

酒鬼酒股份有限公司

2018 年度财务决算报告

2018 年，由于产品销售收入和利润增长幅度较大，成本费用得到了有效的控制，公司生产经营业绩和财务状况好于上年。现根据公司合并财务报表及财务运作情况，对本年财务决算状况报告如下：

一、财务状况

1、（主要）资产、负债及其变动情况

单位：人民币万元

项 目	期末余额	期初余额	净增减额	增长比
货币资金	100,657.47	34,179.26	66,478.20	195%
应收票据	23,947.47	10,691.74	13,255.74	124%
其他应收款	1,115.00	1,409.10	-294.11	-21%
存货	82,150.29	77,833.03	4,317.27	6%
其他流动资产	9.56	60,007.35	-59,997.80	-100%
流动资产合计	209,450.18	185,187.34	24,262.85	13%
长期股权投资	4,545.02	4,986.97	-441.96	-9%
固定资产	47,858.26	40,465.93	7,392.33	18%
在建工程	1,724.14	641.78	1,082.36	169%
无形资产	9,572.62	9,218.48	354.14	4%
递延所得税资产	2,780.66	3,198.44	-417.78	-13%
其他非流动资产	11,074.27	10,474.73	599.54	6%
非流动资产合计	77,554.97	68,986.33	8,568.64	12%
资 产 总 计	287,005.15	254,173.66	32,831.49	13%
应付账款	8,858.76	5,279.94	3,578.81	68%
预收款项	15,402.44	14,040.52	1,361.92	10%
应付职工薪酬	6,444.07	5,919.03	525.04	9%
应交税费	10,606.23	8,914.36	1,691.87	19%
其他应付款	26,726.79	18,505.14	8,221.65	44%
流动负债合计	68,038.29	53,008.70	15,029.59	28%
递延收益	647.45	597.21	50.24	8%
递延所得税负债	356.16	-	356.16	
负 债 合 计	69,041.91	53,605.91	15,435.99	29%
股本	32,492.90	32,492.90	-	0%
资本公积	116,125.95	116,125.95	-	0%
盈余公积	22,658.87	21,337.76	1,321.11	6%
未分配利润	46,685.52	30,611.13	16,074.39	53%
股东权益合计	217,963.24	200,567.75	17,395.50	9%

2、重大变动说明

(1) 报告期末，总资产 287,005.15 万元，比期初增加 32,831.49 万元、增长 13%，主要为流动资产比期初增加 24,262.85 万元。流动资产比期初增加 24,262.85 万元、增长 13%，主要为货币资金、应收票据分别比期增加 66,478.20 万元、13,255.74 万元，其他流动资产比期初减少 59,997.80 万元。

(2) 报告期末，总负债 69,041.91 万元比期初增加 15,435.99 万元、增长 29%，主要为应付帐款、其他应付款分别比期初增加 3,578.81 万元、8,221.65 万元。

(3) 报告期末，货币资金为 100,657.47 万元，比期初 34,179.26 万元增加 66,478.20 万元、增幅 195%。增长的主要原因为期初持有的理财产品到期收回。

(4) 报告期末，应收票据（银行承兑汇票）为 23,947.47 万元，比期初 10,691.74 万元增加 13,255.74 万元、增幅 124%。增长的主要原因为本年 4 季度销售业务同比增幅较大。

(5) 报告期末，存货为 82,150.29 万元，比期初 77,833.03 万元增加 4,317.27 万元、增幅 6%。主要系库存商品增加 4,463.49 万元。

(6) 报告期末，其他流动资产为 9.56 万元，比期初 60,007.35 万元减少 59,997.80 万元、减少 100%。减少的主要原因为期初持有的银行理财产品 60,000 万元到期收回。

(7) 报告期末，固定资产为 47,858.26 万元，比期初 40,465.93 万元增加 7,392.33 万元，主要为本期增加长沙雨花公馆办公大楼 9,050 万元。

(8) 报告期末，应付帐款为 8,858.76 万元，比期初 5,279.94 万元增加 3,578.81 万元、增幅 68%。增长的主要原因为四季度采购金额增加。

