	99.95%
宜宾酱酒酒业有限责任公司	全资子公司	一级	100.00%	100.00%
四川省宜宾五粮液环保产业有限公司	控股子公司	一级	51.00%	51.00%
四川金五新饲料科技有限公司	控股子公司	二级	51.00%	51.00%
宜宾长江源酒业有限责任公司	全资子公司	一级	100.00%	100.00%
宜宾长江源商贸有限公司	全资子公司	二级	100.00%	100.00%
宜宾长江源酿酒有限公司	全资子公司	二级	100.00%	100.00%
宜宾长江源制曲有限公司	全资子公司	二级	100.00%	100.00%
四川省宜宾五粮液集团仙林果酒有限责任公司	控股子公司	一级	90.00%	90.00%
宜宾仙林酒类营销有限责任公司	控股子公司	二级	90.00%	90.00%
宜宾五粮液新生代酒业有限责任公司	控股子公司	二级	42.30%	42.30%
四川宜宾五粮液精美印务有限责任公司	控股子公司	一级	98.53%	98.53%
宜宾欣兴包装有限公司	控股子公司	二级	98.53%	98.53%
四川省宜宾普拉斯包装材料有限公司	全资子公司	一级	100.00%	100.00%
四川省宜宾环球神州玻璃有限公司	全资子公司	一级	100.00%	100.00%
四川省宜宾环球格拉斯玻璃制造有限公司	全资子公司	一级	100.00%	100.00%
四川省宜宾普什集团3D有限公司	全资子公司	一级	100.00%	100.00%
四川省宜宾五粮液投资(咨询)有限责任公司	控股子公司	一级	95.00%	95.00%
武厚文化发展有限公司	控股子公司	二级	70.30%	70.30%
宜宾真武山酒业有限责任公司	全资子公司	一级	100.00%	100.00%
宜宾世纪酒业有限责任公司	全资子公司	一级	100.00%	100.00%
宜宾翠屏山酒业有限责任公司	全资子公司	一级	100.00%	100.00%
五粮液大世界(北京)商贸有限公司	控股子公司	一级	95.00%	95.00%
邯郸永不分梨酒业股份有限公司	控股子公司	一级	51.00%	51.00%
临漳县德胜酒业贸易有限公司	控股子公司	二级	51.00%	51.00%
邯郸永不分梨酒业销售有限公司	控股子公司	二级	51.00%	51.00%
淮滨县五滨咨询服务有限责任公司	全资子公司	一级	100.00%	100.00%
河南五谷春酒业股份有限公司	控股子公司	二级	51.03%	51.03%
淮滨县腾龙贸易有限公司	控股子公司	三级	51.03%	51.03%
河南五谷春酒业销售有限公司	控股子公司	三级	51.03%	51.03%
四川五粮液文化旅游开发有限公司	控股子公司	一级	80.00%	80.00%
四川五粮液旅行社有限责任公司	控股子公司	二级	80.00%	80.00%
宜宾五粮液创艺酒产业有限公司	控股子公司	一级	45.00%	51.00%

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本节“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1、编制基础

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——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业

会计准则”)进行确认和计量,在此基础上,结合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

公司自本报告期末至少12个月具备持续经营能力,无影响持续经营能力的重大事项。

## 五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示:

以下披露内容已涵盖了公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司声明编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

### 4、记账本位币

以人民币作为记账本位币和报告货币。

### 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

同一控制下企业合并,合并方在企业合并中取得的资产和负债,按合并日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计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值(或发行股份面值总额)的差额,调整资本公积中的股本溢价,不足冲减的则调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接费用,于发生时计入当期损益。

#### (2) 非同一控制下企业合并

非同一控制下的企业合并,合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并,区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理:

①在个别财务报表中,以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和,作为该项投资的初始投资成本;购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的,在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益(例如,可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分,下同)转入当期投资收益。

②在合并财务报表中,对于购买日之前持有的被购买方的股权,按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量,公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益;购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的,与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用,于发生时计入当期损益;购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用,计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。

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

## 6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围的确定原则：

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及本公司控制的子公司。控制，是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

(2) 合并财务报表编制的方法：

母公司应当以自身和其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。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，应当在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，应当在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，应当将该子公司以及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，将该子公司以及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。

因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，应当将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

母公司在报告期内处置子公司以及业务，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

母公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在合并财务报表中，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，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

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

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司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，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“长期股权投资”。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本公司的现金是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物是指本公司所持有的期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金，价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务核算方法：

发生外币业务时，按实际发生日中国人民银行公布的基准汇价（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为本位币记账；期末，对外币货币性项目采用期末即期汇率折算；对以历史成

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；对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。对于折算发生的差额，与购建固定资产有关且在其达到预定使用状态前的，计入有关固定资产的购建成本；与购建固定资产无关的属于筹建期的计入管理费用，属于生产经营期间的计入当期财务费用。

(2) 外币财务报表的折算方法：

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，采用交易发生日的即期汇率折算，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单独列示。

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折算。

## 10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具

### (1) 金融工具的分类

#### ①金融资产在初始确认时划分为下列四类：

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) 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下列两类：

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

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

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持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### ③应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### ④可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。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。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

#### ⑤其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

#### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。终止确认，是指将金融资产或金融负债从公司的账户和资产负债表内予以转销。金融资产整体转移满足终止确认条件的，应当将下列两项金额的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

②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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分）之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

①终止确认部分的账面价值；

②终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

公司仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

#### (4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

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

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### (5) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，活跃市场中的报价应当用于确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。

金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。采用估值技术得出的结果，可以反映估值日在公平交易中可能采用的交易价格。估值技术包括参考相互独立、熟悉情况、有能力并自愿进行交易的各方，在计量日前一段时期内具有惯常市场活动的交易中，出售一项资产所能收到或转移一项负债所需支付的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

#### (6) 金融资产（此处不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

①对于持有至到期投资和贷款，有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额计算确认减值损失。

②通常情况下，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，

预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，应当确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“严重”的标准为：

- 1) 被投资人发生严重财务困难，很可能倒闭或者财务重组；
- 2) 被投资人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，可能无法收回投资成本。

## 11、应收款项

本公司应收款项（包括应收账款和其他应收款等）按合同或协议价款作为初始入账金额。凡因债务人破产，依照法律清偿程序清偿后仍无法收回；或因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回；或因债务人逾期未能履行偿债义务，经法定程序审核批准，该等应收账款列为坏账损失。

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额在 100 万元以上（含）的应收款项，作为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	期末对于单项金额重大应收款项单独进行减值测试，没有发生减值的，划分到具有类似信用风险特征的组合中进行减值测试，计提坏账准备；发生了减值的，单独计提坏账准备后，不再划入到具有类似信用风险特征的组合中。

### (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
账龄组合	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%	3.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	15.00%	20.00%
3 年以上	20.00%	30.00%

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	对单项金额不重大但个别信用风险特征明显不同，已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，单独计提坏账准备。根据对本公司关联单位的生产经营和财务状况的分析，本公司应收关联单位款项不存在坏账损失，母公司与子公司及子公司之间的往来款项均不计提坏账准备。
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，并据此计提相应的坏账准备。

## 12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### (1) 存货的分类

存货包括原材料、包装物、自制半成品、在产品、库存商品、周转材料等。

### (2) 存货的计价方法

粮食、原煤及白酒生产用辅料采用实际成本进行核算、发出按加权平均法计价；纸张、油墨及印刷品生产用辅料购入与发出按计划成本核算，实际成本与计划成本的差额计入“材料成本差异”，月末按分类材料成本差异率计算发出材料应分摊的差异，将发出材料成本调整为实际成本；在产品、自制半成品、产成品按实际成本进行核算，发出按加权平均法计价。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货应当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，应当计提存货跌价准备，计入当期损益。

可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

企业确定存货的可变现净值，应当以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。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，该材料应当按照可变现净值计量。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值应当以合同价格为基础计算。企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值应当以一般销售价格为基础计算。

存货存在下列情形之一的，通常表明存货的可变现净值低于成本。

1) 该存货的市场价格持续下跌，并且在可预见的未来无回升的希望。

2) 企业使用该项原材料生产的产品的成本大于产品的销售价格。

3) 企业因产品更新换代，原有库存原材料已不适应新产品的需要，而该原材料的市场价格又低于其账面成本。

4) 因企业所提供的商品或劳务过时或消费者偏好改变而使市场的需求发生变化，导致市场价格逐渐下跌。

5) 其他足以证明该项存货实质上已经发生减值的情形。

企业通常应当按照单个存货项目计提存货跌价准备。对于数量繁多、单价较低的存货，可以按照存货类别计提存货跌价准备。与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可以合并计提存货跌价准备。

资产负债表日，企业应当确定存货的可变现净值。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

### (4) 存货的盘存制度

存货实行永续盘存制。

### (5) 低值易耗品的摊销方法

低值易耗品采用一次摊销法。

## 13、划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

(1) 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；

(2) 公司已经就处置该组成部分（或非流动资产）作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；

(3) 公司已与受让方签订了不可撤销的转让协议；

(4) 该项转让将在一年内完成。

## 14、长期股权投资

### (1) 初始投资成本确定

#### ①企业合并中形成的长期股权投资

1) 对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，公司按照合并日取得的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。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，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时，调整留存收益。

2) 对于非同一控制下企业合并形成的对子公司的长期股权投资，公司按照购买日取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，作为该投资的初始投资成本。属于通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并形成的对子公司的长期股权投资，其初始投资成本为本公司购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和。

②以支付现金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。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

③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。

④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。

⑤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。

### (2) 后续计量及损益确认方法

对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。采用成本法核算的长期股权投资应当按照初始投资成本计价。追加或收回投资应当调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，应当确认为当期投资收益。

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

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

公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益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；公司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。

公司对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，应当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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

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。

公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。

### (3) 长期股权投资处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，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。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转

#### (4) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

重大影响指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。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产是指生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造的固定资产，按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为入账价值；投资者投入的固定资产，按投资各方确认的价值，作为入账价值。与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，应当计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的，应当计入当期损益。

### (2) 折旧方法

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	25-30 年	3%-5%	3.17-3.88%
通用设备	年限平均法	10-12 年	3%-5%	7.92-9.70%
专用设备	年限平均法	8 年	3%-5%	11.18-12.13%
运输设备	年限平均法	6 年	3%-5%	15.83-16.17%
其他设备	年限平均法	6 年	3%-5%	15.83-16.17%

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：①租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；②公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；③租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；④租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。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。

## 17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。

(2) 已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，不再调整原已计提的折旧额。

## 18、借款费用

(1) 借款费用的确认原则：

因购建或者生产固定资产、投资性房地产和存货等资产借款发生的利息、折价或溢价的摊销，在符合资本化期间和资本化金额的条件下，予以资本化，计入该项资产的成本；其他借款利息、折价或溢价的摊销，于当期确认为费用。因购建或者生产固定资产、投资性房地产外币专门借款发生的汇兑差额在资本化期间内，予以资本化，计入该项资产的成本。专门借款发生的辅助费用，属于在所购建固定资产达到预定可使用状态之前发生的，在发生时予以资本化；其他辅助费用于发生的当期确认为费用，计入当期损益。

(2) 借款费用资本化期间：

①开始资本化：当以下三个条件同时具备时，因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额开始资本化。

- 1) 资产支出已经发生。
- 2) 借款费用已经发生。
- 3) 为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

②暂停资本化：若固定资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

③停止资本化：当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止其借款费用的资本化。

(3) 借款费用资本化金额：

在应予以资本化的每一会计期间，专门借款的利息资本化金额为当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额。一般借款的资本化金额为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的乘积。

(4) 资本化率的确定原则：

资本化率为一般借款加权平均利率。

## 19、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

①无形资产的计价和摊销：外部取得的无形资产的成本按取得时的实际成本计价，在自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销；自行开发的无形资产以符合资本化条件的公司内部研究开发项目开发研究阶段的支出与达到预定用途前所发生的支出总额，作为入账价值，自无形资产可供使用的当月起在预计使用年限内分期平均摊销。

②使用寿命：

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。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；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，不予摊销。

每年度终了，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。使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，可以资本化确认为无形资产，否则于发生时计入当期损益：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性。

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图。

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，证明其有用性；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 20、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的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的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果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确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试，商誉应当结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

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。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 21、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。如果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；以经营租赁方式租入固定资产改良支出等长期待摊费用按受益期平均摊销。

## 22、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指企业预期在职工提供相关服务的年度期间结束后十二个月内将全部予以支付的职工薪酬。

公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利，是指企业为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利。分为两类：设定提存计划和设定受益计划。

①设定提存计划：公司根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而应向单独主体缴存的提存金，确定为职工薪酬负债，计入当期损益或相关资产成本。

②设定受益计划：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；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允许转回到损益。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利，是指企业在职工劳动合同到期之前解除与职工劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。

企业向职工提供辞退福利的，应当在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- ①企业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。
- ②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### (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、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

企业向职工提供的其他长期职工福利，除符合设定提存计划条件的其他长期职工福利外，按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。

## 23、预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，公司将其确认为预计负债：

- ①该义务是公司承担的现时义务。
- ②该义务的履行很可能导致经济利益流出公司。
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

### (2) 各类预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并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。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。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

## 24、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### (1) 销售商品的收入

在下列条件均能满足时确认收入实现：企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；企业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有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

### (2) 提供劳务的收入

提供劳务交易的结果同时满足下列条件，在期末采用完工百分比法确认提供劳务收入：收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；交易的完工进度能够可靠地确定；交易中已发生和将发

生的成本能够可靠地计量。

在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，分别下列情况处理：已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

### (3) 让渡资产使用权的收入

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

## 25、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：企业取得的，用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：是否用于购建或以其他方式形成长期资产。

本公司与资产相关的政府补助的确认时点为：实际收到政府补助，并自长期资产可供使用时起，按照长期资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

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。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司与收益相关的政府补助的确认时点为：实际收到政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，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。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

## 26、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。

对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。在资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。对子公司及联营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债，予以确认。但公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

## 27、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

①公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费

用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

②公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。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相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

## (2) 融资租赁的会计处理方法

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

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

## 28、其他重要的会计政策和会计估计

### (1) 重要会计政策变更

本报告期主要的会计政策未发生变更。

### (2) 重要会计估计变更

本报告期主要的会计估计未发生变更。

## 29、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售收入	17%(抵扣进项税额后缴纳)
消费税	计税价格或出厂价格	20%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育附加*	增值税、营业税、消费税税额	2%

\*根据 2011 年 4 月 2 日四川省人民政府川府函[2011]68 号《四川省人民政府关于印发四川省地方教育附加征收使用管理办法的通知》文件规定，凡在四川省行政区域内缴纳增值税、营业税、消费税的单位和人，改按实际缴纳“三税”税额的 2%缴纳地方教育附加。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
四川宜宾五粮液精美印务有限责任公司	15%
四川省宜宾普拉斯包装材料有限公司	15%

四川省宜宾五粮液环保产业有限公司	15%
四川五粮液旅行社有限责任公司	10%

## 2、税收优惠

### (1) 增值税

2007年1月，四川省宜宾环球格拉斯玻璃制造有限公司取得四川省民政厅颁发的“福企证字第51004121049号”社会福利企业证书。符合国税发[2016]33号及财政部、国家税务总局《关于促进残疾人就业增值税优惠政策的通知》（财税[2016]52号）的相关规定，享受增值税即征即退政策。享有每月应退增值税=纳税人本月安置残疾人员人数×本月月最低工资标准的4倍。2016年度实际收到的增值税退税金额为35,161,976.57元。

