



泸州老窖股份有限公司

2018 年年度报告

2019 年 04 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

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

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
刘淼	董事长	工作原因	林锋
沈才洪	董事	工作原因	江域会

受到风险、不明朗因素及假设的影响，本报告中基于对未来政策和经济情况的主观假定和判断而做出的涉及经营目标、未来计划等前瞻性陈述，可能与实际结果有重大差异。该等陈述不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测和承诺之间的差异。

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。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 1,464,752,476 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 15.50 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	5
第二节 公司简介和主要财务指标.....	9
第三节 公司业务概要.....	10
第四节 经营情况讨论与分析.....	24
第五节 重要事项.....	36
第六节 股份变动及股东情况.....	43
第七节 优先股相关情况.....	43
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	44
第九节 公司治理.....	52
第十节 公司债券相关情况.....	56
第十一节 财务报告.....	57
第十二节 备查文件目录.....	152

## 释义

释义项	指	释义内容
"公司"、"本公司"、"泸州老窖"	指	泸州老窖股份有限公司
"老窖集团"	指	泸州老窖集团有限责任公司
"兴泸集团"	指	泸州市兴泸投资集团有限公司
"泸州市国资委"	指	泸州市国有资产监督管理委员会
"华西证券"	指	华西证券股份有限公司
"中金公司"	指	中国国际金融股份有限公司
"泸州银行"	指	泸州市商业银行股份有限公司
"销售公司"	指	泸州老窖股份有限公司销售公司
"酿酒公司"	指	泸州老窖酿酒有限责任公司

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

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

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、信息披露及备置地点

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

## 四、注册变更情况

组织机构代码	91510500204706718H
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	2009 年 9 月前，控股股东为泸州市国资委。2009 年 9 月后经股权划转，控股股东变更为老窖集团，实际控制人仍为泸州市国资委。

## 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

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

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

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
中金公司	北京市朝阳区建国门外大街 1 号国贸大厦 2 座 27 层及 28 层	刘之阳、余燕	2017 年 9 月 14 日至 2018 年 12 月 31 日
华西证券	成都市高新区天府二街 198 号	万家友、王宇翔	2017 年 9 月 14 日至 2018 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

☐ 适用 ☒ 不适用

## 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

☐ 是 ☒ 否

	2018 年	2017 年	本年比上年增减	2016 年
营业收入（元）	13,055,465,761.55	10,394,867,493.46	25.60%	8,626,696,462.91
归属于上市公司股东的净利润（元）	3,485,643,008.98	2,557,944,598.97	36.27%	1,957,193,264.50
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	3,483,173,302.46	2,539,601,364.06	37.15%	1,937,347,061.00
经营活动产生的现金流量净额（元）	4,297,916,018.24	3,703,734,061.89	16.04%	2,749,562,800.75
基本每股收益（元/股）	2.380	1.798	32.37%	1.396
稀释每股收益（元/股）	2.380	1.798	32.37%	1.396

加权平均净资产收益率	21.81%	20.30%	1.51%	18.12%
	2018 年末	2017 年末	本年末比上年末增减	2016 年末
总资产（元）	22,604,929,596.42	19,755,761,074.20	14.42%	13,965,550,665.32
归属于上市公司股东的净资产（元）	16,964,671,475.96	15,171,448,756.68	11.82%	11,009,813,755.50

## 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	3,369,965,694.45	3,050,367,825.98	2,842,562,257.01	3,792,569,984.11
归属于上市公司股东的净利润	1,058,558,935.72	908,416,686.04	771,586,329.98	747,081,057.24
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,053,576,596.46	915,518,134.14	761,785,406.41	752,293,165.45
经营活动产生的现金流量净额	348,487,394.03	61,433,161.33	1,852,622,168.94	2,035,373,293.94

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	2018 年金额	2017 年金额	2016 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）	-13,885,991.18	-4,256,543.78	-18,725,437.47	详见“附注五、（三十五）、（三十七）”
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）	22,342,598.30	27,087,985.92	23,093,620.00	详见“附注五、（三十三）”

同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		-269,195.68	28,973,078.45	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,902,369.83	5,512,918.43	-14,466,203.67	详见“附注五、（三十六）和（三十七）”
减：所得税影响额	316,133.32	5,357,931.72	-3,386,951.90	
少数股东权益影响额（税后）	768,397.45	4,373,998.26	2,415,805.71	
合计	2,469,706.52	18,343,234.91	19,846,203.50	--

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

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

2018年以来，国内白酒市场呈现出“竞争加剧、集中明显、行业增速放缓”的特点，面对这样的行业发展态势，公司坚持构建以“大品牌”“大创新”“大项目”“大扩张”为内容的“四大支撑”体系，推动公司良性快速发展。报告期内，公司品牌塑造取得了新成绩，牢牢占据了浓香鼻祖、浓香国酒和浓香正宗的品牌制高点；公司规模体量迈上新台阶，销售规模、资产总额和股东权益均超过了历史最好水平；创新发展有了新的突破，科技平台打造、质量和产品创新，以及重大项目建设均取得了阶段性成果；公司治理和团队建设有了新面貌，“班子同心、部门齐心、员工用心”的优良作风得到了很好的保持和发扬。在加快发展同时，公司主动肩负起上市公司的社会责任，持续为扶贫攻坚和经济社会发展做出了卓越贡献。

### 二、主要资产重大变化情况

#### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	未发生重大变化
固定资产	未发生重大变化
无形资产	未发生重大变化
在建工程	期末余额较期初余额增加 1,433,225,253.91 元，增幅 91.45%，主要系酿酒工程技改项目正按建设计划推进，工程投入逐年增多影响所致。

#### 2、主要境外资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

### 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

报告期内，公司核心竞争力无重大变化。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2018年，公司以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，拿出“改革开放再出发”的决心和勇气，深入实施“坚定、规模、创新、效能、落地”的发展主题，锐意进取、奋勇冲刺，保持良性快速发展，实现营业收入130.55亿元，同比增长25.60%；实现归属于上市公司股东的净利润34.86亿元，同比增长36.27%，超额完成全年发展目标，销售业绩创历史新高！一年来，公司主要工作及业绩包括：

#### （一）质量为本，技改加速

公司全面贯彻“十年品牌靠营销，百年品牌靠质量，千年品牌靠文化”的发展理念，实施特曲以上产品货架期管理，持续完善涵盖生产全过程的质量监管体系，率先发布国内首部产品质量与安全白皮书，引领了中国白酒质量发展方向。同时，公司酿酒工程技改项目取得重大进展，自动化酿酒组团、半敞开式酒库等各类配套建设有序推进，中国纯粮固态酿造核心产区即将建成。

#### （二）品牌复兴，价值回归

公司坚决推动“国窖1573”和“泸州老窖”双品牌运作，国窖1573占位“浓香国酒”，泸州老窖打响“品牌复兴”战役，大力开展“封藏大典”“瓶贮年份酒全国巡回鉴评会”“国际诗酒文化大会”“高粱红了”等一系列宣传活动；在金砖国家工商论坛、俄罗斯世界杯、澳大利亚网球公开赛等活动植入宣传；继续推进品牌“瘦身”，产品条码删减幅度超过90%，泸州老窖品牌含金量已得到广大合作伙伴和消费者的高度肯定。

#### （三）聚焦单品，营销升级

公司坚定实施竞争型营销战略和大单品战略，国窖1573实现高动销、高利润的良性增长，泸州老窖特曲和窖龄酒保持快速发展势头，头曲、二曲成功实现复苏；坚决推进“双124工程”，有效掌控核心网点，全面巩固传统“粮仓市场”，实施“东进南图”工程；在全球50多个国家和地区布局经销网络，实现了海外市场的快速扩张，公司销售业绩创历史新高。

#### （四）技术创新，智能驱动

公司大力推进白酒生产技术革命，制曲、酿酒和包装等环节智能化项目取得积极进展，充分依托国家固态酿造工程技术研究中心、国家工业设计中心等科技创新平台，持续深化与中科院、江南大学等高校及科研院所的合作，承担国家级、省部级项目数十项，获取授权发明专利和实用新型专利数百件，荣获中国食品科学技术学会科技创新奖，入选四川首批十大科技旅游示范基地，公司行业影响力得到极大提升。

#### （五）顶层设计，效能提升

公司坚决维护党委在政治建设、思想建设、组织建设、作风建设和管理决策等方面的领导作用，组织管理层深入开展“大学习、大调研、大落实”等活动，保持团队强大的凝聚力和战斗力；充分发挥经理办公会、营销工作联席会、生产经营调度会的战略决策机制作用，确保决策的科学、民主与高效；积极推进专项稽核、内部审计和监督巡察工作，加强财务垂直管理和全面预算管理；开展流程清理与优化工作，构建起订单流、资金流、物流、行政流、信息流“五流贯通”机制。

#### （六）人才培育，科学激励

公司全面建成员工专业级和行政级“双通道”职业晋升机制，形成了定岗定编、分层分类、定期盘点、晋升通畅、退出有序、收入与价值贡献相匹配的人力资源管理模式，公司发展活力得到释放；启动“指挥者计划”培养项目，壮大后备人才队伍，并在业内率先探索实施企业年金、奖金分成等改革举措，进一步加大对员工的关怀力度。

#### （七）责任担当，回馈社会

公司对古蔺县、叙永县、阿坝州红原县等地区10余个贫困村开展精准扶贫工作，有力带动了当地脱贫致富；捐资捐助“栋梁工程”，设立“泸州老窖奖学金”“泸州老窖金教鞭奖”和“泸州老窖金盾奖”，赞助“寻找最美医生”“寻找最美教师”等活动，发起“儿童爱心成长计划”慈善认购，助推地方医疗和教育事业发展，赢得社会各界广泛赞誉。报告期内，公司获得了人民企业年度扶贫奖、“栋梁工程捐资助学先进单位”称号等荣誉。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

单位：元

	2018 年		2017 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	13,055,465,761.55	100%	10,394,867,493.46	100%	25.60%
分行业					
酒类	12,859,523,825.56	98.50%	10,114,600,585.81	97.30%	27.14%
其他收入	195,941,935.99	1.50%	280,266,907.65	2.70%	-30.09%
分产品					
高档酒类	6,377,822,866.84	48.85%	4,648,164,314.50	44.72%	37.21%
中档酒类	3,674,967,125.89	28.15%	2,874,921,442.63	27.66%	27.83%
低档酒类	2,806,733,832.83	21.50%	2,591,514,828.68	24.93%	8.30%
其他收入	195,941,935.99	1.50%	280,266,907.65	2.70%	-30.09%
分地区					
国内	12,950,439,919.30	99.20%	10,330,659,791.50	99.38%	25.36%
国外	105,025,842.25	0.80%	64,207,701.96	0.62%	63.57%

#### (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

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						
酒类	12,859,523,825.56	2,878,994,470.11	77.61%	27.14%	0.67%	5.89%
分产品						

高档酒类	6,377,822,866.84	519,910,461.52	91.85%	37.21%	15.98%	0.62%
中档酒类	3,674,967,125.89	745,485,548.38	79.71%	27.83%	4.29%	7.29%
低档酒类	2,806,733,832.83	1,613,598,460.21	42.51%	8.30%	-4.90%	21.96%
分地区						
国内	12,950,439,919.30	2,893,588,473.22	77.66%	25.36%	0.40%	5.55%

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

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						
分产品						
分地区						
国内	10,330,659,791.50	2,881,974,733.24	72.10%	29.30%	-4.56%	9.90%
国外	64,207,701.96	35,840,323.28	44.18%	-23.20%	-41.44%	17.39%

变更口径的理由

公司加大了国际市场开拓力度，为了更清楚地反映国际市场情况，对分地区口径进行了调整。

### （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	2018 年	2017 年	同比增减
酒类	销售量	吨	146,426.14	154,120.92	-4.99%
	生产量	吨	156,750.5	160,760.38	-2.49%
	库存量	吨	50,169.95	39,845.59	25.91%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

☐ 适用 ☒ 不适用

### （4）公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

☐ 适用 ☒ 不适用

### （5）营业成本构成

行业分类

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2018 年		2017 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
酒类	原材料	2,493,466,778.30	84.99%	2,465,720,490.49	84.51%	1.13%
酒类	人工工资	176,446,424.13	6.01%	184,843,134.82	6.33%	-4.54%
酒类	制造费用	263,794,683.61	8.99%	265,781,739.82	9.11%	-0.75%

## （6）报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

1、2017年9月12日，公司第八届董事会二十一次会议审议通过了《关于子公司投资设立泸州老窖果酒酒业有限公司的议案》，公司下属全资子公司销售公司拟与四川梅鹤酒业有限公司、泸州聚合酒业发展有限公司共同投资设立泸州老窖果酒酒业有限公司。2018年1月，果酒酒业注册成立，注册资本5000万元，公司下属全资子公司销售公司认缴出资2050万元，认缴持股比例41%；本公司持有该公司股权比例虽然不足51%，但在该公司董事会5名成员中，本公司派出了3人，且董事长（法定代表人）由本公司派出的董事担任，本公司对该公司具有实际控制权，故将其纳入合并范围。

2、2017年9月12日，公司第八届董事会二十一次会议审议通过了《关于子公司投资设立明江股份有限公司的议案》，公司下属全资子公司销售公司拟与泸州久泰酒类销售有限公司在美国共同投资设立明江公司。2018年1月，明江公司注册成立，注册资本600万美元，公司下属全资子公司销售公司认缴出资324万美元，认缴持股比例54%；另在该公司董事会5名成员中，本公司派出了3人，对该公司具有实际控制权，故将其纳入合并范围。

3、博大营销之控股子公司贵宾公司产品单一的特殊流通渠道模式局限性日益凸显，故公司决定注销贵宾公司，贵宾公司已于2018年3月12日取得《准予注销登记通知书》。

## （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）	8,721,259,517.26
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	66.80%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	5,475,737,368.50	41.94%
2	第二名	1,814,384,710.30	13.90%
3	第三名	915,402,066.09	7.01%
4	第四名	418,166,236.17	3.20%
5	第五名	97,569,136.20	0.75%
合计	--	8,721,259,517.26	66.80%

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）	1,295,485,397.83
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	35.55%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	434,092,654.87	11.91%
2	第二名	316,331,999.00	8.68%
3	第三名	223,761,979.53	6.14%
4	第四名	174,468,718.17	4.79%
5	第五名	146,830,046.26	4.03%
合计	--	1,295,485,397.83	35.55%

主要供应商其他情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

### 3、费用

单位：元

	2018 年	2017 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	3,392,721,432.33	2,411,884,522.31	40.67%	主要系为了提升品牌影响力促进销售，本期继续加大广告宣传和市场营销的力度影响所致。
管理费用	722,448,972.80	518,463,705.99	39.34%	主要系公司规模扩大，人员增加，计提的员工绩效工资和奖金增加影响所致。
财务费用	-215,066,482.79	-106,898,022.70		主要系本期存量资金增加，存款利息收入相应增加影响所致。
研发费用	62,172,210.70	50,990,507.33	21.93%	

### 4、研发投入

☒ 适用 ☐ 不适用

2018年公司研发方向为：原粮选育及标准化种植研究，新型养生酒产品开发，白酒食品安全防控技术研究及应用，酿酒微生物发酵机理及应用研究、不同风格基酒的生产工艺研究等。完成了10项政府科技项目的申报工作，9个政府科技项目的鉴定验收工作，获得各级科研成果奖励6项，其中：2018年四川省科技进步二等奖1项，中国酒业协会技术进步奖3项，中国食品

科学技术学会技术进步奖2项。相关技术成果在公司内推广应用后，起到了丰富公司产品种类、保证产品质量、提升出酒率和优质酒率，节约劳动力的效果，为公司的良性、科学发展奠定了技术基础。

公司研发投入情况

	2018 年	2017 年	变动比例
研发人员数量（人）	452	449	0.67%
研发人员数量占比	15.69%	18.32%	-2.63%
研发投入金额（元）	85,334,100.70	84,810,942.37	0.62%
研发投入占营业收入比例	0.65%	0.82%	-0.17%
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%

注：报告期费用化研发支出包括列入生产成本的研发支出及科研人员工资等支出。

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	2018 年	2017 年	同比增减
经营活动现金流入小计	15,316,815,981.72	12,675,841,810.22	20.83%
经营活动现金流出小计	11,018,899,963.48	8,972,107,748.33	22.81%
经营活动产生的现金流量净额	4,297,916,018.24	3,703,734,061.89	16.04%
投资活动现金流入小计	19,702,964.73	19,963,102.88	-1.30%
投资活动现金流出小计	1,485,118,936.65	1,426,727,363.84	4.09%
投资活动产生的现金流量净额	-1,465,415,971.92	-1,406,764,260.96	4.17%
筹资活动现金流入小计	4,482,764.00	2,957,910,377.36	-99.85%
筹资活动现金流出小计	1,921,149,867.51	1,631,555,816.61	17.75%
筹资活动产生的现金流量净额	-1,916,667,103.51	1,326,354,560.75	-244.51%
现金及现金等价物净增加额	916,564,472.77	3,623,174,123.17	-74.70%

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

筹资活动产生的现金流量净额、现金及现金等价物净增加额同比分别减少244.51%、74.70%，主要系由于去年同期收到非公开发行募集资金影响所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

☐ 适用 ☒ 不适用

### 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

	2018 年末		2017 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	9,367,386,627.68	41.44%	8,449,622,154.91	42.77%	-1.33%	
应收账款	10,333,728.87	0.05%	8,008,857.20	0.04%	0.01%	
存货	3,230,415,749.95	14.29%	2,811,866,523.26	14.23%	0.06%	
长期股权投资	2,091,103,348.61	9.25%	1,824,893,972.85	9.24%	0.01%	
固定资产	1,029,666,915.47	4.56%	1,129,894,772.60	5.72%	-1.16%	
在建工程	3,000,489,249.86	13.27%	1,567,263,995.95	7.93%	5.34%	主要系酿酒工程技改项目正按建设计划推进，工程投入逐年增多影响所致。

#### 2、以公允价值计量的资产和负债

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
3.可供出售金融资产	237,513,702.02	-46,755,009.43	177,009,535.83	0.00	0.00	0.00	190,758,692.59
上述合计	237,513,702.02	-46,755,009.43	177,009,535.83	0.00	0.00	0.00	190,758,692.59



金融负债	0.00						0.00
------	------	--	--	--	--	--	------

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

☐ 是 ☒ 否

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面余额	受限原因
其他货币资金	1,400,000.00	根据旅游局规定存入指定银行的旅游服务保证金
合计	1,400,000.00	

## 五、投资状况

### 1、总体情况

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
1,527,400,090.76	1,503,709,847.70	1.58%

### 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

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
酿酒工程技改项目	自建	是	白酒	1,203,223,850.04	2,362,483,702.39	募集资金+自筹	40.00%	0.00	0.00	不适用	2016年04月28日	《关于子公司投资酿酒工程技改项目的公告》公告编号：2016-12 (http://www.cnii.com.cn)

												nfo.com. cn/)
合计	--	--	--	1,203,22 3,850.04	2,362,48 3,702.39	--	--	0.00	0.00	--	--	--

#### 4、金融资产投资

##### (1) 证券投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
境内外股票	601211	国泰君安	12,719,156.76	公允价值计量	218,109,984.47	-37,686,390.43	167,704,437.28	0.00	0.00	4,710,798.80	180,423,594.04	可供出售金融资产	自有资金
境内外股票	01983.HK	泸州银行	51,120,000.00	成本法计量	51,120,000.00	不适用	不适用	0.00	0.00	4,339,200.00	51,120,000.00	可供出售金融资产	自有资金
境内外股票	002246	北化股份	1,030,000.00	公允价值计量	19,403,717.55	-9,068,619.00	9,305,098.55	0.00	0.00	62,542.20	10,335,098.55	可供出售金融资产	自有资金
合计			64,869,156.76	--	288,633,702.02	-46,755,009.43	177,009,535.83	0.00	0.00	9,112,541.00	241,878,692.59	--	--

##### (2) 衍生品投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

#### 5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

##### (1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金	本期已使	已累计使	报告期内	累计变更	累计变更	尚未使用	尚未使用	闲置两年
------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------

		总额	用募集资金总额	用募集资金总额	变更用途的募集资金总额	用途的募集资金总额	用途的募集资金总额比例	募集资金总额	募集资金用途及去向	以上募集资金金额
2012、2013	股权激励发行股票	10,240.61	6,361.29	10,713.85	0	6,152.06	60.08%	0	不适用	0
2017	非公开发行股票	295,273.5	78,712.87	138,027.47	0	0	0.00%	167,649.07	存放于募集资金专用账户及购买结构性存款产品	0
合计	--	305,514.11	85,074.16	148,741.32	0	6,152.06	2.01%	167,649.07	--	0
募集资金总体使用情况说明										
1、股权激励募集资金累计投入金额大于募集资金总额的差异系投入金额含募集资金利息收入扣除手续费净额。2、非公开发行股票尚未使用募集资金总额包含募集资金利息。										

## (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
中国酒城老酒馆第一期项目	是	10,240.61	4,088.55	0	4,088.55	100.00%	2016年06月22日	108.26	是	是
藏酒洞库打造项目	否	6,152.06	6,152.06	6,361.29	6,625.3	107.69%		0	不适用	否
酿酒工程技改项目一期工程	否	295,273.5	295,273.5	78,712.87	138,027.47	46.75%	2020年12月31日	0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	311,666.17	305,514.11	85,074.16	148,741.32	--	--	108.26	--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	311,666.17	305,514.11	85,074.16	148,741.32	--	--	108.26	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因	1、中国酒城老酒馆第一期项目：根据 2015 年度股东大会决议，公司对股权激励募集资金用途进行了变更。具体情况详见公司于 2016 年 4 月 28 日发布的公告《关于变更募集资金用途的公告》，公告									

（分具体项目）	编号：2016-11（ <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ）。2、藏酒洞库打造项目：该项目用于公司品牌宣传和提升白酒储存能力，不直接单独产生经济效益，实现的经济效益无法单独核算，也未承诺经济效益。
项目可行性发生重大变化的情况说明	中国酒城老酒馆第一期项目：可行性发生重大变化原因详见公司于 2016 年 4 月 28 日发布的公告《关于变更募集资金用途的公告》，公告编号：2016-11（ <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ）。
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 2017 年 11 月 30 日，第八届董事会二十四次会议审议通过了《关于使用募集资金置换先期投入的议案》，决定使用非公开发行股票募集资金 581,774,996.30 元置换酿酒工程技改项目一期工程先期已投入的自筹资金。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	闲置募集资金储存于公司在中国民生银行股份有限公司成都分行开立的募集资金专户 606036135 账号内以及招商银行股份有限公司西体北路支行开立的募集资金专户 028900178710606 账号内。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