(9) 报告期末，其他应付款为 26,726.79 万元，比期初 18,505.14 万元增加 8,221.65 万元、增幅 44%。增长的主要原因为应付未付的销售服务费、销售折扣与折让分别增加 5,657.85 万、2,062.76 万元。

二、经营成果

1、主要指标

单位：人民币万元

项 目	本期发生额	上期发生额	增长额	增长比
一、营业总收入	118,688.39	87,833.14	30,855.25	35%
二、营业总成本	91,334.02	68,531.44	22,802.58	33%
其中：营业成本	25,121.29	19,373.50	5,747.79	30%
税金及附加	18,989.90	14,099.06	4,890.84	35%
销售费用	34,591.83	20,541.30	14,050.53	68%
管理费用	13,162.15	11,839.50	1,322.65	11%
财务费用	-1,096.72	-110.29	-986.43	-894%
资产减值损失	565.57	2,788.37	-2,222.80	-80%
投资收益	1,825.67	3,486.40	-1,660.73	-48%
三、营业利润	29,464.51	22,919.65	6,544.86	29%
四、利润总额	29,867.67	22,884.41	6,983.21	31%
五、净利润	22,267.88	17,416.42	4,851.42	28%

2、主要指标变动说明

(1) 营业总收入 118,688.39 万元，同比增长 30,855.25 万元、增幅 35%，其主要原因为酒鬼酒系列产品同比增长 20,448.48 万元、增幅 35%，内参系列产品同比增长 6,789.23 万元、增幅 38%。

(2) 营业成本 25,121.29 万元，同比增长 5,747.79 万元、增幅 30%，其主要原因为酒鬼酒系列及湘泉系列产品销量同比增长。

(3) 税金及附加 18,989.9 万元，同比增长 4,890.84 万元、增幅 35%，其主要原因系营业收入增长导致消费税增长。

(4) 销售费用 34,591.83 万元，同比增长 14,050.53 万元、增幅 68%，其主要原因为广告费同比增长 6,482.85 万元、销售服务费同比增长 5,344.68 万元。

(5) 管理费用 13,162.15 万元，同比增长 1,322.65 万元、增幅 11%，其主要原因为修理费同比增长 602.05 万元、增幅 43%。

(6) 财务费用-1,096.72 万元，同比减少 986.43 万元，减幅 894%，其主要原因为收到中铁世纪山水利息收入 708 万。

(7) 资产减值损失 565.57 万元，同比减少 2,222.8 万元、减幅 80%，其主要原因为本期收回中铁世纪山水往来款 1500 万元冲回坏帐。

(8) 投资收益 1,825.67 万元，同比减少 1,666.73 万元、减幅 48%，其主要原为上期处置河南公司（破产重整）产生投资收益

1,739.50 万元。

(9) 利润总额、净利润、分别为 29,867.67 万元、22,267.88 万元，同比分别增长 6,983.21 万元、4,851.42 万元万元，增幅 31%、28%，其主要原因营业收入增长。

三、现金流量

1、主要指标

单位：人民币万元

项 目	本期发生额	上期发生额	增长额	增长比
销售商品、提供劳务收到的现金	115,153.54	93,558.28	21,595.26	23%
收到其他与经营活动有关的现金	4,373.35	1,428.61	2,944.74	206%
经营活动现金流入小计	119,526.89	94,986.89	24,540.00	26%
购买商品、接受劳务支付的现金	21,601.18	22,713.37	-1,112.18	-5%
支付给职工以及为职工支付的现金	15,393.62	10,725.05	4,668.58	44%
支付的各项税费	39,601.15	26,064.79	13,536.36	52%
支付其他与经营活动有关的现金	21,705.26	12,971.50	8,733.77	67%
经营活动现金流出小计	98,301.22	72,474.70	25,826.52	36%
经营活动产生的现金流量净额	21,225.67	22,512.19	-1,286.52	-6%
收回投资所收到的现金	178,000.00	187,000.00	-9,000.00	-5%
取得投资收益收到的现金	2,271.53	1,522.66	748.87	49%
收到其他与投资活动有关的现金	-	5,210.00	-5,210.00	-100%
投资活动现金流入小计	180,400.33	193,732.66	-13,332.33	-7%
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	12,168.68	835.36	11,333.32	1357%
投资支付的现金	158,000.00	208,000.00	-50,000.00	-24%
投资活动现金流出小计	170,168.68	208,837.79	-38,669.11	-19%
投资活动产生的现金流量净额	10,231.65	-15,105.13	25,336.78	168%
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,872.39	3,572.98	1,299.41	36%
筹资活动现金流出小计	4,872.39	3,572.98	1,299.41	36%
筹资活动产生的现金流量净额	-4,872.39	-3,572.98	-1,299.41	-36%