### (2) 企业所得税

四川宜宾五粮液精美印务有限责任公司符合国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（国家税务总局公告2012年第12号）的规定，经宜宾市地方税务局第一直属分局企业所得税优惠事项备案，2015年度企业所得税减按15%税率征收。

四川省宜宾普拉斯包装材料有限公司符合国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（国家税务总局公告2012年第12号）的规定，经宜宾市地方税务局第一直属分局企业所得税优惠事项备案，2015年度企业所得税减按15%税率征收。

四川省宜宾五粮液环保产业有限公司符合国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（国家税务总局公告2012年第12号）的规定，宜宾市地方税务局第一直属分局税务事项通知书（宜地一直税通[2016]26号），同意2015年度企业所得税减按15%税率征收。

## 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	89,823.64	97,820.78
银行存款	34,596,561,447.28	26,361,037,435.07
其他货币资金	69,266,565.13	13,054,924.66
合计	34,665,917,836.05	26,374,190,180.51

#### 其他说明

1、其他货币资金系存放于安信证券宜宾营业部的证券交易余款3,156.06元、银行承兑汇票保证金69,263,409.07元。

2、除上述其他货币资金外无因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项；无存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

### 2、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	9,579,098,215.23	8,665,339,281.59
合计	9,579,098,215.23	8,665,339,281.59

#### (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	107,873,418.40
合计	107,873,418.40

注：期末公司已质押的银行承兑汇票，主要系公司将大面额票据质押给银行，开具小面额票据用于对外支付所致。

### (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	1,629,348,106.66	
合计	1,629,348,106.66	

### (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

期末公司无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

## 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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	43,455,746.86	38.43			43,455,746.86	11,562,289.47	10.17			11,562,289.47
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	66,648,238.79	58.93	4,363,475.96	6.55	62,284,762.83	100,782,717.42	88.60	5,766,000.65	5.72	95,016,716.77
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,986,078.10	2.64	1,023,815.58	34.29	1,962,262.52	1,397,842.59	1.23	1,023,815.58	73.24	374,027.01
合计	113,090,063.75	100	5,387,291.54	4.76	107,702,772.21	113,742,849.48	100	6,789,816.23	5.97	106,953,033.25

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

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
四川普天时代科技股份有限公司	35,076,590.80		0.00%	关联方

四川中科倍特尔技术有限公司	3,740,885.65		0.00%	关联方
四川圣山禾昶制衣有限责任公司	2,060,160.00		0.00%	关联方
四川省宜宾五粮液集团生态酿酒营销有限公司	1,311,207.31		0.00%	关联方
四川省宜宾五粮液集团保健酒有限责任公司	1,266,903.10		0.00%	关联方
合计	43,455,746.86		--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
1年以内小计	56,432,633.86	2,821,631.69	5.00%
1至2年	2,775,956.69	277,595.67	10.00%
2至3年	4,473,621.00	671,043.15	15.00%
3年以上	2,966,027.24	593,205.45	20.00%
合计	66,648,238.79	4,363,475.96	6.55%

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-1,380,524.69元；本期收回或转回坏账准备金额0.00元。

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
中粮龙虎尊酒业营销（阜南）有限公司	7,000.00
中粮龙虎尊酒业（安徽）有限公司	15,000.00
合计	22,000.00

**(4) 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	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
四川普天时代科技股份有限公司	关联方	35,076,590.80	31.02	
云南中烟物资(集团)有限责任公司	客户	14,635,678.27	12.94	731,783.92
浙江亿盛塑业有限公司	客户	14,608,583.90	12.92	730,429.20
成都康隆鑫塑业有限责任公司	客户	4,316,354.52	3.82	215,817.73
四川中科倍特尔技术有限公司	关联方	3,740,885.65	3.31	
合计		72,378,093.14	64.01	1,678,030.85

**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	173,346,422.59	63.81%	235,260,032.28	70.83%
1 至 2 年	8,000,315.39	2.95%	78,904,019.20	23.76%
2 至 3 年	75,683,470.32	27.86%	5,381,446.46	1.62%
3 年以上	14,619,549.50	5.38%	12,584,507.38	3.79%
合计	271,649,757.80	--	332,130,005.32	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

期末账龄超过 1 年的预付款项主要是预付宜宾国鼎天然气有限公司约定气源预付款。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额的比例 (%)
宜宾国鼎天然气有限公司	72,922,000.00	26.84
北京太阳圣火国际传媒有限公司	37,735,849.20	13.89
神州电视有限公司	24,130,188.68	8.88
中国石油天然气股份有限公司西南化工销售分公司	18,186,760.23	6.69
上海携程国际旅行社有限公司	11,300,000.00	4.16
合计	164,274,798.11	60.46

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
定期存款利息	604,019,151.69	398,511,238.65
合计	604,019,151.69	398,511,238.65

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	3,000,000.00	14.90			3,000,000.00	3,000,000.00	14.61			3,000,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	16,240,903.47	80.65	1,352,447.19	8.33	14,888,456.28	16,911,917.92	82.39	1,090,980.09	6.45	15,820,937.83
单项金额不重大但单独计提	897,540.32	4.45	3,031.00	0.34	894,509.32	615,369.51	3			615,369.51

坏账准备的其 他应收款										
合计	20,138,443.79	100	1,355,478.19	6.73	18,782,965.60	20,527,287.43	100	1,090,980.09	5.31	19,436,307.34

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
瞭望东方传媒有限公司	3,000,000.00		0.00%	关联方
合计	3,000,000.00		--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
1年以内小计	9,493,960.06	284,818.80	3.00%
1至2年	4,424,396.22	442,439.62	10.00%
2至3年	715,753.93	143,150.79	20.00%
3年以上	1,606,793.26	482,037.98	30.00%
合计	16,240,903.47	1,352,447.19	8.33%

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 264,498.10 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**

本期无实际核销的其他应收款。

**(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
备用金	6,900,322.94	7,679,207.91
瞭望东方传媒有限公司借款	3,000,000.00	3,000,000.00
往来款	3,045,196.45	2,497,311.22
保证金	1,629,294.05	1,464,837.00
其他代垫款或暂付款	5,563,630.35	5,885,931.30
合计	20,138,443.79	20,527,287.43

**(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	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末	坏账准备期末余额
------	------	------	----	----------	----------

				余额合计数的比例	
瞭望东方传媒有限公司	借款	3,000,000.00	3年以上	14.90%	
重庆西伯乐斯楼宇工程有限公司	代垫款	2,496,123.69	1-2年	12.39%	249,612.37
五一五车间	备用金	1,659,102.53	1年以内	8.24%	49,773.08
中国联合网络通信有限公司宜宾市分公司	预存话费	1,192,487.06	1年以内	5.92%	35,774.61
中国移动通信集团四川有限公司宜宾分公司	预存话费	1,184,659.56	1年以内	5.88%	35,539.79
合计	--	9,532,372.84	--	47.33%	370,699.85

其他说明：

根据瞭望东方传媒有限公司《关于延缓归还借款的请示函》，本公司同意瞭望东方传媒有限公司将300万欠款于2017年至2019年三年内每年归还100万元，瞭望东方传媒有限公司已于2017年3月28日归还100万元。

## 7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	336,204,759.69	1,920,220.23	334,284,539.46	311,832,666.86	1,334,279.06	310,498,387.80
在产品	637,794,908.46		637,794,908.46	553,847,606.26		553,847,606.26
库存商品	1,316,444,967.04	39,257,158.25	1,277,187,808.79	1,133,754,360.19	44,628,020.43	1,089,126,339.76
周转材料	3,337,090.78		3,337,090.78	196,097.43		196,097.43
自制半成品	6,906,019,388.63		6,906,019,388.63	6,608,017,244.02		6,608,017,244.02
包装物	30,832,410.34	15,916,796.10	14,915,614.24	25,225,780.28	15,916,796.10	9,308,984.18
发出商品	82,396,763.99	973,326.95	81,423,437.04	128,423,259.95	973,326.95	127,449,933.00
低值易耗品	1,812.31		1,812.31	1,812.31		1,812.31
委托加工物资	2,404,774.77		2,404,774.77	2,404,774.77		2,404,774.77
合计	9,315,436,876.01	58,067,501.53	9,257,369,374.48	8,763,703,602.07	62,852,422.54	8,700,851,179.53

### (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,334,279.06	1,119,405.43		533,464.26		1,920,220.23
库存商品	44,628,020.43	4,883,218.13		10,254,080.31		39,257,158.25
包装物	15,916,796.10					15,916,796.10
发出商品	973,326.95					973,326.95
合计	62,852,422.54	6,002,623.56		10,787,544.57		58,067,501.53

### (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

存货期末余额中无借款费用资本化金额。

## 8、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	1,706,600.00	506,600.00	1,200,000.00	1,706,600.00	506,600.00	1,200,000.00
按成本计量的	1,706,600.00	506,600.00	1,200,000.00	1,706,600.00	506,600.00	1,200,000.00
合计	1,706,600.00	506,600.00	1,200,000.00	1,706,600.00	506,600.00	1,200,000.00

### (2) 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		
北海宜达贸易公司	380,000.00			380,000.00	380,000.00			380,000.00	10.71%	
内宜高速公路	126,600.00			126,600.00	126,600.00			126,600.00		
四川中国白酒金三角品牌运营发展股份有限公司	1,200,000.00			1,200,000.00					12.00%	
合计	1,706,600.00			1,706,600.00	506,600.00			506,600.00	--	

### (3) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
期初已计提减值余额	506,600.00		506,600.00
期末已计提减值余额	506,600.00		506,600.00

9、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											
瞭望东方传媒有限公司	22,012,197.57			-1,889,697.67						20,122,499.90	
宜宾五新城市建设有限公司	98,713,538.00		98,713,538.00								
四川省宜宾五粮液集团财务有限公司	767,204,018.75			35,316,574.37			36,000,000.00			766,520,593.12	
四川金五新饲料科技有限公司	14,079,708.16		14,081,584.43	1,876.27							
河南安淮粮业有限公司		8,000,000.00								8,000,000.00	
小计	902,009,462.48	8,000,000.00	112,795,122.43	33,428,752.97			36,000,000.00			794,643,093.02	
合计	902,009,462.48	8,000,000.00	112,795,122.43	33,428,752.97			36,000,000.00			794,643,093.02	

其他说明：

1、对联营企业瞭望东方传媒有限公司的投资系公司为实施进入媒体行业战略，于 2005 年 4 月，出资人民币 1,715.00 万元，购买的中国华源集团、上海华源股份有限公司和上海天诚创业发展有限公司持有的瞭望东方传媒有限公司 49% 的股权。

2、2011 年 7 月 6 日，经公司董事会批准，本公司与四川新宜建设投资有限公司合资成立宜宾五新城市建设有限公司，注册资本 2 亿元，本公司出资 9,800.00 万元，占注册资本的 49%。

2015 年 12 月 25 日，公司第五届董事会第十二次会议审议通过：公司将其持有的宜宾五新城市建设有限公司 49% 股权以 98,713,538.00 元转让给宜宾市翠屏区政府下属的宜宾市翠屏区建设投资有限责任公司。2015 年 12 月 30 日，公司与宜宾市翠屏区建设投资有限责任公司签订股权转让合同，将所持有的宜宾五新建设有限公司 49% 股权转让给宜宾市翠屏区建设投资有限责任公司，转让价款为 98,713,538.00 元，公司于 2016 年收到转让价款。

3、2012 年 10 月 24 日，公司第四届董事会第二十二次会议审议通过，本公司与宜宾五粮液集团公司及其下属 6 家子公司、农银国际控股有限公司共同投资设立四川省宜宾五粮液集团财务有限公司，注册资本 20 亿元，其中本公司出资 7.2 亿元，占注册资本的 36%。

4、四川金五新饲料科技有限公司股权变动详见“第十一节、八、合并范围的变更、1、非同一控制下企业合并”。

5、2016 年 7 月 5 日，公司下属控股子公司河南五谷春酒业股份有限公司出资 800 万元（占股权比例 16%）与四川安吉物流集团有限公司出资 1,850 万元（占股权比例 37%）、淮滨县台头国家粮食储备库出资 1,350 万元（占股权比例 27%）、信阳中仓农业发展有限公司出资 1,000 万元（占股权比例 20%）共同设立“河南安淮粮业有限公司”，河南安淮粮业有限公司注册资本 5,000 万元，主要业务为粮油、农副产品购销、仓储服务、普通货物运输。

## 10、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	专用设备	通用设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	6,918,912,591.42	3,432,764,794.46	2,194,157,140.62	126,301,206.80	588,718,848.81	13,260,854,582.11
2. 本期增加金额	471,343,569.85	62,983,681.68	53,741,097.69	2,330,228.46	24,217,693.49	614,616,271.17
(1) 购置	1,588,296.07	23,980,117.60	51,808,185.84	2,235,028.46	21,993,781.92	101,605,409.89
(2) 在建工程转入	469,755,273.78	39,003,564.08	1,932,911.85		2,181,132.76	512,872,882.47
(3) 企业合并增加				95,200.00	42,778.81	137,978.81
3. 本期减少金额	9,420,009.89	66,484,225.53	85,353,760.25	6,249,318.45	9,874,430.48	177,381,744.60
(1) 处置或报废	9,420,009.89	60,668,941.77	85,353,760.25	6,249,318.45	9,874,430.48	171,566,460.84
(2) 其他		5,815,283.76				5,815,283.76
4. 期末余额	7,380,836,151.38	3,429,264,250.61	2,162,544,478.06	122,382,116.81	603,062,111.82	13,698,089,108.68
二、累计折旧						
1. 期初余额	2,804,396,130.25	2,764,704,680.66	1,733,416,741.75	103,082,278.67	507,234,803.90	7,912,834,635.23
2. 本期增加金额	222,380,440.67	181,475,695.49	84,267,607.18	5,838,694.43	20,072,249.07	514,034,686.84
(1) 计提	222,380,440.67	181,475,695.49	84,267,607.18	5,798,434.38	20,044,392.62	513,966,570.34
(2) 企业合并增加				40,260.05	27,856.45	68,116.50
3. 本期减少金额	7,944,960.83	61,773,889.69	80,439,786.16	5,709,341.84	9,380,319.82	165,248,298.34
(1) 处置或报废	7,944,960.83	56,133,064.44	80,439,786.16	5,709,341.84	9,380,319.82	159,607,473.09
(2) 其他		5,640,825.25				5,640,825.25
4. 期末余额	3,018,831,610.09	2,884,406,486.46	1,737,244,562.77	103,211,631.26	517,926,733.15	8,261,621,023.73
三、减值准备						
1. 期初余额					470,000.00	470,000.00
2. 本期增加金额	1,544,029.33	2,711,205.21	656,514.70		602.55	4,912,351.79
(1) 计提	1,544,029.33	2,711,205.21	656,514.70		602.55	4,912,351.79
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额	1,544,029.33	2,711,205.21	656,514.70		470,602.55	5,382,351.79

四、账面价值						
1. 期末账面价值	4,360,460,511.96	542,146,558.94	424,643,400.59	19,170,485.55	84,664,776.12	5,431,085,733.16
2. 期初账面价值	4,114,516,461.17	668,060,113.80	460,740,398.87	23,218,928.13	81,014,044.91	5,347,549,946.88

**(2) 暂时闲置的固定资产情况**

本公司无暂时闲置的重大固定资产。

**(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况**

本公司无通过融资租赁租入的固定资产。

**(4) 通过经营租赁租出的固定资产**

单位：元

项目	期末账面价值
房屋	148,125,029.92
库房	55,585,724.00
设备	2,239,637.51
合计	205,950,391.43

**(5) 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
房屋	1,084,407,949.37	因历史原因暂未办理房屋产权证，公司已高度重视，拟逐步完善
房屋	55,093,331.95	正在办理中
房屋	2,611,658.14	该地块在补证办理中，因市政建设已列入拆迁范围，根据相关要求停止办证
合计	1,142,112,939.46	