### （3）募集资金变更项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未出售重大资产。

## 2、出售重大股权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

## 七、主要控股参股公司分析

☒ 适用 ☐ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
泸州老窖股份有限公司销售公司	子公司	泸州老窖系列定型包装白酒销售	100,000,000.00	5,148,402,191.56	1,458,990,115.71	12,743,309,108.03	3,702,880,002.83	2,770,784,102.55

报告期内取得和处置子公司的情况

☒ 适用 ☐ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
泸州老窖果酒酒业有限公司	投资设立	无重大影响
明江股份有限公司	投资设立	无重大影响
泸州老窖贵宾服务有限公司	清算注销	无重大影响

主要控股参股公司情况说明

销售公司营业利润、净利润同比分别增长38.41%和37.96%，主要系报告期销售收入增长影响所致。

## 八、公司控制的结构化主体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

## 九、公司未来发展的展望

### （一）行业格局和趋势

近年来，中国白酒行业由扩张型市场向竞争型市场加快转变，“马太效应”凸显，强者愈强、弱者愈弱、分化复苏。我们判断，未来5年白酒行业的调整态势仍将继续，并呈现出以“四集中”和“四方向”为主要特征的趋势，即：市场份额向品牌集中、向品质集中、向文化集中、向原产地集中，品牌和产品向年轻化、时尚化、健康化、国际化方向发展，中国白酒将逐步进入“寡头时代”。

### （二）公司发展战略

#### 1、未来可能面临的发展机遇

（1）泸州老窖作为中国最古老的“四大名酒”，有着悠久的历史、深厚的文化、卓越的品质和强势的品牌，近年来在科学决策、内部管理、团队打造、产品质量管控、竞争型销售体系构建等方面持续优化和改进，公司竞争力进一步增强。

（2）国家正在实施积极的财政政策，加大开放力度，改善营商环境，实施减税降费，对经济发展形成中长期利好，行业正面临着中产崛起、全面脱贫、产业升级和城市化加快等多方面的发展机遇。

（3）白酒行业持续调整，集中度明显加快，公司迎来了扩大占比、壮大实力、跨越赶超的历史性机遇。

#### 2、未来可能面临的挑战和风险

(1) 2019年,国际政治经济形势复杂、矛盾交织,经济全球化进程和国际贸易分工继续发生重大调整,中国民族企业面临全球经贸合作重新定位的重大考验。

(2) 国内宏观经济进入较长中低速发展期,面临来自金融风险、供给侧改革、新旧动能转换、生态环境保护、中美贸易摩擦等多方面的叠加压力。

(3) 较长周期看,白酒行业因人口老龄化可能出现需求量下降的趋势,从而影响市场销量规模,加剧竞争。

### 3、公司“十三五”发展战略

公司“十三五”期间总体规划为“一二三四五”战略,即:明确重回中国白酒行业“前三”一个目标;坚持“做专做强”与“和谐共生”两个原则;深入贯彻落实加强销售、加强管理和加强人才队伍建设“三个加强”;把握在2015年—2020年间的稳定期、调整期、冲刺期和达成期等四个关键发展步骤;实现公司在中国白酒行业的市场占有领先、公司治理领先、品牌文化领先、质量技术领先和人才资源领先。

#### (三) 2018年经营计划完成情况

2018年,公司实现营业收入130.55亿元,完成计划的100.35%;实现归属于上市公司股东的净利润34.86亿元,完成计划的104.91%,圆满完成了年初制定的任务目标。

#### (四) 2019年经营计划

2019年是公司“十三五”战略三年冲刺期的决胜之年,将对泸州老窖的未来发展产生深远而重大的影响,公司将紧紧围绕“坚定、管理、规模”的发展主题,坚定必胜决心、坚持以我为主、抢抓发展机遇,全力冲刺努力实现跨越发展。根据董事会审议通过的《2019年生产经营大纲》,公司将力争实现营业收入同比增长15%—25%。(2019年经营计划是公司依据十三五战略规划并结合自身业务能力制定,并不代表公司对2019年度的盈利预测,亦非公司承诺,能否实现取决于市场状况变化、经营团队努力程度等诸多因素,存在很大的不确定性,敬请投资者特别注意)。

主要措施如下:

#### 1、保持五个坚定

**一是坚定做专做强的发展定位。**要心无旁骛地聚焦酒业发展,专心致志地聚焦“双品牌”,打造“三品系”和“五大单品”。**二是坚定前瞻务实的战略眼光。**要重点加强外部竞争形势与内部工作动态分析,保持战略决策的前瞻性、系统性和科学性,坚持一张蓝图绘到底。**三是坚持科学高效的治理模式。**要不断完善决策授权体系,坚持科学民主决策,将先进的管理理念、机制和工具为我所用。**四是坚持创新驱动的发展路径。**要以科技创新推动公司高质量发展,以产品创新顺应消费升级和新生代消费者的崛起,以理念创新为品牌赋能,通过跨界融合实现渠道创新和服务创新。**五是坚定和谐共生的责任担当。**要主动履行大型骨干酿酒企业的社会责任,持续在精准扶贫、社会公益、企业税收和扩大就业等方面作出贡献,严守环保底线和安全红线,维护行业的团结和谐与上下游产业链的健康发展。

#### 2、加强五项管理

**一是加强战略管理。**按“战略与企业文化融合、与组织职能匹配、与考核激励关联、与权责分配对应、与资源配置挂钩”的原则,构建起一以贯之的战略执行体系。**二是加强系统管理。**加快构建权责分明、层级清晰、闭环管理的系统与横向到边、纵向到底的管理链条,增强前后协同。**三是加强精准管理。**按照标准化、专业化、数字化、精细化的要求实施管理细化工程,树立和增强管理的权威性、指导性和实操性。**四是加强风险管理。**要防范决策风险、市场风险、管理风险、业务风险和廉洁风险。**五是加强人本管理。**要增强员工归属感,实施目标激励与成长激励,激发员工主动履职、快乐成长的主观能动性。

#### 3、扩大五个规模

**一是扩大市场规模。**要深入推进全域化市场精耕,加快推进全国化市场布局,攻抢空白市场,巩固成熟市场。**二是扩大资源规模。**要充分发挥泸州老窖文化底蕴、质量技术的核心竞争优势与公司品牌金字塔整体优势,使其转化为品牌资源、营销资源,利用企业影响力集聚社会资源。**三是扩大生产规模。**要全力推进技改项目,实施质量溯源管理,推动质量管理向产业链上下游延伸。**四是扩大企业规模。**要做好重大战略投融资研究和市值管理,加强投资者关系管理,不断巩固提升泸州老窖在资本市场的良好形象,适时推动公司的扩张发展。**五是扩大人才规模。**要规划和构建以企业领军人物、行业专家等高层次人才为塔尖,以管理、营销和生产板块的复合型人才和专业技术骨干为塔身,以扎根一线基础业务的专业人才为塔基的泸州老窖“金字塔”型复合人才团队。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动情况

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2018 年 01 月 31 日	实地调研	机构	公司生产经营情况 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )
2018 年 06 月 27 日	实地调研	机构	行业趋势及公司经营情况 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )
2018 年 09 月 25 日	实地调研	机构	公司生产经营情况 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )
2018 年 10 月 31 日	实地调研	机构	行业趋势及公司经营情况 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )
2018 年 11 月 06 日	实地调研	机构	行业趋势及公司经营情况 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )
2018 年 11 月 07 日	实地调研	机构	行业趋势及公司经营情况 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )
2018 年 11 月 29 日	实地调研	机构	公司生产经营情况 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )
2018 年 12 月 19 日	实地调研	机构	行业趋势及公司经营情况 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )
接待次数	8		
接待机构数量	261		
接待个人数量	5		
接待其他对象数量	7		
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

根据公司2017年度股东大会审议通过的《2017年度利润分配方案》，公司以现有总股本1,464,752,476股为基数，向全体股东每10股派12.50元人民币现金（含税）。该分配方案已于2018年7月16日实施完毕。

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：	报告期内，现金分红政策未作调整或变更。

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

2018年度分配预案：拟以总股本为基数，向全体股东每10股派发现金股利15.50元（含税）。

2017年度分配方案：以总股本为基数，向全体股东每10股派发现金股利12.50元（含税）。

2016年度分配方案：以总股本为基数，向全体股东每10股派发现金股利9.60元（含税）。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并 报表中归属于 上市公司普通 股股东的净利 润	现金分红金额 占合并报表中 归属于上市公司 普通股股东的 净利润的比 率	以其他方式 (如回购股 份) 现金分红 的金额	以其他方式现 金分红金额占 合并报表中归 属于上市公司 普通股股东的 净利润的比例	现金分红总额 (含其他方 式)	现金分红总额 (含其他方 式) 占合并报 表中归属于上 市公司普通股 股东的净利润 的比率
2018 年	2,270,366,337.80	3,485,643,008.98	65.13%	0.00	0.00%	2,270,366,337.80	65.13%
2017 年	1,830,940,595.00	2,557,944,598.97	71.58%	0.00	0.00%	1,830,940,595.00	71.58%
2016 年	1,346,162,376.96	1,957,193,264.50	68.78%	0.00	0.00%	1,346,162,376.96	68.78%

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）	15.50
分配预案的股本基数（股）	1,464,752,476
现金分红金额（元）（含税）	2,270,366,337.80
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	2,270,366,337.80
可分配利润（元）	10,181,899,224.84
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成熟期且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	
董事会在听取了中小股东意见后，根据公司实际情况，拟以公司现有总股本 1,464,752,476 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 15.50 元（含税），剩余未分配利润结转下一年度。	

## 三、承诺事项履行情况

### 1、公司实际控制人、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

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	易方达基金管理有限公司、汇添富基金管理股份有限公司、博时基金管理有限公司、平安资产管理有限公司、财通基金管理	股份限售承诺	对于本人/本单位获购的泸州老窖股份有限公司本次非公开发行的 A 股股票，自新增股份上市之日起 12 个月内不得转让，	2017 年 09 月 14 日	12 个月	履行完毕

	有限公司、民生加银基金管理有限公司		包括但不限于通过证券市场公开转让或通过协议方式转让。法律法规对限售期另有规定的，从其规定。			
	泸州酒业投资有限公司	股份限售承诺	对于本人/本单位获购的泸州老窖股份有限公司本次非公开发行的 A 股股票，自新增股份上市之日起 36 个月内不得转让，包括但不限于通过证券市场公开转让或通过协议方式转让。法律法规对限售期另有规定的，从其规定。	2017 年 09 月 14 日	36 个月	履行中
	泸州市国资委、老窖集团	其他承诺	1、不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。2、违反本承诺给公司或者其他股东造成损失的，将依法承担责任。3、本承诺为不可撤销之承诺。	2016 年 05 月 11 日	2018 年 12 月 31 日	履行完毕
	刘淼、林锋、王洪波、江域	其他承诺	1、承诺不无偿或以不公	2016 年 05 月 11 日	2018 年 12 月 31 日	履行完毕

	会、沈才洪、张凌、杜坤伦、徐国祥、谭丽丽、钱旭、应汉杰、何诚、张宿义、谢红		平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。 2、承诺对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束。 3、承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动。 4、承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。 5、承诺公司未来若实行股权激励计划，公司股权激励的行权条件将与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。 6、违反本承诺给公司或者股东造成损失的，将依法承担责任。 7、本承诺为不可撤销之承诺。			
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						

承诺是否按时履行	是
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	无

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

☐ 适用 ☒ 不适用

## 四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况。

## 七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

☒ 适用 ☐ 不适用

### 本期新纳入合并范围的子公司

子公司名称	变更原因
泸州老窖果酒酒业有限公司	投资设立
明江股份有限公司	投资设立

### 本期清算注销的子公司

子公司名称	变更原因
泸州老窖贵宾服务有限公司	清算注销

1、2017年9月12日，公司第八届董事会二十一次会议审议通过了《关于子公司投资设立泸州老窖果酒酒业有限公司的议案》，公司下属全资子公司销售公司拟与四川梅鹤酒业有限公司、泸州聚合酒业发展有限公司共同投资设立泸州老窖果酒酒业有限公司。2018年1月，果酒酒业注册成立，注册资本5000万元，公司下属全资子公司销售公司认缴出资2050万元，认缴持股比例41%；本公司持有该公司股权比例虽然不足51%，但在该公司董事会5名成员中，本公司派出了3人，且董事长（法

定代表人) 由本公司派出的董事担任, 本公司对该公司具有实际控制权, 故将其纳入合并范围。

2、2017年9月12日, 公司第八届董事会二十一次会议审议通过了《关于子公司投资设立明江股份有限公司的议案》, 公司下属全资子公司销售公司拟与泸州久泰酒类销售有限公司在美国共同投资设立明江公司。2018年1月, 明江公司注册成立, 注册资本600万美元, 公司下属全资子公司销售公司认缴出资324万美元, 认缴持股比例54%; 另在该公司董事会5名成员中, 本公司派出了3人, 对该公司具有实际控制权, 故将其纳入合并范围。

3、博大营销之控股子公司贵宾公司产品单一的特殊流通渠道模式局限性日益凸显, 故公司决定注销贵宾公司, 贵宾公司已于2018年3月12日取得《准予注销登记通知书》。

## 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)	80
境内会计师事务所审计服务的连续年限	20
境内会计师事务所注册会计师姓名	冯渊 何寿福
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1

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

本年度, 公司聘请四川华信(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)为公司内控审计会计师事务所, 期间共支付审计费用 40万元。

## 十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

☐ 适用 ☒ 不适用

## 十一、破产重整相关事项

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十二、重大诉讼、仲裁事项

☒ 适用 ☐ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
公司就与中国农业银行长沙迎新支行存款纠纷提起诉讼, 案件已移送湖	14,942.5	否	中止诉讼	中止诉讼	中止诉讼	2014年10月15日	见本节"其他重大事项说明"

南省高级人民法院							
公司就与中国工商银行南阳中州支行存款纠纷提起诉讼，案件已移送河南省高级人民法院	15,000	否	中止诉讼	中止诉讼	中止诉讼	2015 年 01 月 10 日	见本节“其他重大事项说明”

### 十三、处罚及整改情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

### 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☐ 适用 ☒ 不适用

### 十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

### 十六、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期内，公司不存在与某一关联方累计高于 3,000 万元且占公司最近一期经审计净资产 5%以上的关联交易。

公司 2018 年日常关联交易根据第八届董事会二十六次会议审议通过的《关于预计 2018 年度日常关联交易的议案》执行。具体情况详见第十一节“十二、关联方及关联交易”。

#### 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、履行社会责任情况

参见同日公告的《2018年度社会责任报告》。

### 2、履行精准扶贫社会责任情况

#### (1) 精准扶贫规划

总体目标：公司秉承“天地同酿、人间共生”的企业理念，在脱贫攻坚战中，强化政治责任、社会责任，相继在乌蒙山区、四川省彝区藏区两个国家级深度贫困地区，主动帮扶三个贫困县、11个贫困村，其中重点精准扶贫古蔺县向田村、阿坝州红原县滚塘村，在人力、物力、财力上全面支持，从产业发展、基础设施、教育卫生等重点项目全力攻坚。在工作过程中，要突出精准帮扶、精准脱贫，注重提高脱贫质量、巩固脱贫成果，切实将政策、措施、资金、项目、责任落实落地，确保脱真贫、真脱贫，确保2018年底实现向田村与滚塘村整村脱贫验收。

主要任务：①贫困户脱贫。围绕家庭年人均纯收入3600元脱贫标准，发展种植和养殖业，做实和提高产业成果；围绕“三保障”标准，重点对有安全住房的贫困户进行厕所升级改造，改善贫困户生活条件；围绕“三有”标准，配合红原县麦洼乡、古蔺县龙山镇党委政府，实现两个村水电网全覆盖，确保生活用水、安全用电和农网信号全部达标。②贫困村脱贫。围绕“四好新村”标准，对向田村和滚塘村外环境进行升级改造，培养农户养成好习惯，形成好风气；指导和支持村集体经济，通过捐赠和集体经营、入股分红、资产出租等形式，巩固提升村集体经济，确保收入达标；支持村通村公路、生产便道和机耕道路建设，改善贫困户生产生活条件。

保障措施：在技术指导、项目资金、技能培训、产业发展等方面对两村给予大力支持。公司领导班子成员每2个月集中研究1次帮扶贫困村脱贫攻坚工作，帮助解决实际困难和问题。公司每季度会同驻村工作组、第一书记、农技员对两村脱贫攻坚产业发展、民生项目和基础设施建设等进行分析研究、推进落实。组织公司党员干部参与结对帮扶，“一对一”建立结对帮扶工作台账，今年帮助联系贫困户解决2-3个具体问题，不脱贫不脱钩。

#### (2) 年度精准扶贫概要

2018年，精准扶贫工作已进入“啃硬骨头、攻坚拔寨”的冲刺期，公司对口精准扶贫的古蔺县龙山镇向田村和红原县滚塘村已进入脱贫验收之年，在精准扶贫工作中公司进一步理清思路、强化责任，采取力度更大、针对性更强、作用更直接、效果更明显、可持续发展的帮扶措施，把解决群众困难问题作为扶贫工作的重点和突破口，积极谋划，狠抓落实；两个重点扶贫村已全面脱贫摘帽，脱贫攻坚取得了显著的成效。

#### (3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中： 1.资金	万元	2,072.21
3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	437
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——



其中：	1.1 产业发展脱贫项目类型	——	农林产业扶贫
	1.2 产业发展脱贫项目个数	个	7
	1.3 产业发展脱贫项目投入金额	万元	303
	1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	437
	2.转移就业脱贫	——	——
	3.易地搬迁脱贫	——	——
	4.教育扶贫	——	——
其中：	4.1 资助贫困学生投入金额	万元	40
	4.2 资助贫困学生人数	人	22
	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	1,600
	6.生态保护扶贫	——	——
	7.兜底保障	——	——
	8.社会扶贫	——	——
	9.其他项目	——	——
其中：	9.1.项目个数	个	3
	9.2.投入金额	万元	129.21
三、所获奖项（内容、级别）		——	——
国家级			人民网颁发的"年度扶贫"大奖
省级			四川省委省政府颁发的 2017 年脱贫攻坚"五个一"帮扶先进单位
市级			泸州市扶贫开发协会授予公司“捐赠先进单位”

#### （4）后续精准扶贫计划

2019年，公司将在两个精准扶贫村均已脱贫基础上全面整改和提升，以党的十九大精神和习近平新时代中国特色社会主义思想为指引，以“乡村振兴战略”为抓手，以创建“文明新村”“四好新村”为目标，紧扣巩固脱贫成果的目标和任务，进一步完善基础设施、提升村民素质、优化村社环境，增强脱贫致富的硬实力，助力全村实现高质量、跨越式发展。

重点工作：公司坚持“扶真贫、真扶贫”的原则，按照坚定1个帮扶目标，落实5支帮扶队伍，细化7项帮扶举措，最终取得3大工作成效的“1573”帮扶工作规划，根据两个村“缺什么，补什么，需要什么，帮助什么”和“可持续发展”的思路，扎实推进脱贫攻坚。

保障措施：坚持把政策落实作为基本保障，把产业发展作为主要路径，把扶志和扶智作为根本举措，把文明新村创建作为助推器。在技术指导、项目资金、技能培训、产业发展、素质教育等方面给予两个村大力支持。

### 3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
泸州老窖股份有限公司	COD	连续排放	1	罗汉基地	23.999	100mg/L	5.978t	50t	无
泸州老窖股份有限公司	氨氮	连续排放	2	罗汉基地	1.36	10mg/L	0.401t	3t	无
泸州老窖股份有限公司	二氧化硫	连续排放	2	罗汉基地	344	550mg/m <sup>3</sup>	15.513t	125t	无
泸州老窖股份有限公司	氮氧化物	连续排放	2	罗汉基地	275	400mg/m <sup>3</sup>	39.695t	50t	无
泸州老窖股份有限公司	烟尘	连续排放	2	罗汉基地	57.9	80mg/m <sup>3</sup>	1.326	20t	无

#### 防治污染设施的建设和运行情况

(1) 废水方面：公司罗汉基地建有污水处理站，安装有COD、氨氮、总磷、总氮、流量自动在线监测仪，实时监测数据与上级环境保护部门联网运行，污染治理设施正常运行，废水各项指标达标排放。公司各生产区域实施雨污分流，城区酿酒老作坊高浓度废水采取汽车槽车转运公司罗汉污水站处理后达标排放。

(2) 废气方面：公司城区酿酒老作坊采取清洁燃料天然气酿酒，针对罗汉酿酒基地实施了锅炉的煤改气技改后采取天然气燃料，安装废气在线自动监测仪，除尘器设施等正常运行，减少和控制了废气污染物对大气的污染危害。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况。

公司建设项目全部按照国家环境保护法规的要求开展环境影响评价并获取环境保护行政许可，如酿酒工程技改项目、泸州老窖智能化包装中心技改项目、污水站提标技改项目、锅炉改造项目、固态法白酒生产车间新模式应用项目等全部开展了环境影响评价并获得环境保护行政许可。

#### 突发环境事件应急预案

公司编制有《突发环境事件应急预案》，并上报泸州市环境应急中心备案，公司组织各部门（单位）培训学习预案，并每年组织开展了一次综合应急预案演练，提高全员应急处置能力。

#### 环境自行监测方案

公司制定有环境自行监测方案并报上级环保部门备案，自动监测数据与上级环保部门联网运行，按规定在“四川省重点监控企业污染源监测信息公开平台”上公开自行监测相关信息，接收社会监督。

#### 其他应当公开的环境信息

按照环境保护要求及时、如实公开了公司环境保护方面的相关信息，无未披露信息。

#### 其他环保相关信息

无。

## 十九、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

公司在中国农业银行长沙迎新支行、中国工商银行南阳中州支行等三处储蓄存款5亿元涉及合同纠纷，公司已报请公安机关介入，采取资产保全措施，并对其中两处储蓄存款合同纠纷提起了民事诉讼。结合公安机关保全资产情况以及律师出具的专业法律意见，公司对5亿元合同纠纷存款计提了2亿元坏账准备。截至2018年12月31日，公司共收回三处储蓄合同纠纷相