2、主要指标变动说明

(1) 经营活动现金流入为 119,526.89 万元，同比增加 24,540 万元、增幅 26%。主要系销售商品、提供劳务收到的现金 115,153.54 万元，同比增加 21,595.26 万元，增幅 23%。

(2) 经营活动现金流出为 98,301.22 万元，同比增加 25,826.52 万元、增幅 36%。主要系：支付的各项税费 39,601.15 万元，同比增加 13,536.36 万元、增幅 52%；支付其他与经营活动有关的现金 21,705.26 万元，同比增加 8,733.77 万元、增幅 67%；支付给职工及为职工支付的现金 15,393.62 万元，同比增加 4,668.58 万元、增幅 44%。

(3) 经营活动现金流量净额 21,225.67 万元同比减少 1,286.52 万元，减幅 6%。系现金流出增加所致。

(4) 投资活动产生的现金流入为 180,400.33 万元，同比减少 13,332.33 万元、减幅 7%。主要系本期收回投资收到的现金同比减少 9,000 万元及上期收到其他与筹资活动有关的现金 5,210.00 万元(收回 2 期项目土地款 4,950.00 万元及河南公司购地款 260.00 万元)。

(5) 报告期公司投资活动产生的现金流出为 170,168.68 万元，同比减少 38,669.11 万元，减幅 19%。主要系购建固定资产、无形资产和期他长期资产所支付的现金增加 11,333.32 万元及投资支付的现金减少 50,000 万元。

(6) 报告期投资活动现金净流量净额 10,231.65 万元，同比增加 25,336.78 万元。系投资流入减少 13,332.33 万元及流出减少 38,669.11 万元影响所致。

(7) 筹资活动现金流出为 4,872.39 万元，同比增长 1,299.41 万元，增幅 36%。系本期分配 17 年股利 4,872.39 万元比上期分配 16 年 3,572.98 万元增加 1,299.41 万元。

四、所有者权益

1、主要指标

单位：人民币万元

项目	归属于母公司所有者权益				所有者权益合计
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	
一、上期期末余额	32,492.90	116,125.95	21,337.76	30,611.13	200,567.74
二、本期期初余额	32,492.90	116,125.95	21,337.76	30,611.13	200,567.74
三、本期增减变动金额	-	-	1,321.11	16,074.39	17,395.50
（一）综合收益总额	-	-	-	22,267.88	22,267.88
（二）利润分配	-	-	1,321.11	-6,193.50	-4,872.39
1. 提取盈余公积	-	-	1,321.11	-1,321.11	-
3. 对股东的分配	-	-	-	-4,872.39	-4,872.39
四、本期期末余额	32,492.90	116,125.95	22,658.87	46,685.52	217,963.24

2、主要指标变动说明

（1）报告期末，所有者权益比期初增加 17,395.50 万元、增长 9%，主要为综合收益总额（本期盈利）增加 22,267.88 万元。

（2）本期利润分配 6,193.50 万元，其中：提取盈余公积（法定）1,321.11 万元，向股东分配利润 4,872.39 万元。

五、执行财经法规情况

公司严格遵守国家财经法规，执行《企业会计准则》的有关规定，规范运作，真实、全面、及时地进行会计核算，年度会计报告在所有重大方面公允地反映了公司的财务状况和经营成果及现金流量情况。公司 2018 年度会计报表已经天职国际会计师事务所审计，并出具了无保留意见的审计报告。

酒鬼酒股份有限公司董事会

2019 年 3 月 25 日