注：根据《2016年四川省不动产登记暂行条例》，房产证及土地使用证产权证书两证合一为不动产权证书，公司正在清理相关资产，逐步完善相关资产产权办理。

**11、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
五粮液产业园区建设项目	114,906,252.49		114,906,252.49	112,263,506.27		112,263,506.27
永不分梨南厂项目	53,582,122.94		53,582,122.94	24,401,780.20		24,401,780.20
复糟酒机械化生产技改项目	29,641,293.41		29,641,293.41	146,986.62		146,986.62
五谷春2号包材库项目				12,847,654.00		12,847,654.00
废水处理系统升级改造项目	16,030,059.53		16,030,059.53	3,723,657.49		3,723,657.49
煤改气节能减排项目（二期）	14,720,386.41		14,720,386.41	7,041,647.73		7,041,647.73
九万吨陶坛陈酿酒库技改工程项目一期				149,768,383.66		149,768,383.66
三万吨酒库技改项目				69,498,005.80		69,498,005.80
酿酒废水综合治理项目				52,122,756.72		52,122,756.72
安全保卫部搬迁项目				14,687,222.73		14,687,222.73
2万吨制曲楼改成品库技改				10,652,704.50		10,652,704.50

项目						
质量管理部留样楼技改项目				9,026,377.34		9,026,377.34
天网项目				8,799,339.39		8,799,339.39
五谷春 2 号白酒库项目				9,226,774.46		9,226,774.46
零星工程	66,401,702.38	2,400,005.55	64,001,696.83	70,564,490.69		70,564,490.69
合计	295,281,817.16	2,400,005.55	292,881,811.61	554,771,287.60		554,771,287.60

(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
五粮液产业园区建设项目（注 1）	229,980,000.00	112,263,506.27	2,642,746.22			114,906,252.49	49.96%	60.00%				自有及补助
永不分裂南厂项目	64,600,000.00	24,401,780.20	29,300,342.74	120,000.00		53,582,122.94	89.38%	90.00%				自有
复糟酒机械化生产技改项目	49,380,000.00	146,986.62	29,494,306.79			29,641,293.41	60.03%	99.00%				自有
五谷春 2 号包材库项目	20,500,000.00	12,847,654.00	4,215,952.22	17,063,606.22			83.24%	100.00%				自有
废水处理系统升级改造项目	41,970,000.00	3,723,657.49	12,306,402.04			16,030,059.53	38.19%	97.00%				自有
煤改气节能减排项目（二期）	38,570,000.00	7,041,647.73	7,678,738.68			14,720,386.41	38.17%	15.00%				自有
九万吨陶坛陈酿酒库技改工程项目一期（注 2）	390,250,000.00	149,768,383.66	46,571,225.51	196,339,609.17			50.31%	100.00%				自有及补助
三万吨酒库技改项目	192,650,000.00	69,498,005.80	14,713,380.04	84,211,385.84			43.71%	75.00%				自有
酿酒废水综合治理项目（注 3）	96,120,000.00	52,122,756.72	3,895,805.91	56,018,562.63			89.49%	99.00%				自有及补助
安全保卫部搬迁项目	21,555,500.00	14,687,222.73	3,117,169.39	17,804,392.12			82.60%	100.00%				自有
2 万吨制曲楼改成品库技改项目（注 4）	18,844,000.00	10,652,704.50		10,652,704.50			56.53%	100.00%				自有
质量管理部留样楼技改项目	21,776,536.00	9,026,377.34	2,925,809.02	11,952,186.36			54.89%	100.00%				自有
天网项目	20,622,675.00	8,799,339.39	1,404,716.98	10,204,056.37			49.48%	100.00%				自有
五谷春 2 号白酒库项目	20,000,000.00	9,226,774.46	9,834,542.27	19,061,316.73			95.31%	100.00%				自有
合计	1,226,818,711.00	484,206,796.91	168,101,137.81	423,427,819.94		228,880,114.78	—	—				—

注 1：根据第四届董事会第二十七次会议决议，将“年产 10 万吨（浓香型）酿酒车间及配套项目”和“园区基础设施建设一期技改工程”调整为“五粮液产业园区建设项目”，其中：基础设施建设子项目投资估算为 22,998 万元，其余三个子项目投资额按规定编制可行性研究报告，项目预算后，报董事会批准。建设资金采用自筹资金及政府补助，各项目具体投资额以审计后的决算金额为准。

注 2：2013 年 3 月 22 日，公司第四届董事会第二十三次会议审议通过，建设九万吨陶坛陈酿酒库项目，项目分为两期，第一期项目建设周期为 19 个月，即 2013 年 4 月至 2014 年 10 月，投资预算 39,025.00 万元，建设资金采用自筹资金及政府补助。由于拆迁原因，致使项目工期延后。

注 3：酿酒废水综合治理项目投资预算 9,612.00 万元，建设资金采用自筹资金及政府补助。因中标单位未按合同约定如期完成项目建设内容，且现不具备继续履行合同的能力，正与施工单位联系协商解决结算事宜。

注 4：根据公司工程项目审批表核定，2016 年半年度报告中列示“资产管理部成品第 18 库技改项目”即“2 万吨制曲楼改成品库技改项目”。

## (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
热风炉双碱法脱硫技术改造工程	2,400,005.55	该工程项目预计三年内不会重新开工
合计	2,400,005.55	--

注：热风炉双碱法脱硫技术改造工程因白炭黑产品停产且预计在未来3年内不会重新开工，全额计提减值准备。

## 12、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程物资	1,667,017.72	1,667,017.72
合计	1,667,017.72	1,667,017.72

## 13、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
专用设备	25,740.75	
其他设备	351,016.39	77,252.92
合计	376,757.14	77,252.92

## 14、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	软件系统	技术使用权	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	478,000,849.72	15,358,040.95	10,318,357.82	503,677,248.49
2. 本期增加金额	1,510,090.00	2,261,918.29		3,772,008.29
(1) 购置	1,510,090.00	2,261,918.29		3,772,008.29
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	479,510,939.72	17,619,959.24	10,318,357.82	507,449,256.78
二、累计摊销				
1. 期初余额	70,436,154.07	11,232,071.15	10,318,357.82	91,986,583.04
2. 本期增加金额	9,749,461.57	3,267,721.51		13,017,183.08
(1) 计提	9,749,461.57	3,267,721.51		13,017,183.08
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	80,185,615.64	14,499,792.66	10,318,357.82	105,003,766.12
三、减值准备				
1. 期初余额				

2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	399,325,324.08	3,120,166.58	402,445,490.66
2. 期初账面价值	407,564,695.65	4,125,969.80	411,690,665.45

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
土地使用权	1,327,088.67	该地块在补证办理过程中，因市政建设已列入拆迁范围，根据相关要求停止办证。
合计	1,327,088.67	

15、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
四川省宜宾环球神州玻璃有限公司	37,535.96			37,535.96
四川省宜宾环球格拉斯玻璃制造有限公司	18,005.18			18,005.18
四川省宜宾普拉斯包装材料有限公司	666,461.77			666,461.77
四川省宜宾普什集团 3D 有限公司	899,616.62			899,616.62
合计	1,621,619.53			1,621,619.53

16、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
模具	74,480,044.28	72,522,008.38	37,664,756.11		109,337,296.55
窑炉大修费	10,282,029.09	10,805,687.40	7,735,338.11		13,352,378.38
其他	3,893,783.72	351,510.99	986,825.47		3,258,469.24
合计	88,655,857.09	83,679,206.77	46,386,919.69		125,948,144.17

其他说明：

长期待摊费用主要系子公司四川省宜宾普拉斯包装材料有限公司的模具、四川省宜宾环球格拉斯玻璃制造有限公司的窑炉大修费，分别按 3 年、4 年摊销。

17、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	73,038,926.05	18,259,731.51	71,213,229.88	17,803,307.47
内部交易未实现利润	148,324,690.12	37,081,172.53	159,112,802.90	39,778,200.72

应付职工薪酬	2,230,898,090.62	557,724,522.66	2,310,894,228.00	577,723,557.00
其他	19,725,665.70	4,931,416.43	18,702,157.84	4,675,539.46
合计	2,471,987,372.49	617,996,843.13	2,559,922,418.62	639,980,604.65

(2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	60,302.55	496,588.98
可抵扣亏损	149,550,600.13	145,753,322.19
合计	149,610,902.68	146,249,911.17

注：由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此没有确认为递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损。

(3) 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
2016 年		21,703,524.20	
2017 年	28,401,881.78	28,401,881.78	
2018 年	40,376,671.71	40,376,671.71	
2019 年	38,467,947.19	39,100,383.19	
2020 年	16,170,861.31	16,170,861.31	
2021 年	26,133,238.14		
合计	149,550,600.13	145,753,322.19	--

18、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	327,474,650.48	206,060,495.80
合计	327,474,650.48	206,060,495.80

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

19、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付账款	2,171,287,638.14	1,058,247,050.29
合计	2,171,287,638.14	1,058,247,050.29

(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
工程款	21,780,229.38	
货款	17,672,044.50	
合计	39,452,273.88	--

## 20、预收款项

## (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收款项	6,298,680,313.88	1,993,934,055.91
合计	6,298,680,313.88	1,993,934,055.91

## (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
酒类销货款	25,034,278.85	
合计	25,034,278.85	--

## 21、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	2,385,506,130.19	2,733,127,215.98	2,844,789,904.57	2,273,843,441.60
二、离职后福利-设定提存计划	1,544,128.88	369,244,714.76	370,683,778.35	105,065.29
三、辞退福利		5,133,928.22	5,133,928.22	
合计	2,387,050,259.07	3,107,505,858.96	3,220,607,611.14	2,273,948,506.89

## (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	2,362,968,995.16	2,115,697,175.32	2,225,605,085.03	2,253,061,085.45
2、职工福利费	44,250.00	198,706,087.48	198,750,337.48	
3、社会保险费	847,034.38	164,359,242.15	164,904,788.88	301,487.65
其中：医疗保险费	725,992.01	133,123,510.81	133,578,853.36	270,649.46
工伤保险费	84,981.68	22,377,302.16	22,444,859.38	17,424.46
生育保险费	36,060.69	8,858,429.18	8,881,076.14	13,413.73
4、住房公积金	4,961,585.25	204,672,747.29	209,593,906.29	40,426.25
5、工会经费和职工教育经费	16,684,265.40	49,691,963.74	45,935,786.89	20,440,442.25
合计	2,385,506,130.19	2,733,127,215.98	2,844,789,904.57	2,273,843,441.60

## (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	1,438,467.41	350,099,408.78	351,438,587.86	99,288.33
2、失业保险费	105,661.47	19,145,305.98	19,245,190.49	5,776.96
合计	1,544,128.88	369,244,714.76	370,683,778.35	105,065.29

## 22、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	200,338,837.97	272,621,655.99
消费税	443,914,955.80	263,525,378.92
企业所得税	365,486,300.92	417,545,223.73
个人所得税	4,736,607.96	4,933,299.97
城市维护建设税	28,353,620.06	48,065,910.61
营业税		55,811.06
房产税	409,180.02	463,075.27
印花税	241,041.40	
土地使用税	724,011.88	724,011.88
教育费附加	28,669,297.62	20,652,222.24
地方教育附加	18,993,896.40	13,784,160.55
价格调节基金		30,187.96
合计	1,091,867,750.03	1,042,400,938.18

其他说明：

本公司的各项税费以税务机关的核定征收金额为准。

## 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
市场支持费	902,138,337.35	671,448,634.26
保证金	498,762,688.94	485,618,524.73
代收代付款	33,321,636.36	34,074,900.00
维权索赔款	13,760,362.32	13,365,517.82
申股保证金	45,630,565.00	43,490,805.00
其他	31,014,189.02	31,925,720.17
合计	1,524,627,778.99	1,279,924,101.98

其他说明：

申股保证金详见“第十三节、其他重要事项、2、其他”。

### (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
保证金	87,018,721.72	
合计	87,018,721.72	--

## 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
一、离职后福利-设定受益计划净负债		
二、辞退福利		
三、其他长期福利：		

四、高管绩效年薪		6,677,340.00
合计		6,677,340.00

## 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	227,179,736.73	58,715,998.40	5,235,000.04	280,660,735.09	
合计	227,179,736.73	58,715,998.40	5,235,000.04	280,660,735.09	--

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
质管、质检及检测中心技改项目	10,300,000.00				10,300,000.00	与资产相关
6万吨酱香型白酒陶坛陈酿库技改工程建设项目	4,719,999.92		590,000.04		4,129,999.88	与资产相关
废水综合治理改造工程项目	13,964,111.82				13,964,111.82	与资产相关
酿酒废水综合治理项目	15,344,374.99	1,195,998.40			16,540,373.39	与资产相关
510 车间环保锅炉除尘系统改造项目	4,031,250.00		1,125,000.00		2,906,250.00	与资产相关
503 车间煤改天然气工程项目	600,000.00				600,000.00	与资产相关
十二勾包生产线技改项目	840,000.00		120,000.00		720,000.00	与资产相关
五粮液产业园区建设项目	10,000,000.00				10,000,000.00	与资产相关
512 车间热风炉双碱法脱硫技改项资金	1,000,000.00		1,000,000.00			与资产相关
九万吨陶坛陈酿酒库技改工程项目	161,380,000.00	40,000,000.00			201,380,000.00	与资产相关
煤改气节能减排项目(一期)	600,000.00	6,000,000.00			6,600,000.00	与资产相关
废水处理系统升级改造项目		6,150,000.00			6,150,000.00	与资产相关
宋公河(五粮液段)综合治理工程		5,370,000.00			5,370,000.00	与资产相关
509 车间复糟酒自动化改造项目	400,000.00		400,000.00			与资产相关
国家重点食品质量安全追溯物联网应用示范工程项目	4,000,000.00		2,000,000.00		2,000,000.00	与收益相关
合计	227,179,736.73	58,715,998.40	5,235,000.04		280,660,735.09	--

其他说明：

原千亿工程财政补贴资金 10,000,000.00 元因白酒行业进行调整，公司发展面临新的形势，公司将“技术改造扩建年产 10 万吨（浓香型）酿酒车间及配套项目”（千亿工程项目）调整为“五粮液产业园区建设项目”，并已通过第四届董事会第二十七次会议审议。

## 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	3,795,966,720.00						3,795,966,720.00

## 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)	953,132,374.00			953,132,374.00
其他资本公积	71,094.32	52,288.85		123,383.17
合计	953,203,468.32	52,288.85		953,255,757.17

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

其他资本公积本期增加系收到历史遗留零碎股出售净所得 45,754.47 元及零碎股历史股息 6,534.38 元。

## 28、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	8,172,440,644.01	1,179,588,412.74		9,352,029,056.75
合计	8,172,440,644.01	1,179,588,412.74		9,352,029,056.75

## 29、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	30,407,306,733.79	27,611,203,050.69
调整后期初未分配利润	30,407,306,733.79	27,611,203,050.69
加：本期归属于母公司所有者的净利润	6,784,533,260.36	6,176,119,256.18
减：提取法定盈余公积	1,179,588,412.74	1,102,435,541.08
应付普通股股利	3,036,773,376.00	2,277,580,032.00
期末未分配利润	32,975,478,205.41	30,407,306,733.79