关款项192,543,724.75元，因涉及刑事案件，案件尚处于民事诉讼中止状态，随着案件进展，坏账准备金额可能进行调整。

详细情况参见公司公告：

公告日期	公告编号	公告目录	指定公告网站
2014年10月15日	2014-35	《重大诉讼公告》	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
2014年11月12日	2014-41	《重大诉讼进展公告》	
2014年12月6日	2014-43	《重大诉讼进展公告之二》	
2015年1月10日	2015-1	《重大事项公告》	
2015年2月4日	2015-4	《重大事项进展公告》	
2015年3月25日	2015-11	《重大诉讼进展公告之三》	
2015年4月18日	2015-20	《重大诉讼进展公告之四》	
2015年4月22日	2015-21	《重大事项进展公告之二》	
2015年4月24日	2015-25	《重大诉讼进展公告之五》	
2015年7月15日	2015-44	《重大诉讼进展公告之六》	
2015年7月22日	2015-45	《重大诉讼进展公告之七》	
2018年6月6日	2018-17	《重大诉讼进展公告之八》	

## 二十、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

公司披露了以子公司酿酒公司为主体，投资实施酿酒工程技改项目，项目总投资741,428万元。详细情况参加公司2016年4月28日公告：《关于子公司投资酿酒工程技改项目的公告》，公告编号：2016-12（<http://www.cninfo.com.cn/>）。目前，该项目正在建设中,项目进度参见本报告“第四节 五、投资状况”。

## 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	62,980,515	4.30%				-58,333,334	-58,333,334	4,647,181	0.32%
2、国有法人持股	4,166,666	0.28%						4,166,666	0.28%
3、其他内资持股	58,813,849	4.02%				-58,333,334	-58,333,334	480,515	0.03%
其中：境内法人持股	58,333,334	3.98%				-58,333,334	-58,333,334		
境内自然人持股	480,515	0.03%						480,515	0.03%
二、无限售条件股份	1,401,771,961	95.70%				58,333,334	58,333,334	1,460,105,295	99.68%
1、人民币普通股	1,401,771,961	95.70%				58,333,334	58,333,334	1,460,105,295	99.68%
三、股份总数	1,464,752,476	100.00%				0	0	1,464,752,476	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

公司2016年度非公开发行股票发行对象易方达基金管理有限公司、汇添富基金管理股份有限公司、博时基金管理有限公司、平安资产管理有限公司、财通基金管理有限公司、民生加银基金管理有限公司共计持有的58,333,334股股份于2018年9月14日解除限售。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐ 适用 ☒ 不适用

## 2、限售股份变动情况

☒ 适用 ☐ 不适用

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
易方达基金管理 有限公司	21,874,999	21,874,999	0	0	非公开发行新股	2018 年 9 月 14 日
汇添富基金管 股份有限公司	6,666,666	6,666,666	0	0	非公开发行新股	2018 年 9 月 14 日
博时基金管理有 限公司	9,583,333	9,583,333	0	0	非公开发行新股	2018 年 9 月 14 日
平安资产管理有 限责任公司	6,666,666	6,666,666	0	0	非公开发行新股	2018 年 9 月 14 日
财通基金管理有 限公司	7,083,333	7,083,333	0	0	非公开发行新股	2018 年 9 月 14 日
民生加银基金管 理有限公司	6,458,337	6,458,337	0	0	非公开发行新股	2018 年 9 月 14 日
合计	58,333,334	58,333,334	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	70,896	年度报告披露日 前上一月末普通 股股东总数	57,427	报告期末表决权 恢复的优先股股 东总数（如有）（参 见注 8）		0	年度报告披露日 前上一月末表决 权恢复的优先股 股东总数（如有） （参见注 8）	0
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末 持股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 股份数量	持有无限 售条件的 股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
泸州老窖集团有 限责任公司	国有法人	26.02%	381,088,389	0		381,088,389		
泸州市兴泸投资 集团有限公司	国有法人	24.99%	365,971,142	0		365,971,142	质押	165,980,000
香港中央结算有 限公司	境外法人	3.27%	47,941,180	24,241,380		47,941,180		
中国证券金融股 份有限公司	国有法人	2.31%	33,842,059	8,628,402		33,842,059		
中国农业银行股 份有限公司－易 方达消费行业股 票型证券投资基 金	其他	1.69%	24,704,591	8,518,928		24,704,591		
中央汇金资产管 理有限责任公司	国家	1.43%	20,937,500	0		20,937,500		
中国股份有限公 司－易方达中 小盘混合型证 券投资基金	其他	1.40%	20,458,383	13,790,017		20,458,383		
中国股份有限公 司－招商中 证白酒指数分级 证券投资基金	其他	1.37%	20,132,357	8,463,715		20,132,357		
中国人寿保险股 份有限公司－传 统－普通保险产 品-005L-CT001 深	其他	1.08%	15,853,102	12,821,436		15,853,102		

全国社保基金一零九组合	其他	0.71%	10,457,657	6,088,803		10,457,657		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）		无						
上述股东关联关系或一致行动的说明		1、老窖集团、兴泸集团均为泸州市国资委下辖国有独资公司，两家公司于 2015 年 12 月 31 日签署一致行动人协议，详细情况参见公司 2016 年 1 月 5 日公告，《关于股东签署一致行动协议的公告》公告编号：2016-1（ <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ）。2、报告期内，老窖集团全资子公司四川金舵投资有限责任公司减持我公司股份 5,574,478 股，截止报告期末，四川金舵投资有限责任公司不再持有我公司股份。3、除此之外，其余股东之间是否存在关联关系或是否属于一致行动人未知。						
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称		报告期末持有无限售条件股份数量			股份种类			
					股份种类		数量	
泸州老窖集团有限责任公司		381,088,389			人民币普通股		381,088,389	
泸州市兴泸投资集团有限公司		365,971,142			人民币普通股		365,971,142	
香港中央结算有限公司		47,941,180			人民币普通股		47,941,180	
中国证券金融股份有限公司		33,842,059			人民币普通股		33,842,059	
中国农业银行股份有限公司－易方达消费行业股票型证券投资基金		24,704,591			人民币普通股		24,704,591	
中央汇金资产管理有限责任公司		20,937,500			人民币普通股		20,937,500	
中国银行股份有限公司－易方达中小盘混合型证券投资基金		20,458,383			人民币普通股		20,458,383	
中国银行股份有限公司－招商中证白酒指数分级证券投资基金		20,132,357			人民币普通股		20,132,357	
中国人寿保险股份有限公司－传统－普通保险产品-005L-CT001 深		15,853,102			人民币普通股		15,853,102	
全国社保基金一零九组合		10,457,657			人民币普通股		10,457,657	
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明		见上表						
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）		报告期内，泸州市兴泸投资集团有限公司以其所持我公司 57,000,000 股股份作为担保物，通过中信证券股份有限公司参与融资业务。						

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

☐ 是 ☒ 否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：地方国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
泸州老窖集团有限责任公司	张良	2000 年 12 月 21 日	91510500723203346U	投资与资产管理；对酒业、食品、金融、贸易、物流、教育、医疗及卫生、文化旅游、互联网行业的投资；控股公司服务；社会经济咨询、企业管理咨询、企业管理服务；供应链管理服务；进出口业务及贸易代理；食品生产、销售（含网上）；农作物的种植、销售（含网上）。
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	1、截至 2018 年 6 月 30 日，老窖集团持有泸州市兴泸水务（集团）股份有限公司（02281.HK）股份 70,406,310 股，占该公司已发行总股份的 8.19%。 2、截至 2018 年 11 月 19 日，老窖集团通过其全资子公司四川金舵投资有限责任公司持有鸿利智汇集团股份有限公司（300219.SZ）股份 191,604,159 股，占该公司已发行总股份的 26.88%。 3、截至 2018 年 12 月 31 日，老窖集团持有华西证券（002926.SZ）股份 475,940,143 股，占该公司已发行总股份的 18.13%。 4、截至 2018 年 12 月 31 日，老窖集团持有泸州银行（01983.HK）股份 325,440,000 股，占该公司已发行总股份的 14.91%。			

控股股东报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：地方国资管理机构

实际控制人类型：法人

实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
泸州市国有资产监督管理委员会	喻志强	2005 年 03 月 01 日	11510400771686813T	国资监管部门
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	1、截至 2018 年 6 月 30 日，泸州市国资委下辖全资子公司兴泸集团持有泸州市兴泸水务（集团）股份有限公司（02281.HK）股份 511,654,127 股，占该公司已发行总股份的 59.52%；兴泸集团控股子公司泸州市基础建设投资有限公司持有泸州市兴泸水务（集团）股份有限公司（02281.HK）股份 62,709,563 股，占该公司已发行总股份的 7.29%；泸州市国资委下辖全资子公司老窖集团持有泸州市兴泸水务（集团）股份有限公司（02281.HK）股份 70,406,310			



股，占该公司已发行总股份的 8.19%。

2、截至 2018 年 11 月 19 日，泸州市国资委下辖全资子公司老窖集团通过其全资子公司四川金舵投资有限责任公司持有鸿利智汇集团股份有限公司（300219.SZ）股份 191,604,159 股，占该公司已发行总股份的 26.88%。

3、截至 2018 年 12 月 31 日，泸州市国资委下辖控股公司泸州市工业投资集团有限公司持有四川泸天化股份有限公司（000912.SZ）115,064,610 股，占该公司已发行总股份的 7.34%。泸州市工业投资集团有限公司下辖全资子公司泸天化（集团）有限责任公司持有四川泸天化股份有限公司（000912.SZ）286,000,000 股，占该公司已发行总股份的 18.24%。

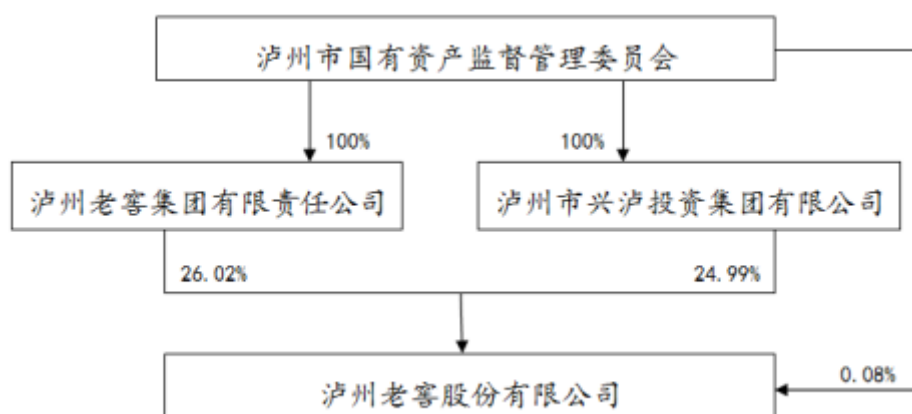
4、截至 2018 年 12 月 31 日，泸州市国资委下辖全资子公司老窖集团持有华西证券（002926.SZ）股份 475,940,143 股，占该公司已发行总股份的 18.13%。

实际控制人报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

☐ 适用 ☒ 不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

☒ 适用 ☐ 不适用

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
泸州市兴泸投资集团有限公司	袁斗泉	2003 年 01 月 28 日	493,404.9244 万元	投资和资产管理；工程管理服务；自有房地产经营活动；投资咨询服务、财务咨询服务

**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	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
刘淼	董事长、党委书记	现任	男	49	2015 年 06 月 30 日	2021 年 06 月 27 日	192,187	0	0	0	192,187
林锋	董事、总经理、党委副书记	现任	男	45	2015 年 06 月 30 日	2021 年 06 月 27 日	0	0	0	0	0
王洪波	董事、常务副总经理、党委副书记、董事会秘书	现任	男	55	2015 年 03 月 06 日	2021 年 06 月 27 日	0	0	0	0	0
江域会	董事、党委副书记、纪委书记、工会主席	现任	女	56	2009 年 05 月 20 日	2021 年 06 月 27 日	254,000	0	0	0	254,000
沈才洪	董事、副总经理	现任	男	53	2002 年 06 月 30 日	2021 年 06 月 27 日	184,500	0	0	0	184,500
杜坤伦	独立董事	现任	男	50	2015 年 06 月 30 日	2021 年 06 月 27 日	0	0	0	0	0
徐国祥	独立董事	现任	男	59	2015 年 06 月 30 日	2021 年 06 月 27 日	0	0	0	0	0
谭丽丽	独立董事	现任	女	64	2015 年 06 月 30 日	2021 年 06 月 27 日	0	0	0	0	0
刘俊海	独立董事	现任	男	49	2018 年 06 月 27 日	2021 年 06 月 27 日	0	0	0	0	0

钱旭	外部董事	现任	男	55	2015 年 06 月 30 日	2021 年 06 月 27 日	0	0	0	0	0
应汉杰	外部董事	现任	男	49	2016 年 09 月 13 日	2021 年 06 月 27 日	0	0	0	0	0
张凌	独立董事	离任	男	63	2012 年 06 月 27 日	2018 年 06 月 27 日	0	0	0	0	0
伍勤	监事会主席	现任	男	57	2015 年 06 月 30 日	2021 年 06 月 27 日	0	0	0	0	0
连劲	监事	现任	男	49	2012 年 06 月 27 日	2021 年 06 月 27 日	0	0	0	0	0
杨本红	监事	现任	女	52	2009 年 05 月 20 日	2021 年 06 月 27 日	10,000	0	0	0	10,000
曹聪	监事	现任	男	34	2015 年 06 月 30 日	2021 年 06 月 27 日	0	0	0	0	0
李光杰	监事	现任	男	49	2018 年 06 月 27 日	2021 年 06 月 27 日	0	0	0	0	0
杨甲平	监事	离任	男	35	2011 年 07 月 19 日	2018 年 06 月 27 日	0	0	0	0	0
谢红	财务总监	现任	女	49	2015 年 03 月 06 日	2021 年 06 月 27 日	0	0	0	0	0
何诚	副总经理	现任	男	52	2015 年 06 月 30 日	2021 年 06 月 27 日	0	0	0	0	0
张宿义	副总经理	现任	男	47	2015 年 12 月 29 日	2021 年 06 月 27 日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	640,687	0	0	0	640,687

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
张凌	独立董事	任期满离任	2018 年 06 月 27 日	换届选举
杨甲平	监事	任期满离任	2018 年 06 月 27 日	换届选举

### 三、任职情况

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

刘淼，男，生于1969年，美国莱特州立大学工商管理硕士，酿酒大师，高级营销师。曾任公司策划部部长，销售公司总经理，公司总经理助理，公司副总经理。现任公司董事长、党委书记。

林锋，男，生于1973年，硕士研究生，高级营销师。曾任销售公司副总经理、总经理，公司营销总监、人力资源总监、总调度长、副总经理。现任公司董事、党委副书记、总经理，兼销售公司总经理。

王洪波，男，生于1964年，研究生学历。曾任泸州市商务局局长、党组书记，泸州市酒类产业发展局局长、中国国际贸易促进委员会泸州市支会会长，泸州市委副秘书长、市委办公室主任，现任公司董事、党委副书记、常务副总经理、董事会秘书，兼任泸州老窖国际发展（香港）有限公司董事长。

江域会，女，生于1962年，硕士研究生，高级政工师。曾任公司人事教育管理科科长，党委办副主任、主任，纪委副书记，监事会主席。现任公司董事、党委副书记、纪委书记、工会主席。

沈才洪，男，生于1966年，硕士研究生，教授级高级工程师，首批国家非物质文化遗产代表性传承人，首届“四川工匠”。曾任公司制曲分公司经理，基酒公司经理，公司总经理助理兼生产部部长。现任公司董事、副总经理、总工程师，国家固态酿造工程技术研究中心主任，兼任泸州品创科技有限公司董事长。

杜坤伦，男，生于1969年，经济学博士，高级会计师、注册会计师、注册资产评估师。曾任中国证监会四川监管局调研员，中国证监会第十二届、第十三届主板发审委委员，四川省社会科学院金融与财贸经济研究所副所长，成飞集成股份有限公司、四川成发航空科技股份有限公司、天府（四川）联合股权交易中心股份有限公司独立董事。现任四川省社会科学院金融与财贸经济研究所研究员、硕士生导师，兼任通威股份、天齐锂业、四川菊乐食品股份有限公司独立董事。自2015年6月起担任公司独立董事。

徐国祥，男，生于1960年，经济学博士，国家二级教授，博士生导师。曾任上海财经大学统计学系主任，现任上海财经大学应用统计研究中心主任、上海财经大学统计与管理学院讲席教授，兼任教育部高等学校统计学类专业教学指导委员会副主任委员、国家社科基金学科规划评审组专家、中国统计学会常务理事、上海证券交易所指数专家委员会委员、中证指数有限公司指数专家委员会委员、上海社会调查研究中心上海财经大学分中心主任，并担任新通联、大众交通监事，东方证券独立董事。自2015年6月起担任公司独立董事。

谭丽丽，女，生于1954年，大学学历，教授级高级会计师、教授级高级工程师、高级审计师。曾任武钢审计部、计财部部长，武钢企业经营咨询指导组组长，三一重工副总经理、监事会副主席，浙江天铁实业股份有限公司独立董事。现任中国企业财务管理协会商学院副院长，广州地铁设计院独立董事。自2015年6月起担任公司独立董事。

刘俊海，男，生于1969年，博士，博士生导师。曾任中国社会科学院法学所所长助理兼所务办公室主任、研究员。现任中国人民大学教授、商法研究所所长，兼任启迪桑德、华润双鹤、恒泰艾普、中国中投证券有限责任公司独立董事。自2018年6月起担任公司独立董事。

钱旭，男，生于1963年，EMBA。曾任香港京泰实业集团常务副总经理、北京北控置业有限责任公司董事、总经理。现任北京北控置业集团有限公司董事长，北京建设（控股）有限公司（港交所上市）董事局主席，CAQ Holdings Limited（澳洲证券交易所上市）非执行董事，MillenMin Ventures Inc.（多伦多证券交易所上市）执行董事。自2015年6月起担任公司董事。

应汉杰，男，生于1969年，生物化工博士，教授。曾任南京工业大学制药与生命科学学院副院长，现任南京工业大学国家生化工程技术研究中心常务副主任，南京同凯兆业生物技术有限责任公司董事长，南京高新工大生物技术研发院有限公司

董事。自2016年9月起担任公司董事。

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

连劲，男，生于1969年，大学学历。曾任泸州市经济贸易委员会经济信息宣传处处长，泸州市发展计划委员会固定资产投资处处长，泸州市发展和改革委员会固定资产投资科科长，泸州市国有公房经营管理有限公司董事长、总经理，泸州国有资产经营有限公司董事长、总经理，泸州鸿阳国有资产投资经营集团有限公司董事、副总经理、总经理，泸州市工业投资集团有限公司党委副书记、董事、总经理。现任泸州市国有资本运营管理有限公司监事会主席，泸州市国信资产管理有限公司的执行董事、总经理，泸州市兴泸投资集团有限公司、泸州白酒产业园区发展投资有限公司、泸州市公共交通集团有限公司、泸州航空发展投资有限责任公司、泸州市文化旅游发展投资集团有限公司、四川融通安防投资集团有限公司专职外部董事，老窖集团监事会主席。自2012年6月起担任公司监事。

杨本红，女，生于1966年，大学学历，高级政工师。曾任公司宣传科科长，教育处处长，人力资源部副部长、部长，现任公司监事、工会副主席。

曹聪，男，生于1984年，大学学历。曾任泸州酒业集中发展区有限公司财务部副经理，泸州红高粱现代农业开发有限公司财务负责人，公司审计室副主任。现任公司监事、审计办主任。

李光杰，男，生于1969年，研究生学历，经济师。曾任公司企划部品牌企划经理、销售公司办公室副主任、进出口公司经理、销售公司总经理助理。现任公司监事、销售公司副总经理。

谢红，女，生于1969年，研究生学历，高级经济师。曾任泸州市财政局国库科科长、非税收入征收管理科科长，泸州市市级财政国库支付中心主任，泸州市财政局总会计师。现任公司财务总监。

何诚，男，生于1966年，新加坡南洋理工大学管理经济学硕士，高级工程师。曾任公司企管部部长、人力资源部部长，酿酒公司总经理，公司总调度长、质量部部长。现任公司副总经理、首席质量官。

张宿义，男，生于1971年，博士，教授级高级工程师，四川省非物质文化遗产代表性传承人。曾任公司勾储中心主任，副总工程师，酿酒公司副总经理、酒体设计中心主任。现任公司副总经理、安全环境保护总监。

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
连劲	老窖集团	监事会主席			否
连劲	兴泸集团	外部董事			否

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
杜坤伦	通威股份、天齐锂业、四川菊乐食品股份有限公司	独立董事			
杜坤伦	四川省社会科学院金融与财贸经济研究院	研究员			
徐国祥	上海财经大学应用统计研究中心	主任			
徐国祥	新通联、大众交通	监事			
徐国祥	东方证券	独立董事			
谭丽丽	广州地铁设计院	独立董事			

刘俊海	中国人民大学商法研究所	所长			
刘俊海	启迪桑德、华润双鹤、恒泰艾普、中国中投证券有限责任公司	独立董事			
钱旭	北京北控置业集团有限公司	董事长			
钱旭	北京建设（控股）有限公司	董事局主席			
钱旭	CAQ Holdings Limited.	非执行董事			
钱旭	MillenMin Ventures Inc.	执行董事			
应汉杰	南京工业大学国家生化工程技术研究中心	常务副主任			
应汉杰	南京同凯兆业生物技术有限责任公司	董事长			
应汉杰	南京高新工大生物技术研究院有限公司	董事			
连劲	泸州市国有资本运营管理有限责任公司	监事会主席			
连劲	泸州市国信资产管理有限公司	执行董事、总经理			
连劲	泸州白酒产业园区发展投资有限公司、泸州市公共交通集团有限公司、泸州航空发展投资有限责任公司、泸州市文化旅游发展投资集团有限公司、四川融通安防投资集团有限公司	外部董事			

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	独立董事、外部董事、外部监事薪酬由股东大会决定，公司内部任职的董事、监事、高级管理人员薪酬由泸州市国资委的相关规定及公司相关制度决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	依据年初制定的考核指标及权重进行计算。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	详见本报告“公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况”。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
刘淼	董事长、党委书记	男	49	现任	60	否
林锋	董事、总经理、	男	45	现任	60	否



	党委副书记					
王洪波	董事、常务副总经理、党委副书记、董事会秘书	男	55	现任	48	否
江域会	董事、党委副书记、纪委书记、工会主席	女	56	现任	48	否
沈才洪	董事、副总经理	男	53	现任	48	否
杜坤伦	独立董事	男	50	现任	9.52	否
徐国祥	独立董事	男	59	现任	9.52	否
谭丽丽	独立董事	女	64	现任	9.52	否
刘俊海	独立董事	男	49	现任	6.35	否
钱旭	外部董事	男	55	现任	9.52	否
应汉杰	外部董事	男	49	现任	9.52	否
伍勤	监事会主席	男	57	现任	48	否
连劲	监事	男	49	现任	0	否
杨本红	监事	女	52	现任	38.2	否
曹聪	监事	男	34	现任	35.73	否
李光杰	监事	男	49	现任	83.63	否
谢红	财务总监	女	49	现任	48	否
何诚	副总经理	男	52	现任	48	否
张宿义	副总经理	男	47	现任	48	否
张凌	独立董事	男	63	离任	4.76	否
杨甲平	监事	男	35	离任	25.45	否
合计	--	--	--	--	697.72	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