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。

## 30、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	24,424,398,986.88	7,219,282,845.34	21,553,595,897.69	6,575,884,627.37
其他业务	119,393,673.71	94,969,607.04	105,691,461.97	96,078,642.30
合计	24,543,792,660.59	7,314,252,452.38	21,659,287,359.66	6,671,963,269.67

## 31、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	1,339,657,378.89	1,261,891,245.40
城市维护建设税	310,017,169.26	282,524,944.90
教育费附加	133,357,181.76	121,504,903.25
房产税	20,394,495.53	
土地使用税	43,710,584.04	
车船使用税	12,014.16	
印花税	4,125,378.30	
营业税	431,259.60	37,702,946.69
地方教育附加	89,469,078.97	81,051,620.08
合计	1,941,174,540.51	1,784,675,660.32

根据财政部《增值税会计处理规定》(财会[2016]22号)，自2016年5月起，企业经营活动发生的土地使用税、车船使用税、印花税等相关税费，纳入“税金及附加”科目核算。

## 32、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售综合费(含市场开发费、形象宣传费、打造费用、职工薪酬等)	4,339,986,748.61	3,251,449,400.87
运杂费	228,580,435.96	212,068,288.96
差旅费	52,983,503.09	52,366,757.45
其他	72,994,388.19	52,176,908.93
合计	4,694,545,075.85	3,568,061,356.21

## 33、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
公司综合费用(含差旅、办公、董事会经费、职工薪酬、劳动保险及劳保用品等项目)	1,004,840,343.17	985,090,203.56
租赁费	338,225,116.86	339,822,892.75
商标使用费	312,412,077.81	273,086,162.90
综合服务费	67,009,456.48	70,550,807.53
税金	7,804,650.65	75,736,481.41
其他	413,411,798.85	384,519,132.07
合计	2,143,703,443.82	2,128,805,680.22

税金详见“第十一节、七、合并财务报表项目注释、31、税金及附加”。

## 34、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	29,047,315.35	14,522,441.79
减：利息收入	765,195,557.32	746,367,317.88
汇兑损失		
减：汇兑收益	153,983.15	102,450.21
金融机构手续费	935,909.98	585,929.45
其他	-30,497,795.78	-750,050.89
合计	-765,864,110.92	-732,111,447.74

### 35、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-1,116,026.59	361,098.15
二、存货跌价损失	6,002,623.56	25,438,912.12
三、固定资产减值损失	4,912,351.79	
四、在建工程减值损失	2,400,005.55	
合计	12,198,954.31	25,800,010.27

### 36、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	33,428,752.97	34,144,563.94
合计	33,428,752.97	34,144,563.94

### 37、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计	362,520.65	904,782.94	362,520.65
其中：固定资产处置利得	362,520.65	904,782.94	362,520.65
政府补助	63,461,184.69	30,880,995.04	63,461,184.69
罚款收入	6,160,897.89	10,072,218.05	6,160,897.89
税收返还	35,161,976.57	14,914,536.35	
其他	13,768,383.29	9,384,786.85	13,768,383.29
合计	118,914,963.09	66,157,319.23	83,752,986.52

注：税收返还系公司收到的增值税返还，详见“第十一节、六、税项、2 税收优惠”。

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/ 与收益相关
五粮液品牌和市场推广补贴	宜宾市财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性	否	否	27,000,000.00		与收益相关

			扶持政策而获得的补助					
招商引资补助资金	信阳市淮滨县 财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	13,966,323.45	7,782,069.00	与收益相关
临漳县财政局扶持款	临漳县财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	8,796,300.00	12,580,246.00	与收益相关
国家重点食品质量安全追溯物联网应用示范工程项目	国家质量监督检验检疫总局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	2,000,000.00		与收益相关
人才专项经费	中共宜宾市委 组织部	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	1,921,600.00	1,450,400.00	与收益相关
510 车间环保锅炉除尘系统改造项目	宜宾市翠屏区 财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	1,125,000.00	1,125,000.00	与资产相关
512 车间热风炉双碱法脱硫技改项资金	宜宾市环境保护局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	1,000,000.00		与资产相关
宜宾县经济商务信息化和科学技术局专项发展资金	宜宾市财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	807,600.00		与收益相关
淘汰燃煤小锅炉省级环保专项补助资金	宜宾市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	800,000.00		与收益相关
四川新生代酒品战略宜宾推进会经费	宜宾市财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而	否	否	710,000.00		与收益相关

			获得的补助					
6 万吨酱香型白酒陶坛陈酿库技改项目	宜宾市翠屏区 财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	590,000.04	590,000.04	与资产相关
鼓励企业发展建设奖励	临漳县财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	500,000.00	500,000.00	与收益相关
509 车间复糟酒自动化改造项目	宜宾市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	400,000.00		与资产相关
宜宾市酒类食品产业发展专项资金	宜宾市南溪区 经商科技局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	400,000.00		与收益相关
企业间协作配套补助	宜宾市财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	360,000.00		与收益相关
人才引进补助资金	信阳市淮滨县 财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	262,861.20	494,700.00	与收益相关
2016 年上半年宜宾市稳定工业经济增长政策补助资金	宜宾市财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	260,000.00		与收益相关
省级环保专项资金淘汰燃煤锅炉项目	宜宾市南溪区 环境保护局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	230,000.00		与收益相关
宜宾市第二届市长质量奖	宜宾市质量技术 监督局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	200,000.00		与收益相关
五谷春锅炉改造项目补助	信阳市淮滨县 财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得	否	否	200,000.00		与收益相关

			的补助					
十二勾包生产线技改项目	宜宾市翠屏区 财政局	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否	120,000.00	120,000.00	与资产相关
技改投资补助款	宜宾县财政局	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否		2,467,400.00	与收益相关
重点项目建设经费	临漳县财政局	补助	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	否	否		1,000,000.00	与收益相关
挤出型液晶显示光 栅棱镜资金	宜宾市财政局	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否		600,000.00	与收益相关
3D 旅游文化产品产 业资金	宜宾市财政局	补助	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助(按国家 级政策规定 依法取得)	否	否		550,000.00	与收益相关
人才引进项目经费	宜宾市科学技 术局	补助	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	否	否		300,000.00	与收益相关
创新奖励资金	宜宾市翠屏区 财政局	奖励	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否		300,000.00	与收益相关
其他零星政府补贴		补助		否	否	1,811,500.00	1,021,180.00	
合计	--	--	--	--	--	63,461,184.69	30,880,995.04	--

### 38、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置损失合计	6,668,384.57	2,743,457.28	6,668,384.57
其中：固定资产处置损失	6,668,384.57	2,743,457.28	6,668,384.57
对外捐赠	6,420,059.17	11,664,000.00	6,420,059.17

罚款支出	371,883.32	117,997.00	371,883.32
非常损失		51,000.00	
其他	5,255,036.71	10,324,276.45	5,255,036.71
合计	18,715,363.77	24,900,730.73	18,715,363.77

其他说明：

1、对外捐赠主要系对清华大学教育基金会久久励学基金 260.00 万元；对四川省宜宾市教育基金会捐赠款 200.00 万元；对兴文县慈善总会扶贫专项资金 114.00 万元；对南京君子爱心之家助困服务中心冠名及捐助费 50.00 万元。

2、其他主要系打假的相关支出。

### 39、所得税费用

#### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,258,661,326.55	2,013,928,336.67
递延所得税费用	21,983,761.52	-136,918,689.79
合计	2,280,645,088.07	1,877,009,646.88

#### (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	9,337,410,656.93
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,334,352,664.23
子公司适用不同税率的影响	-60,188,280.81
调整以前期间所得税的影响	13,248,623.51
非应税收入的影响	-8,357,188.24
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,572,070.29
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-158,109.00
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	6,548,385.17
残疾人工资加计扣除的影响	-6,958,347.78
蒸汽收入减按 10%征收所得税的影响	-1,414,729.30
所得税费用	2,280,645,088.07

### 40、现金流量表项目

#### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	559,687,644.28	564,255,225.89
质押的定期存单到期解活	50,000,000.00	
收到的保证金、往来款项等	245,137,941.33	128,618,216.86
合计	854,825,585.61	692,873,442.75

#### (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
销售相关费用	846,769,117.75	552,406,146.45
综合服务费	67,009,456.48	70,550,807.53
商标使用费	312,412,077.81	273,086,162.90
租赁费	338,225,116.86	339,822,892.75
预付广告费	82,076,415.24	65,124,484.94
其他付现费用及往来款项	550,749,116.25	612,511,041.45
质押的定期存单		50,000,000.00
合计	2,197,241,300.39	1,963,501,536.02

(3) 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
非公开发行股票认购款	2,139,760.00	43,490,805.00
合计	2,139,760.00	43,490,805.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

详见“第十三节、其他重要事项、2、其他”。

41、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	7,056,765,568.86	6,410,484,336.27
加：资产减值准备	1,389,409.74	23,569,776.23
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	514,034,686.84	571,384,638.40
无形资产摊销	13,017,183.08	12,716,890.33
长期待摊费用摊销	46,386,919.69	34,520,032.62
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	6,305,863.92	1,838,674.34
财务费用（收益以“-”号填列）	-153,983.15	-102,450.21
投资损失（收益以“-”号填列）	-33,428,752.97	-34,144,563.94
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	21,983,761.52	-136,918,689.79
存货的减少（增加以“-”号填列）	-551,733,273.94	-632,571,124.05
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,057,744,969.79	-1,546,245,346.94
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	5,679,938,155.41	1,986,536,276.52
经营活动产生的现金流量净额	11,696,760,569.21	6,691,068,449.78
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	34,596,654,426.98	26,311,138,400.74
减：现金的期初余额	26,311,138,400.74	22,364,113,951.74
加：现金等价物的期末余额	69,263,409.07	13,051,779.77
减：现金等价物的期初余额	13,051,779.77	17,992,632.74
现金及现金等价物净增加额	8,341,727,655.54	3,942,083,596.03

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	9,230,657.57
其中：	--
四川金五新饲料科技有限公司	9,230,657.57
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	14,141,941.15
其中：	--
四川金五新饲料科技有限公司	14,141,941.15
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	0.00
其中：	--
四川金五新饲料科技有限公司	0.00
取得子公司支付的现金净额	-4,911,283.58

(3) 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	34,596,654,426.98	26,311,138,400.74
其中：库存现金	89,823.64	97,820.78
可随时用于支付的银行存款	34,596,561,447.28	26,311,037,435.07
可随时用于支付的其他货币资金	3,156.06	3,144.89
二、现金等价物	69,263,409.07	13,051,779.77
其中：三个月内到期的票据保证金	69,263,409.07	13,051,779.77
三、期末现金及现金等价物余额	34,665,917,836.05	26,324,190,180.51

42、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	69,263,409.07	详见本节“七、合并财务报表项目注释、1、货币资金”
应收票据	107,873,418.40	银行承兑汇票质押
合计	177,136,827.47	--

43、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	366,235.77	6.937	2,540,577.54
欧元	0.06	7.333	0.44

(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

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
四川金五新饲料科技有限公司	2016年10月31日	9,230,657.57	65%	购买其他股东持有的股权	2016年10月31日	取得控制权之日	0.00	45,714.82

其他说明：

2014年4月16日，公司第四届董事会第二十七次会议审议通过，公司控股子公司四川省宜宾五粮液环保产业有限公司与新希望六和股份有限公司、宜宾飞燕饲料有限公司合作设立四川金五新饲料科技有限公司（以下简称金五新公司），注册资本4,000.00万元，其中四川省宜宾五粮液环保产业有限公司出资1,400.00万元，占注册资本的35%。

2016年7月27日，金五新公司减少注册资本至1,400.00万元，各股东持股比例不变，四川省宜宾五粮液环保产业有限公司出资490.00万，占注册资本的35%。

2016年9月29日，公司下属控股子公司四川省宜宾五粮液环保产业有限公司与新希望六和股份有限公司、宜宾飞燕投资有限公司签订股权转让合同，向其购买金五新公司35%、30%股权，转让价款以金五新公司2016年7月31日净资产计算分别为4,950,619.87元、4,243,388.46元。2016年10月31日，三方以金五新公司最新净资产计算并扣除各方应承担费用后，四川省宜宾五粮液环保产业有限公司分别向新希望六和股份有限公司、宜宾飞燕投资有限公司支付转让价款4,959,207.92元、4,271,449.65元。本次股权转让后，四川省宜宾五粮液环保产业有限公司持有金五新公司100%股权。

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	四川金五新饲料科技有限公司
--现金	9,230,657.57
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	4,981,584.43
合并成本	14,212,242.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	14,212,242.00
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	0.00

#### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	四川金五新饲料科技有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	14,141,941.15	14,141,941.15
存货	1,620.00	1,620.00
固定资产	69,862.31	69,862.31
应交税费	1,181.46	1,181.46
取得的净资产	14,212,242.00	14,212,242.00

**(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

√ 是 □ 否

单位：元

被购买方名称	购买日之前原持有股权在购买日的账面价值	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值	购买日之前原持有股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值的确定方法及主要假设	购买日之前与原持有股权相关的其他综合收益转入投资收益的金额
四川金五新饲料科技有限公司	4,981,584.43	4,981,584.43	0.00	被购买方账面净资产	0.00

**2、同一控制下企业合并**

本报告期无同一控制下企业合并取得的子公司。

**3、反向购买**

本报告期无反向购买取得的子公司。

**4、处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

□ 是 √ 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□ 是 √ 否

**5、其他原因的合并范围变动**

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

1、2016年7月22日，公司下属全资子公司宜宾长江源酒业有限责任公司出资设立“宜宾长江源制曲有限公司”（以下简称长江源制曲），长江源制曲注册资本1,000.00万元，本公司合计持有长江源制曲100%股权。

2、2015年10月26日，公司第五届董事会第十次会议审议通过：公司下属控股子公司四川省宜宾五粮液集团仙林果酒有限责任公司出资1,410.00万元（占股权比例47%）与宜宾国泰商贸有限公司出资1,140.00万元（占股权比例38%）、广州市矩德贸易有限公司出资450.00万元（占股权比例15%）共同设立“宜宾五粮液新生代酒业有限责任公司”（以下简称新生代公司），注册资本3,000万元。2016年7月11日，新生代公司完成注册登记，注册资本3,000.00万元。2016年7月11日，新生代公司完成注册登记，注册资本3,000.00万元。新生代公司董事会成员5名，本公司持有2/3表决权，故将其纳入合并报表范围。

3、2016年3月18日，公司下属控股子公司四川五粮液文化旅游开发有限公司出资设立全资子公司“四川五粮液旅行社有限责任公司”（以下简称五粮液旅行社）。五粮液旅行社注册资本100.00万，本公司合计持有五粮液旅行社80%股权。

**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	
四川省宜宾五粮液酒厂有限公司	宜宾	宜宾	制造	99.00%	0.99%	设立
宜宾五粮液酒类销售有限责任公司	宜宾	宜宾	商业	95.00%		设立

宜宾五粮特头曲品牌营销有限公司	宜宾	宜宾	商业		95.00%	设立
宜宾五粮醇品牌营销有限公司	宜宾	宜宾	商业		95.00%	设立
宜宾五粮液系列酒品牌营销有限公司	宜宾	宜宾	商业		95.00%	设立
四川省宜宾五粮液供销有限公司	宜宾	宜宾	商业	99.00%	0.95%	设立
宜宾酱酒酒业有限责任公司	宜宾	宜宾	制造	100.00%		设立
四川省宜宾五粮液环保产业有限公司	宜宾	宜宾	制造	51.00%		设立
四川金五新饲料科技有限公司	宜宾	宜宾	商业		51.00%	非同一控制下企业合并
宜宾长江源酒业有限责任公司	宜宾	宜宾	制造	100.00%		设立
宜宾长江源商贸有限公司	宜宾	宜宾	商业		100.00%	设立
宜宾长江源酿酒有限公司	宜宾	宜宾	制造		100.00%	设立
宜宾长江源制曲有限公司	宜宾	宜宾	制造		100.00%	设立
四川省宜宾五粮液集团仙林果酒有限责任公司	宜宾	宜宾	制造	90.00%		设立
宜宾仙林酒类营销有限责任公司	宜宾	宜宾	商业		90.00%	设立
宜宾五粮液新生代酒业有限责任公司	宜宾	宜宾	商业		42.30%	设立
四川宜宾五粮液精美印务有限责任公司	宜宾	宜宾	制造	97.00%	1.53%	设立
宜宾欣兴包装有限公司	宜宾	宜宾	商业		98.53%	设立
四川省宜宾普拉斯包装材料有限公司	宜宾	宜宾	制造	100.00%		非同一控制下企业合并
四川省宜宾环球神州玻璃有限公司	宜宾	宜宾	制造	100.00%		非同一控制下企业合并
四川省宜宾环球格拉斯玻璃制造有限公司	宜宾	宜宾	制造	100.00%		非同一控制下企业合并
四川省宜宾普什集团 3D 有限公司	宜宾	宜宾	制造	100.00%		非同一控制下企业合并
四川省宜宾五粮液投资(咨询)有限责任公司	宜宾	宜宾	投资	95.00%		设立
武厚文化发展有限公司	北京	北京	文化业		70.30%	设立
宜宾真武山酒业有限责任公司	宜宾	宜宾	制造	100.00%		设立
宜宾世纪酒业有限责任公司	宜宾	宜宾	制造	100.00%		设立
宜宾翠屏山酒业有限责任公司	宜宾	宜宾	制造	100.00%		设立
五粮液大世界(北京)商贸有限公司	北京	北京	商业	95.00%		设立
邯郸永不分梨酒业股份有限公司	邯郸	邯郸	制造	51.00%		设立
临漳县德胜酒业贸易有限公司	邯郸	邯郸	商业		51.00%	设立
邯郸永不分梨酒业销售有限公司	邯郸	邯郸	商业		51.00%	设立
淮滨县五滨咨询服务有限责任公司	淮滨	淮滨	咨询	100.00%		非同一控制下企业合并
河南五谷春酒业股份有限公司	淮滨	淮滨	制造	11.03%	40.00%	非同一控制下企业合并
淮滨县腾龙贸易有限公司	淮滨	淮滨	商业		51.03%	设立
河南五谷春酒业销售有限公司	淮滨	淮滨	商业		51.03%	设立

四川五粮液文化旅游开发有限公司	宜宾	宜宾	旅游业	80.00%		设立
四川五粮液旅行社有限责任公司	宜宾	宜宾	旅游业		80.00%	设立
宜宾五粮液创艺酒产业有限公司	宜宾	宜宾	商业	45.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

公司第五届董事会审议通过：公司与北京耀莱投资有限公司、上海越山投资管理有限公司、长江成长资本投资有限公司共同出资设立“宜宾五粮液创艺酒产业有限公司”（以下简称“创艺酒公司”），注册资本为 10,000.00 万元，本公司出资 4,500.00 万元，占注册资本的 45%。2014 年 12 月 9 日，上海越山投资管理有限公司与本公司签署了《宜宾五粮液创艺酒产业有限公司投资合作协议书》，经双方协商一致，上海越山投资管理有限公司将其所持有的创艺酒公司 6% 股权委托给本公司管理，委托期限为自协议生效日起至创艺酒公司存续期，委托权限为自本协议生效后，本公司将享有上海越山投资管理有限公司在创艺酒公司的管理权及创艺酒公司股东会表决权。本公司合计持有创艺酒公司 51% 股东会表决权，故将其纳入合并报表范围。

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：

1、公司第五届董事会审议通过：公司与北京耀莱投资有限公司、上海越山投资管理有限公司、长江成长资本投资有限公司共同出资设立“宜宾五粮液创艺酒产业有限公司”（以下简称“创艺酒公司”），注册资本为 10,000.00 万元，本公司出资 4,500.00 万元，占注册资本的 45%。2014 年 12 月 9 日，上海越山投资管理有限公司与本公司签署了《宜宾五粮液创艺酒产业有限公司投资合作协议书》，经双方协商一致，上海越山投资管理有限公司将其所持有的创艺酒公司 6% 股权委托给本公司管理，委托期限为自协议生效日起至创艺酒公司存续期，委托权限为自本协议生效后，本公司将享有上海越山投资管理有限公司在创艺酒公司的管理权及创艺酒公司股东会表决权。本公司合计持有创艺酒公司 51% 股东会表决权，故将其纳入合并报表范围。

2、2015 年 10 月 26 日，公司第五届董事会第十次会议审议通过：公司下属控股子公司四川省宜宾五粮液集团仙林果酒有限责任公司出资 1,410.00 万元（占股权比例 47%）与宜宾国泰商贸有限公司出资 1,140.00 万元（占股权比例 38%）、广州市矩德贸易有限公司出资 450.00 万元（占股权比例 15%）共同设立“宜宾五粮液新生代酒业有限责任公司”（以下简称新生代公司），注册资本 3,000 万元。2016 年 7 月 11 日，新生代公司完成注册登记，注册资本 3,000.00 万元。2016 年 7 月 11 日，新生代公司完成注册登记，注册资本 3,000.00 万元。新生代公司董事会成员 5 名，本公司持有 2/3 表决权，故将其纳入合并报表范围。

## （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派的股利	期末少数股东权益余额
宜宾五粮液酒类销售有限责任公司	5.00%	222,808,809.63	175,099,763.14	392,940,411.50

(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
宜宾五粮液酒类销售有限责任公司	14,560,660,060.21	432,791,498.00	14,993,451,558.21	8,379,444,975.71		8,379,444,975.71
	期末余额					
	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
	21,033,456,154.48	427,191,182.95	21,460,647,337.43	13,892,459,825.05		13,892,459,825.05

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
宜宾五粮液酒类销售有限责任公司	22,898,642,020.22	4,456,176,192.60	4,456,176,192.60	9,278,126,501.78	20,235,416,343.68	3,891,389,256.99	3,891,389,256.99	2,301,044,466.52

## 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	
瞭望东方传媒有限公司	北京市	北京市	广告行业	49.00%		权益法
四川省宜宾五粮液集团财务有限公司	宜宾市	宜宾市	金融业	36.00%		权益法
河南安淮粮业有限公司	淮滨县	淮滨县	商业、运输业		8.16%	权益法

### (2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
四川省宜宾五粮液集团财务有限公司		
资产合计	18,070,930,068.93	14,098,864,830.88
负债合计	15,941,706,199.18	11,967,742,556.59
归属于母公司股东权益	2,129,223,869.75	2,131,122,274.29
按持股比例计算的净资产份额	766,520,593.12	767,204,018.75
对联营企业权益投资的账面价值	766,520,593.12	767,204,018.75
营业收入	157,481,972.14	153,200,383.03
净利润	98,101,595.46	93,516,882.72
综合收益总额	98,101,595.46	93,516,882.72
本年度收到的来自联营企业的股利	36,000,000.00	

### (3) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	28,122,499.90	134,805,443.73
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-1,887,821.40	478,486.16
--综合收益总额	-1,887,821.40	478,486.16

## 3、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：  
本报告期无未纳入合并财务报表范围的机构化主体。

## 十、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
宜宾市国有资产经营有限公司	宜宾	投资	139,000 万元	36.00%	36.00%

本企业的母公司情况的说明

宜宾市国有资产经营有限公司是宜宾市人民政府出资设立的国有独资公司。法定代表人为张辉，注册

资本 139,000 万元。经营范围为市政府授权经营的国有产权（含国家股）、国有资产和国家投资。公司作为投资主体，在授权范围内进行资本经营和资产经营，以控股、参股、投资和受让、转让、拍卖、租赁的方式进行经营。

宜宾市国有资产经营有限公司的主要职能：一是代表市政府持有市级企业国有股权并行使股东权利；二是作为市政府的投融资平台，为重点建设项目筹集资金，并通过参、控股的方式，投资于重点建设项目；三是通过资本经营和资产经营，促进国有资产保值增值和全市经济发展。

宜宾市国有资产经营有限公司通过国有资产行政划转，持有四川省宜宾五粮液集团有限公司 100% 的股权，导致直接、间接控制本公司 2,128,371,363.00 股股份，占本公司总股本 56.07%。

本企业最终控制方是宜宾市政府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本节“九、在其他主体中的权益”。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见本节“九、在其他主体中的权益”。

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
瞭望东方传媒有限公司	联营企业
四川省宜宾五粮液集团财务有限公司	联营企业
河南安淮粮业有限公司	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
四川省宜宾五粮液集团有限公司	(1) 公司法定代表人兼任五粮液集团公司总裁（总经理）以及公司部分董事、高管兼任五粮液集团公司职务； (2) 直接持有本公司 20.07% 股权。
四川安吉物流集团有限公司	五粮液集团公司子公司
四川省宜宾五粮液集团安吉物流公司	安吉物流集团公司子公司
宜宾安吉物流集团神舟运业有限公司	安吉物流集团公司子公司
四川安吉物流集团成都有限公司	安吉物流集团公司子公司
四川省宜宾五粮液集团进出口有限公司	五粮液集团公司子公司
四川省宜宾普什集团有限公司	五粮液集团公司子公司
宜宾寰宇商贸有限公司	五粮液集团公司子公司
四川省宜宾普什模具有限公司	普什集团公司子公司
四川普什醋酸纤维素有限责任公司	普什集团公司子公司
四川圣山莫林实业集团有限公司	五粮液集团公司子公司
四川省宜宾圣山服装家纺有限公司	圣山莫林实业集团子公司
宜宾晟地商贸有限公司	圣山莫林实业集团子公司
宜宾五粮液葡萄酒有限责任公司	五粮液集团公司子公司
宜宾金龙贸易开发总公司	五粮液集团公司子公司
四川省宜宾金贸酒业服务公司	五粮液集团公司子公司
四川省宜宾环球集团有限公司	五粮液集团公司子公司
四川省宜宾丽彩集团有限公司	五粮液集团公司子公司

四川省宜宾五粮液集团宜宾制药有限公司	五粮液集团公司子公司
宜宾五粮液安培纳斯制酒有限公司	五粮液集团公司子公司
四川省宜宾环球集团天沃商贸有限公司	环球集团公司子公司
四川省宜宾五粮液集团保健酒有限责任公司	五粮液集团公司子公司
四川省宜宾五粮液集团鹏程电子器材有限责任公司	五粮液集团公司子公司
宜宾盈泰光电有限公司	五粮液集团公司子公司
四川宜宾五粮液包装材料厂	五粮液集团公司子公司
宜宾环球光电节能科技有限公司	环球集团公司子公司
四川省宜宾普什驱动有限责任公司	普什集团公司子公司
四川宜宾普什重机有限公司	普什集团公司子公司
成都普什医药塑料包装有限公司	普什集团公司子公司
四川省宜宾普什建材有限责任公司	普什集团公司子公司
湛江北方普什国际发展有限公司	普什集团公司子公司
四川奥克医药塑料包装有限责任公司	普什集团公司子公司
四川省宜宾普什汽车零部件有限公司	普什集团公司子公司
成都普什信息自动化有限公司	普什集团公司子公司
四川省百味园食品有限责任公司	五粮液集团公司子公司
成都环球特种玻璃制造有限公司	环球集团公司子公司
重庆普什机械有限责任公司	普什集团子公司
上海尊圣服饰有限公司	圣山莫林实业集团子公司
四川中科倍特尔技术有限公司	环球集团公司子公司
四川省成都普什机电技术研究有限公司	普什集团子公司
四川省宜宾五粮液集团安吉物流航运有限责任公司	安吉物流集团公司子公司
宜宾安吉物流集团汽车销售有限责任公司	安吉物流集团公司子公司
宜宾安仕吉国际物流有限公司	安吉物流集团公司子公司
宜宾安仕吉汽车服务有限公司	安吉物流集团公司子公司
四川省宜宾威力斯浮法玻璃制造有限公司	环球集团公司子公司
宜宾市三鼎建设工程有限责任公司	宜宾五新城市建设有限公司子公司
四川省宜宾五粮液集团生态酿酒营销有限公司	五粮液集团公司子公司
四川海大橡胶集团有限公司	五粮液集团公司子公司
四川轮胎橡胶(集团)股份有限公司	海大橡胶集团公司子公司
四川凯力威科技股份有限公司	海大橡胶集团公司子公司
四川省宜宾普什智能科技有限公司	普什集团公司子公司
成都百味园股份有限公司	四川省百味园公司子公司
四川普什宁江机床有限公司	普什集团公司子公司
成都华裕玻璃制造有限公司	环球集团公司子公司
成都宁江机床销售有限公司	普什集团公司子公司
宜宾普什联动科技有限公司	普什集团公司子公司
宜宾市环宇医药有限责任公司	五粮液集团公司子公司
四川安仕吉物流有限公司	安吉物流集团公司子公司
四川普天时代科技股份有限公司	普什集团公司子公司
四川圣山禾昶制衣有限责任公司	圣山莫林实业集团子公司
四川圣山白玉兰实业有限公司	圣山莫林实业集团子公司

宜宾普什资产管理有限公司	普什集团公司子公司
四川安仕吉供应链管理有限公司	安吉物流集团公司子公司
四川安吉精密管业制造有限公司	安吉物流集团公司子公司

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

#### 采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
宜宾晟地商贸有限公司	包装材料	187,461,730.78			191,870,692.27
四川省宜宾环球集团天沃商贸有限公司	原材料等	136,185,584.11			852,855.19
四川省宜宾普什模具有限公司	模具、综合物资等	107,001,428.32			75,832,658.94
宜宾金龙贸易开发总公司	原材料等	100,130,554.90			53,216,234.15
四川省宜宾普什集团有限公司	RFID 防伪标等	61,937,080.79			35,491,496.00
成都普什医药塑料包装有限公司	盒体、片材等	59,662,533.02			33,983,331.69
宜宾晟地商贸有限公司	劳保用品等	46,534,527.60			28,337,517.50
四川省宜宾普什驱动有限责任公司	综合物资等	35,974,689.44			27,135,841.42
成都华裕玻璃制造有限公司	材料	26,855,351.23			
四川省宜宾五粮液集团有限公司	年货	21,714,530.10			2,282,467.80
四川安仕吉供应链管理有限公司	粮食	19,270,745.76			
四川普什醋酸纤维素有限责任公司	碳纤维、综合物资	13,634,888.86			24,194,706.66
四川普天时代科技股份有限公司	包材、纸张、电化铝等	7,812,290.91			
四川省宜宾五粮液集团进出口有限公司	葡萄酒原浆、酒产品	2,204,832.26			
四川省宜宾圣山服装家纺有限公司	综合物资、零星材料等	1,714,873.24			654,441.91
四川省宜宾金贸酒业服务公司	瓶盖、封箱带等	1,399,785.22			605,791.25
四川中科倍特尔技术有限公司	包材	800,370.76			
宜宾安仕吉国际物流有限公司	原材料	730,466.71			3,502,283.21
宜宾环球光电节能科技有限公司	原材料(电器)、液氮	724,812.80			753,264.97
宜宾安仕吉汽车服务有限公司	零星材料、劳保用品等	655,952.13			485,547.00
四川省宜宾普什智能科技有限公司	综合物资	529,691.32			4,189,256.10
宜宾安仕吉汽车服务有限公司	汽油	428,128.25			1,671,891.44
成都环球特种玻璃制造有限公司	原材料	413,009.42			1,630,888.87
四川省宜宾威力斯浮法玻璃制造有限公司	普高料石英砂	232,115.78			1,604,333.38
四川省成都普什机电技术研究有限公司	模具	205,589.74			1,065,444.41
四川宜宾五粮液包装材料厂	包装材料				1,336,581.46
湛江北方普什国际发展有限公司	原材料等				1,205,413.18
成都百味园股份有限公司	食品				101,565.90
成都普什信息自动化有限公司	防伪标、RFID 查询机等				21,672.00
其他零星关联采购小计		1,022,279.78			919,841.63
关联采购合计		835,237,843.23			492,946,018.33
四川安吉物流集团有限公司	运杂费、外部劳务费等	319,766,543.79			314,332,865.56
四川省宜宾五粮液集团安吉物流公司	运杂费、班车费等	50,067,968.99			57,808,988.04