☐ 适用 ☒ 不适用

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	1,042
主要子公司在职员工的数量（人）	1,838
在职员工的数量合计（人）	2,880
当期领取薪酬员工总人数（人）	2,880
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	840

专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	1,017
销售人员	738
技术人员	584
财务人员	108
行政人员	433
合计	2,880
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
高中及以下	616
大专	944
本科	1,109
硕士	204
博士	7
合计	2,880

## 2、薪酬政策

2018年公司确立“创效分享、损失埋单、分类设置、政策长效”的分配方针，强化数字化考核，个人绩效与组织绩效挂钩，突出按绩效分配。2018年公司进一步优化薪酬结构，施行岗位等级工资制，加强全员绩效管理。遵循以下原则：

工效挂钩原则：工资总额增长与公司经营业绩增长挂钩，同口径下，工资总额增长比例不得超过业绩增长比例。

绩效导向，奖优罚劣原则：按照员工实际贡献进行绩效考核，薪酬分配向绩效优异的员工倾斜。

以岗以能定薪，按绩按效取酬，岗变绩变薪变原则：员工薪酬由所在岗位及自身专业精深程度决定，岗位、能力、绩效发生变化时，薪酬应当对标进行相应调整。

工资平等协商的原则：遵守劳资双方在集体协商中约定的原则条款，实现效益与公平的统一。

## 3、培训计划

2018年，公司基于任职资格标准和能力素质模型，坚持业务导向和绩效导向，针对不同职族、职级的员工开展分层分级培训。

在新员工培训方面，一是校园招聘新员工培训，分为通用能力培训、营销实训、业务提升培训和职业规划四个阶段；二是社招新员工培训，以半年为周期，培训内容以企业文化、酿制技艺和经营管理为主。

在骨干员工培训方面，一是乐学计划，针对不同专业职族需求开展专业提升培训，课程主题涵盖微课开发、项目管理、预算管理、供应链管理等，帮助员工夯实专业知识、强化业务技能；二是工匠计划，针对生产管理后备人才进行专项培训，以适应智能化、机械化、自动化的生产变革。

在中层干部培训方面，针对新升任的中层干部，组织开展“卓越之路”管理进阶培训，提升新晋中干管理自我、管理业务、管理团队的能力；同时，支持中高层干部通过短期送外培训和标杆学习开拓格局、刷新视野。

在专业人才培养方面，结合人才发展战略需求及省市相关政策，积极开展员工职称评聘、技能鉴定、推优评先等工作。

#### 4、劳务外包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

公司自上市以来,按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》等法律、行政法规、部门规章、规范性文件的规定,不断完善公司法人治理结构,规范公司运作,建立了以公司《章程》为基础,以《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》等为主要架构的规章体系,形成了以股东大会、董事会、监事会及管理层为主体结构的治理体系。2018年,公司获得了“第九届天马奖——中国主板上市公司投资者关系最佳董事会”“第十二届中国上市公司价值评选——中国主板上市公司价值百强前十强、中国主板上市公司十佳管理团队”“2017年度金牛最具投资价值奖、企业领袖奖”等多项荣誉。公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

☐ 是 ☒ 否

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

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

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

#### (一) 资产方面

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

#### (二) 业务方面

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

#### (三) 人员方面

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

#### (四) 机构方面

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

#### (五) 财务方面

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

### 三、同业竞争情况

☐ 适用 ☒ 不适用

## 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2017 年度股东大会	年度股东大会	60.66%	2018 年 06 月 27 日	2018 年 06 月 28 日	《泸州老窖股份有限公司 2017 年度股东大会决议公告》公告编号：2018-20 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )

### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

☐ 适用 ☒ 不适用

## 五、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场结合视频出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
杜坤伦	10	6	4	0	0	否	1
徐国祥	10	6	4	0	0	否	1
谭丽丽	10	6	4	0	0	否	1
刘俊海	5	3	2	0	0	否	1
张凌	5	2	3	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会的说明

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

☐ 是 ☒ 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

☒ 是 ☐ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

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

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设战略、薪酬与考核、提名、审计四个专门委员会，各委员会分工明确，权责分明，有效运作。报告期内，战略委员会召开了5次会议，审计委员会召开了2次会议，提名委员会、薪酬与考核委员会各召开了1次会议，分别就公司对外投资、审计、内部控制、董事任职资格及薪酬等事项进行了审查和决议，为董事会重大决策提供了科学、专业的意见。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

☐ 是 ☒ 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

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

## 九、内部控制情况

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

☐ 是 ☒ 否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2019 年 04 月 26 日	
内部控制评价报告全文披露索引	《2018 年度内部控制评价报告》（http://www.cninfo.com.cn/）	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		90.00%
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		90.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	重大缺陷：（1）对已经公告的财务报告出现的重大差错进行错报更正（由于政策变化或其他客观因素变化导致的对以前年度的追溯调整除外）；（2）审计师发现的、未被识别的当期财务报告的重大错报；（3）高级管理层中任何程度的舞弊行为；（4）审计委员会以及内部审计部门对财务报告	重大缺陷：（1）违反国家法律、法规；（2）企业重大决策程序缺失或不科学，如决策失误，导致重大交易失败；（3）管理人员或技术人员大量流失；（4）重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效，重要的经济业务虽有内控制度指引，但没有有效的运行；（5）重大缺陷

	内部控制监督无效。	没有在合理期间得到整改。
定量标准	1、重大缺陷：错报 $\geq$ 利润总额的 5%；错报 $\geq$ 资产总额的 1%；错报 $\geq$ 经营收入的 5%；错报 $\geq$ 所有者权益的 5%；2、重要缺陷：利润总额的 3% $\leq$ 错报 $<$ 利润总额的 5%；资产总额的 0.5% $\leq$ 错报 $<$ 资产总额的 1%；经营收入的 3% $\leq$ 错报 $<$ 经营收入的 5%；所有者权益的 3% $\leq$ 错报 $<$ 所有者权益的 5%3、一般缺陷：错报 $<$ 利润总额的 3%；错报 $<$ 资产总额的 0.5%；错报 $<$ 经营收入的 3%；错报 $<$ 所有者权益的 3%	1、重大缺陷：损失占净利润总额比例 $\geq$ 5%；2、重要缺陷：3% $\leq$ 损失占净利润总额比例 $<$ 5%；3、一般缺陷：损失占净利润总额比例 $<$ 3%
财务报告重大缺陷数量（个）	0	
非财务报告重大缺陷数量（个）	0	
财务报告重要缺陷数量（个）	0	
非财务报告重要缺陷数量（个）	0	

## 十、内部控制审计报告

☒ 适用 ☐ 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
公司于 2018 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	2019 年 04 月 26 日
内部控制审计报告全文披露索引	《2018 年度内部控制审计报告》（ <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ）
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	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2019 年 04 月 25 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（2019）022 号
注册会计师姓名	冯渊、何寿福

审计报告正文

泸州老窖股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了泸州老窖股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括2018年12月31日的合并及母公司资产负债表，2018年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司2018年12月31日的合并及母公司财务状况以及2018年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

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

#### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们在审计中识别出的关键事项如下：

（一）关键审计事项——国内酒类销售收入的确认	
作为关键审计事项的理由	审计中的应对及结论
<p>2018年度，贵公司营业收入总额130亿元，其中，国内酒类销售收入128亿元，占营业收入总额的比例为98%。</p> <p>基于贵公司国内酒类销售收入金额重大，我们将其作为关键审计事项予以关注。</p>	<p>我们针对国内酒类销售收入的确认执行了如下的审计程序：</p> <p>1、了解、评价、测试了贵公司收入相关内部控制设计合理性、执行有效性。重点关注了确认营业收入具体条件的适当性。</p> <p>2、将贵公司本期销量、收入成本和毛利率等关键指标与上期进行比较，以识别关键指标变动及变动原因的合理性。</p> <p>3、前5名客户收入合计87.21亿元，占营业收入总额的比例为66.8%。针对前五名客户，我们执行了如下审计程序，以验证管理层确认收入的真实性、完整性和准确性：</p> <p>（1）获取贵公司与客户签订的销售合同，仔细阅读合同关键条款，并了解合同执行情况；</p> <p>（2）实施函证程序。函证报告期销售收入金额及应收或预收款项期末余额。其中，对在泸州本地的客户亲临现场函证并索取其在报告期内泸州老窖品牌白酒的进、销、存情况表，从而分析判断其库存是否存在异常波动及其合理性；对在泸州以外的客户，</p>

	<p>亲历邮寄函证，并全程控制回函过程；</p> <p>（3）查询客户的工商资料 and 关键人员信息，检查与贵公司是否存在关联关系。</p> <p>4、对其他客户，随机抽查销售合同、客户的购货订单、发货单据、运输单据、记账凭证、回款单据、客户签收记录等资料，以验证管理层认定金额的真实性、完整性、准确性。</p> <p>5、选取资产负债表日前后大额销售收入确认凭证，关注销售发票和客户签收单日期，同时关注期后是否存在大额退货情况，以验证相应收入是否计入适当的会计期间。</p> <p>执行上述审计程序获取的证据，能够支持贵公司管理层对国内酒类销售收入的确认。</p>
<b>（二）关键审计事项——银行存款的存在性</b>	
<b>作为关键审计事项的理由</b>	<b>审计中的应对及结论</b>
<p>截至2018年12月31日止，贵公司银行存款结余人民币93.65亿元，占资产总额的比例为41.43%；银行存款属于高风险资产，为此，我们将银行存款的存在性作为关键审计事项予以关注。</p>	<p>我们针对银行存款的存在性执行了如下审计程序：</p> <p>1、了解和测试了有关资金管理循环的关键内部控制的设计和运行，以确认相关内部控制的有效性。</p> <p>2、在贵公司相关人员的陪同下，由审计人员亲自前往贵公司开立基本银行账户的银行打印贵公司的开户清单，并与账面开户信息逐一核对。</p> <p>3、将所有银行账户账面金额与银行对账单和定期存单原件金额逐一核对，并取得全部复印件。</p> <p>4、结合核对银行对账单金额的结果，获取贵公司编制的所有银行账户的余额调节表，检查全部未达账项，是否存在未及时入账的重要的逾期未达账。</p> <p>5、对贵公司的银行存款实施函证程序，其中，在泸州本地的存款账户由审计人员和贵公司出纳到银行进行函证；在泸州以外的存款账户，由审计人员通过电话、网络公开信息等确认邮寄地址及收件方后寄出，并全程控制回函过程。</p> <p>6、获取并查看定期存款或结构性存款协议，识别相关银行存款的类别，分析本金和利息收回风险，并判断其列报的适当性。</p> <p>7、询问管理层及相关人员，贵公司账面所有银行账户开立的用途并分析判断是否存在异常用途或不明原因开立的银行账户情况。</p> <p>执行上述审计程序获取的证据，能够支持贵公司管理层对银行存款存在性的认定。</p>
<b>（三）关键审计事项——应收涉及合同纠纷的银行存款的坏账准备计提充分性</b>	
<b>作为关键审计事项的理由</b>	<b>审计中的应对及结论</b>
<p>截至2018年12月31日止，贵公司应收涉及合同纠纷的银行存款为人民币3.07亿元。管理层综合考虑了涉及合同纠纷的银行存款相关司法程序的进度以及目前可以获取的律师提供的关键信息，就该应收款项于资产负债表日的坏账风险进行了充分分析和判断。这些关键信息包括：公安机关介入调查的相关案侦和资产保全工作进度、相关民事诉讼程序进展以</p>	<p>我们针对应收涉及合同纠纷的银行存款的坏账准备执行了如下审计程序：</p> <p>1、我们与管理层沟通，了解其对该事项作出会计判断及估计的依据。</p> <p>2、获取相关律师事务所出具的《关于泸州老窖股份有限公司针对长沙、南阳等三地异常存款计提坏账准备金的法律意见》。</p>

<p>及相关专业律师出具的专业法律意见，经分析判断，贵公司于合并资产负债表维持确认人民币2亿元的坏账准备。</p> <p>由于涉及合同纠纷的银行存款的坏账准备金额重大，而且分析应收该款项坏账风险及确定坏账准备金额涉及重大的判断，因此我们将其作为关键审计事项予以关注。</p>	<p>3、电话访谈出具上述法律意见的律师，了解该案件的进展情况以及其作出相关法律意见的依据，评价管理层据以作出相关估计的适当性。</p> <p>执行上述审计程序获取的证据，能够支持贵公司管理层对应收涉及合同纠纷的银行存款坏账准备的估计。</p>
---	--

#### 四、其他信息

贵公司管理层对其他信息负责。其他信息包括2018年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：泸州老窖股份有限公司

2018 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	9,367,386,627.68	8,449,622,154.91
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		
应收票据及应收账款	2,398,660,205.02	2,500,822,714.85
其中：应收票据	2,388,326,476.15	2,492,813,857.65
应收账款	10,333,728.87	8,008,857.20
预付款项	137,243,573.66	197,835,516.46
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	166,525,010.16	235,725,944.12
其中：应收利息	29,970,944.44	14,546,875.69
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	3,230,415,749.95	2,811,866,523.26
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	194,237,237.02	72,856,419.60
流动资产合计	15,494,468,403.49	14,268,729,273.20
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
可供出售金融资产	275,819,448.46	322,574,457.89

持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,091,103,348.61	1,824,893,972.85
投资性房地产		
固定资产	1,029,666,915.47	1,129,894,772.60
在建工程	3,000,489,249.86	1,567,263,995.95
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	231,967,372.88	231,039,145.33
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	436,434,961.24	411,361,142.33
其他非流动资产	44,979,896.41	4,314.05
非流动资产合计	7,110,461,192.93	5,487,031,801.00
资产总计	22,604,929,596.42	19,755,761,074.20
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		
应付票据及应付账款	1,292,050,954.06	740,700,050.76
预收款项	1,604,425,189.96	1,957,404,019.89
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	268,092,193.50	137,700,533.18
应交税费	1,648,028,076.07	988,228,028.52
其他应付款	602,887,024.88	543,192,435.55
其中：应付利息		
应付股利		4,500,000.00
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		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	5,415,483,438.47	4,367,225,067.90
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		7,929.00
预计负债		
递延收益	20,981,155.00	19,992,728.85
递延所得税负债	44,252,383.96	55,941,136.35
其他非流动负债		
非流动负债合计	65,233,538.96	75,941,794.20
负债合计	5,480,716,977.43	4,443,166,862.10
所有者权益：		
股本	1,464,752,476.00	1,464,752,476.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,716,675,022.48	3,543,519,701.63
减：库存股		
其他综合收益	136,592,276.64	171,227,292.19
专项储备		
盈余公积	1,464,752,476.00	1,464,752,476.00
一般风险准备		
未分配利润	10,181,899,224.84	8,527,196,810.86
归属于母公司所有者权益合计	16,964,671,475.96	15,171,448,756.68
少数股东权益	159,541,143.03	141,145,455.42

所有者权益合计	17,124,212,618.99	15,312,594,212.10
负债和所有者权益总计	22,604,929,596.42	19,755,761,074.20

法定代表人：刘淼

主管会计工作负责人：谢红

会计机构负责人：颜理

## 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	6,189,473,157.83	3,631,052,399.90
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		
应收票据及应收账款	67,698.43	86,250.43
其中：应收票据		
应收账款	67,698.43	86,250.43
预付款项	7,212,512.57	1,992,501.42
其他应收款	4,657,727,046.02	5,615,683,624.57
其中：应收利息	29,970,944.44	11,167,975.69
应收股利		
存货	383,404.53	418,804.08
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,761,708.33	8,492,739.48
流动资产合计	10,856,625,527.71	9,257,726,319.88
非流动资产：		
可供出售金融资产	275,490,526.83	322,245,536.26
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	5,494,914,376.71	5,219,100,200.96
投资性房地产		
固定资产	701,870,689.02	792,161,331.71
在建工程	511,528,278.96	388,025,765.87
生产性生物资产		
油气资产		

无形资产	224,039,846.61	222,713,898.06
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	71,119,598.96	65,501,243.66
其他非流动资产		
非流动资产合计	7,278,963,317.09	7,009,747,976.52
资产总计	18,135,588,844.80	16,267,474,296.40
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		
应付票据及应付账款	38,984,611.48	16,277,092.39
预收款项	12,229,153.62	8,355,217.23
应付职工薪酬	67,383,911.98	40,076,625.13
应交税费	115,424,262.03	82,923,469.40
其他应付款	1,788,068,491.88	856,791,713.36
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	2,022,090,430.99	1,004,424,117.51
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		7,929.00
预计负债		
递延收益	12,593,640.12	13,483,984.61
递延所得税负债	44,252,383.96	55,941,136.35



其他非流动负债		
非流动负债合计	56,846,024.08	69,433,049.96
负债合计	2,078,936,455.07	1,073,857,167.47
所有者权益：		
股本	1,464,752,476.00	1,464,752,476.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,706,816,950.12	3,535,397,623.93
减：库存股		
其他综合收益	134,386,305.26	169,812,111.20
专项储备		
盈余公积	1,464,752,476.00	1,464,752,476.00
未分配利润	9,285,944,182.35	8,558,902,441.80
所有者权益合计	16,056,652,389.73	15,193,617,128.93
负债和所有者权益总计	18,135,588,844.80	16,267,474,296.40

### 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	13,055,465,761.55	10,394,867,493.46
其中：营业收入	13,055,465,761.55	10,394,867,493.46
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	8,500,077,705.30	7,127,810,215.67
其中：营业成本	2,934,001,858.91	2,917,815,056.52
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	1,605,835,052.97	1,335,106,291.77
销售费用	3,392,721,432.33	2,411,884,522.31
管理费用	722,448,972.80	518,463,705.99
研发费用	62,172,210.70	50,990,507.33
财务费用	-215,066,482.79	-106,898,022.70
其中：利息费用	64,698,037.12	34,356,638.97
利息收入	280,805,447.66	145,682,879.58
资产减值损失	-2,035,339.62	448,154.45
加：其他收益	24,092,326.81	27,144,859.57
投资收益（损失以“－”号填列）	97,993,563.50	138,316,397.04
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	88,881,022.50	132,404,279.33
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
资产处置收益（损失以“－”号填列）	-492,389.13	-4,256,543.78
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	4,676,981,557.43	3,428,261,990.62
加：营业外收入	31,232,477.21	25,836,921.37
减：营业外支出	49,528,449.09	20,380,876.59
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	4,658,685,585.55	3,433,718,035.40
减：所得税费用	1,148,219,697.12	831,693,750.31
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	3,510,465,888.43	2,602,024,285.09
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	3,510,465,888.43	2,602,024,285.09
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	3,485,643,008.98	2,557,944,598.97
少数股东损益	24,822,879.45	44,079,686.12
六、其他综合收益的税后净额	-33,987,321.62	-5,121,775.76
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-34,635,015.55	-5,557,598.19
（一）不能重分类进损益的其他		

综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	-34,635,015.55	-5,557,598.19
1.权益法下可转损益的其他综合收益	-359,548.90	-6,023,130.81
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-35,066,257.04	-67,139.23
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	790,790.39	532,671.85
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	647,693.93	435,822.43
七、综合收益总额	3,476,478,566.81	2,596,902,509.33
归属于母公司所有者的综合收益总额	3,451,007,993.43	2,552,387,000.78
归属于少数股东的综合收益总额	25,470,573.38	44,515,508.55
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	2.380	1.798
(二) 稀释每股收益	2.380	1.798

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

法定代表人：刘淼

主管会计工作负责人：谢红

会计机构负责人：颜理

#### 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	3,361,304,739.27	2,855,282,389.57
减：营业成本	2,268,904,672.24	2,090,027,989.80
税金及附加	37,365,858.48	24,781,271.41
销售费用		

管理费用	581,921,594.90	433,118,239.53
研发费用	21,001,230.12	10,075,920.70
财务费用	-129,471,683.37	-80,000,670.62
其中：利息费用	7,971,444.41	
利息收入	138,532,722.84	83,033,115.75
资产减值损失	-2,965,798.28	686,324.28
加：其他收益	17,701,808.96	15,125,736.71
投资收益（损失以“－”号填列）	2,113,902,599.28	1,970,639,408.69
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	88,881,022.50	132,404,279.33
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
资产处置收益（损失以“－”号填列）	-492,389.13	-1,775,397.64
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	2,715,660,884.29	2,360,583,062.23
加：营业外收入	21,778,771.14	11,315,507.68
减：营业外支出	39,292,792.61	14,640,415.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	2,698,146,862.82	2,357,258,154.91
减：所得税费用	140,164,527.27	104,757,613.28
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	2,557,982,335.55	2,252,500,541.63
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	2,557,982,335.55	2,252,500,541.63
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额	-35,425,805.94	-6,090,270.04
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-35,425,805.94	-6,090,270.04
1.权益法下可转损益的其他综合收益	-359,548.90	-6,023,130.81

2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-35,066,257.04	-67,139.23
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	2,522,556,529.61	2,246,410,271.59
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	14,828,436,081.11	12,421,322,558.16
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	5,786,338.67	
收到其他与经营活动有关的现金	482,593,561.94	254,519,252.06
经营活动现金流入小计	15,316,815,981.72	12,675,841,810.22
购买商品、接受劳务支付的现金	3,826,697,226.55	3,779,045,426.70

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	569,194,842.30	403,853,839.86
支付的各项税费	3,545,440,004.11	2,544,604,491.76
支付其他与经营活动有关的现金	3,077,567,890.52	2,244,603,990.01
经营活动现金流出小计	11,018,899,963.48	8,972,107,748.33
经营活动产生的现金流量净额	4,297,916,018.24	3,703,734,061.89
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	19,480,124.47	19,553,674.91
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	222,840.26	409,427.97
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	19,702,964.73	19,963,102.88
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,468,482,777.22	1,415,996,563.84
投资支付的现金	16,636,159.43	
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		10,730,800.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,485,118,936.65	1,426,727,363.84
投资活动产生的现金流量净额	-1,465,415,971.92	-1,406,764,260.96
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	4,482,764.00	2,957,910,377.36
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		