四川省宜宾普什智能科技有限公司	维修费	11,802,843.49			5,057,978.80
四川省宜宾五粮液集团有限公司	维修费	6,498,064.48			1,195,046.97
四川省宜宾普什模具有限公司	维修费	5,956,410.34			2,318,023.92
四川省宜宾普什模具有限公司	新产品设计费	5,531,469.99			219,230.77
宜宾晟地商贸有限公司	计生经费、警卫费等	5,133,014.55			
四川安仕吉供应链管理有限公司	运杂费	3,154,168.10			
四川安吉物流集团有限公司	维修费	2,277,264.94			2,277,264.94
宜宾安仕吉汽车服务有限公司	运杂、维修、车辆费等	1,688,545.66			1,688,754.02
成都宁江机床销售有限公司	维修费	504,273.50			
四川省宜宾普什集团有限公司	维修费、技术服务费等	483,365.24			
宜宾普什联动科技有限公司	维修费	374,230.79			
四川省宜宾普什驱动有限责任公司	维修费	324,410.24			
成都普什信息自动化有限公司	技术服务、软件开发费等	285,855.18			135,922.00
宜宾环球光电节能科技有限公司	维修费	260,252.55			
宜宾安仕吉国际物流有限公司	运杂费	133,648.44			
宜宾安仕吉汽车服务有限公司	宣传费	109,895.28			286,306.76
湛江北方普什国际发展有限公司	运杂费	85,064.15			366,573.00
其他零星接受劳务小计		676,134.99			276,571.45
接受劳务合计		415,113,424.69			385,963,526.23

采购商品和接受劳务的关联交易说明

注 1：本公司于 2015 年 1 月 1 日与宜宾晟地商贸有限公司签订了《包装袋、劳保用品供应协议》，晟地公司根据本公司生产经营需要，向本公司供应产品。对于每一笔实际发生的协议产品的供应，本公司按照协议约定对其进行入库验收；晟地公司提供的包装袋以公司在生产使用后的合格数量为实际收货数量，提供的劳保用品以公司验收的数量为实际收货数量，双方以公司确定的实际收货数量进行结算。供应协议产品收取的价格，严格遵循市场价格并不会高于晟地公司对任何第三方提供产品所收取的价格。本协议有效期为 2015 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日。

注 2：本公司于 2015 年 1 月 1 日与宜宾金龙贸易开发总公司签订了《原辅材料供应协议》，金龙公司根据本公司生产经营的需要，随时向本公司供应原辅材料。对于每一笔实际发生的协议产品的供应，本公司按照协议约定对其进行入库验收，并以生产使用后的合格数量作为实际收货数量。产品按照市场价格进行结算。本协议有效期为 2015 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日。

注 3：本公司于 2015 年 1 月 1 日与安吉集团签订了《物流服务协议》，本公司将生产经营中发生的物流业务交由安吉集团承接，物流业务范围涵盖（采购物流、生产物流、销售物流过程中所涉及的原辅材料、产成品的装卸搬运、仓储、运输等业务）。物流费用按不超过市场价格加价 10% 的原则制定。本协议有效期为 2015 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日。

注 4：本公司于 2015 年 1 月 1 日与普什集团签订了《防伪标供应协议》，普什集团根据本公司生产经营的需要，随时向公司供应防伪标。对于每一笔实际发生的协议产品的供应，本公司按照协议约定对其进行入库验收，并以验收合格数量作为实际收货数量。双方按照协议产品的市场价格进行结算，并以本公司包装车间的实际合格品数量进行结算。本协议有效期为 2015 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日。

注 5：本公司于 2015 年 1 月 1 日与四川省宜宾普什模具有限公司签订了《工程塑料供应协议》，普什模具公司根据本公司生产经营的需要，随时向本公司供应工程塑料。对于每一笔实际发生的协议产品的供应，本公司按照协议约定对其进行入库验收，并以实际收到货物数量作为付款依据。产品按照市场价格进行结算。本协议有效期为 2015 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日。

注 6：本公司于 2015 年 1 月 1 日与普什驱动有限责任公司签定了《单片产品供应协议》，普什驱动公司根据本公司的经营需要，随时向公司供应单片产品，对于每一笔实际发生的协议产品的供应，本公司按

照协议约定对其进行入库验收，并以实际收到货物数量作为付款依据。双方按协议产品的市场价格进行结算。本协议有效期为 2015 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日。

注 7：本公司于 2015 年 1 月 1 日与普什驱动有限责任公司签定了《合同》，普什驱动公司向本公司提供箱体，双方按验收合格数进行结算。本协议有效期为 2015 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日。

注 8：本公司于 2015 年 1 月 1 日与四川省宜宾普什智能科技有限公司签定了《机电类服务项目年度合同》，普什智能科技有限公司向本公司提供机电类服务项目。20 万以内项目无预付款，项目完成后结算；20 万以上（含）项目按 30%预付，70%验收后付款。本协议有效期为 2015 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日。

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
四川省宜宾五粮液集团进出口有限公司	酒产品	430,090,174.89	554,289,558.62
四川普天时代科技股份有限公司	包材、卷材、切片等	179,812,694.55	
成都普什医药塑料包装有限公司	切片、卷材等	42,771,465.61	28,133,405.99
四川省宜宾普什驱动有限责任公司	切片、原材料、蒸汽等	24,187,967.48	22,083,715.02
宜宾金龙贸易开发总公司	乳酸	14,828,129.76	11,035,375.82
四川圣山白玉兰实业有限公司	塑料制品	13,654,670.42	
四川省宜宾五粮液集团生态酿酒营销有限公司	酒产品	8,298,961.75	7,146,483.73
成都普什信息自动化有限公司	纸标、玻璃等	8,250,482.95	4,750,093.69
四川省宜宾圣山服装家纺有限公司	吊牌、标牌	7,991,555.01	2,553,391.38
四川圣山禾昶制衣有限责任公司	塑料制品	6,675,663.27	
宜宾寰宇商贸有限公司	酒产品	6,571,256.40	3,557,353.84
宜宾普什资产管理有限公司	原材料销售、其他	5,760,551.99	
宜宾金龙贸易开发总公司	混合粮、DDGS	4,137,669.34	4,863,517.73
成都华裕玻璃制造有限公司	酒、纸箱、玻璃等	3,751,267.92	
四川省宜宾普什集团有限公司	片材、卷材、镭射膜等	3,474,150.14	3,106,394.13
四川省宜宾普什模具有限公司	塑料制品	2,035,305.85	5,006,749.60
宜宾普什联动科技有限公司	材料、废水处理等	1,935,926.02	
四川省宜宾普什建材有限责任公司	水电、镭射标等	1,871,988.06	3,362,170.43
宜宾市国有资产经营有限公司	酒产品	1,797,128.21	130,128.20
宜宾市环宇医药有限责任公司	酒产品	1,746,871.80	
四川普什醋酸纤维素有限责任公司	方袋、印刷品等	1,586,843.03	1,256,526.80
四川省宜宾五粮液集团生态酿酒营销有限公司	瓶盖、包装盒等	1,315,686.77	3,127,455.44
四川轮胎橡胶(集团)股份有限公司	酒产品	1,126,769.23	33,794.87
四川省宜宾五粮液集团宜宾制药有限公司	纸箱	1,080,821.00	
四川省宜宾五粮液集团有限公司	酒产品	981,463.82	1,984,602.56
四川省宜宾五粮液集团安吉物流公司	托盘、杂件、水等	861,586.82	
四川省宜宾金贸酒业服务公司	酒产品	601,945.25	1,333,333.34
宜宾晟地商贸有限公司	酒产品	597,606.83	949,769.24
四川省宜宾普什模具有限公司	废水处理等	490,730.60	
四川省宜宾五粮液集团保健酒有限责任公司	瓶盖、包装盒等	380,296.26	2,036,739.54
四川省宜宾五粮液集团进出口有限公司	片材、杂件等	261,674.45	2,183,665.81
四川省宜宾环球集团天沃商贸有限公司	玻璃等	169,444.88	1,033,888.91
四川省宜宾圣山服装家纺有限公司	酒产品	154,068.38	703,846.16

宜宾金龙贸易开发总公司	酒产品	126,923.08	1,691,025.64
四川金五新饲料科技有限公司	丢糟		5,631,609.41
四川圣山莫林实业集团有限公司	标牌		3,145,924.85
成都百味园股份有限公司	酒产品		2,430,769.23
四川省百味园食品有限责任公司	酒产品		2,025,641.03
四川省宜宾普什集团有限公司	酒产品		1,918,205.12
四川普什宁江机床有限公司	酒产品		512,820.51
其他零星销售		2,979,827.22	2,915,840.95
合计		782,359,569.04	684,933,797.59

#### 出售商品和提供劳务的关联交易说明

注1: 本公司于2015年1月1日与四川省宜宾五粮液集团进出口有限公司签订了《出口商品购销协议》。本公司向进出口公司供应协议产品收取的价格为浮动价格, 以进出口公司上月每瓶销售均价的60%或70%作为当月本公司向进出口公司的供应价格(不含税)。协议规定进出口公司根据国际市场的需求, 事前书面向本公司提出五粮液系列产品的规格、型号、包装、防伪标识、数量、交货期限等具体要求, 并向公司预付60%货款, 公司根据进出口公司的出口需求, 需及时组织生产并供应五粮液系列酒产品。本协议有效期为2015年1月1日至2017年12月31日。

注2: 本公司于2015年1月1日与生态酿酒公司签订了《基酒买卖协议》, 协议规定生态酿酒公司根据市场的需求, 事前书面向本公司提出基础酒的品质、数量、交货期限等具体要求, 本公司随时向其供应协议产品, 供应协议产品收取的价格, 严格遵循市场价格, 先款后货。本协议有效期为2015年1月1日至2017年12月31日。

注3: 本公司于2015年1月1日与普什医塑签订《瓶级切片购销合同》, 普什医塑根据生产经营需要, 向本公司购买瓶级切片。产品价格包括材料出厂价、包装费、运输损耗费、材料所须的各种检测费、各类风险、利润、税金及其他一切费用等。货款结算为先款后货。本协议有效期为2015年1月1日至2018年12月31日。

注4: 本公司于2015年1月1日与成都普什信息自动化有限公司签定了《包材销售合同》, 普什信息自动化公司向本公司购买面标类、测试瓶盖类产品。产品的单价经双方商议后, 按照双方确定的《订单》单价执行, 每月底核对结算数据。本协议有效期为2015年1月1日至2017年12月31日。

注5: 本公司于2015年1月1日与宜宾金龙贸易开发总公司签订《商品购销协议》, 金龙贸易应及时向本公司沟通协议产品的用量需求, 公司应保证及时供应协议产品, 以满足乙方需要。供应协议产品的价格按市场价格执行, 如果甲方要对协议产品价格作出调整, 须提前一周出具书面的调价通知; 对于每一笔实际发生的协议产品的供应, 实行月末一次结算。本协议有效期为2015年1月1日起至2017年12月31日。

注6: 本公司于2015年1月1日与普什驱动有限责任公司签定了《工程塑料供应协议》, 本公司根据普什驱动公司的生产经营需要, 随时向普什驱动公司供应工程塑料产品。对于每一笔实际发生的协议产品的供应, 普什驱动公司按照协议约定对其进行入库验收, 并以实际收到货物数量作为付款依据。双方按协议产品的市场价格进行结算。本协议有效期为2015年1月1日至2017年12月31日。

注7: 本公司于2013年6月1日与四川省宜宾金贸酒业服务公司签订《开发“六百岁古”系列酒总经销协议》, 金贸酒业作为本公司“六百岁古”系列酒的全国总经销商。产品酒精度、规格、价格及执行标准由本公司确定, 金贸酒业根据市场情况确需改进质量和包装, 所增加的一切成本由乙方承担。因原材料价格上涨, 影响到产品成本上涨时, 金贸酒业应承担因材料上涨产生的所有费用, 本公司根据成本重新核定价格, 金贸酒业按照本公司重新确定的酒精度、规格、价格及执行标准履行。结算方式为先款后货。本协议有效期为2013年6月1日起至2016年5月31日。

注8: 本公司于2015年1月1日与宜宾寰宇商贸有限公司签订《开发“金乔禧”系列酒总经销协议》, 寰宇商贸作为本公司“金乔禧”系列酒的全国总经销, 本公司根据寰宇商贸提供的新产品设计方案, 由双

方认可定型封样，本公司组织生产，先款后货。本协议有效期为 2015 年 1 月 1 日起至 2017 年 12 月 31 日。

注 9：本公司于 2015 年 1 月 1 日与四川省宜宾普什模具有限公司签定了《单片产品供应协议》，本公司根据普什模具公司的生产经营需要，随时向普什模具公司供应单片产品。对于每一笔实际发生的协议产品的供应，普什驱动公司按照协议约定对其进行入库验收，并以实际收到货物数量作为付款依据。双方按协议产品的市场价格进行结算。本协议有效期为 2015 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日。

注 10：本公司于 2015 年 1 月 1 日与四川省宜宾普什集团有限公司签订《协议书》，普什集团向本公司提供出口代理业务（每次出口货物的金额，品名，数量，品质，发货日期等条款以甲、乙双方书面形式即销售合同中具体约定为准）；出口代理业务过程中所发生的一切费用，包括银行费用，货物的海运费用码头包干费和仓管费及报关费，口岸费等均由本公司承担，如需要由普什集团代为缴纳的，由双方协议直接在货款中扣除。本协议有效期为 2015 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日。

注 11：本公司于 2016 年 3 月 1 日与四川普天时代科技股份有限公司签订《销售合作协议》，普天公司作为本公司指定产品销售商，产品范围包括本公司现生产的塑胶包装及包装材料（五粮液专用产品除外）以及普天公司与本公司共同开发的其他新产品，本协议有效期为 2016 年 3 月 1 日至 2020 年 3 月 1 日。

## (2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
四川省宜宾普什建材有限责任公司	库房	683,703.18	721,336.08
成都华裕玻璃制造有限公司	房屋、库房	326,136.68	334,494.35
四川普天时代科技股份有限公司	设备	173,504.27	
四川普天时代科技股份有限公司	房屋	47,675.67	