收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	4,482,764.00	2,957,910,377.36
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,911,545,067.51	1,387,430,813.08
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	216,855.11	
支付其他与筹资活动有关的现金	9,604,800.00	244,125,003.53
筹资活动现金流出小计	1,921,149,867.51	1,631,555,816.61
筹资活动产生的现金流量净额	-1,916,667,103.51	1,326,354,560.75
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	731,529.96	-150,238.51
五、现金及现金等价物净增加额	916,564,472.77	3,623,174,123.17
加：期初现金及现金等价物余额	8,449,422,154.91	4,826,248,031.74
六、期末现金及现金等价物余额	9,365,986,627.68	8,449,422,154.91

## 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	3,872,690,184.06	3,297,762,941.75
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	285,339,299.49	147,608,021.28
经营活动现金流入小计	4,158,029,483.55	3,445,370,963.03
购买商品、接受劳务支付的现金	2,706,797,292.39	2,520,043,439.60
支付给职工以及为职工支付的现金	253,037,938.15	174,203,813.30
支付的各项税费	304,535,780.73	74,139,478.90
支付其他与经营活动有关的现金	179,745,316.75	188,997,162.43
经营活动现金流出小计	3,444,116,328.02	2,957,383,894.23
经营活动产生的现金流量净额	713,913,155.53	487,987,068.80
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	2,035,389,160.25	1,858,764,413.56
处置固定资产、无形资产和其他	92,898.13	245,811.04

长期资产收回的现金净额		
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		3,173,258.16
投资活动现金流入小计	2,035,482,058.38	1,862,183,482.76
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	150,107,386.59	446,683,321.51
投资支付的现金	26,240,959.43	2,980,558,607.72
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	176,348,346.02	3,427,241,929.23
投资活动产生的现金流量净额	1,859,133,712.36	-1,565,058,446.47
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		2,955,410,377.36
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	1,830,167,429.42	560,244,910.34
筹资活动现金流入小计	1,830,167,429.42	3,515,655,287.70
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,844,793,539.38	1,346,162,376.96
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	1,844,793,539.38	1,346,162,376.96
筹资活动产生的现金流量净额	-14,626,109.96	2,169,492,910.74
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-69,685.00
五、现金及现金等价物净增加额	2,558,420,757.93	1,092,351,848.07
加：期初现金及现金等价物余额	3,631,052,399.90	2,538,700,551.83
六、期末现金及现金等价物余额	6,189,473,157.83	3,631,052,399.90

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期
----	----



	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	1,464,752,476.00				3,543,519,701.63		171,227,292.19		1,464,752,476.00		8,527,196,810.86	141,145,455.42	15,312,594,212.10
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,464,752,476.00				3,543,519,701.63		171,227,292.19		1,464,752,476.00		8,527,196,810.86	141,145,455.42	15,312,594,212.10
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					173,155,320.85		-34,635,015.55				1,654,702,413.98	18,395,687.61	1,811,618,406.89
（一）综合收益总额							-34,635,015.55				3,485,643,008.98	25,470,573.38	3,476,478,566.81
（二）所有者投入和减少资本												4,237,764.00	4,237,764.00
1．所有者投入的普通股												4,237,764.00	4,237,764.00
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											-1,830,940,595.00	28,144.89	-1,830,912,450.11
1．提取盈余公积													
2．提取一般风险准备													

3. 对所有者（或股东）的分配											-1,830,940,595.00	28,144.89	-1,830,912,450.11
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他					173,155,320.85							-11,340,794.66	161,814,526.19
四、本期期末余额	1,464,752,476.00				3,716,675,022.48		136,592,276.64		1,464,752,476.00		10,181,899,224.84	159,541,143.03	17,124,212,618.99

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	1,402,252,476.00				650,609,324.27		176,784,890.38		1,402,252,476.00		7,377,914,588.85	94,129,946.87	11,103,943,702.37
加：会计政策变更													
前期差错更正													

同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,402,252,476.00				650,609,324.27		176,784,890.38		1,402,252,476.00		7,377,914,588.85	94,129,946.87	11,103,943,702.37
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	62,500,000.00				2,892,910,377.36		-5,557,598.19		62,500,000.00		1,149,282,222.01	47,015,508.55	4,208,650,509.73
（一）综合收益总额							-5,557,598.19				2,557,944,598.97	44,515,508.55	2,596,902,509.33
（二）所有者投入和减少资本	62,500,000.00				2,892,910,377.36							2,500,000.00	2,957,910,377.36
1．所有者投入的普通股	62,500,000.00				2,892,910,377.36							2,500,000.00	2,957,910,377.36
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									62,500,000.00		-1,408,662,376.96		-1,346,162,376.96
1．提取盈余公积									62,500,000.00		-62,500,000.00		
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或股东）的分配											-1,346,162,376.96		-1,346,162,376.96
4．其他													
（四）所有者权益内部结转													
1．资本公积转增资本（或股本）													

2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	1,464,752,476.00				3,543,519,701.63		171,227,292.19		1,464,752,476.00		8,527,196,810.86	141,145,455.42	15,312,594,212.10

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,464,752,476.00				3,535,397,623.93		169,812,111.20		1,464,752,476.00	8,558,902,441.80	15,193,617,128.93
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,464,752,476.00				3,535,397,623.93		169,812,111.20		1,464,752,476.00	8,558,902,441.80	15,193,617,128.93
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					171,419,326.19		-35,425,805.94			727,041,740.55	863,035,260.80
（一）综合收益总额							-35,425,805.94			2,557,982,335.10	2,522,556,529.61

										55	
(二)所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-1,830,940,595.00	-1,830,940,595.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-1,830,940,595.00	-1,830,940,595.00
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他					171,419,326.19						171,419,326.19
四、本期期末余额	1,464,752,476.00				3,706,816,950.12		134,386,305.26		1,464,752,476.00	9,285,944,182.	16,056,652,389.73

35

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,402,252,476.00				653,218,046.57		175,902,381.24		1,402,252,476.00	7,715,064,277.13	11,348,689,656.94
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,402,252,476.00				653,218,046.57		175,902,381.24		1,402,252,476.00	7,715,064,277.13	11,348,689,656.94
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	62,500,000.00				2,882,179,577.36		-6,090,270.04		62,500,000.00	843,838,164.67	3,844,927,471.99
（一）综合收益总额							-6,090,270.04			2,252,500,541.63	2,246,410,271.59
（二）所有者投入和减少资本	62,500,000.00				2,882,179,577.36						2,944,679,577.36
1．所有者投入的普通股	62,500,000.00				2,882,179,577.36						2,944,679,577.36
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									62,500,000.00	-1,408,662,376.96	-1,346,162,376.96
1．提取盈余公积									62,500,000.00	-62,500,000.00	

2. 对所有者（或股东）的分配										-1,346,162,376.96	-1,346,162,376.96
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	1,464,752,476.00				3,535,397,623.93		169,812,111.20		1,464,752,476.00	8,558,902,441.80	15,193,617,128.93

### 三、公司基本情况

#### 一、公司基本情况

##### （一）公司历史沿革

泸州老窖股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为泸州老窖酒厂，始建于1950年3月，1993年9月20日，由泸州老窖酒厂以其经营性资产独家发起以募集方式设立股份有限公司。1993年10月25日经四川省人民政府川府函（1993）673号文和中国证券监督管理委员会证监发审字（1993）108号文批准公开发行股票，发行后，总股本为86,880,000股，于1994年5月9日在深交所挂牌交易。

截至2004年12月31日，经多次转增、配股，公司总股本达到841,399,673股，其中控股股东泸州市国有资产管理局（后更名为泸州市国有资产监督管理委员会，以下简称“泸州市国资委”）持有本公司股份585,280,800股，持股比例为69.56%。

2005年10月27日，公司实施股权分置改革，实施后，总股本不变，泸州市国资委持股比例由69.56%下降到60.43%。

2006年11月公司实施定向增发，总股本由841,399,673股增加到871,399,673股，泸州市国资委持股比例由60.43%下降到58.35%。

截至2007年2月27日，泸州市国资委累计售出本公司股票42,069,983股，出售后还持有本公司股份466,375,156股，持股比例下降到53.52%。

2008年5月19日，公司用资本公积、未分配利润转增股本522,839,803股，实施后，总股本达到1,394,239,476股，其中，泸州市国资委持有本公司股份746,200,250股，持股比例仍为53.52%。

2009年9月3日，泸州市国资委将所持本公司股份300,000,000股、280,000,000股分别划转给泸州老窖集团有限责任公司（以下简称“老窖集团”）和泸州市兴泸投资集团有限公司（以下简称“兴泸集团”），划转后，老窖集团、兴泸集团、泸州市国资委分别持有本公司股份300,000,000股、280,000,000股、166,200,250股，持股比例分别为21.52%、20.08%、11.92%，至此，老窖集团成为本公司第一大股东，泸州市国资委为本公司实际控制人。

2012年6月6日至2013年11月20日，公司股票股权激励计划第一、二期行权，行权后，公司总股本变更为1,402,252,476股。

2014年4月10日和2016年7月18日，泸州市国资委分两次将所持本公司股份81,088,300股、84,000,000股分别划转给老窖集团和兴泸集团。此外，老窖集团另通过二级市场增持本公司股份13,137,100股。至此，老窖集团、兴泸集团、泸州市国资委分别持有公司股份394,225,489股、365,971,142股、1,111,930股，持股比例分别为28.11%、26.10%、0.08%。

2017年8月23日，公司非公开发行人民币普通股(A股) 62,500,000股，募集资金总额3,000,000,000元，本次增发后，公司总股本变更为1,464,752,476股；此外，老窖集团于2017至2018年间，将其于2014年4月至2015年12月之间在二级市场增持的13,137,100股本公司股票在二级市场减持，减持后，老窖集团、兴泸集团、泸州市国资委分别持有本公司股份381,088,389股、365,971,142股、1,111,930股，持股比例分别为26.02%、24.99%、0.08%，老窖集团仍为本公司第一大股东，泸州市国资委仍为本公司实际控制人。

## （二）公司注册地址、组织形式和总部地址

公司注册地址和总部地址位于四川泸州国窖广场，组织类型为其他股份有限公司(上市)。

## （三）公司的业务性质和主要经营活动

公司所属行业为食品饮料制造行业。

公司主要经营活动：“国窖1573”、“泸州老窖”等系列白酒的研发、生产和销售。

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

## （四）控股股东以及最终实质控制人名称

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

## （五）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司财务报告的批准报出者是公司董事会，报出日期为2019年4月25日。

## （六）合并财务报表范围及其变化

1、本期纳入合并财务报表范围的子公司24家，列示如下：

子公司名称	简称	子公司类型	持股比例%	表决权比例%
泸州老窖酿酒有限责任公司	酿酒公司	全资子公司	100.00	100.00
泸州博大酿酒有限责任公司	博大酿酒	酿酒公司之全资子公司	100.00	100.00
泸州红高粱现代农业开发有限公司	红高粱公司	酿酒公司之控股子公司	60.00	60.00
泸州老窖股份有限公司销售公司	销售公司	全资子公司	100.00	100.00
泸州老窖怀旧酒类营销有限公司	怀旧公司	销售公司之全资子公司	100.00	100.00
泸州老窖定制酒有限公司 注1	定制酒公司	销售公司之控股子公司	15.00	15.00
泸州老窖优选供应链管理有限公司	优选公司	销售公司之全资子公司	100.00	100.00
泸州鼎力酒业有限公司	鼎力公司	销售公司之全资子公司	100.00	100.00
泸州鼎益酒业销售有限公司	鼎益公司	销售公司之全资子公司	100.00	100.00
泸州鼎昊酒业销售有限公司	鼎昊公司	销售公司之全资子公司	100.00	100.00
泸州老窖进出口贸易有限公司	进出口公司	销售公司之全资子公司	100.00	100.00
泸州老窖博大酒业营销有限公司	博大营销	销售公司之控股子公司	75.00	75.00
泸州老窖博盛恒祥酒类销售有限公司	博盛恒祥	博大营销之全资子公司	75.00	75.00
泸州老窖贵宾服务有限公司 注2	贵宾公司	博大营销之控股子公司	95.00	95.00
泸州老窖果酒酒业有限公司 注3	果酒酒业	销售公司之控股子公司	41.00	41.00



明江股份有限公司 注4	明江公司	销售公司之控股子公司	54.00	54.00
泸州品创科技有限公司	品创公司	控股子公司	95.00	95.00
泸州老窖旅游文化有限责任公司	旅游文化	全资子公司	100.00	100.00
泸州老窖国际发展（香港）有限公司	香港公司	控股子公司	55.00	55.00
泸州老窖电子商务股份有限公司 注5	电子商务	控股子公司	90.00	90.00
泸州老窖百调酒业有限公司 注6	百调酒业	电子商务之控股子公司	35.00	35.00
泸州保诺生物科技有限公司	保诺生物	全资子公司	100.00	100.00
泸州老窖养生酒业有限责任公司	养生酒酒业	全资子公司	100.00	100.00
泸州老窖养生酒销售有限公司	养生酒销售	养生酒酒业之全资子公司	100.00	100.00

注1：本公司持有定制酒公司股权比例虽然不足51%，但在该公司董事会5名成员中，本公司派出了3人，且董事长（法定代表人）由本公司派出的董事担任，本公司对该公司具有实际控制权，故将其纳入合并范围。

注2：博大营销之控股子公司贵宾公司产品单一的特殊流通渠道模式局限性日益凸显，故公司决定注销贵宾公司，贵宾公司已于2018年3月12日取得《准予注销登记通知书》。

注3：2017年9月12日，公司第八届董事会二十一次会议审议通过了《关于子公司投资设立泸州老窖果酒酒业有限公司的议案》，公司下属全资子公司销售公司拟与四川梅鹤酒业有限公司、泸州聚合酒业发展有限公司共同投资设立泸州老窖果酒酒业有限公司。2018年1月，果酒酒业注册成立，注册资本5000万元，公司下属全资子公司销售公司认缴出资2050万元，认缴持股比例41%；本公司持有该公司股权比例虽然不足51%，但在该公司董事会5名成员中，本公司派出了3人，且董事长（法定代表人）由本公司派出的董事担任，本公司对该公司具有实际控制权，故将其纳入合并范围。

注4：2017年9月12日，公司第八届董事会二十一次会议审议通过了《关于子公司投资设立明江股份有限公司的议案》，公司下属全资子公司销售公司拟与泸州久泰酒类销售有限公司在美国共同投资设立明江公司。2018年1月，明江公司注册成立，注册资本600万美元，公司下属全资子公司销售公司认缴出资324万美元，认缴持股比例54%；另在该公司董事会5名成员中，本公司派出了3人，对该公司具有实际控制权，故将其纳入合并范围。

注5：2018年5月29日，公司第八届董事会二十八次会议审议通过了《关于收购泸州老窖电子商务股份有限公司部分股权的议案》，公司决定按评估价格以自有资金收购少数股东持有电子商务的认缴股权，截止2018年12月31日已完成部分收购。

注6：本公司持有百调酒业股权比例虽然不足51%，但在该公司董事会5名成员中，本公司派出了3人，对该公司具有实际控制权，故将其纳入合并范围。

合并范围子公司具体信息详见“附注七、（一）在子公司中的权益”。

## 2、本期新纳入合并范围的子公司

子公司名称	变更原因
泸州老窖果酒酒业有限公司	投资设立
明江股份有限公司	投资设立

## 3、本期清算注销的子公司

子公司名称	变更原因
泸州老窖贵宾服务有限公司	清算注销

合并范围变更主体的具体信息详见“附注六、合并范围的变更”。

# 四、财务报表的编制基础

## 1、编制基础

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

## 2、持续经营

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

## 五、重要会计政策及会计估计

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：

无。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表及附注符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司2018年12月31日的财务状况以及2018年度经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

### 2、会计期间

本公司自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

### 4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

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

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并范围

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

### （2）合并程序

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

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

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

#### ①增加子公司或业务

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

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

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

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

#### ②处置子公司或业务

##### 一般处理方法

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

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

##### 分步处置子公司

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

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

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

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

### ③购买子公司少数股权

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

### ④不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### （1）合营安排的分类

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

- ①合营安排法律形式表明合营方对该安排中相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- ②合营安排合同条款约定合营方对该安排中相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- ③其他相关事实情况表明合营方对该安排中相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

### （2）共同经营会计处理方法

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

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

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

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币业务

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

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

### （2）外币报表折算

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

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

## 10、金融工具

### （1）金融资产、金融负债的分类

#### ①金融资产在初始确认时划分为以下四类：

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；

持有至到期投资；

贷款和应收款项；

可供出售金融资产。

#### ②金融负债在初始确认时划分为以下两类：

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；

其他金融负债。

### （2）金融工具的确认依据和计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

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

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

公司可供出售金融资产，按取得时该金融资产公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日以公允价值计量，因公允价值变动形成的利得或损失直接计入资本公积。该金融资产处置时其取得价款与账面价值之间的差额确认为投资收益，同时原计入资本公积的公允价值变动额转入投资收益。但是，

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

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

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

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

### （3）金融资产和金融负债公允价值的确定

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

### （4）金融资产减值准备测试及提取方法

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

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

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

### （5）金融资产转移的确认和计量

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

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

## 11、应收票据及应收账款

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

## （2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

☒ 适用 ☐ 不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

☐ 适用 ☒ 不适用

## （3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

## 12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### （1）存货分类

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

### （2）发出存货的计价方法

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

### （3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

(4) 存货盘存制度

存货实行永续盘存制。

(5) 包装物、低值易耗品的摊销方法

采用一次性摊销法。

### 13、持有待售资产

(1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；出售极可能发生，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

(2) 持有待售的非流动资产或处置组的计量

①初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

②资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

③不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应



确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

## 14、长期股权投资

### （1）共同控制、重大影响的判断标准

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

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

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

### （2）初始投资成本的确定

#### ①企业合并形成的长期股权投资

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

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

#### ②其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### （3）后续计量及损益确认

#### ①成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

#### ②权益法核算的长期股权投资

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

值份额的差额，计入当期损益。

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

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

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

### （1）初始计量

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

外购投资性房地产的成本，包括购买价款和可直接归属于该资产的相关税费；

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

以其他方式取得的投资性房地产的成本，适用相关会计准则的规定确认。

### （2）后续计量

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

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

（3）当本公司改变投资性房地产用途时，将相关投资性房地产转入其他资产。

## 16、固定资产

### （1）确认条件

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

## (2) 折旧方法

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

## (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

融资租赁的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为入账价值。

融资租赁的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

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

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

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

(4) 资产负债表日，在建工程按照账面价值与可收回金额孰低计价。

## 18、借款费用

(1) 借款费用的内容及其资本化条件

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

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

(2) 资本化金额的确定

借款费用资本化金额的计算方法如下：为购建或生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；为购建或生产符合资本化条件的资产而占用一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定；每一会计期间的利息资本化金额，不应超过当期相关借款实际发生的利息金额。借款存在折价或

溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。专门借款发生的辅助费用，在相关资产达到预定可使用或可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，在相关资产达到预定可使用或可销售状态之后发生的，确认为费用，计入当期损益。

(3) 资本化率的确定

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

(4) 暂停资本化

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

(5) 停止资本化

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

## 19、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### 计价方法

- ①外购的无形资产，按照其购买价款、相关税费以及直接归属于使该资产达到预定用途所发生的实际成本入账；
- ②投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值计价；
- ③公司内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；公司内部研究开发项目开发阶段发生的支出，满足下列条件时确认为无形资产，否则于发生时计入当期损益：

形成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

有完成该无形资产并使用或出售的意图；

形成资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；

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；

属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

#### 使用寿命和摊销方法

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

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

#### 减值测试

资产负债表日，无形资产按照账面价值与可收回金额孰低计价。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

## 20、长期资产减值

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

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

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

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

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

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

## 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。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。

## 22、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

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

### （2）离职后福利的会计处理方法

#### ①设定提存计划

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

#### ②设定受益计划

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

损益或相关资产成本。

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

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

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

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

### （3）辞退福利的会计处理方法

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

### （4）其他长期职工福利的会计处理方法

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

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

## 23、预计负债

### （1）预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

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

### （2）预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

## 24、股份支付

### （1）股份支付的种类

公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### （2）权益工具公允价值的确定方法

以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具的公允价值计量；以现金结算的股份支付，按照公司承担的以股份或其

他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。

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

### （3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

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

### （4）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

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

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

### （2）提供劳务的收入

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

### （3）让渡资产使用权的收入

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

## 26、政府补助

政府补助为本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，主要包括财政补贴等。

### （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；若政府文件未明确规定补助对象，分项说明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。

会计处理方法：确认为递延收益，从相关资产达到预定使用状态开始折旧、摊销之日起，在其使用寿命内（即折旧摊销期限内）平均分配，计入当期损益，若相关资产提前处置的，于资产处置时一次性将剩余递延收益计入当期损益。但是，

按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(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，是指本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助；

会计处理方法：

①用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益或冲减相关成本费用；

②用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本费用。

③政府补助的确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

④政府补助的计量

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

## 27、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司的所得税采用资产负债表债务法核算。

本公司在下列条件同时满足时确认递延所得税资产：

(1) 暂时性差异在可预计的未来很可能转回；

(2) 未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，并以很可能取得的应纳税所得额为限。

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

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

## 28、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

### (2) 融资租赁的会计处理方法

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

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



## 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%、16%、11%、10%、6%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%、16.5%、0%
消费税（从价计征）	白酒计税价格或出厂价格	20%
消费税（从量计征）	白酒数量	1 元/公斤
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
房产税	房产原值×70%；房屋租金	1.2%、12%
土地使用税	土地面积	5-18 元/平方米
其他税项	按国家规定计缴	

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
泸州品创科技有限公司	所得税税率 15%
泸州老窖国际发展（香港）有限公司	所得税税率 16.5%
明江股份有限公司	所得税税率 21%-40%
泸州红高粱现代农业开发有限公司	免征企业所得税

### 2、税收优惠

(1) 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），自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其当年度主营业务收入占企业收入总额70%以上的企业，可减按15%税率缴纳企业所得税。本公司之控股子公司泸州品创科技有限公司2018年主营业务收入符合《西部地区鼓励类产业目录》范围和金额标准，按照15%税率计缴企业所得税。

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

(3) 美国企业所得税是对美国居民企业的全球所得和非美国居民企业来源于美国境内的所得所征收的一种所得税，分联邦、州和地方三级征收；且美国联邦公司所得税（Regular federal corporate income tax）税率采用超额累进税率制度。本公司之控股子公司明江股份有限公司，根据美国本地的税率标准，按21%-40%的税率计缴企业所得税。

(4) 根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条及《企业所得税法实施条例》第八十六条第一项规定，企业从事农、林、牧、渔业项目所得，免征企业所得税；本公司之控股子公司泸州红高粱现代农业开发有限公司现有经营业务是有机高粱的种植和销售，享受减免企业所得税优惠。

(5) 根据《增值税暂行条例》第十五条第一项规定，农业生产者销售自产农产品免增值税；本公司之控股子公司泸州红高粱现代农业开发有限公司现有经营业务是有机高粱种植销售，享受免征增值税优惠。

## 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	4,420.76	10,907.81
银行存款	9,364,716,075.36	8,449,228,764.98
其他货币资金	2,666,131.56	382,482.12
合计	9,367,386,627.68	8,449,622,154.91
其中：存放在境外的款项总额	57,439,384.10	27,106,540.20

其他说明

1、存放在境外的资金款项总额为57,439,384.10元，其中：本公司之控股子公司泸州老窖国际发展（香港）有限公司现金和银行存款合计56,937,446.51元，本公司之控股子公司明江股份有限公司银行存款501,937.59元。

2、其他货币资金期末余额系本公司之全资子公司泸州老窖旅游文化有限责任公司根据旅游局规定向指定银行存入的旅游服务保证金1,400,000.00元和本公司之控股子公司泸州老窖电子商务股份有限公司存放在第三方电商平台的结余资金1,266,131.56元。

### 2、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	2,388,326,476.15	2,492,813,857.65
应收账款	10,333,728.87	8,008,857.20
合计	2,398,660,205.02	2,500,822,714.85

#### (1) 应收票据

1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

银行承兑票据	2,388,326,476.15	2,492,813,857.65
合计	2,388,326,476.15	2,492,813,857.65

2)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	2,850,597,353.26 <sup>1</sup>	
合计	2,850,597,353.26	

注：1 银行承兑汇票承兑人为商业银行，到期不获支付的可能性很低，被追索可能性很小，故已终止确认。但票据到期若未获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

3)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其转为应收账款的票据。

## (2) 应收账款

1)应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	10,922,591.46	100.00%	588,862.59	5.39%	10,333,728.87	8,431,442.86	100.00%	422,585.66	5.01%	8,008,857.20
合计	10,922,591.46	100.00%	588,862.59	5.39%	10,333,728.87	8,431,442.86	100.00%	422,585.66	5.01%	8,008,857.20

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
无风险	1,526.40		
1 年以内	10,064,878.25	503,243.91	5.00%
1 年以内小计	10,066,404.65	503,243.91	5.00%
1 至 2 年	856,186.81	85,618.68	10.00%

合计	10,922,591.46	588,862.59	5.39%
----	---------------	------------	-------

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

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 166,276.93 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

3)本期实际核销的应收账款情况

应收账款核销说明：

本期无核销的应收账款情况。

4)按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	计提的坏账准备	占应收账款总额的比例(%)
浙江天猫技术有限公司	客户	4,642,740.20	232,137.01	42.51
上海晟达元信息技术有限公司	客户	2,757,743.93	137,887.20	25.25
霍尔果斯昆辉有限公司	客户	766,403.15	76,549.29	7.02
北京酒仙网络科技有限公司	客户	454,022.86	22,701.14	4.16
泸州幸福启航电子商务有限公司	客户	441,140.91	22,057.05	4.04
小计		9,062,051.05	491,331.69	82.97

5)因金融资产转移而终止确认的应收账款

本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

6)转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债情况。

### 3、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	130,442,246.83	95.04%	192,495,796.28	97.31%
1 至 2 年	6,801,326.83	4.96%	245,864.97	0.12%
3 年以上			5,093,855.21	2.57%
合计	137,243,573.66	--	197,835,516.46 <sup>1</sup>	--

注：1 期末余额较期初余额减少 60,591,942.8 元，减幅 30.63%，主要系上期预付的部分广告费本期已结算影响所致。

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：

无账龄超过1年的重要预付款项。

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	占预付账款百分比%
上海麦罗特广告有限公司	供应商	55,999,806.00	40.80
新舒特斯布鲁克私人公司	供应商	18,086,370.77	13.18
澳大利亚网球有限公司	供应商	8,631,875.00	6.29
萨斯迪瓦比昂有限公司	供应商	4,396,975.53	3.20
泸州超值商贸有限公司	供应商	4,204,100.00	3.06
小计		91,319,127.30	66.54

## 4、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	29,970,944.44	14,546,875.69
其他应收款	136,554,065.72	221,179,068.43
合计	166,525,010.16	235,725,944.12

### (1) 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	29,970,944.44	14,546,875.69
合计	29,970,944.44	14,546,875.69 <sup>1</sup>

注：1 期末余额较期初余额增加 15,424,068.75 元，增幅 106.03 %，主要系本期存量资金增加，定期存款应收利息相应增加影响所致。

#### 2) 重要逾期利息

期末无重要逾期利息。

### (2) 其他应收款

#### 1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单	307,456,	89.50%	200,000,	65.05%	107,456,2	400,000	92.86%	200,000,0	50.00%	200,000,00

独计提坏账准备的其他应收款	275.25		000.00		75.25	,000.00		00.00		0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	36,069,225.42	10.50%	6,971,434.95	19.33%	29,097,790.47	30,765,253.79	7.14%	9,586,185.36	31.16%	21,179,068.43
合计	343,525,500.67	100.00%	206,971,434.95	60.25%	136,554,065.72	430,765,253.79	100.00%	209,586,185.36	48.65%	221,179,068.43

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
中国农业银行长沙迎新支行、中国工商银行南阳中州支行等三处银行	307,456,275.25	200,000,000.00	65.05%	<p>本公司于 2014 年年报披露了在中国农业银行长沙迎新支行、中国工商银行南阳中州支行等三处储蓄存款合计 500,000,000.00 元，因涉及合同纠纷事项，已不具备货币资金性质，转入“其他应收款”核算。截止 2018 年 12 月 31 日，公司分别累计收回 2015-1 号《重大事项公告》中提及的另一处存款 200,000,000.00 元中的 182,163,803.24 元和中国农业银行长沙迎新支行存款 10,379,921.51 元。至此，涉及合同纠纷事项的存款未收回金额 307,456,275.25 元；北京炜横（成都）律师事务所相关律师于 2019 年 1 月 6 日出具了《关于泸州老窖股份有限公司针对长沙、南阳等地异常存款计提坏账准备金的法律意见》，该意见表明“鉴于 2016 年 3 月 25 日以来，至本次出具坏账准备金计提比例法律</p>

				意见期间，没有发生足以影响改变坏账准备金的事项，所以仍然维持 2 亿元坏账准备金提取的判断”，具体情况详见“附注十二、（二）”。
合计	307,456,275.25	200,000,000.00	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	27,994,235.26	1,399,711.76	5.00%
1 年以内小计	27,994,235.26	1,399,711.76	5.00%
1 至 2 年	636,506.00	63,650.60	10.00%
2 至 3 年	2,245,417.94	449,083.59	20.00%
3 至 4 年	184,722.70	73,889.08	40.00%
4 至 5 年	116,218.00	92,974.40	80.00%
5 年以上	4,892,125.52	4,892,125.52	100.00%
合计	36,069,225.42	6,971,434.95	19.33%

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-2,201,616.55 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

3)本期实际核销的其他应收款情况

单位： 元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	413,133.86

其他应收款核销说明：

无重要的其他应收款核销情况。

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
------	--------	--------

往来款项	26,300,395.29	23,529,848.53
备用金	2,963,363.02	3,734,517.61
涉及合同纠纷的储蓄存款	307,456,275.25	400,000,000.00
其他	6,805,467.11	3,500,887.65
合计	343,525,500.67	430,765,253.79

5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
中国农业银行长沙迎新支行、中国工商银行南阳中州支行等三处银行	涉及合同纠纷的储蓄存款	307,456,275.25	4-5 年	89.50%	200,000,000.00
浙江天猫技术有限公司	网上平台费、保证金等	5,743,646.09	1 年以内	1.67%	287,182.30
泸州市龙马潭区住房和城乡建设局	保证金	2,401,617.09	1 年以内、1-2 年	0.70%	131,336.00
泸州电业局龙马潭供电局	保证金	1,520,000.00	2-3 年、5 年以上	0.44%	912,000.00
中国房地产开发总公司泸州分公司	借款	1,500,000.00	5 年以上	0.44%	1,500,000.00
合计	--	318,621,538.43	--	92.75%	202,830,518.30

6)涉及政府补助的应收款项

本期无涉及政府补助的其他应收款。

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

本期无转移其他应收款且继续涉入形成资产、负债的情况。

## 5、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	68,423,897.18		68,423,897.18	67,290,652.11		67,290,652.11
在产品	138,889,316.08		138,889,316.08	133,177,796.66		133,177,796.66
库存商品	1,181,824,032.21		1,181,824,032.21	871,353,398.56		871,353,398.56
周转材料	8,812,993.84		8,812,993.84	3,246,579.80		3,246,579.80
自制半成品	1,741,647,734.69		1,741,647,734.69	1,629,157,619.19		1,629,157,619.19
发出商品	90,817,775.95		90,817,775.95	107,640,476.94		107,640,476.94
合计	3,230,415,749.95		3,230,415,749.95	2,811,866,523.26		2,811,866,523.26

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号——上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 11 号——上市公司从事珠宝相关业务》的披露要求

否

## (2) 存货跌价准备

本报告期末存货无可变现净值低于账面成本的情形，故未计提存货跌价准备。

## (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。

## (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

存货期末余额中无建造合同形成的已完工未结算资产。

## 6、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	121,918,815.13	23,714,061.05
企业所得税	70,659,379.26	48,960,190.22
其他税费	1,659,042.63	182,168.33
合计	194,237,237.02	72,856,419.60

其他说明：

- 1、预计将于下一会计年度抵扣的增值税、企业所得税及其他税费在其他流动资产列示。
- 2、期末余额较期初余额增加121,380,817.42元，增幅166.60%，主要系增值税进项税增加影响所致。

## 7、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：	281,572,374.83	5,752,926.37	275,819,448.46	328,327,384.26	5,752,926.37	322,574,457.89
按公允价值计量的	190,758,692.59		190,758,692.59	237,513,702.02		237,513,702.02
按成本计量的	90,813,682.24	5,752,926.37	85,060,755.87	90,813,682.24	5,752,926.37	85,060,755.87
合计	281,572,374.83	5,752,926.37	275,819,448.46	328,327,384.26	5,752,926.37	322,574,457.89

## (2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
权益工具的成本/债务工具 的摊余成本	13,749,156.76			13,749,156.76
公允价值	190,758,692.59			190,758,692.59
累计计入其他综合收益 的公允价值变动金额	177,009,535.83			177,009,535.83 <sup>1</sup>

注：1 期末按公允价值计量的可供出售金融资产分别系对国泰君安证券股份有限公司和四川北方硝化棉股份有限公司的股票投资。

## (3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
国泰君安投资管理股份有限公司	22,611,834.24			22,611,834.24					1.64%	
泸州市商业银行	51,120,000.00			51,120,000.00					1.66%	4,339,200.00
深圳新港丰发展公司	2,354,000.00			2,354,000.00	2,354,000.00			2,354,000.00	33.00%	
四川德阳	2,000,000.00			2,000,000.00	2,000,000.00			2,000,000.00	3.05%	

金泰饭店	00			00	00			00		
海南汇通国际信托公司	1,000,000.00			1,000,000.00	1,000,000.00			1,000,000.00	0.89%	
四川中国白酒金三角品牌运营发展股份有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00					2.86%	
国久大数据有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00					11.33%	
泸州尊驰汽车服务有限公司	25,000.00			25,000.00					5.00%	
四川中合同创玛咖投资有限公司	200,000.00			200,000.00	200,000.00			200,000.00	2.00%	
泸州市企联商贸股份有限公司	502,848.00			502,848.00	198,926.37			198,926.37	11.31%	
合计	90,813,682.24			90,813,682.24	5,752,926.37			5,752,926.37	--	4,339,200.00

#### (4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
期初已计提减值余额	5,752,926.37			5,752,926.37
期末已计提减值余额	5,752,926.37			5,752,926.37

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

其他说明

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

## 8、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
华西证券 股份有限 公司	1,827,461 ,071.65			89,710,64 2.15	-359,548. 89	171,419,3 26.19	10,367,58 3.47			2,077,863 ,907.63	2,567,098 .80
四川发展 酒业投资 有限公司		16,636,15 9.43		-829,619. 65						15,806,53 9.78	
小计	1,827,461 ,071.65	16,636,15 9.43		88,881,02 2.50	-359,548. 89	171,419,3 26.19	10,367,58 3.47			2,093,670 ,447.41	2,567,098 .80
合计	1,827,461 ,071.65	16,636,15 9.43		88,881,02 2.50	-359,548. 89	171,419,3 26.19	10,367,58 3.47			2,093,670 ,447.41	2,567,098 .80

其他说明

1、2018年2月5日，公司的联营企业华西证券在深交所挂牌上市，公司持有华西证券的股权比例由其上市前的12.99%稀释至10.39%；对华西证券持有20%以下表决权但仍具有重大影响的依据是本公司向华西证券董事会派出了董事，并享有相应实质性的参与决策权。

2、2018年2月9日，公司第八届董事会二十五次会议审议通过了《关于收购四川发展酒业投资有限公司股权关联交易暨对外投资的议案》，公司决定按评估价格1,059.465万元以自有资金现金收购控股股东老窖集团所持有的四川发展酒业投资有限公司全部30%股权；2018年10月16日，公司第九届董事会三次会议审议通过了《关于收购四川发展酒业投资有限公司12%股权的议案》，公司决定以挂牌价格600万元购买四川发展（控股）有限责任公司在西南联合产权交易所挂牌转让的该公司12%股权；至此，本公司共持有四川发展酒业投资有限公司42%的股权，对其具有重大影响，将其作为联营企业采用权益法核算。

## 9、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,028,995,516.07	1,129,894,772.60
固定资产清理	671,399.40	
合计	1,029,666,915.47	1,129,894,772.60

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	专用设备	通用设备	交通运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	1,173,356,149.69	506,915,296.03	253,176,265.88	39,279,474.84	540,625,993.99	2,513,353,180.43
2.本期增加金额	9,421,817.90	6,111,604.01	14,168,672.94	85,862.07	38,592,337.50	68,380,294.42
（1）购置	303,184.93	3,327,943.13	12,420,866.69	85,862.07	5,703,638.82	21,841,495.64
（2）在建工程转入	10,679,539.59	388,781.84	4,379,200.58		32,912,204.32	48,359,726.33
（3）企业合并增加						
（3）竣工结算调整资产原值 注 1	-1,999,112.27				178,184.72	-1,820,927.55 <sup>1</sup>
（4）资产内部调整 注 2	438,205.65	2,394,879.04	-2,631,394.33		-201,690.36	<sup>2</sup>
3.本期减少金额	10,724,390.34	948,586.05	5,263,962.83	2,430,646.98	19,747,583.10	39,115,169.30
（1）处置或报废	10,724,390.34	948,586.05	5,263,962.83	2,430,646.98	19,747,583.10	39,115,169.30
4.期末余额	1,172,053,577.25	512,078,313.99	262,080,975.99	36,934,689.93	559,470,748.39	2,542,618,305.55
二、累计折旧						
1.期初余额	557,857,042.47	432,719,199.10	146,887,561.29	30,820,383.50	214,551,281.40	1,382,835,467.76
2.本期增加金额	51,066,964.39	33,783,676.07	30,285,255.55	2,078,066.89	37,777,746.33	154,991,709.23
（1）计提	51,057,890.64	33,732,804.40	30,307,915.91	2,078,066.89	37,815,031.39	154,991,709.23
（2）资产内部调整	9,073.75	50,871.67	-22,660.36		-37,285.06	
3.本期减少金额	4,487,790.07	697,024.04	4,947,424.69	2,314,506.37	12,380,582.41	24,827,327.58
（1）处置或报废	4,487,790.07	697,024.04	4,947,424.69	2,314,506.37	12,380,582.41	24,827,327.58
4.期末余额	604,436,216.79	465,805,851.13	172,225,392.15	30,583,944.02	239,948,445.32	1,512,999,849.41
三、减值准备						
1.期初余额	622,940.07					622,940.07
2.本期增加金额						
（1）计提						
3.本期减少金额						

额						
(1) 处置或 报废						
4.期末余额	622,940.07					622,940.07
四、账面价值						
1.期末账面价值	566,994,420.39	46,272,462.86	89,855,583.84	6,350,745.91	319,522,303.07	1,028,995,516.07
2.期初账面价值	614,876,167.15	74,196,096.93	106,288,704.59	8,459,091.34	326,074,712.59	1,129,894,772.60

注：1 本期竣工结算调整资产原值发生额系指上期预转固的在建工程金额与本期竣工结算后的金额之间的差异。

2 本期资产内部调整发生额系公司为了更好的管理固定资产，聘请中介结构对以前年度的固定资产类别进行了重新清理和调整。

## (2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋	1,988,539.70	因历史原因暂未办理房屋产权证，拟逐步完善手续后办理
车间	28,047,411.95	因历史原因暂未办理房屋产权证，拟逐步完善手续后办理

## (3) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
报废资产	671,399.40	
合计	671,399.40	

## 10、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	3,000,489,249.86	1,567,263,995.95
合计	3,000,489,249.86	1,567,263,995.95

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
酿酒工程技改项目	2,362,483,702.39		2,362,483,702.39	1,159,259,852.35		1,159,259,852.35
国窖广场升级改造项目	396,458,270.43		396,458,270.43	382,650,395.70		382,650,395.70
营销网络指挥中心办公区域改扩建项目	41,727,132.77		41,727,132.77	569,503.85		569,503.85
固态法白酒智能化生产车间新模式应用项目	41,628,781.02		41,628,781.02	100,403.31		100,403.31
污水站提标技改项目	7,019,543.87		7,019,543.87			
罗汉酿酒生产自动化设备改造项目	18,143,603.80		18,143,603.80	11,869,453.35		11,869,453.35
藏酒洞库打造项目	66,252,965.92		66,252,965.92	2,640,114.50		2,640,114.50
包装生产线购置项目				3,325,592.75		3,325,592.75
其他零星工程	66,775,249.66		66,775,249.66	6,848,680.14		6,848,680.14
合计	3,000,489,249.86		3,000,489,249.86	1,567,263,995.95		1,567,263,995.95 <sup>1</sup>

注：1 期末余额较期初余额增加 1,433,225,253.91 元，增幅 91.45%，主要系募投项目酿酒工程技改正按建设计划推进，工程投入逐年增多影响所致。

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
酿酒工程技改项目	7,414,280,000.00	1,159,259,852.35	1,203,223,850.04			2,362,483,702.39	31.86%	40.00				募股资金及自筹
国窖广场升级改造项目	420,000,000.00	382,650,395.70	13,807,874.73			396,458,270.43	94.39%	95.00				其他

目												
营销网络指挥中心办公区域改扩建项目	271,500,200.00	569,503.85	41,157,628.92			41,727,132.77	15.37%	30.00				其他
固态法白酒智能化生产车间新模式应用项目	245,100,000.00	100,403.31	41,528,377.71			41,628,781.02	16.98%	20.00				其他
污水站提标技改项目	77,050,000.00		7,019,543.87			7,019,543.87	9.11%	40.00				其他
罗汉酿酒生产自动化设备改造项目	62,840,000.00	11,869,453.35	22,179,142.87	15,904,992.42		18,143,603.80	28.87%	60.00				其他
藏酒洞库打造项目	65,000,000.00	2,640,114.50	63,612,851.42			66,252,965.92	101.93%	98.00				募股资金
合计	8,555,770,200.00	1,557,089,723.06	1,392,529,269.56	15,904,992.42		2,933,714,000.20	--	--				--

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

其他说明

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

## 11、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标使用权	软件	合计
一、账面原值						
1.期初余额	303,836,329.47	567,975.00		1,864,746.08	22,589,518.24	328,858,568.79



2.本期增加 金额					9,988,002.65	9,988,002.65
(1) 购置					9,988,002.65	9,988,002.65
(2) 内部 研发						
(3) 企业 合并增加						
3.本期减少金 额						
(1) 处置						
4.期末余额	303,836,329.47	567,975.00		1,864,746.08	32,577,520.89	338,846,571.44
二、累计摊销						
1.期初余额	81,643,952.97	406,998.96		1,413,835.45	14,354,636.08	97,819,423.46
2.本期增加 金额	6,262,530.17	16,797.50		96,187.68	2,684,259.75	9,059,775.10
(1) 计提	6,262,530.17	16,797.50		96,187.68	2,684,259.75	9,059,775.10
3.本期减少 金额						
(1) 处置						
4.期末余额	87,906,483.14	423,796.46		1,510,023.13	17,038,895.83	106,879,198.56
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	215,929,846.33	144,178.54		354,722.95	15,538,625.06	231,967,372.88
2.期初账面 价值	222,192,376.50	160,976.04		450,910.63	8,234,882.16	231,039,145.33

(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	191,732.63	因历史原因暂未办理产权证，拟逐步完善手续后办理

12、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	216,298,166.31	54,074,386.45	218,751,736.26	54,687,934.08
内部交易未实现利润	1,309,793,977.06	327,531,965.78	1,293,350,763.20	323,337,690.81
可抵扣亏损	872,951.87	218,237.97	3,846,566.85	961,641.71
薪酬影响	201,262,655.64	50,030,751.13	115,528,226.92	28,381,218.67
递延收益影响	18,840,778.20	4,555,670.74	16,996,051.66	3,908,893.86
固定资产折旧影响	145,146.51	23,949.17	507,655.76	83,763.20
合计	1,747,213,675.59	436,434,961.24	1,648,981,000.65	411,361,142.33

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
可供出售金融资产公允价值变动	177,009,535.83	44,252,383.96	223,764,545.26	55,941,136.35
合计	177,009,535.83	44,252,383.96	223,764,545.26	55,941,136.35

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		436,434,961.24		411,361,142.33
递延所得税负债		44,252,383.96		55,941,136.35

#### (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	17,608,147.09	28,544,342.43
可供出售金融资产减值准备影响	200,000.00	200,000.00
应付职工薪酬影响	1,618,142.01	1,532,571.82
递延收益影响		24,000.00
资产减值准备影响	5,096.46	
合计	19,431,385.56	30,300,914.25

#### (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2018 年		4,426,712.93	
2019 年		1,164,310.73	
2020 年	2,954,015.20	4,649,215.96	
2021 年	8,109,464.53	7,521,410.02	
2022 年	6,544,667.36	10,782,692.79	
合计	17,608,147.09	28,544,342.43	--

### 13、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	4,314.05	4,314.05
预付设备款	16,919,004.20	
预付土地款	26,763,369.74	
其他	1,293,208.42	
合计	44,979,896.41	4,314.05