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
四川省宜宾五粮液集团有限公司	土地(注 1)	185,227,926.40	185,227,926.36
四川省宜宾五粮液集团有限公司	土地(注 2)	57,996,653.60	57,996,653.64
四川省宜宾五粮液集团有限公司	土地(注 3)	53,333,600.00	53,333,600.00
四川省宜宾五粮液集团有限公司	经营管理区域(注 4)	29,256,000.00	29,256,000.00
四川省宜宾丽彩集团有限公司	房屋(注 5)	15,771,294.40	16,288,386.00
四川安吉物流集团有限公司	库房	8,316,284.30	6,466,203.00
四川省宜宾普什集团有限公司	房屋(注 6)	6,715,238.10	7,051,000.00
四川省宜宾环球集团有限公司	经营管理区域	2,161,018.86	561,600.00
四川省宜宾普什集团有限公司	库房(注 7)	1,865,139.63	2,486,852.84
宜宾环球光电节能科技有限公司	库房	1,537,178.54	1,524,932.37
宜宾安仕吉国际物流有限公司	库房	1,001,886.80	262,547.17
四川省宜宾环球集团天沃商贸有限公司	房屋	614,262.86	
宜宾普什资产管理有限公司	库房	469,142.85	
四川安吉精密管业制造有限公司	库房	301,896.23	
四川安仕吉供应链管理有限公司	库房	299,058.59	
四川省宜宾五粮液集团有限公司	经营管理区域	207,599.40	207,599.40
成都华裕玻璃制造有限公司	设备	84,829.68	
四川省宜宾威力斯浮法玻璃制造有限公司	设备	67,015.69	
四川省宜宾五粮液集团有限公司	房屋		470,448.00

四川省宜宾普什汽车零部件有限公司	库房		30,905.66
------------------	----	--	-----------

#### 关联租赁情况说明

注 1: 本公司于 2015 年 1 月 1 日与四川省宜宾五粮液集团有限公司签订了《土地租赁协议》，将五粮液集团拥有的 521、523、502、508 车间 12 勾包中心及 509 车间部分土地、502 老区、504 车间、510 车间、508 车间(5、6、8、9、10 勾包中心)及水厂、506 陈酿酒库由宜宾五粮液股份公司租赁使用，租赁面积 2,315,349.08 平方米，年租金 18,522.79 万元，有效期为 2015 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日，为期 3 年。

注 2: 本公司于 2015 年 1 月 1 日与四川省宜宾五粮液集团有限公司签订了《土地租赁协议》，将五粮液集团拥有的 507、513、515、517 和 607 酿酒车间土地由宜宾五粮液股份公司租赁使用，租赁面积 724,958.17 平方米，年租金 5,799.67 万元，有效期为 2015 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日，为期 3 年。

注 3: 本公司于 2015 年 1 月 1 日与四川省宜宾五粮液集团有限公司签订了《土地租赁协议》，将四川省宜宾五粮液集团有限公司位于四川宜宾红坝路北侧的土地由宜宾五粮液股份公司租赁使用，租赁面积 666,670.00 平方米，年租金 5,333.36 万元，有效期为 2015 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日，为期 3 年。

#### 注1、注2、注3土地地价标准说明:

本公司与四川省宜宾五粮液集团有限公司土地租赁定价政策参考了以前年度的土地租赁标准，同时据宜宾市国土资源局《关于五粮液集团公司请求土地租赁标准调整的复函》(宜国土函(2010)53号、2010年3月12日)“该区域工业用地租赁每年每平方米50-110元的标准符合宜宾市现行地价水平”。经本公司与集团公司双方协商，确定所租赁土地每年每平方米按80元标准计算。

注 4: 本公司于 2015 年 1 月 8 日与四川省宜宾五粮液集团有限公司续签了《经营管理区域租赁协议》，续签的协议有效期为 2015 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日。将五粮液集团拥有的经营管理区域(包括办公大楼、多功能馆等)的部分区域，租赁面积 27,121.32 平方米，由宜宾五粮液股份公司租赁使用，年租金 2,925.60 万元。

注 5: 本公司 2014 年 12 月 28 日与四川省宜宾丽彩集团有限公司签订了《厂房租赁合同》，丽彩集团将总部高档品车间楼房(1-5 楼)场地，面积为 20,657.30 平方米由宜宾五粮液股份公司租赁使用，年租金 16,288,386.00 元。本协议有效期自 2015 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日。

注 6: 本公司于 2015 年 1 月 1 日与四川省宜宾普什集团有限公司签订了《经营管理区域租赁协议》，将四川省宜宾普什集团有限公司位于宜宾市岷江西路 150 号办公大楼及租赁物中一切办公设备由宜宾五粮液股份公司租赁使用，租赁面积 6,536.70 平方米，年租金 705.1 万元，有效期自 2015 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日，为期三年。

注 7: 本公司于 2015 年 1 月 1 日与四川省宜宾普什集团有限公司签订了《仓库租赁协议》，将四川省宜宾普什集团有限公司位于原刀具综合车间中的房租租赁给本公司使用，租赁面积 12,204.00 平方米，双方约定该仓库租金为 18 元/平方米/月(含税)。本协议有效期自 2015 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日。

### (3) 关联方资金拆借

单位: 元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				
瞭望东方传媒有限公司	3,000,000.00			详见“第十一节、七、合并财务报表项目注释、6 其他应收款”

### (4) 关键管理人员报酬

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

关键管理人员报酬	11,236,200.00	9,273,600.00
----------	---------------	--------------

(5) 其他关联交易

1、购买设备等

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
四川省宜宾五粮液集团有限公司	商标使用费（注1）	309,652,904.77	270,436,127.45
四川省宜宾五粮液集团有限公司	综合服务费（注2）	64,896,559.57	68,226,907.53
四川省宜宾五粮液集团进出口有限公司	购买设备	12,085,470.08	
四川省宜宾普什智能科技有限公司	购买设备	7,097,896.27	1,986,546.24
四川省宜宾普什模具有限公司	购买设备	4,329,059.82	
四川省宜宾环球集团有限公司	仓储服务	1,059,622.64	
成都环球特种玻璃制造有限公司	购买资产	314,629.62	100,000.00
四川省宜宾普什汽车零部件有限公司	购买汽车	245,811.97	
四川省宜宾环球集团有限公司	购买资产	186,324.79	
四川省宜宾普什汽车零部件有限公司	出售汽车	170,000.00	
四川省宜宾普什建材有限责任公司	出售设备	169,902.91	
四川省宜宾威力斯浮法玻璃制造有限公司	购叉车	157,692.31	
宜宾普什联动科技有限公司	出售设备	133,980.58	
四川普什醋酸纤维素有限责任公司	出售设备	113,903.19	
宜宾安仕吉汽车服务有限公司	购买资产	74,600.00	
成都环球特种玻璃制造有限公司	购买汽车	65,000.00	
四川省宜宾普什模具有限公司	出售设备	6,310.68	
四川宜宾普什重机有限公司	购买空调	2,361.88	
成都普什医药塑料包装有限公司	购买设备		3,328,017.84
四川省宜宾五粮液集团安吉物流公司	购买汽车		1,630,358.18
宜宾安吉物流集团汽车销售有限责任公司	购买观光车		204,444.44
宜宾晟地商贸有限公司	购买设备		33,589.74
宜宾环球光电节能科技有限公司	购买空调		3,138.98
四川安吉物流集团有限公司	出售资产		1,189.19

注 1：本公司于 2015 年 1 月 1 日与四川省宜宾五粮液集团有限公司续签了《商标、标识使用许可协议》，协议规定：五粮液集团将 1 个厂徽标识许可给本公司非独占使用、7 个商标许可给本公司非独占使用、116 个商标许可给本公司独占使用、4 个商标许可给本公司无偿独占使用。其许可使用费结算方法为：①按使用“厂徽标识”的所有酒类产品销售收入的 1.27% 计算支付“厂徽标识”使用费；②吨销售价在 3 万元及以上的产品，每吨支付商标使用费 1500 元；吨销售价在 1.2 万元及以上至 3 万元以下的产品，每吨支付商标使用费 1400 元，吨销售在 1.2 万元以下的产品，每吨支付商标使用费 1300 元。本协议有效期为 2015 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日。

注 2：本公司于 2015 年 1 月 1 日与四川省宜宾五粮液集团有限公司续签了《综合服务协议》，集团公司按本公司与其不时商定的数量向公司提供协定服务。双方依据提供该服务的实际成本价格计算，单位成本价格在每年较上年增加的幅度，不得超过上一年度的物价上涨指数加 5% 或四川省消费指数增长系数，并取两者之较低者，服务范围扩大时不受上述增长比率限制，仍按实际提供的服务的实际成本价格计算。本协议有效期为 2015 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日。

2、与四川省宜宾五粮液集团财务有限公司的关联交易

2016 年公司与四川省宜宾五粮液集团财务有限公司签署《补充金融服务协议》，对 2015 年签署的《金融服务协议》中存款服务和贷款服务内容进行调整，财务公司吸收公司存款，2016 年内存款每日余额最高不超过人民币 95 亿元。财务公司向公司发放贷款，2016 年内贷款每日余额最高不超过人民币 20 亿元。

期末公司存放于四川省宜宾五粮液集团财务有限公司的存款金额共计 9,487,011,650.18 元；四川省宜宾五粮液集团有限公司向本公司出具《承诺函》，保证本公司在五粮液集团财务公司的相关存贷款业务具有安全性；本期利息收入金额共计 221,899,738.84 元；本期公司将银行承兑汇票 1,495,982,470.00 元向四川省宜宾五粮液集团财务有限公司贴现，支付贴现利息 19,614,815.35 元。

## 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	四川普天时代科技股份有限公司	35,076,590.80			
应收账款	四川中科倍特尔技术有限公司	3,740,885.65		5,631,977.01	
应收账款	四川圣山禾昶制衣有限责任公司	2,060,160.00			
应收账款	四川省宜宾五粮液集团生态酿酒营销有限公司	1,311,207.31		1,130,324.01	
应收账款	四川省宜宾五粮液集团保健酒有限责任公司	1,266,903.10		1,611,728.42	
应收账款	成都环球特种玻璃制造有限公司	597,834.98		1,541,860.03	
应收账款	成都华裕玻璃制造有限公司	515,117.54			
应收账款	四川省宜宾五粮液集团宜宾制药有限公司	216,503.20		43,609.00	
应收账款	宜宾环球光电节能科技有限公司	8,358.00			
应收账款	四川省宜宾圣山服装家纺有限公司			1,646,400.00	
应收账款	宜宾金龙贸易开发总公司			328,548.01	
应收账款	四川省宜宾五粮液集团安吉物流公司			1,870.00	
应收票据	四川普天时代科技股份有限公司	11,600,000.00			
应收票据	四川普什醋酸纤维素有限责任公司	500,000.00			
预付账款	四川普天时代科技股份有限公司	9,121,200.00			
预付账款	四川省宜宾环球集团天沃商贸有限公司	5,030,280.00		30,280.00	
预付账款	成都宁江机床销售有限公司	585,000.00		669,000.00	
预付账款	四川省宜宾五粮液集团进出口有限公司	392,051.00		1,373,016.03	
预付账款	成都普什医药塑料包装有限公司	200,000.00			
预付账款	四川省宜宾五粮液集团安吉物流公司	60,000.00			
预付账款	四川圣山白玉兰实业有限公司	45,487.50			
预付账款	宜宾安仕吉汽车服务有限公司	32,882.54		7,994.41	
预付账款	四川安吉物流集团有限公司			8,999,100.00	
预付账款	四川省宜宾普什智能科技有限公司			222,841.04	
应收利息	四川省宜宾五粮液集团财务有限公司	192,641,322.36		163,552,452.64	
其他应收款	瞭望东方传媒有限公司	3,000,000.00		3,000,000.00	
其他应收款	四川安吉物流集团有限公司	450,000.00		450,000.00	
其他应收款	宜宾安仕吉国际物流有限公司	160,000.00		160,000.00	
其他应收款	四川省宜宾五粮液集团安吉物流公司	38,400.00			
其他应收款	四川省宜宾圣山服装家纺有限公司	20,000.00			

其他应收款	四川省宜宾五粮液集团安吉物流航运有限责任公司			5,369.51	
-------	------------------------	--	--	----------	--

## (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	四川省宜宾环球集团天沃商贸有限公司	2,647,810.55	116,830.58
应付账款	四川省宜宾普什集团有限公司	9,833,263.51	13,019,777.56
应付账款	四川省宜宾普什模具有限公司	8,569,090.50	6,984,009.96
应付账款	四川省宜宾五粮液集团安吉物流公司		1,087,980.22
应付账款	成都华裕玻璃制造有限公司	1,590,954.86	
应付账款	四川安吉物流集团有限公司	2,289,834.55	1,296,314.96
应付账款	四川省宜宾五粮液集团有限公司	1,359,997.64	1,359,997.64
应付账款	四川省宜宾五粮液集团进出口有限公司	643,000.00	
应付账款	四川普天时代科技股份有限公司	607,766.05	
应付账款	宜宾普什资产管理有限公司	429,665.34	
应付账款	四川省宜宾普什驱动有限责任公司	404,420.69	433,283.09
应付账款	宜宾环球光电节能科技有限公司	240,878.40	
应付账款	四川省宜宾普什智能科技有限公司	303,689.43	14,691.50
应付账款	宜宾安仕吉国际物流有限公司	226,909.18	
应付账款	宜宾普什联动科技有限公司	203,250.00	127,500.00
应付账款	四川省宜宾圣山服装家纺有限公司	177,141.70	
应付账款	宜宾晟地商贸有限公司		963,915.00
应付账款	成都普什医药塑料包装有限公司		282,070.48
应付账款	四川省成都普什机电技术研究有限公司		138,730.00
应付账款	四川省宜宾金贸酒业服务公司		30,000.00
应付账款	四川宜宾普什重机有限公司		3,162.20
预收账款	四川省宜宾普什建材有限责任公司	2,381,805.67	4,185.88
预收账款	四川省宜宾五粮液集团生态酿酒营销有限公司	993,100.50	600,070.50
预收账款	四川省宜宾五粮液集团保健酒有限责任公司	564,300.00	
预收账款	四川轮胎橡胶(集团)股份有限公司	546,666.00	666.00
预收账款	宜宾市国有资产经营有限公司	439,000.00	369,000.00
预收账款	四川省百味园食品有限责任公司	237,000.00	237,000.00
预收账款	宜宾安吉物流集团神舟运业有限公司	208,248.14	208,248.14
预收账款	四川省宜宾普什集团有限公司	91,245.60	91,439.60
预收账款	四川省宜宾五粮液集团进出口有限公司	11,821,802.60	38,970.78
预收账款	成都普什医药塑料包装有限公司	37,196.43	
预收账款	成都普什信息自动化有限公司	161,060.00	
预收账款	四川省宜宾普什驱动有限责任公司	760.00	
预收账款	宜宾寰宇商贸有限公司	134.80	455,904.80
预收账款	四川省宜宾金贸酒业服务公司		185,354.85
预收账款	四川普什醋酸纤维素有限责任公司		17,039.80
预收账款	宜宾市环宇医药有限责任公司		11,375.28
预收账款	宜宾安仕吉国际物流有限公司		400.00

其他应付款	四川省宜宾五粮液集团有限公司	402,709.23	4,952,396.90
其他应付款	四川安仕吉供应链管理有限公司	1,300,000.00	
其他应付款	四川省宜宾普什智能科技有限公司	916,815.00	32,000.00
其他应付款	四川安吉物流集团有限公司	644,597.45	2,000.00
其他应付款	宜宾环球光电节能科技有限公司	255,600.84	
其他应付款	成都宁江机床销售有限公司	119,000.00	50,000.00
其他应付款	宜宾市国有资产经营有限公司	50,000.00	
其他应付款	宜宾安仕吉国际物流有限公司	36,586.85	364,244.38
其他应付款	四川省宜宾五粮液集团安吉物流公司	45,812.00	798,052.45
其他应付款	成都普什信息自动化有限公司	34,800.00	
其他应付款	宜宾安仕吉汽车服务有限公司	10,000.00	
其他应付款	四川省宜宾圣山服装家纺有限公司	3,000.00	
其他应付款	宜宾市三鼎建设工程有限责任公司		42,807.45
其他应付款	四川省宜宾普什模具有限公司	300.00	
其他应付款	四川省宜宾五粮液集团财务有限公司	300.00	
其他应付款	四川安仕吉物流有限公司		1,000,000.00
其他应付款	四川省成都普什机电技术研究有限公司		370,000.00
其他应付款	四川省宜宾普什集团有限公司		70,559.90
其他应付款	四川省宜宾五粮液集团保健酒有限责任公司		11,260.00
其他应付款	四川省宜宾金贸酒业服务公司		10,000.00
其他应付款	四川省宜宾威力斯浮法玻璃制造有限公司		10,000.00