其他说明：

1、待抵扣增值税期末余额4,314.05元系本公司之子公司泸州博大酿酒有限责任公司留抵进项税，因该公司暂无经营业务，预计在未来1年内无法抵扣，故在其他非流动资产列报。

2、期末余额较期初余额增加44,975,582.36元，增幅1,042,537.35%，主要系本公司之子公司酿酒公司本期新增预付工程款及土地款43,682,373.94元影响所致。

**14、应付票据及应付账款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付账款	1,292,050,954.06	740,700,050.76
合计	1,292,050,954.06	740,700,050.76

**(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	1,283,226,149.23	734,067,517.60
1-2 年	6,964,123.24	4,227,780.92
2-3 年	544,190.59	661,571.89
3 年以上	1,316,491.00	1,743,180.35
合计	1,292,050,954.06	740,700,050.76 <sup>1</sup>

注：1 期末余额较期初余额增加 551,350,903.3 元，增幅 74.44%，主要原因一是本期原材料和包材采购款增加；二是募投项目酿酒工程技改项目工程投入逐年增多，应付工程设备款增加。

**(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款**

其他说明：

无账龄超过1年的重要应付账款。

**15、预收款项****(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	1,548,909,002.82	1,930,720,655.19
1-2 年	31,636,485.70	6,254,648.13
2-3 年	4,230,033.33	3,606,983.63
3 年以上	19,649,668.11	16,821,732.94
合计	1,604,425,189.96	1,957,404,019.89

**(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
预收客户酒类销货款	55,516,187.14	结算期内货款
合计	55,516,187.14	--

## 16、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	111,149,325.18	620,624,437.52	495,679,602.71	236,094,159.99
二、离职后福利-设定提存计划	26,404,135.85	90,661,781.13	85,076,855.00	31,989,061.98
三、辞退福利	147,072.15		138,100.62	8,971.53
合计	137,700,533.18	711,286,218.65	580,894,558.33	268,092,193.50 <sup>1</sup>

注：1 期末余额较期初余额增加 130,391,660.32 元，增幅 94.69%，主要系公司规模扩大，人员增加，计提的员工绩效工资和奖金增加影响所致。

### (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	85,744,972.24	481,405,751.45	366,428,985.48	200,721,738.21
2、职工福利费		44,477,316.98	44,477,316.98	
3、社会保险费	8,183,495.19	27,401,368.10	21,473,000.59	14,111,862.70
其中：医疗保险费	6,717,961.40	22,809,279.76	18,553,665.13	10,973,576.03
工伤保险费	1,020,367.09	2,003,927.55	1,607,354.17	1,416,940.47
生育保险费	445,166.70	2,588,160.79	1,311,981.29	1,721,346.20
4、住房公积金	51,051.47	51,154,695.25	51,089,737.93	116,008.79
5、工会经费和职工教育经费	17,169,806.28	16,185,305.74	12,210,561.73	21,144,550.29
合计	111,149,325.18	620,624,437.52	495,679,602.71	236,094,159.99

### (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	7,514,736.36	61,784,911.42	51,536,043.46	17,763,604.32
2、失业保险费	5,998,331.55	1,913,736.07	752,193.66	7,159,873.96
3、企业年金缴费	12,891,067.94	26,963,133.64	32,788,617.88	7,065,583.70
合计	26,404,135.85	90,661,781.13	85,076,855.00	31,989,061.98

## 17、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	416,220,575.79	210,917,636.38
消费税	544,950,527.72	400,011,992.63
企业所得税	580,497,468.84	289,699,536.39
个人所得税	9,702,128.37	5,534,176.09
城市维护建设税	55,496,044.38	43,402,175.65
教育费附加	22,601,336.84	18,646,679.12
地方教育费附加	13,211,282.71	12,570,849.21
房产税	389,027.85	1,206,827.35
印花税	4,300,446.09	5,965,709.00
土地使用税	616,031.18	
其他税费	43,206.30	272,446.70
合计	1,648,028,076.07	988,228,028.52

其他说明：

期末余额较期初余额增加659,800,047.55元，增幅66.77%，主要系随着本期销售收入的增长，应交的企业所得税、增值税和消费税相应增加影响所致。

## 18、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利		4,500,000.00
其他应付款	602,887,024.88	538,692,435.55
合计	602,887,024.88	543,192,435.55

### (1) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

普通股股利		4,500,000.00
合计		4,500,000.00

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

应付普通股股利期初余额系本公司之子公司品创公司应付少数股东股利，已于本期支付。

## （2）其他应付款

### 1)按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金	543,339,684.25	497,716,438.39
往来款项	28,265,598.58	34,340,599.33
其他	31,281,742.05	6,635,397.83
合计	602,887,024.88	538,692,435.55

### 2)账龄超过 1 年的重要其他应付款

无账龄超过1年的重要其他应付款。

## 19、长期应付职工薪酬

### （1）长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
三、其他长期福利		7,929.00
合计		7,929.00 <sup>1</sup>

注：1 其他长期福利期初余额系指在上期末十二月内不需要全部支付的职工内退福利，按内退人员至退休日止公司需支付的费用以上年五年期国债利率 4.22% 作为折现率进行折现计算的净负债；截止本期末，公司不再存在相关情况。

## 20、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	19,992,728.85	9,985,200.00	8,996,773.85	20,981,155.00	收到财政拨款
合计	19,992,728.85	9,985,200.00	8,996,773.85	20,981,155.00	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
------	------	----------	-------------	------------	------------	------	------	-------------

酿酒固态废弃物生产 物质燃气技术 及设备产业 化示范项目	1,250,000.00			516,666.67			733,333.33	与资产相关
人工窖泥培 养关键技术 研究及产业 化项目	280,000.00			280,000.00				与资产相关
酿酒固态废弃物生 成物质燃气技术 及设备产业 化示范项目	400,000.00			400,000.00				与资产相关
农工社一体 化区域循环 经济技术模 式及示范项 目	520,000.00			520,000.00				与资产相关
第二批省级 战略性新兴 产业项目	566,666.67			200,000.00			366,666.67	与资产相关
现代仓储物 流信息化运 维系统建设 项目	583,333.33			583,333.33				与资产相关
国家服务业 发展引导资 金中央基地 建设项目	642,857.14			214,285.73			428,571.41	与资产相关
中央财政促 进服务业发 展项目	800,000.00			800,000.00				与资产相关
泸州农业科 技园区建设 项目	1,000,000.00					-400,000.00	600,000.00	与资产相关
固态酿造工 程能力提升 项目	1,125,000.00			375,000.00			750,000.00	与资产相关



面向食品安全与高效生产的固态酿造产业科技服务示范项目	1,241,117.98			15,344.82			1,225,773.16	与资产相关
酒类流通电子追溯体系一期建设项目	1,500,000.00			1,500,000.00				与资产相关
泸州老窖股份有限公司物流业务剥离项目	1,750,000.00			600,000.00			1,150,000.00	与资产相关
白酒酿造、制曲智能化生产线示范应用项目	2,780,000.00					-400,000.00	2,380,000.00	与资产相关
标准化示范基地项目	2,972,677.19			1,082,300.39			1,890,376.80	与资产相关
浓香型白酒酿造智能化车间新模式应用项目		4,000,000.00					4,000,000.00	与资产相关
固态法白酒生产数字化车间新模式应用项目		3,465,000.00					3,465,000.00	与资产相关
泸州老窖自动化酿酒生产线技改项目		500,000.00					500,000.00	与资产相关
酿酒车间冷却水循环和蒸糠余热回收利用项目		500,000.00					500,000.00	与资产相关
酿酒废弃物热化学能源化与干化和酿酒工艺耦合技术示范		586,000.00					586,000.00	与资产相关

项目								
酿酒废弃物 热化学土壤 改良材料与 绿色种植耦 合工程示范 项目		620,000.00					620,000.00	与收益相关
其他项目-与 收益相关	387,333.34			387,333.34				与收益相关
其他项目-与 资产相关	2,193,743.20	314,200.00		722,509.57			1,785,433.63	与资产相关

其他说明：

本期其他减少800,000.00元，系根据项目任务书和项目实施进度，将项目补助款项划转至合作单位。

## 21、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,464,752,476.00						1,464,752,476.00

## 22、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）	3,536,865,466.83	1,735,994.66		3,536,865,466.83
其他资本公积	6,654,234.80	171,419,326.19		179,809,555.65
合计	3,543,519,701.63	173,155,320.85		3,716,675,022.48

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1、股本溢价本期增加数系公司收购下属子公司电子商务公司部分少数股权时，支付的收购价款小于享有的电子商务公司自购买日持续计算的可辨认净资产份额的差额。

2、其他资本公积本期增加数系2018年2月5日，公司的联营企业华西证券在深交所挂牌上市，公司持有华西证券的股权比例由其上市前的12.99%稀释至10.39%，按权益比例计算而增加享有华西证券账面净资产份额。

## 23、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得	减：前期计入	减：所得税	税后归属	税后归属	

		税前发生 额	其他综合收益 当期转入损益	费用	于母公司	于少数股 东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	171,227,292.19	-45,676,074.01		-11,688,752.39	-34,635,015.55	647,693.93	136,592,276.64
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	1,988,702.29	-359,548.90			-359,548.90		1,629,153.39
可供出售金融资产公允价值变动损益	167,823,408.91	-46,755,009.43		-11,688,752.39	-35,066,257.04		132,757,151.87
外币财务报表折算差额	1,415,180.99	1,438,484.32			790,790.39	647,693.93	2,205,971.38
其他综合收益合计	171,227,292.19	-45,676,074.01		-11,688,752.39	-34,635,015.55	647,693.93	136,592,276.64

## 24、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,464,752,476.00			1,464,752,476.00
合计	1,464,752,476.00			1,464,752,476.00

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

按母公司净利润的10%提取法定盈余公积，同时以母公司股本金额为限。

## 25、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	8,527,196,810.86	7,397,874,451.50
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-19,959,862.65
调整后期初未分配利润	8,527,196,810.86	7,377,914,588.85
加：本期归属于母公司所有者的净利润	3,485,643,008.98	2,557,944,598.97
减：提取法定盈余公积		62,500,000.00
应付普通股股利	1,830,940,595.00	1,346,162,376.96
期末未分配利润	10,181,899,224.84	8,527,196,810.86

## 26、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
主营业务	12,859,523,825.56	2,878,994,470.11	10,114,600,585.81	2,859,769,882.87
其他业务	195,941,935.99	55,007,388.80	280,266,907.65	58,045,173.65
合计	13,055,465,761.55	2,934,001,858.91	10,394,867,493.46	2,917,815,056.52

## 27、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	1,254,699,216.54	1,049,362,375.31
城市维护建设税	186,133,761.82	146,723,195.28
教育费附加	79,725,865.40	62,064,859.14
房产税	11,252,344.25	3,991,367.53
土地使用税	9,618,415.36	14,200,672.84
印花税	11,077,748.47	12,730,883.34
地方教育费附加	53,171,925.46	46,032,938.33
其他税费	155,775.67	
合计	1,605,835,052.97	1,335,106,291.77

## 28、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
广告宣传费及市场拓展费用	2,641,767,107.45	1,879,646,808.80
运输和仓储费	215,414,715.67	220,015,711.84
其他	535,539,609.21	312,222,001.67
合计	3,392,721,432.33	2,411,884,522.31

其他说明：

本期发生额较上期发生额增加980,836,910.02元，增幅40.67%，主要系为了提升品牌影响力促进销售，本期继续加大广告宣传和市场促销力度影响所致。

## 29、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	354,105,514.18	180,770,697.71
折旧摊销费	136,785,444.52	142,139,945.00

管理费和服务费	55,198,156.70	27,225,557.31
其他	176,359,857.40	168,327,505.97
合计	722,448,972.80	518,463,705.99

其他说明：

本期发生额较上期发生额增加203,985,266.81元，增幅39.34%，主要系公司规模扩大，人员增加，计提的员工绩效工资和奖金增加影响所致。

### 30、研发费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
综合研发费	62,172,210.70	50,990,507.33
合计	62,172,210.70	50,990,507.33

### 31、财务费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	64,698,037.12	34,356,638.97
减：利息收入	280,805,447.66	145,682,879.58
汇兑净损失	-731,529.96	961,580.83
未确认融资费用摊销		1,964.45
金融机构手续费	1,772,457.71	3,464,672.63
合计	-215,066,482.79	-106,898,022.70

其他说明：

1、利息支出系银行承兑汇票贴现利息支出。

2、本期发生额较上期发生额减少108,168,460.09元，减幅101.19%，主要系本期存量资金增加，存款利息收入相应增加影响所致。

### 32、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	-2,035,339.62	448,154.45
合计	-2,035,339.62	448,154.45

其他说明：

本期发生额较上期发生额减少2,483,494.07元，减幅554.16%，主要系本期应收款项欠款余额下降，转回坏账准备影响所致。

**33、其他收益**

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	22,342,598.30	27,087,985.92
个税手续费返还收入	1,749,728.51	56,873.65

**34、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	88,881,022.50	132,404,279.33
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	9,112,541.00	5,912,117.71
合计	97,993,563.50	138,316,397.04

其他说明：

本公司投资收益汇回无重大限制。

**35、资产处置收益**

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置非流动资产收益	-492,389.13	-4,256,543.78
其中：固定资产处置收益	-492,389.13	-4,256,543.78

**36、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
违约赔偿收入	26,772,376.92	15,990,595.57	26,772,376.92
其他收入	4,460,100.29	9,846,325.80	4,460,100.29
合计	31,232,477.21	25,836,921.37	31,232,477.21

**37、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
捐赠支出	32,585,518.55	14,559,500.00	32,585,518.55

固定资产报废损失	13,393,602.05		13,393,602.05
其他	3,549,328.49	5,821,376.59	3,549,328.49
合计	49,528,449.09	20,380,876.59	49,528,449.09

其他说明：

本期发生额较上期发生额增加29,147,572.5元，增幅143.01%，主要系本期捐赠支出增加18,026,018.55元以及固定资产报废损失增加13,393,602.05元共同影响所致。

### 38、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	1,173,293,516.03	886,383,123.71
递延所得税费用	-25,073,818.91	-54,689,373.40
合计	1,148,219,697.12 <sup>1</sup>	831,693,750.31 <sup>2</sup>

注：1 本期发生额较上期发生额增加 316,525,946.81 元，增幅 38.06%，主要受利润增加影响所致。

2 所得税税率详见“附注四、税项”。

#### （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	4,658,685,585.55
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,164,671,396.39
子公司适用不同税率的影响	-14,426,965.85
调整以前期间所得税的影响	-7,297,996.38
非应税收入的影响	-19,628,359.76
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	15,638,804.09
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	4,857,846.39
前期确认的递延所得税资产的可抵扣亏损转回的影响	4,404,972.24
所得税费用	1,148,219,697.12

### 39、其他综合收益

详见附注五、（二十三）其他综合收益。

**40、现金流量表项目****(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	23,331,024.45	17,166,817.40
其他应收款项	91,393,724.75	
银行存款利息收入	263,400,471.52	141,431,303.89
其他收入	104,468,341.22	95,921,130.77
合计	482,593,561.94	254,519,252.06

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

本期发生额较上期发生额增加228,074,309.88元，增幅89.61%，主要原因：一是本期收回涉及合同纠纷储蓄存款91,393,724.75元；二是银行存款利息收入增加121,969,167.63元。

**(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
支付的费用相关的现金	3,076,367,890.52	2,244,603,990.01
支付的旅游局保证金	1,200,000.00	
合计	3,077,567,890.52	2,244,603,990.01

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

本期发生额较上期发生额增加832,963,900.51元，增幅37.11%，主要系支付的广告宣传费及市场拓展费用增加影响所致。

**(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
内部调剂资金净流出金额		244,125,003.53
购买子公司电子商务少数股权支付的现金	9,604,800.00	
合计	9,604,800.00	244,125,003.53

**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	3,510,465,888.43	2,602,024,285.09
加：资产减值准备	-2,035,339.62	448,154.45
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	154,991,709.23	161,101,237.90
无形资产摊销	9,059,775.10	8,301,452.51
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）	492,389.13	4,256,543.78
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	13,393,602.05	
财务费用（收益以“—”号填列）	63,966,507.16	35,320,184.25
投资损失（收益以“—”号填列）	-97,993,563.50	-138,316,397.04
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-25,073,818.91	-54,666,993.69
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）		-22,379.71
存货的减少（增加以“—”号填列）	-418,549,226.69	-298,091,290.60
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	233,990,726.21	-452,241,323.24
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	855,207,369.65	1,835,620,588.19
经营活动产生的现金流量净额	4,297,916,018.24	3,703,734,061.89
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	9,365,986,627.68	8,449,422,154.91
减：现金的期初余额	8,449,422,154.91	4,826,248,031.74
现金及现金等价物净增加额	916,564,472.77	3,623,174,123.17

## （2）本期支付的取得子公司的现金净额

本期无支付的取得子公司的现金净额。

## （3）本期收到的处置子公司的现金净额

本期无收到的处置子公司的现金净额。

## （4）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	9,365,986,627.68	8,449,422,154.91
其中：库存现金	4,420.76	10,907.81
可随时用于支付的银行存款	9,364,716,075.36	8,449,228,764.97
可随时用于支付的其他货币资金	1,266,131.56	182,482.13
三、期末现金及现金等价物余额	9,365,986,627.68	8,449,422,154.91

其他说明：

现金及现金等价物期末余额与货币资金期末余额的差异1,400,000.00元，系其他货币资金中使用权受限的旅游服务保证金。

## 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
其他货币资金	1,400,000.00	根据旅游局规定存入指定银行的旅游服务保证金
合计	1,400,000.00	--

## 43、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	115,442,541.42
其中：美元	16,383,718.02	6.8632	112,444,733.50
欧元			
港币	3,366,299.20	0.8762	2,949,551.36
澳元	10,001.36	4.8250	48,256.56
应收账款	--	--	1,003,841.49
其中：美元	146,264.35	6.8632	1,003,841.49
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			

港币			
预付账款			935,519.13
其中：港币	738,200.77	0.8762	646,811.51
美元	22,038.16	6.8632	151,252.30
澳元	28,488.15	4.8250	137,455.32
其他应收款			3,733,469.76
其中：港币	1,236,852.82	0.8762	1,083,730.44
美元	304,493.25	6.8632	2,089,798.07
澳元	116,050.00	4.8250	559,941.25
应付账款			1,255,351.19
其中：港币	493,103.36	0.8762	432,057.16
美元	119,957.75	6.8632	823,294.03
其他应付款			15,766,894.83
其中：港币	4,975,591.67	0.8762	4,359,613.42
美元	1,662,093.69	6.8632	11,407,281.41

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

√ 适用 □ 不适用

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

#### 44、政府补助

##### （1）政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关的政府补助	20,361,155.00	递延收益	7,809,440.51
与收益相关的政府补助	620,000.00	递延收益	387,333.34
与收益相关的政府补助	14,145,824.45	其他收益	14,145,824.45

## 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

本期未发生非同一控制下的企业合并。

### 2、同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的同一控制下企业合并

本期未发生同一控制下的企业合并。

### 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

本期无反向购买情况。

### 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：

如本附注“一、（六）”所述，新增合并企业包括：本公司下属全资子公司泸州老窖股份有限公司销售公司本年出资新设分别持有41%、54%股权的控股子公司泸州老窖果酒酒业有限公司和明江股份有限公司；期末减少合并企业为注销子公司泸州老窖贵宾服务有限公司。

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
泸州老窖酿酒有	泸州市	泸州市	白酒生产销售	100.00%		投资设立

限责任公司						
泸州博大酿酒有 限责任公司	泸州市	泸州市	白酒销售		100.00%	投资设立
泸州红高粱现代 农业开发有限公 司	泸州市	泸州市	农产品种植销售		60.00%	同一控制下企业 合并
泸州老窖股份有 限公司销售公司	泸州市	泸州市	白酒销售	100.00%		投资设立
泸州老窖怀旧酒 类营销有限公司	泸州市	泸州市	白酒销售		100.00%	投资设立
泸州老窖定制酒 有限公司 注	泸州市	泸州市	白酒销售		15.00%	投资设立
泸州老窖优选供 应链管理有限公司	泸州市	泸州市	供应链管理；销 售		100.00%	投资设立
泸州鼎力酒业有 限公司	泸州市	泸州市	白酒销售		100.00%	投资设立
泸州鼎益酒业销 售有限公司	泸州市	泸州市	白酒销售		100.00%	投资设立
泸州鼎昊酒业销 售有限公司	泸州市	泸州市	白酒销售		100.00%	投资设立
泸州老窖进出口 贸易有限公司	泸州市	泸州市	进出口贸易		100.00%	投资设立
泸州老窖博大酒 业营销有限公司	泸州市	泸州市	白酒销售		75.00%	投资设立
泸州老窖博盛恒 祥酒类销售有限 公司	泸州市	泸州市	白酒销售		75.00%	投资设立
泸州老窖贵宾服 务有限公司	泸州市	泸州市	商务服务、酒类 销售		95.00%	投资设立
泸州老窖果酒酒 业有限公司 注	泸州市	泸州市	果酒销售		41.00%	投资成立
明江股份有限公 司	美国	美国	白酒销售		54.00%	投资成立
泸州品创科技有 限公司	泸州市	泸州市	技术研发和服务	95.00%		投资设立
泸州老窖旅游文 化有限责任公司	泸州市	泸州市	白酒销售、旅游 业	100.00%		投资设立
泸州老窖国际发	香港	香港	酒类销售	55.00%		投资设立

展（香港）有限公司						
泸州老窖电子商务股份有限公司	泸州市	泸州市	白酒销售	90.00%		投资设立
泸州老窖百调酒业有限公司 注	泸州市	泸州市	调制酒销售		35.00%	投资设立
泸州保诺生物科技有限公司	泸州市	泸州市	发酵制品制造	100.00%		投资设立
泸州老窖养生酒业有限责任公司	泸州市	泸州市	养生酒生产和销售	100.00%		同一控制下企业合并
泸州老窖养生酒销售有限公司	泸州市	泸州市	养生酒销售		100.00%	同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

如本附注“一、（六）”所述，本公司持有泸州老窖定制酒有限公司、泸州老窖果酒酒业有限公司、泸州老窖百调酒业有限公司的股权比例虽不到51%，但在这些公司的董事会5位成员中，本公司均派出人员3名，占多数，对这些公司具有实质控制权，故将其纳入合并范围。

## （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
泸州老窖博大酒业营销有限公司	25.00%	-59,978.67		83,287,621.26
泸州老窖定制酒有限公司	85.00%	12,588,867.22		34,183,184.06