## 十一、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

公司本期不存在需要披露的重要承诺事项。

### 2、或有事项

(1) 本公司诉北京谭氏瑞丰商贸有限公司、甘肃滨河食品工业(集团)有限责任公司侵犯“五粮液”商标专用权纠纷一案,要求北京谭氏瑞丰商贸有限公司停止侵犯“五粮液”注册商标专用权的行为,要求甘肃滨河食品工业(集团)有限责任公司赔偿经济损失 1.3 亿元,要求二被告登报声明消除对本公司造成的负面影响并承担全部诉讼费用。此案于 2013 年 3 月 21 日由北京市第一中级人民法院受理,2014 年 1 月 20 日北京市第一中级人民法院判决驳回本公司的全部诉讼请求,本公司不服判决,在法定期间内向北京市高级人民法院提起上诉,北京市高级人民法院于 2016 年 5 月 26 日作出驳回上诉,维持原判的判决。本公司不服判决,已于 2016 年 11 月 24 日向最高人民法院申请再审。

(2) 本公司诉谭氏瑞丰公司、滨河公司侵犯“五粮春”商标专用权纠纷一案,要求谭氏瑞丰公司停止侵犯“五粮春”注册商标专用权的行为,要求滨河公司赔偿经济损失 6,000.00 万元,要求二被告登报声明消除对本公司造成的负面影响并承担全部诉讼费用。此案于 2013 年 3 月 21 日由北京市第一中级人民法院受理,2014 年 1 月 20 日北京市第一中级人民法院判决驳回本公司的全部诉讼请求。本公司不服判决,在法定期间内向北京市高级人民法院提起上诉,北京市高级人民法院于 2016 年 5 月 26 日作出驳回上诉,维持原判的判决。本公司不服判决,已于 2016 年 11 月 24 日向最高人民法院申请再审。

(3) 尹孝功、尹孝根、尹孝松、尹岚渊、尹孝原、尹钢(以下称六名原告)因物权保护纠纷一案向四川省高级人民法院提起诉讼,要求本公司、四川省宜宾五粮液集团有限公司、四川省宜宾五粮液酒厂有限公司停止侵权,排除妨碍,并返还侵占财产;停止使用并归还其 16 口“尹长发升”明代酿酒窖池以及

18.17 平方米房屋，暂定标的估值为 2.5 亿元；支付已经实际侵权使用期间的酒窖及房屋使用费 5,847 万元；并承担本案诉讼费和原告为制止侵权而支付的合理费用。

2015 年 11 月 20 日，四川省高级人民法院驳回六名原告诉请停止使用并返还位于四川省宜宾市鼓楼街 16 口明代酿酒窖池及支付酒窖使用费的起诉。2015 年 12 月 28 日，四川省高级人民法院以原告诉请停止使用并返还 18.17 平方米房屋及支付房屋使用费起诉，必须以上诉案件审理结果为依据，而该案尚未审结为由，裁定中止诉讼。

目前，原告不服四川省高级人民法院的裁定，向中华人民共和国最高人民法院提起上诉，中华人民共和国最高人民法院已受理，公司已收到中华人民共和国最高人民法院《二审案件应诉通知书》。

(4) 本公司诉河北大午酒业有限公司、山东大众报业集团鲁中传媒发展有限公司侵犯注册商标专用权纠纷一案，要求其立即停止侵害本公司注册商标专用权的行为，在《齐鲁晚报》中缝以外版面登报消除影响；并赔偿我公司经济损失及因制止侵权行为所支付的合理开支共计 300 万元。此案于 2015 年 8 月 7 日由山东省淄博市中级人民法院受理，2015 年 12 月 10 日山东省淄博市中级人民法院判决河北大午酒业有限公司立即停止生产、销售、在其网站展示侵犯注册商标专用权的“大午粮液”白酒及相同或近似的标识，并赔偿本公司经济损失及合理支出费用 100 万元；山东大众报业集团鲁中传媒发展有限公司立即停止在广告宣传中使用“五粮液”注册商标、相同或近似的“大午粮液”、“五粮”等字样，并赔偿本公司经济损失 5 万元。河北大午酒业有限公司、山东大众报业集团鲁中传媒发展有限公司均不服判决，已经分别向山东省高级人民法院提起上诉，山东省高级人民法院于 2016 年 7 月 13 日作出驳回上诉，维持原判的判决。

河北大午酒业有限公司、山东大众报业集团鲁中传媒发展有限公司均不服判决，向最高人民法院提起再审申请，2016 年 12 月 29 日，最高人民法院作出民事裁定（[2016]最高法民申 3278 号），本案由最高人民法院提审，再审期间，终止原判决的执行。

(5) 2015 年 6 月 18 日，肖泽好、黄军玲因涉嫌生产、销售伪劣产品罪，被安徽省芜湖市公安局三山分局刑事拘留。肖泽好、黄军玲擅自销售侵犯本公司注册商标专用权的白酒，侵犯了本公司的商标专用权，本公司于 2016 年 6 月 12 日向芜湖市中级人民法院提起诉讼，请求被告立即停止侵权行为，并赔偿因其侵权行为造成的损失 1,400.00 万元，并承担本案诉讼费。芜湖市中级人民法院已于 2016 年 6 月 12 日受理了此案，目前此案在审理中。

(6) 2015 年 6 月 18 日，金颖因涉嫌生产、销售伪劣产品罪，被安徽省芜湖市公安局三山分局刑事拘留。金颖擅自销售侵犯本公司注册商标专用权的白酒，侵犯了本公司的商标专用权，本公司于 2016 年 6 月 12 日向芜湖市中级人民法院提起诉讼，请求被告立即停止侵权行为，并赔偿因其侵权行为造成的损失 650 万元，并承担本案诉讼费。芜湖市中级人民法院已于 2016 年 6 月 12 日受理了此案，目前此案在审理中。

## 十二、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

公司不存在需要披露的重要的非调整事项。

### 2、利润分配情况

经 2017 年 3 月 28 日召开的公司第五届董事会第二十五次会议研究决定，2016 年度利润分配预案为：每 10 股派现金 9 元（含税），本预案尚需股东大会批准。

### 3、其他资产负债表日后事项说明

2017 年 3 月 23 日，公司收到宜宾市政府国有资产监督管理委员会《关于推荐李曙光、唐桥同志职务任免的通知》（宜国资任[2017]7 号），推荐李曙光同志任公司董事会董事，唐桥同志不再担任公司董事会董事。经公司董事会提名委员会审查通过，李曙光先生符合公司董事候选人的任职资格。

经公司第五届董事会第二十五次会议审议提名李曙光先生为公司董事候选人，其任期与其他董事一致；

唐桥先生不再担任公司董事。该议案尚需提交公司股东大会审议批准。

### 十三、其他重要事项

#### 1、分部信息

除酒类产品外，本公司未经营其他对经营成果有重大影响的业务。同时，由于本公司收入主要来自中国境内，资产亦位于中国境内，因此本公司无需披露分部数据。

#### 2、其他

2015年10月30日，公司第五届董事会第十一次会议审议通过《关于公司非公开发行A股股票方案的议案》、《关于公司与特定对象签署〈附条件生效的股份认购协议〉的议案》等议案，公司拟非公开发行总额不超过10,000万股A股股票，拟募集资金总额不超过233,400万元，将用于上市公司信息化建设、营销中心建设、服务型电子商务平台。非公开发行的发行对象为国泰君安员工持股1号-宜宾五粮液第1期员工持股计划定向资产管理计划、国泰君安君享五粮液1号集合资产管理计划、泰康资产管理有限责任公司、华安基金管理有限公司、凯联（北京）投资基金管理有限公司，拟筹建和管理的私募投资基金，其中，华安基金以其设立并管理的华安-青岛城投金控资产管理计划、华安-上汽股权投资资产管理计划、华安-外经贸7号资产管理计划参与认购，凯联基金以其筹建并管理的嘉兴凯联艾瑞投资合伙企业（有限合伙）参与认购。所有发行对象均以人民币现金方式认购本次非公开发行的A股股票。

2016年12月3日，公司第五届董事会第二十四次会议审议通过《关于调整非公开发行A股股票方案的议案》、《关于公司〈非公开发行股票预案（二次修订稿）〉的议案》等议案，本次非公开发行股票募集资金总额调整为不超过185,397万元，本次非公开发行股票数量调整为不超过82,252,438股（含82,252,438股），募集资金用于信息化建设、营销中心建设、服务型电子商务平台。本次发行股票对象为国泰君安员工持股1号-宜宾五粮液第1期员工持股计划定向资产管理计划、国泰君安君享五粮液1号集合资产管理计划、泰康资产管理有限责任公司、华安基金管理有限公司、嘉兴凯联艾瑞投资合伙企业（有限合伙）。

2016年12月14日，中国证券监督管理委员会发行审核委员会对公司非公开发行股票申请进行了审核，根据会议审核结果，公司本次非公开发行股票申请获得审核通过。

十四、母公司财务报表主要项目注释

1、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	11,346,330,536.58	99.99%			11,346,330,536.58	12,556,343,264.40	99.99%			12,556,343,264.40
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,089,166.32	0.01%	38,472.53	3.53%	1,050,693.79	771,312.65	0.01%	76,935.88	9.97%	694,376.77
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	165,696.33	0.00%			165,696.33					
合计	11,347,585,399.23	100.00%	38,472.53		11,347,546,926.70	12,557,114,577.05	100.00%	76,935.88		12,557,037,641.17

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
四川省宜宾五粮液酒厂有限公司	9,511,995,606.96		0.00%	关联方
宜宾酱酒酒业有限责任公司	1,212,652,928.98		0.00%	关联方
四川省宜宾五粮液环保产业有限公司	242,235,962.62		0.00%	关联方
四川省宜宾环球格拉斯玻璃制造有限公司	193,320,627.98		0.00%	关联方
四川省宜宾五粮液集团仙林果酒有限责任公司	129,206,278.05		0.00%	关联方
四川省宜宾环球神州玻璃有限公司	33,919,131.99		0.00%	关联方
五粮液大世界（北京）商贸有限公司	20,000,000.00		0.00%	关联方
瞭望东方传媒有限公司	3,000,000.00		0.00%	关联方

合计	11,346,330,536.58		--	--
----	-------------------	--	----	----

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	1,054,303.67	31,629.11	3.00%
1 至 2 年	1,291.17	129.12	10.00%
2 至 3 年	33,571.48	6,714.30	20.00%
合计	1,089,166.32	38,472.53	3.53%

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-38,463.35 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

本期无实际核销的其他应收款。

(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
往来款	11,343,924,097.94	12,553,343,264.40
备用金	661,301.29	771,312.65
瞭望东方传媒有限公司借款	3,000,000.00	3,000,000.00
合计	11,347,585,399.23	12,557,114,577.05

(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
四川省宜宾五粮液酒厂有限公司	往来款	9,511,995,606.96	两年以下	83.82%	
宜宾酱酒酒业有限责任公司	往来款	1,212,652,928.98	一年以内 三年以上	10.69%	
四川省宜宾五粮液环保产业有限公司	往来款	242,235,962.62	三年以上	2.13%	
四川省宜宾环球格拉斯玻璃制造有限公司	往来款	193,320,627.98	三年以上	1.70%	
四川省宜宾五粮液集团仙林果酒有限责任公司	往来款	129,206,278.05	三年以上	1.14%	
合计	--	11,289,411,404.59	--	99.48%	

2、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	8,882,546,998.20		8,882,546,998.20	8,882,546,998.20		8,882,546,998.20
对联营、合营企业投资	786,643,093.02		786,643,093.02	887,929,754.32		887,929,754.32
合计	9,669,190,091.22		9,669,190,091.22	9,770,476,752.52		9,770,476,752.52

(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
四川省宜宾五粮液酒厂有限公司	3,375,729,567.45			3,375,729,567.45		
宜宾五粮液酒类销售有限责任公司	190,000,000.00			190,000,000.00		
四川省宜宾五粮液供销有限公司	50,456,006.41			50,456,006.41		
宜宾酱酒酒业有限责任公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
四川省宜宾五粮液环保产业有限公司	18,870,000.00			18,870,000.00		
宜宾长江源酒业有限责任公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
四川省宜宾五粮液集团仙林果酒有限责任公司	2,700,000.00			2,700,000.00		

四川宜宾五粮液精美印务有限责任公司	49,374,409.93			49,374,409.93		
四川省宜宾普拉斯包装材料有限公司	3,443,149,609.25			3,443,149,609.25		
四川省宜宾环球神州玻璃有限公司	108,922,175.18			108,922,175.18		
四川省宜宾环球格拉斯玻璃制造有限公司	307,282,551.14			307,282,551.14		
四川省宜宾普什集团 3D 有限公司	240,419,229.32			240,419,229.32		
四川省宜宾五粮液投资(咨询)有限责任公司	47,500,000.00			47,500,000.00		
宜宾真武山酒业有限责任公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
宜宾世纪酒业有限责任公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
宜宾翠屏山酒业有限责任公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
五粮液大世界(北京)商贸有限公司	323,000,000.00			323,000,000.00		
邯郸永不分梨酒业股份有限公司	255,000,000.00			255,000,000.00		
淮滨县五滨咨询服务有限责任公司	199,675,708.13			199,675,708.13		
河南五谷春酒业股份有限公司	55,467,741.39			55,467,741.39		
四川五粮液文化旅游开发有限公司	40,000,000.00			40,000,000.00		
宜宾五粮液创艺酒产业有限公司	45,000,000.00			45,000,000.00		
合计	8,882,546,998.20			8,882,546,998.20		

(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		
一、合营企业										
二、联营企业										
瞭望东方传媒有限公司	22,012,197.57			-1,889,697.67						20,122,499.90
宜宾五新城市建设有限公司	98,713,538.00		98,713,538.00							
四川省宜宾五粮液集团财务有限公司	767,204,018.75			35,316,574.37			36,000,000.00			766,520,593.12
小计	887,929,754.32		98,713,538.00	33,426,876.70			36,000,000.00			786,643,093.02
合计	887,929,754.32		98,713,538.00	33,426,876.70			36,000,000.00			786,643,093.02

3、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
其他业务	1,356,722.70		1,181,136.85	
合计	1,356,722.70		1,181,136.85	

## 4、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	4,990,091,138.42	5,183,238,742.94
权益法核算的长期股权投资收益	33,426,876.70	33,899,523.95
合计	5,023,518,015.12	5,217,138,266.89

## 十五、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	-6,305,863.92	
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）	63,461,184.69	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	30,497,795.78	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	7,882,301.98	
减：所得税影响额	23,727,816.15	
少数股东权益影响额	11,516,236.10	
合计	60,291,366.28	--

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	15.01%	1.787	1.787
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	14.88%	1.771	1.771

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

## 第十二节 备查文件目录

在公司董事会办公室备有下列文件供股东查阅：

- 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》、《上海证券报》、《证券时报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、公司年度报告。

宜宾五粮液股份有限公司

2017年3月31日