## （3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位： 元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
泸州老窖博大酒业营销有限公司	1,166,879,541.23	8,708.99	1,166,888,250.22	833,737,765.21		833,737,765.21	1,133,316,438.78	2,249,387.40	1,135,565,826.18	801,894,834.55		801,894,834.55
泸州老窖定制	84,545,682.39	866,940.67	85,412,623.06	45,197,112.41		45,197,112.41	63,655,919.80	412,775.56	64,068,695.36	38,663,616.73		38,663,616.73

酒有限公司												
-------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
泸州老窖博 大酒业营销 有限公司	2,493,854,876.92	-303,651.51	-303,651.51	16,457,683.16	2,405,756,993.61	83,648,582.41	83,648,582.41	-304,677,182.86
泸州老窖定 制酒有限公司	163,005,460.59	14,810,432.02	14,810,432.02	15,388,726.32	121,336,926.80	17,896,450.80	17,896,450.80	13,293,051.34

其他说明：

**(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**

本期不存在使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制情况。

**(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

本期不存在纳入合并财务报表范围的结构化主体。

**2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易****(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明**

如本附注“一、（六）注5”所述，截止2018年12月31日，电子商务注册资本6000万元，其中本公司认缴出资5400万元，持股比例90.00%。

**(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**

单位：元

	2018年6月	2018年9月	合计
--现金	8,866,000.00	738,800.00	9,604,800.00
购买成本/处置对价合计	8,866,000.00	738,800.00	9,604,800.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	10,308,361.72	1,032,432.94	11,340,794.66
差额	-1,442,361.72	-293,632.94	-1,735,994.66
其中：调整资本公积	1,442,361.72	293,632.94	1,735,994.66

### 3、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	
重要的合营企业：无						
重要的联营企业：						
华西证券股份有限公司	四川成都	四川成都	证券业	10.39%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

2018年2月5日，华西证券在深交所挂牌上市，本公司持有华西证券的股权比例由其上市前的12.99%稀释至10.39%，因本公司向华西证券董事会派出了董事，并享有相应实质性的参与决策权，故对华西证券仍具有重大影响。

#### (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
	华西证券股份有限公司	华西证券股份有限公司
流动资产	39,285,470,127.19	42,341,287,994.61
非流动资产	7,495,424,200.01	8,175,472,282.46
资产合计	46,780,894,327.20	50,516,760,277.07
流动负债	22,645,172,995.67	32,512,916,865.11
非流动负债	5,735,587,548.65	5,183,876,316.48
负债合计	28,380,760,544.32	37,696,793,181.59
少数股东权益	44,260,373.43	62,636,144.96
归属于母公司股东权益	18,355,873,409.45	12,757,330,950.52
按持股比例计算的净资产份额	1,907,830,072.92	1,657,427,236.96
对联营企业权益投资的账面价值	2,075,296,808.82	1,824,893,972.85
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	2,283,596,675.28	
营业收入	2,545,233,363.80	2,671,626,421.94
净利润	845,132,348.07	1,019,988,335.17
其他综合收益	-9,197,741.57	-46,360,450.51



综合收益总额	835,934,606.50	973,627,884.66
本年度收到的来自联营企业的股利	10,367,583.46	13,641,557.20

### (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	15,806,539.78	
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-829,619.65	
--综合收益总额	-829,619.65	

其他说明

如本附注“五、（八）注2”所述，本公司2018年收购四川发展酒业投资有限公司42%的股权， 对其具有重大影响，将其作为联营企业采用权益法核算。

## 十、与金融工具相关的风险

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

### （一）信用风险

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

### （二）流动性风险

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

本公司酿酒工程技改项目预算总投资人民币741,428.00万元，其中，一期工程预算投资334,081.00万元，2017年7月公司经中国证券监督管理委员会核准募集资金人民币295,273.50万元将全部用于该项目一期工程，差额部分由自筹资金补足，自筹资金约需38,807.50万元，该项目对公司资金的流动性不会产生重大影响。

### （三）市场风险

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

#### 1、外汇风险

本公司的主要经营位于中国大陆境内，主要业务以人民币结算，只有两家子公司香港公司和明江公司，分别在香港以港币结算和在美国以美元结算，其收入和利润规模占比和影响微乎其微，外汇风险极小。

#### 2、利率风险

本公司营业资金充足，近几年都没有对外借款，利率风险极小。

### 3、其他价格风险

其他价格风险，是指外汇风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，无论这些变动是由于与单项金融工具或其发行方有关的因素而引起的，还是由于与市场内交易的所有类似金融工具有关的因素而引起的。本公司面临的其他价格风险主要来源于以公允价值计量的可供出售金融资产。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（2）权益工具投资	190,758,692.59			190,758,692.59
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

以公开市场市价计量。

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
泸州老窖集团有限责任公司	四川泸州	酿酒食品行业	2,798,818,800.00	26.02%	51.01%

本企业的母公司情况的说明

母公司企业性质：有限责任公司(国有独资)；注册地址：四川省泸州市中国白酒金三角酒业园区爱仁堂广场；经营范围：投资与资产管理；对酒业、食品、金融、贸易、物流、教育、医疗及卫生、文化旅游、互联网行业的投资；控股公司服务；社会经济咨询、企业管理咨询；企业管理服务；供应链管理服务；进出口业务及贸易代理；食品生产、销售（含网上）；农作物的种植、销售（含网上）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

本企业最终控制方是泸州市国有资产监督管理委员会。

其他说明：

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注七、（一）在子公司中的权益。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注七、（三）在合营企业或联营企业中的权益。

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：

本期无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。

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
泸州老窖建筑安装工程有限公司	母公司的全资子公司
新舒特斯布鲁克私人公司	母公司的控股子公司
泸州联众物流有限公司	母公司的全资子公司
泸州老窖实业投资管理有限公司	母公司的全资子公司
泸州老窖房地产开发有限公司	母公司的全资子公司
华西证券股份有限公司	联营企业以及母公司的控股子公司
泸州市兴泸水务（集团）股份有限公司	第二大股东的控股子公司
泸州市华润兴泸燃气有限公司	第二大股东的控股子公司
泸州老窖集团有限责任公司之其他子公司	母公司的子公司
泸州市兴泸投资集团有限公司之其他子公司	本公司的第二大股东的子公司

其他说明

老窖集团与本公司第二大股东兴泸集团于2015年12月31日签署了《一致行动协议》，协议有效期为2015年12月31日起至2021年6月1日止，该协议约定：老窖集团与兴泸集团就有关本公司经营发展的重大事项向股东大会行使提案权和在相关股东大会、董事会上行使表决权时保持一致；在该协议有效期内，在任一方拟就有关公司经营发展的重大事项向股东大会提出议案之前，或在行使股东大会或董事会等事项的表决权之前，一致行动人内部先对相关议案或表决事项进行协调，出现意见不一致时，以老窖集团意见为准。鉴于此，本公司将与兴泸集团及其控制企业发生的交易和往来作为本公司其他关联方进行披露。

### 5、关联交易情况

#### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
接受劳务：					
泸州联众物流有限公司	仓储、运输服务	17,604,367.59		是	
兴泸集团及其其他子公司	物业费	1,911,100.00		是	1,900,772.00

老窖集团及其其他子公司	培训、住宿服务等	655,704.88		是	731,713.22
华西证券股份有限公司	非公开发行股票保荐承销费				32,320,000.00
泸州老窖建筑安装工程有限公司	工程款和维修费				193,924.12
采购商品：					
新舒特斯布鲁克私人公司	红酒类	66,793,476.33		否	26,971,264.99
泸州老窖实业投资管理有限公司	土地等	26,292,000.00		否	
泸州市兴泸水务（集团）股份有限公司	水	4,441,998.74		是	631,853.92
泸州华润兴泸燃气有限公司	天然气等	3,782,843.32		是	3,370,428.64
老窖集团及其其他子公司	水、电等	512,783.17		是	
老窖集团	收购老窖集团所持四川发展酒业投资有限公司30%股权转让款	10,594,650.00		否	

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
销售商品：			
老窖集团及其子公司	酒类等	318,580.42	4,154,856.17
兴泸集团及其子公司	酒类	586,044.00	1,883,992.00
提供劳务：			
老窖集团	提供服务	1,190,880.00	

## (2) 关联租赁情况

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
泸州老窖房地产开发有限公司	房屋租赁	1,851,227.44	

## (3) 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	6,977,200.00	9,799,682.10

## 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
预付款项	新舒特斯布鲁克私人公司	18,086,370.77		30,974,021.43	
预付款项	泸州市兴泸水务(集团)股份有限公司	4,377.45			
预付款项	四川康润投资集团有限公司	10,000.00			
应收账款	泸州永盛资产运营管理有限公司	1,526.40			

## (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
其他应付款	泸州老窖建筑安装工程有限公司	34,175.78	628,505.15
其他应付款	泸州酒业集中发展区酿酒有限公司	154,352.70	154,352.70
预收款项	泸州老窖智同商贸股份有限公司	900,866.00	39,998.00
预收款项	泸州老窖集团有限责任公司	1,680.00	1,680.00
预收款项	四川宏鑫融资担保有限公司		7,745.00
预收款项	泸州市泸州老窖商学院	840.00	
应付账款	泸州华润兴泸燃气有限公司	382,967.14	
应付账款	泸州老窖房地产开发有限公司	20,255.07	
应付账款	泸州联众物流有限公司	946,701.22	

应付账款	泸州市泸州老窖商学院	4,100.00	
------	------------	----------	--

### 十三、股份支付

#### 1、股份支付总体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

#### 2、以权益结算的股份支付情况

☐ 适用 ☒ 不适用

#### 3、以现金结算的股份支付情况

☐ 适用 ☒ 不适用

### 十四、承诺及或有事项

#### 1、或有事项

##### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

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

与中国农业银行长沙迎新支行15,000万元储蓄存款合同纠纷事项涉及到的刑事案件经长沙市中级人民法院作出一审判决，后经湖南省高级人民法院二审予以维持，最终认定该案涉案金额为14,942.5万元，公司共计收回中国农业银行长沙迎新支行该案司法机关追缴返还存款1,037.99万元。

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

2015年4月17日公司2015-1号《重大事项公告》中提及的另一处存款20,000万元，截止2018年12月31日，公司累计收回18,216.38万元。

除上述事项外，截至2018年12月31日止，本公司没有需要披露的其他重大或有事项。

### 十五、资产负债表日后事项

#### 1、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	2,270,366,337.80
-----------	------------------

## 2、销售退回

本资产负债表日后未发生重要销售退回。

## 3、其他资产负债表日后事项说明

### （1）拟投资设立泸州老窖葡萄酒电子商务有限公司

公司第九届董事会六次会议于2019年1月28日以通讯表决的方式召开，会议审议通过了《关于子公司投资设立泸州老窖葡萄酒电子商务有限公司的议案》，公司同意下属子公司泸州老窖电子商务股份有限公司投资设立全资子公司泸州老窖葡萄酒电子商务有限公司，该公司注册资本500万元，主营进口葡萄酒、葡萄汁等产品电子商务销售。

### （2）拟投资设立泸州老窖百调电子商务有限公司

公司第九届董事会六次会议于2019年1月28日以通讯表决的方式召开，会议审议通过了《关于子公司投资设立泸州老窖百调电子商务有限公司的议案》，公司同意下属子公司泸州老窖电子商务股份有限公司投资设立全资子公司泸州老窖百调电子商务有限公司，该公司注册资本300万元，主营预调酒、橡木桶白酒等产品电子商务销售。

### （3）已投资设立成都天府熊猫百调酒业有限公司

公司第九届董事会四次会议于2018年10月26日以现场结合视频会议方式召开，会议审议通过了《关于子公司投资设立成都天府熊猫百调酒业有限公司的议案》，公司同意下属子公司泸州老窖百调酒业有限公司与成都天府熊猫文化传播有限公司共同投资设立成都天府熊猫酒业有限公司。该公司注册资本500万元，其中，泸州老窖百调酒业有限公司以现金方式出资300万元，占总股本60%，为其控股股东；成都天府熊猫文化传播有限公司出资200万元，占总股本40%。该公司已于2019年2月26日注册成立。

### （4）已注销下属子公司泸州博大酿酒有限责任公司

2018年5月29日，公司第八届董事会二十八次会议审议通过了《关于注销泸州博大酿酒有限责任公司的议案》，因近年来业务调整，博大酿酒公司未实际开展生产经营活动，故决定注销该公司，不会对本公司财务状况和经营成果造成重大影响。博大酿酒公司已于2019年3月25日取得《准予注销登记通知书》。

除上述事项外，截至2019年4月25日止，本公司没有需要披露的其他资产负债表日后事项。

## 十六、其他重要事项

### 1、年金计划

本公司2018年正常开展企业年金缴费工作。2018年根据《企业年金办法》（人力资源和社会保障部令第36号）有关规定，公司于2018年12月1日对《泸州老窖股份有限公司企业年金方案》进行重新修订，2018年12月28日经职工代表大会讨论决议后，于2019年2月25日通过泸州市人力资源和社会保障局备案。

新企业年金办法修订后，本公司的企业年金资金由企业和员工共同缴纳，企业缴费按国家规定不超过本公司上年度工资总额的8%缴纳，个人缴费按照员工个人上年度工资总额的1%由公司代扣代缴。

### 2、分部信息

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

除酒类销售业务外，本公司未经营其他对经营成果有重大影响的业务。同时，由于本公司主要在一个地域内经营业务，收入主要来自中国境内，其主要资产亦位于中国境内，因此本公司无需披露分部数据。

### 3、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

#### (1) 储蓄存款合同纠纷事项

如“附注十二、(二)”所述，本公司在中国农业银行长沙迎新支行、中国工商银行南阳中州支行等三处储蓄存款50,000.00万元涉及合同纠纷，目前相关案侦和资产保全工作正在进行中，公司已启动了民事诉讼程序向责任单位追偿损失。

本公司结合目前公安机关保全资产金额以及北京炜横（成都）律师事务所于2019年1月6日出具的专业法律意见，已对涉及合同纠纷的储蓄存款计提了20,000万元坏账准备，今后随着案件诉讼进程及追偿情况，坏账准备金额可能进行调整。

#### (2) 子公司投资酿酒工程技改项目进展

基于本公司的发展战略、“十三五”总体规划以及对白酒行业、企业自身实际情况的深入分析，公司以全资子公司酿酒公司为主体，投资实施酿酒工程技改项目。该项目总投资741,428万元，所需资金由公司自有资金并结合其他融资方式解决。目前该项目已投资金额236,248.37万元，工程进度40%。

#### (3) 国有股东签署一致行动协议

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

#### (4) 拟收购泸州品创科技有限公司部分股权

2018年12月28日，公司第九届董事会五次会议审议通过了《关于收购泸州品创科技有限公司部分股权关联交易的议案》，公司决定按评估价格1,014.91万元，以自有资金收购泸州三香科技服务部所持泸州品创科技有限公司全部5%的股权，本次收购完成后品创公司将成为本公司之全资子公司。截止本期末，该股权收购事项还未完成。

#### (5) 拟投资设立泸州百调同道大叔星座酒销售有限公司

2018年12月28日，公司第九届董事会五次会议审议通过了《关于子公司投资设立泸州百调同道大叔星座酒销售有限公司的议案》，同意下属子公司泸州老窖百调酒业有限公司与深圳市同道大叔文化传播有限公司共同投资设立泸州百调同道大叔星座酒销售有限公司。该公司注册资本500万元，其中，泸州老窖百调酒业有限公司以现金方式出资350万元，占总股本的70%，为其控股股东；深圳市同道大叔文化传播有限公司出资150万元，占总股本的30%。

除上述事项外，截至2018年12月31日止，本公司没有需要披露的其他对投资者决策有重大影响的重要交易和事项。

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收账款	67,698.43	86,250.43
合计	67,698.43	86,250.43

#### (1) 应收账款

##### 1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值



	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	68,103.61	100.00%	405.18	0.59%	67,698.43	91,856.79	100.00%	5,606.36	6.10%	86,250.43
合计	68,103.61	100.00%	405.18	0.59%	67,698.43	91,856.79	100.00%	5,606.36	6.10%	86,250.43

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位： 元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
无风险	60,000.00		
1 年以内	8,103.61	405.18	5.00%
1 年以内小计	68,103.61	405.18	0.59%
合计	68,103.61	405.18	0.59%

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-5,201.18 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

3)本期实际核销的应收账款情况

应收账款核销说明：

本期无实际核销应收账款的情况。

4)按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为68,103.61元，占应收账款期末余额的比例为100%，相应计提的坏账准备金额为405.18元。

5)因金融资产转移而终止确认的应收账款

本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

6)转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

本期无转移应收账款且继续涉入形成资产、负债的情况。

## 2、其他应收款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	29,970,944.44	11,167,975.69
其他应收款	4,627,756,101.58	5,604,515,648.88
合计	4,657,727,046.02	5,615,683,624.57

## (1) 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	29,970,944.44	11,167,975.69
合计	29,970,944.44	11,167,975.69 <sup>1</sup>

注：1 期末余额较期初余额增加 18,802,968.75 元，增幅 168.37%，主要系本期存量资金增加，定期存款利息收入相应增加影响所致。

### 2) 重要逾期利息

期末无重要逾期利息。

## (2) 其他应收款

### 1) 其他应收款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	307,456,275.25	6.36%	200,000,000.00	65.05%	107,456,275.25	400,000,000.00	6.88%	200,000,000.00	50.00%	200,000,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,525,091,586.91	93.64%	4,791,760.58	0.11%	4,520,299,826.33	5,412,681,140.42	93.12%	8,165,491.54	0.15%	5,404,515,648.88
合计	4,832,547,862.16	100.00%	204,791,760.58	4.24%	4,627,756,101.58	5,812,681,140.42	100.00%	208,165,491.54	50.15%	5,604,515,648.88

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由

中国农业银行长沙迎新支行、中国工商银行南阳中州支行等三处银行	307,456,275.25	200,000,000.00	65.05%	具体情况详见“附注十二、(二)和十四、(七)、1
合计	307,456,275.25	200,000,000.00	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
无风险	4,510,110,733.71		
1 年以内	10,028,014.85	501,400.74	5.00%
1 年以内小计	4,520,138,748.56	501,400.74	5.00%
1 至 2 年	415,215.72	41,521.57	10.00%
2 至 3 年	193,383.93	38,676.79	20.00%
3 至 4 年	184,722.70	73,889.08	40.00%
4 至 5 年	116,218.00	92,974.40	80.00%
5 年以上	4,043,298.00	4,043,298.00	100.00%
合计	4,525,091,586.91	4,791,760.58	

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-2,960,597.10 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

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	413,133.86

其他应收款核销说明：

本期无重要的其他应收款核销情况。

4)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并范围内关联内部往来	4,510,110,733.71	5,391,751,764.73

往来款项	14,282,195.47	19,885,208.11
备用金	698,657.73	1,044,167.58
涉及合同纠纷的储蓄存款	307,456,275.25	400,000,000.00
合计	4,832,547,862.16	5,812,681,140.42

5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
泸州老窖酿酒有限责任公司	内部往来	2,640,034,560.59	1 年以内	54.63%	
泸州老窖股份有限公司销售公司	内部往来	1,583,875,514.35	1 年以内	32.78%	
中国农业银行长沙迎新支行、中国工商银行南阳中州支行等三处银行	涉及合同纠纷的储蓄存款	307,456,275.25	4-5 年	6.36%	200,000,000.00
泸州老窖电子商务股份有限公司	内部往来	98,579,653.89	1 年以内	2.04%	
泸州老窖进出口贸易有限公司	内部往来	75,548,088.86	1 年以内	1.56%	
合计	--	4,705,494,092.94	--	97.37%	200,000,000.00

6)涉及政府补助的应收款项

本期无涉及政府补助的应收款项。

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

本期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债情况。

### 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,403,811,028.11		3,403,811,028.11	3,394,206,228.11		3,394,206,228.11
对联营、合营企业投资	2,093,670,447.40	2,567,098.80	2,091,103,348.60	1,827,461,071.65	2,567,098.80	1,824,893,972.85
合计	5,497,481,475.51	2,567,098.80	5,494,914,376.71	5,221,667,299.76	2,567,098.80	5,219,100,200.96

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
泸州老窖品创科技有限公司	47,500,000.00			47,500,000.00		
泸州老窖股份有限公司销售公司	103,162,447.09			103,162,447.09		
泸州老窖酿酒有限责任公司	3,172,109,991.25			3,172,109,991.25		
泸州老窖国际发展（香港）有限公司	5,433,789.77			5,433,789.77		
泸州老窖电子商务股份有限公司	42,000,000.00	9,604,800.00		51,604,800.00		
泸州保诺生物科技有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
泸州老窖旅游文化有限责任公司	4,000,000.00			4,000,000.00		
泸州老窖养生酒业有限责任公司						
合计	3,394,206,228.11	9,604,800.00		3,403,811,028.11		

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
无											
二、联营企业											
华西证券 股份有限 公司	1,827,461 ,071.65			89,710,64 2.15	-359,548. 90	171,419,3 26.19	10,367,58 3.47			2,077,863 ,907.62	2,567,098 .80
四川发展 酒业投资		16,636,15 9.43		-829,619. 65						15,806,53 9.78	

有限公司											
小计	1,827,461,071.65	16,636,159.43		88,881,022.50	-359,548.90	171,419,326.19	10,367,583.47			2,093,670,447.40	2,567,098.80
合计	1,827,461,071.65	16,636,159.43		88,881,022.50	-359,548.90	171,419,326.19	10,367,583.47			2,093,670,447.40	2,567,098.80

### (3) 其他说明

本期变动详见“五、（八）长期股权投资”。

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,325,711,704.83	2,268,801,347.29	2,806,613,863.86	2,086,961,571.07
其他业务	35,593,034.44	103,324.95	48,668,525.71	3,066,418.73
合计	3,361,304,739.27	2,268,904,672.24	2,855,282,389.57	2,090,027,989.80

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	2,015,909,035.78	1,832,323,011.65
权益法核算的长期股权投资收益	88,881,022.50	132,404,279.33
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	9,112,541.00	5,912,117.71
合计	2,113,902,599.28	1,970,639,408.69

## 十八、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	-13,885,991.18	详见“附注五、（三十五）、（三十七）”
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）	22,342,598.30	详见“附注五、（三十三）”

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,902,369.83	详见“附注五、（三十六）和（三十七）”
减：所得税影响额	316,133.32	
少数股东权益影响额	768,397.45	
合计	2,469,706.52	--

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	21.81%	2.380	2.380
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	21.80%	2.378	2.378

## 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

- 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、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。